



Pornaisten kunta  
**Talousarvio 2025**  
Taloussuunnitelma  
2026-2027

Kunnanhallitus 2.12.2024 § 218  
Kunnanvaltuusto 12.12.2024 § 70

## SISÄLLYSLUETTELO

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| TALOUSARVIOESITYS 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2027 ..... | 4  |
| YLEISPERUSTELUT .....                                       | 4  |
| Talousarvion rakenne .....                                  | 4  |
| Yleinen taloudellinen tilanne .....                         | 5  |
| Pornaisten kunnan työllisyys .....                          | 6  |
| Pornaisten kunnan väestön kehitys .....                     | 6  |
| Taloussuunnitelman perustelut .....                         | 8  |
| Vuoden 2025 painopisteet .....                              | 11 |
| Kuntastrategia .....                                        | 12 |
| TALOUSARVION SITOVUUS .....                                 | 14 |
| KÄYTTÖTALOUSOSA .....                                       | 16 |
| TOIMINTAMENOT JA –TULOT .....                               | 16 |
| HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA .....                           | 19 |
| KESKUSVAALILAUTAKUNTA .....                                 | 20 |
| TARKASTUSLAUTAKUNTA .....                                   | 21 |
| YLEISHALLINTO .....                                         | 22 |
| HENKILÖSTÖHALLINTO .....                                    | 24 |
| MAASEUTUHALLINTO .....                                      | 26 |
| KUNTAKEHITYSTOIMIALA .....                                  | 28 |
| KUNTAKEHITYS HALLINTO .....                                 | 29 |
| ELINKEINOASIAT .....                                        | 31 |
| KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ .....                               | 33 |
| RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU .....                 | 35 |
| MAA- JA METSÄTILAT .....                                    | 36 |
| TEKNINEN TOIMIALA .....                                     | 37 |
| TEKNINEN HALLINTO .....                                     | 39 |
| KIINTEISTÖTOIMI .....                                       | 40 |
| LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET .....                        | 42 |
| VESIHUOLTOLAITOS .....                                      | 43 |
| SIVISTYSTOIMIALA .....                                      | 45 |
| SIVISTYSTOIMEN HALLINTO .....                               | 46 |
| VARHAISKASVATUS .....                                       | 47 |
| ESI- JA PERUSOPETUS .....                                   | 50 |
| KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT .....                        | 53 |
| VAPAA-AIKAPALVELUT .....                                    | 58 |
| TULOSLASKELMAOSA .....                                      | 63 |

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| TUOSLASKELMA .....                  | 65 |
| VERTAILU KEHYKSEEN .....            | 67 |
| INVESTOINTIOSA.....                 | 68 |
| RAHOITUSOSA .....                   | 74 |
| VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ ..... | 76 |

# TALOUSARVIOESITYS 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026-2027

## 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**

Kuntien ja kuntayhtymien talouden tila oli vuonna 2023 poikkeuksellisen vahva sote-uudistukseen liittyneiden poikkeuksellisten ja kertaluonteisten tuloerien vuoksi. Soten varjossa kuntien sivistystoimen kustannukset kasvoivat kuitenkin nopeasti, minkä vuoksi kuntien taloudelliset tunnusluvut ovat alkaneet heikentyä nopeasti vuoden 2024 alkupuolella.

Talousnäkymät ovat heikot, vaikka pientä piristystä eri ennusteet osoittavatkin. Valtiovarainministeriön ennusteiden perusteella Suomen bruttokansantuotteen ei odoteta kasvavan vuonna 2024, vuonna 2025 kasvun ennakkoidaan olevan maltillinen 1,6 %. Sama maltillinen kasvulinja näyttäisi ennusteiden perusteella jatkuvan 2026 ja 2027. Positiivisena nähdään, että inflaatio eli hintojen kasvu on näyttänyt tasaantuneen ja korot laskeneet.

Talousnäkyminen heikkous näkyi myös Kuntaliiton syksyisessä (2024) talousbarometrissä ensimmäistä kertaa huomattavina veronkorotus- ja sopeutuspaineina. Noin 90 prosentissa kuntakenttää on tarvetta kohtalaisille tai huomattavilla sopeutustoimille ja joka toisessa kunnassa painetta kohdistuu myös veroprosenttien nostoon. Sopeutuspaineita on kaikenkokoisissa kunnissa ja eripuolilla Suomea. Tilanteen vakavuutta korostaa se, että veronkorotuspaine realisoituu noin neljäsosalla kuntia yli 0,50 prosenttiyksikön suuruisena.

Veronkorotuspaineita selittää moni asia. Talouden suhdanteet vaimentavat verotulojen kehitystä, kuntien tuloihin kohdistuu ensi vuonna useita leikkauksia valtion sopeutustoimina, kuntien tehtävät laajenevat ja kustannusten nousu vaikuttaa kuntien kustannuspohjaan viiveellä. Myös investointitarpeet ovat pysyneet kunnissa korkealla.

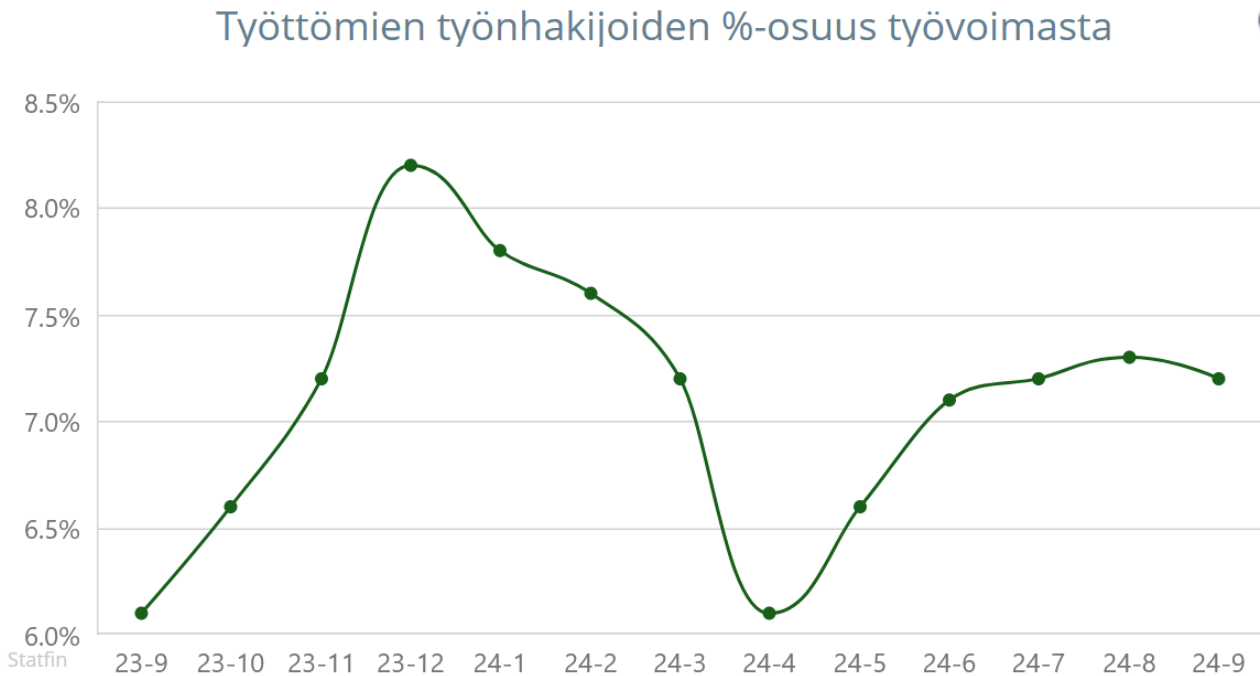
Kuntien 2023 marraskuinen Black Friday näkyy valtiovarainministeriön kuntahallinnon ennusteessa valtionosuuksien reippaana laskuna vuodesta 2025 lähtien. Ennusteessa kuntien valtionosuuksia pienentää paitsi vuoden 2022 verotietojen valmistumisen vaikutukset sote-siirtolaskelmaan niin myös kuntien valtionosuuksien kasvua 2024–2027 hidastava indeksijarru. Muut kuntien tulot kasvavat hidastuneen talouskasvun myötä vaimeasti, mihin vaikuttaa osaltaan myös se, että kunnat kiristivät verotustaan vuonna 2024 varsin maltillisesti. Menoja kasvattaa yleistä ansiokehitystä hieman nopeampi palkkaohjelma, hintojen nousu ja huomattavat investointitarpeet.

Pornaisten kunnan talousarvio vuodelle 2025 on laadittu huomioiden sekä paikalliset että laajemmat taloudelliset näkymät. Yleinen taloudellinen tilanne vaikuttaa edelleen selvästi kuntatalouden tasapainoon, ja ennusteet osoittavat vain kohtalaista kasvua kansantaloudessa, mikä heijastuu esimerkiksi verotuloihimme. Valtionosuuksissamme tapahtuu merkittävä muutos johtuen lopullisten sote-menojen vaikutuksista sekä asukasluvun laskusta. Pornainen menettää vuoden 2023 tasoon verrattuna valtionosuuksia n. 1,2 miljoonaa euroa vuoteen 2025 mennessä. Tämä suurilta osin pysyvä valtionosuuksien menetys on kompensoitava suunnittelu-kaudella vahvistamalla muuta tulo-rahoitusta ja leikkaamalla toimintamenoista.

Kunnan taloussuunnittelussa painotamme tasapainoisen talouden ylläpitämistä, mikä edellyttää tehokasta menojen hallintaa ja investointien tarkkaa suunnittelua. Pyrimme myös vahvistamaan elinvoimaa houkuttelemalla meille uusia asukkaita ja yrityksiä, mikä tukee pitkän aikavälin talouskasvua.

Pornaisten kunnan työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä oli syyskuun 2024 lopun tilanteessa 7,2 % Pornaisissa. Luku oli Uudenmaan maakunnan viidenneksi alhaisin. Talouden negatiiviset vaikutukset ovat näkyneet erityisen vaikeasti rakennuslalla, jolla pornaislaisia työskentelee määrällisesti paljon.



Pornaisten kunnan väestön kehitys

Kuntastrategiassa 2022-2030 tavoitellaan selkeää väestön kasvua. Kuntastrategian mukaan Pornaisissa asuu vuonna 2030 yhteensä 5500 asukasta. Tilastokeskuksen tuoreimmat väestöennusteet eivät ennakoiki merkittävää muutosta asukaslukumme nykytilanteeseen verrattuna. Tilastokeskuksen ennusteiden mukaan kunnassa asuisi vuonna 2030 yhteensä 4936 asukasta.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan kunnan ikärakenne näyttäisi 2030 seuraavalta:

Väestöennuste 2024: Väestö 31.12. muuttujina Alue, Vuosi, Tiedot ja Ikä

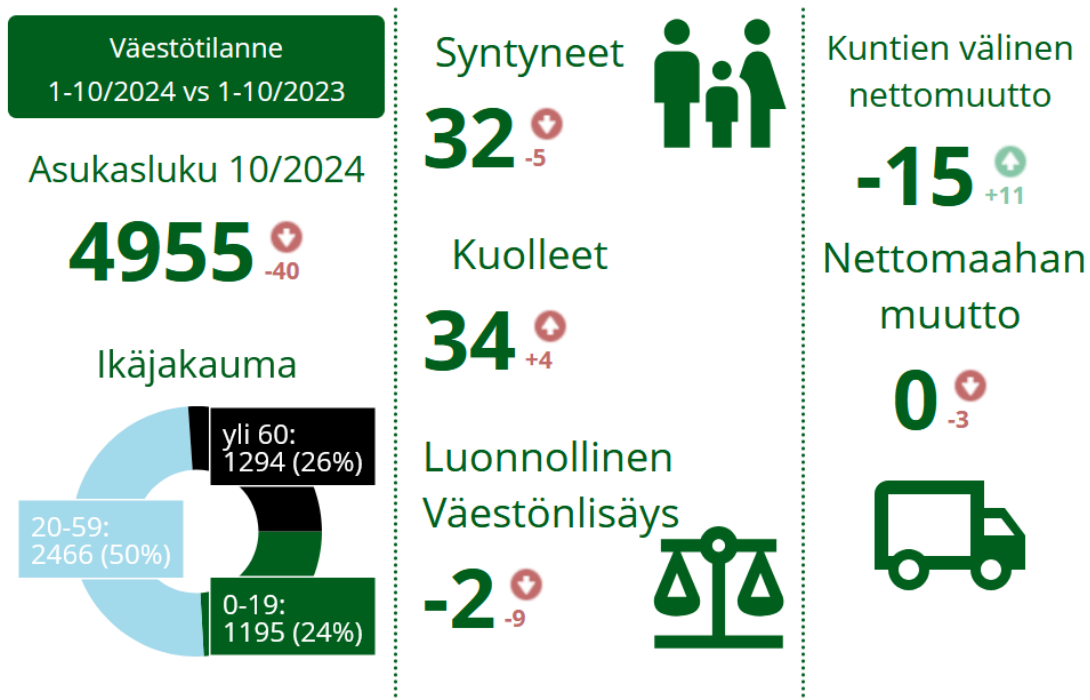
|           | Väestö 31.12. (ennuste 2024) |        |         |         |         |         |         |       |
|-----------|------------------------------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|
|           | Yhteensä                     | 0 - 14 | 15 - 24 | 25 - 34 | 35 - 44 | 45 - 54 | 55 - 64 | 65 -  |
| Pornainen |                              |        |         |         |         |         |         |       |
| 2030      | 4 936                        | 756    | 450     | 420     | 682     | 710     | 752     | 1 166 |

Ennusteen mukaan nuorten ikäluokkien osuus laskisi ja yli 64-vuotiaiden osuus kasvaisi nykyisestä. Valtion-osuusjärjestelmän vuoden 2023 uudistuksen jälkeen kunnan saamat valtionosuudet painottuvat alle 16-vuotiaisiin. Lisäksi työikäisten määrän väheneminen vaikuttaa myös kunnan verotulopohjaa heikentävästi. Nämä haasteet kunnan on osattava ratkaista edukseen.

Taloudellinen taantuma on vaikuttanut asuintonttien kysyntään, uskallus tai mahdollisuudet rakentaa ovat taloustilanteesta johtuen heikentyneet. Taloustaantumana kesto vaikuttanee merkittävästi siihen, miten meillä asuintontteja myydään tilikautena 2025.

Asukaslukumme on ollut laskeva, mutta kehityksen suunnan uskomme muuttuvan. Lokakuun lopussa kunnassa asui yhteensä 4955 asukasta, joten asukasluvun kehitys on tällä hetkellä kuntastrategian tavoitteista selvästi jäljessä. Talousarviossa käytetyt asukasluvut 2025, 2026 ja 2027 vuosille on johdettu siten, että vuosittainen väestökasvu olisi 1 % luokkaa vuoden 2024 lopun ennakoidusta asukasluvusta (5000). Aktiivinen asukashankinta ja työpaikkojen määrän kasvattaminen ovatkin meille keskeisiä tavoitteita. Meidän tulee huolehtia kunnan vetovoimasta ja pitovoimasta ja toimillamme osoittaa strategian mukaisesti, että Pornaisissa on hyvä elää, asua ja yrittää.

Alla olevassa taulukossa on esitetty lokakuun 2024 ennakkollinen väestötieto ja sen jälkeen on esitetty talousarvioon 2025 ja taloussuunnitelmaan 2026-2027 sisällytetyt asukasluvut.



|            | TP2021 | TP 2022 | MTA 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|------------|--------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|
| Asukasluku | 5066   | 5008    | 5070     | 5070    | 5050    | 5100    | 5150    |

## Taloussuunnitelman perustelut

Pornaisten kunnan talouskehitys noudattaa pitkälti kuntatalouden yleistä tilannekuvaa. Taloudellinen taantuma näkyy kunnan verotulopohjassa ja rakentamisen hiipuminen on hidastanut esim. tonttikauppaa. Erityisen haastavaa tilanteesta tekee se, että kunnan valtionosuudet laskevat merkittävästi.

Tonttien myynneissä on arvioitu 2025 kertyvän kirjanpidollisia myyntivoittoja 300.000 euron verran. Talousarvion tuloissa tähän tuloerään sisältyy riski toteutumasta.

Sivistystoimen menot käsittävät jatkossa kunnan talousarviosta n. 68 %, joten sivistystoimen menojen toteutumisella on iso vaikutus tuleviin tilinpäätöksiimme. Toimintatuottojen toteutumisen osalta suurin vaikutus on vesi- ja jätevesimaksutuotoilla, vuokratuotoilla sekä omaisuuden myyntivoitoilla.

## Talouden tasapainottamissuunnitelma

Kunnanvaltuusto käsittelee joulukuussa 2024 talouden tasapainottamissuunnitelmaa, joka sisältää useita kunnan taloutta vahvistavia sopeuttamistoimia. Tasapainottamissuunnitelma tähtää siihen, että viimeistään vuonna 2027 kunnan talous olisi jälleen ylijäämäinen. Tasapainottamissuunnitelman toteutumisesta raportoidaan valtuustolle vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

## Rakenteelliset muutokset

Taloussuunnitelmakaudelle sijoittuu myös rakenteellisia muutoksia. TE24 uudistus aloittaa 1.1.2025, jolloin työllisyyspalvelut siirtyvät kuntien vastuulle. Pornainen kuuluu Keski-Uudenmaan työllisyysalueeseen, jossa vastuukuntana toimii Järvenpään kaupunki.

Toinen isompi rakenteellinen muutos on sote-kiinteistöihin liittyvä yhtiöittämisvelvoite, joka realisoituu suunnittelukaudella. Haasteellista asiasta tekee se, että sote-tilojen vuokrasopimukset siirtyivät hyvinvointialueelle sellaisenaan eli niissä on kuuden kuukauden irtisanomisaika. Hyvinvointialue on irtisanonut kuluvana vuonna Pellavakodin vuokrasopimuksen, josta aiheutuu vuokratuottojen menetyksinä n. 150.000 euroa vuodessa, jollei tilalle saada korvaavaa ulkopuolista käyttöä. Kunta pyrkii aktiivisella edunvalvonnalla edesauttamaan sosiaali- ja terveystalouden säilymistä kunnassa lähialueina.

## Investoinnit

Taloussuunnitelmakausi on myös investointien osalta poikkeuksellinen. Suunnitelmakauteen ajoittuu kaksi suurta investointia eli monitoimihallin rakentaminen ja yhtenäiskoulun uudistaminen, joka jatkuu vielä suunnittelukauden ylikin. Investointisuunnitelman loppusumma on 16,8 miljoonaa euroa.

Investoinnit rahoitetaan lainanotolla, joten kunnan lainamäärä kasvaa suunnittelukaudella merkittävästi. Lainakanta ei kuitenkaan tule ylittämään vastaavan kokoisten kuntien keskiarvoa tai koko kuntakentän keskiarvoa. Lainarahoituksen lisääminen nostaa korkokulujen määrää tuloslaskelmalla.

## Yhteenveto

Kunnan taloussuunnitelma 2025-2027 ei ole tasapainossa tai ylijäämäinen (kumulatiivinen alijäämä n. 2,8 milj. euroa). Kunnan taseessa on kertyneitä ylijäämiä, joita käytetään paikkaamaan vajausta. Talousarvioehdotuksen mukaisen taloussuunnittelukauden päätteeksi kunnan taseen kertynyt ylijäämä on 8,1 miljoonaa euroa, kun se tilinpäätöksessä 2023 oli 11,7 miljoonaa euroa. Talousarviovuoden 2024 ennakoidaan myös olevan alijäämäinen n. 0,8 miljoonaa euroa, joka on huomioitu edellisessä laskelmassa.

Talouden tasapainottamissuunnitelmalla pyritään siihen, että viimeistään vuonna 2027 kunnan talous olisi lievästi ylijäämäinen. Talouden tasapainottamissuunnitelman toimenpiteiden toteutuessa suunnitellusti kunnan taseen ylijäämä suunnittelukauden päättyessä olisi n. 10,0 miljoonaa euroa taloussuunnittelukauden ja tilinpäätösennusteen 2024 kumulatiivisen alijäämän jäädessä n. 1,6 miljoonaan euroon.

| Vero%                          | TA2025 |
|--------------------------------|--------|
| Tuloveroprosentti              | 7,9    |
| Kiinteistöveroprosentti        |        |
| Yleinen                        | 1,00   |
| Maapohja                       | 1,30   |
| Vakituiset asuinrakennukset    | 0,50   |
| Muut asuinrakennukset          | 1,00   |
| Rakentamattomat rakennuspaikat | 4,30   |
| Voimalaitokset                 | 1,00   |
| Yleishyödylliset yhteisöt      | 0,00   |

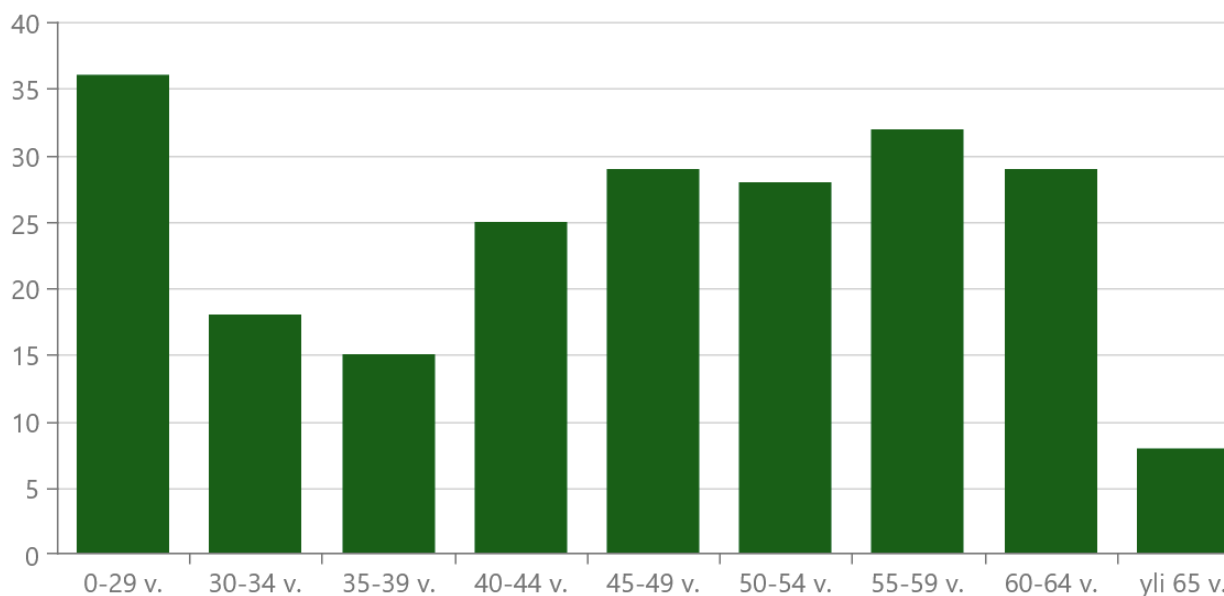
### Henkilöstö

Organisaatiouudistus astui kunnassa voimaan 1.10.2022. Organisaatiouudistuksen vaikutukset talousarviorakenteeseen huomioitiin 1.1.2023 alkaen. Talousarvioehdotuksessa 2024 tavoitellaan henkilöstösäästöjä määräraikaisten tehtävien osalta sekä mahdollisuuksien mukaan organisoimalla työtä uudella tavalla luonnollisten henkilöstövaihdosten (esim. eläköitymisten) yhteydessä. Säästöjä tavoitellaan myös helpottamalla vapaaehtoisia säästötoimia, kuten palkattomien vapaiden pitämistä, silloin kun se on työtehtävien hoitamisen kannalta mahdollista.

Kuntastrategiamme mukaan Pornainen panostaa henkilöstön hyvinvointiin. Hyvinvointiin panostamalla voimme saavuttaa myös taloudellisia säästöjä sairauspoissaolojen vähentyessä.

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

## Henkilöstön ikäjakauma



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

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset päättyvät 30.4.2025, joten tulevista palkankorotuksista ei ole vielä tietoa. Talousarviossa 2025 on arvioitu, että palkankorotusten vaikutus olisi 2,3 % ja suunnitelmavuosina 1,5 % vuosittain. Riskinä on, että nämä varaukset eivät tule riittämään, mikäli sopimusneuvotteluissa ei päästä maltillisiin palkankorotuksiin.

| Vakinaisten henkilöstön määrä | TP2023 | TPE2024 | TA2025 Arvio |
|-------------------------------|--------|---------|--------------|
| Hallinto- ja taloustoimiala   | 7      | 7       | 7            |
| Sivistystoimiala              | 188    | 188     | 188          |
| Tekninen toimiala             |        | 19      | 19           |
| Kuntakehitystoimiala          | 4      | 4       | 4            |

## Kunnan lainakehitys vuosina 2024-2027

Kunnalla on pitkäaikaista lainaa vuoden 2024 lopussa arvion mukaan noin 6,3 miljoonaa euroa. Asukasta kohti lainat vuoden lopussa ovat talousarvion 2025 mukaan 1 869 euroa asukasta kohden. Lainatarvearvio vuodelle 2025 on noin 4,2 miljoonaa euroa. Kunnan velkamäärä kasvaa merkittävästi johtuen tulevista suurista investoinneista. Lainat €/asukas ei taloussuunnittelukauden päättyessä ylitä valtakunnallisia keskiarvoja, mutta lisää paineita tuloslaskelmaan korkomenojen kasvun myötä.

| Päiväys  | Lainat yhteensä | Lyhennys  | Pitkäaikaiset lainat | Lainan nosto | Saldo 31.12. | Lainat/asukas | Asukasluku |
|----------|-----------------|-----------|----------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 1.1.2024 | 5 136 374       | 1 754 549 | 3 381 825            | 3 000 000    | 6 381 825    | 1 259         | 5070       |
| 1.1.2025 | 6 381 825       | 1 145 455 | 5 236 370            | 4 200 000    | 9 436 370    | 1 869         | 5050       |
| 1.1.2026 | 9 436 370       | 1 156 370 | 8 280 000            | 7 790 000    | 16 070 000   | 3 151         | 5100       |
| 1.1.2027 | 16 070 000      | 1 799 000 | 14 271 000           | 6 600 000    | 20 871 000   | 4 053         | 5150       |

## Vuoden 2025 painopisteet

Vuoden 2025 talousarvion laadinnan lähtökohtana on ollut valtuuston hyväksymä kehys vuodelle 2025, valtuuston hyväksymä talouden tasapainottamissuunnitelma 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 toteuttaisi strategiaa parhaalla mahdollisella tavalla. Kunnan hallintosääntöä päivitettiin kunnanvaltuustossa 26.8.2024.

Pornainen kuuluu vuoden 2023 alussa toimintansa aloittaneeseen Keski-Uudenmaan hyvinvointialueeseen. Kunnan keskeisenä tavoitteena on ollut ja tulee olemaan lähiterveyspalveluiden säilyttäminen Pornaisissa. Tätä tavoitetta on edesautettu aktiivisella edunvalvonnalla hyvinvointialueen suuntaan.

Kunnan taloustilanne heikkenee edelleen kuluvasta vuodesta, kun valtionosuuksien määrä laskee. Taloustaantumien vaikutukset näkyvät vuoden 2025 taloudessa usealla tapaa. Talous jatkuu tiukkana myös taloussuunnitelmavuosina. Toimintojen ja prosessien uudelleentarkastelua tarvitaan, jotta kunnan toimintamenojen kasvu saadaan säilytettyä maltillisena ja jotta heikentyneellä tulorahoituksella voidaan kunnan palvelut tuottaa. Menojen tasapainottamisen ohella, myös tulojen lisäyksiä on aktiivisesti etsittävä. Valtuuston hyväksymää talouden tasapainottamissuunnitelmaa on noudatettava, jotta talouteemme ei muodostu riskiä rakenteellisen alijäämän kehittymisestä.

Haasteellisesta taloustilanteesta huolimatta kunta haluaa investoida elinvoimaa vahvistaviin hankkeisiin. Taloussuunnittelukaudella valmistuu monitoimihalli ja yhtenäiskoulun uudistus siirtyy toteutusvaiheeseen. Näillä ja muilla asukasviihtyvyyttä ja yleistä turvallisuutta tukevilla investoinneilla uskomme lisäävän kunnan asukasmäärää ja sitä kautta vahvistavan myös talouttamme.

Kunnan asukasmäärän kasvu, yritysten määrän kasvu ja siten työpaikkojen määrän lisääntyminen onkin keskeistä kunnan hyvinvoinnille ja talouden suotuisalle kehitykselle. Kuntastrategian mukaisissa tavoitteissa onnistuminen on kaiken kulmakivi.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueiden vastuulle on muuttanut kunnan tehtäväkenttää merkittävästi. Uudistuksen jälkeen kuntien merkittäväksi tehtäväksi on jäänyt opetus- ja kulttuuritoimi. Pornaisissa sivistystoimen budjetti käsittääkin 69 % kunnan kokonaismenoista.

Uutena tehtävänä kuntiin siirtyvät TE-palvelut aloittavat 1.1.2025. Pornainen kuuluu Keski-Uudenmaan työllisyysalueeseen, jossa vastuukuntana palveluiden järjestämisessä toimii Järvenpään kaupunki. Talousarvioon on varattu n. 0,4 miljoonan euron maksuosuus Pornaisten osuudeksi työllisyysalueen palveluiden rahoittamiseen. Kunnassa vahvistettiin myös omia ns. vapaaehtoisia työllisyyspalveluita vakinaistamalla 1.1.2025 alkaen joulukuussa 2023 aloitettu vapaaehtoisen työllisyydenhoidon organisointimalli.

Hyviä tuloksia tuottanut Kuuma yhteistyö jatkuu seudun johtavien luottamushenkilöiden linjaamilla painotuksilla ja toimintatavoilla. Kuuma seutu jatkaa yhteistä edunvalvontaa ja pyrkii vahvistamaan seudun kuntien elinvoimaa yhteisillä hankkeilla ja yhteistyöllä elinkeinomarkkinoinnin osalta.

## Kuntastrategia

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

Strategiseksi päämääriksemme on kuntastrategiaan kirjattu:

- Hyvinvoivat kuntalaiset ja laadukkaat palvelut
- Yritysmyönteinen 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). Kuntastrategiasta heikoiten on tähän mennessä toteutunut asukaslukutavoite.

# 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 2025 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.** Käyttötalouso-  
sassa sitovat erät ovat tummennettu. Sisäiset erät eivät ole sitovia.

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

- 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 tulosityksiköillä on toimielimen päättämässä laajuudessa oikeus suorittaa toimielimen sisäisiä siirtoja. Jos toimielin päättää tulosalueen tai tulosityksikön toimintakatteen ylittämisestä, on sen samalla käyttösuunnitelmaan tehtävin muutoksinkin osoitettava, miltä tulosalueelta tai tulosityksiköltä 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 2026 – 2027 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 talouksyksikön 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 val-

tuutetun 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 2025 pitkäaikaista talousarviolainaa 5,0 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisten maksuvalmiutta turvaavien tilapäislainojen osalta päätösvaltuudet on määritelty hallintosäännössä. Lyhytaikaisten lainojen enimmäismäärä ei saa ylittää 3 miljoonaa euroa.

## KÄYTTÖTALOUSOSA

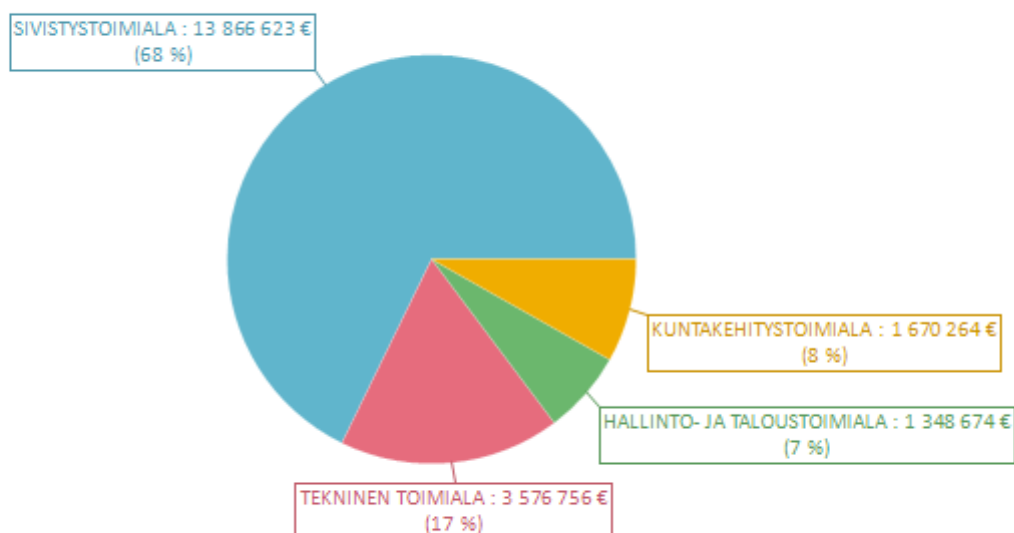
### TOIMINTAMENOT JA –TULOT

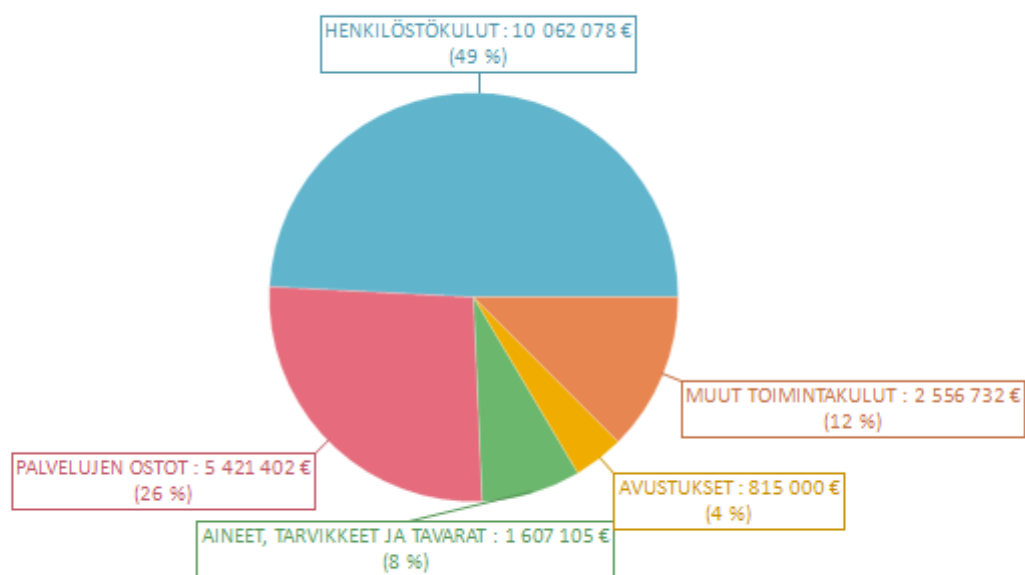
Vuoden 2025 käyttötalouden talousarvioesityksessä toimintamenojen loppusumma (ulkoiset ja sisäiset erät) on 20.462.317 euroa. Vertailukelpoinen menojen muutos vuoden 2024 muutettuun talousarvioon verrattuna on melkein 0,6 miljoonaa euroa. Talousarvioehdotukseen on sisällytetty valtuuston hyväksymän talouden tasapainottamissuunnitelman mukaiset toimenpiteet.

Lisäystä toimintamenoissa kehykseen 2025 verrattuna on n. 64.000 euroa. Kehyksen ylitys johtuu pitkälti joukkoliikenteen avustusten ylittymisestä Järvenpään vetäytyessä rahoittamasta osuutta Pornainen-Järvenpää vuoroliikenteestä. Palveluiden ostoissa ylitystä selittää 30.000 euron määräraha lisääminen yritysten suora-hankintapalveluun.

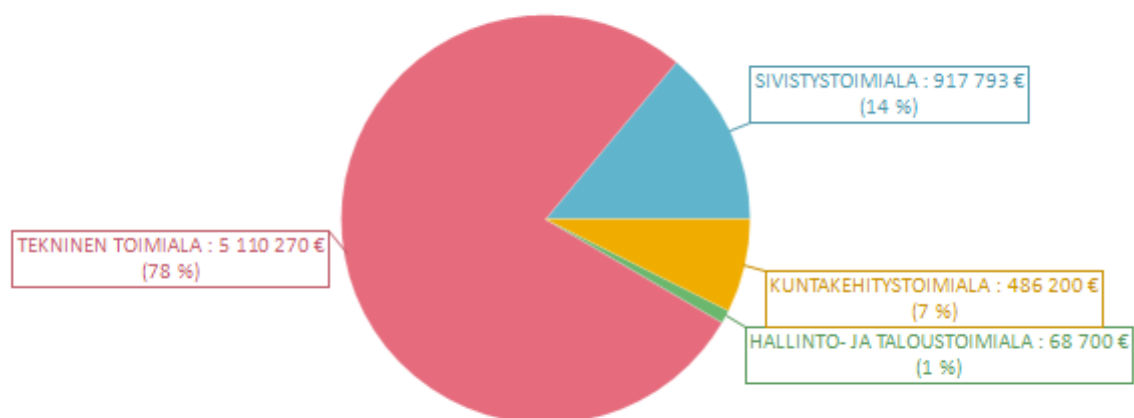
Kunnalla on takauksia vesiosuuskunnille n. 0,2 miljoonaa euroa ja Tekonurmi Oy:lle takaus n. 0,1 miljoonaa euroa. Alla olevissa kuvissa esitetään toimintamenojen ja -tulojen jakauma toimielimittäin ja tiliryhmittäin (sisältävät ulkoiset ja sisäiset erät).

#### Toimintamenojen jakauma toimialoittain

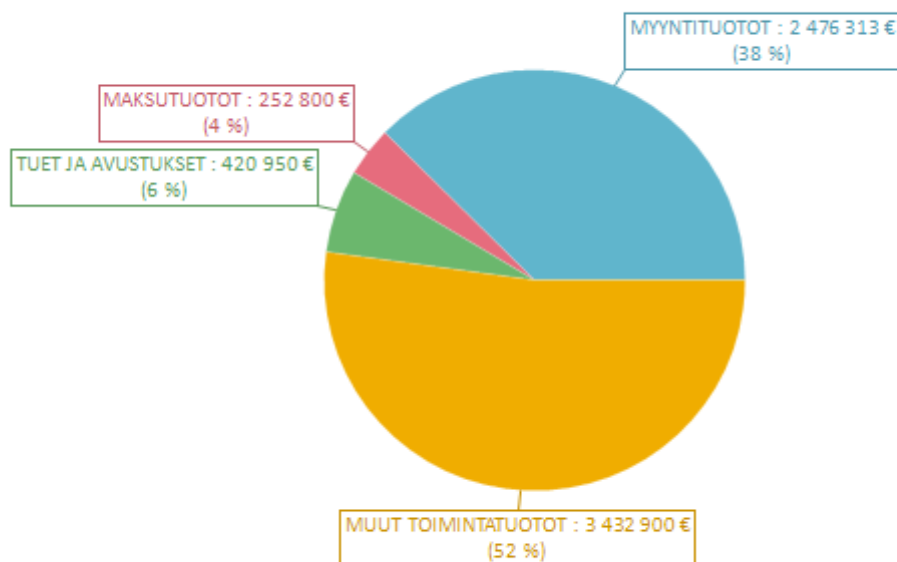


**Toimintamenojen jakauma tiliryhmittäin**

### Toimintatulojen jakauma toimialoittain



### Toimintatulojen jakauma tiliryhmittäin



## HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA

**Toimielin:** Kunnanhallitus

**Tilivelvollinen:** Kunnanjohtaja ja hallinto- ja talousjohtaja

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

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023        | MTA<br>2024       | TA<br>2025        | TS<br>2026        | TS<br>2027        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>              | <b>70 229</b>     | <b>68 700</b>     | <b>68 700</b>     | <b>56 550</b>     | <b>66 411</b>     |
| MYYNITUOTOT                       | 9 072             | 23 000            | 13 000            |                   | 9 000             |
| MAKSUTUOTOT                       | 518               |                   |                   |                   |                   |
| TUET JA AVUSTUKSET                | 57 143            | 40 000            | 50 000            | 50 750            | 51 511            |
| MUUT TOIMINTATUOTOT               | 3 496             | 5 700             | 5 700             | 5 800             | 5 900             |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>              | <b>-1 590 950</b> | <b>-1 351 096</b> | <b>-1 348 674</b> | <b>-1 322 140</b> | <b>-1 354 803</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                   | -617 224          | -641 874          | -611 764          | -584 177          | -604 911          |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -574 089          | -574 232          | -591 475          | -593 542          | -603 049          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -25 755           | -24 450           | -26 695           | -22 072           | -22 658           |
| AVUSTUKSET                        | -268 652          | -16 000           | -13 000           | -16 240           | -16 484           |
| MUUT TOIMINTAKULUT                | -105 229          | -94 540           | -105 741          | -106 109          | -107 701          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>               | <b>-1 520 721</b> | <b>-1 282 396</b> | <b>-1 279 974</b> | <b>-1 265 590</b> | <b>-1 288 392</b> |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              | -15 %       | 0 %        | -2 %       | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              | 16 %        | 0 %        | 1 %        | -2 %       |

Talousarviossa 2025 jatketaan kunnan toimintojen tehokkuuden ja läpinäkyvyyden parantamista. Talousarviossa korostetaan digitalisaation hyödyntämistä, mikä mahdollistaa sujuvammat palvelut ja vähentää hallinnollista työtä. Tavoitteena on myös parantaa talouden ennustettavuutta ja seurantaa, mikä osaltaan tukee kestävämpää päätöksentekoa.

Henkilöstön osaamisen varmistaminen on keskeisessä roolissa, jotta voimme vastata muuttuviin tarpeisiin ja vaatimuksiin. Panostukset koulutukseen ja moderneihin työkaluihin ovat meille keskeisiä prioriteetteja. Lisäksi panostamme yhteistyöhön eri sidosryhmien kanssa, mikä edistää yhteisöllisyyttä ja tuo uusia näkökulmia päätöksentekoon.

### Riskit ja Riskienhallinta:

Talousarviossa 2025 hallinto- ja taloustoimialalla riskienhallinta on keskeisessä asemassa. Tunnistettuja riskejä ovat muun muassa taloudelliset epävarmuudet, lainsäädännön muutokset sekä henkilöstöresurssien saatavuus. Taloudelliset epävarmuudet voivat vaikuttaa kunnan tulopohjaan ja siten kykyyn tarjota palveluita. Lainsäädännön muutokset saattavat edellyttää nopeita sopeutustoimia, mikä voi aiheuttaa hallinnollisia haasteita. Henkilöstöresurssien saatavuus on tärkeää palveluiden jatkuvuuden turvaamiseksi.

Riskienhallintatoimenpiteitä ovat ennakoi va talouden suunnittelu, säännöllinen riskikartoitus sekä henkilöstön osaamisen kehittäminen ja rekrytointistrategiat ja -ohjeet. Ennakoi va suunnittelu auttaa varautumaan taloudellisiin muutoksiin ja ylläpitämään taloudellista vakautta. Säännöllinen riskikartoitus mahdollistaa nopean reagoinnin muuttuviin olosuhteisiin. Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja rekrytoinneissa onnistuminen varmistavat osaavan työvoiman saatavuuden. Kaikkien edellä mainittujen toimenpiteiden avulla pyritään vähentämään tunnistettujen riskien vaikutuksia ja varmistamaan kunnan toiminnan jatkuvuus.

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Keskusvaalilautakunta vastaa vaalien järjestämisestä Pornaisten kunnassa. Se varmistaa vaalien sujuvuuden, äänestyspaikkojen toimivuuden ja äänioikeutettujen tiedottamisen. Alue- ja kuntavaaleissa keskusvaalilautakunta hoitaa myös vaalituloksen laskennan ja tulosten vahvistamisen. Lautakunnan tavoitteena on varmistaa demokraattinen ja oikeudenmukainen vaaliprosessi kaikille kuntalaisille.

Kunta on jaettu kolmeen äänestysalueeseen: 001 Halkia, 002 Laukkoski ja 003 Kirveskoski. Ennakkoäänestyspaikkana toimii kunnantoimiston valtuustosalin.

Keskusvaalilautakunta järjestää alue- ja kuntavaalit 13.4.2025. Suunnittelukaudella järjestetään myös eduskuntavaalit 18.4.2027.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 9 072      | 23 000      | 13 000     |            | 9 000      |
| TOIMINTAMENOT                     | -13 650    | -25 421     | -29 655    |            | -12 830    |
| TOIMINTAKATE                      | -4 578     | -2 421      | -16 655    |            | -3 830     |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 86 %        | 17 %       | -100 %     |            |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 47 %        | -588 %     | 100 %      |            |

Valtiovarainministeriö, oikeusministeriö ja Suomen Kuntaliitto ovat 16.8.2024 sopineet suosituksesta, jonka mukaan hyvinvointialueen maksama korvaus kunnille aluevaalien järjestämisestä olisi 1,4 euroa kutakin kunnan lainvoimaiseen äänioikeusrekisteriin merkittyä äänioikeutettua kohden. Talousarvioehdotukseen on keskusvaalilautakunnan tuloihin sisällytetty korvaus hyvinvointialueelta edellä mainitun suosituksen mukaisena.

### Suoritteet:

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Toimintakulut €/asukas | 2,74   | 4,93   | 5,87   |        | 2,49   |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  | 5 100  | 5 150  |

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan keskeisin tehtävä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla sekä arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista. Lautakunta laatii vuosittain arviointikertomuksen, jossa se esittää arviointityönsä havainnot ja suositukset.

Pornaisten kunnan tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     |            |             |            |            |            |
| TOIMINTAMENOT                     | -11 559    | -13 104     | -13 103    | -13 300    | -13 500    |
| TOIMINTAKATE                      | -11 559    | -13 104     | -13 103    | -13 300    | -13 500    |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 13 %        | 0 %        | 2 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -13 %       | 0 %        | -2 %       | -2 %       |

### Suoritteet:

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 |
|------------------------|--------|--------|--------|
| Kokoukset              | 3      | 6      | 6      |
| Toimintakulut €/asukas | 2,32   | 2,54   | 2,59   |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  |

# YLEISHALLINTO

Yleishallintoon kuuluvat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, hallinto- ja talouspalvelut ja muu hallinto, toimikunnat, Kuuma yhteistyö ja verotuskustannukset.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 4 014      | 5 700       | 5 700      | 5 800      | 5 900      |
| TOIMINTAMENOT                     | -1 301 933 | -1 041 430  | -1 038 082 | -1 050 405 | -1 066 161 |
| TOIMINTAKATE                      | -1 297 919 | -1 035 730  | -1 032 382 | -1 044 605 | -1 060 261 |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -20 %       | 0 %        | 1 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 20 %        | 0 %        | -1 %       | -1 %       |

Koteihin jaetaan useamman kerran vuodella kunnan tiedote ja Itäväylä-lehden mukana toimitetaan kahdesti vuodessa kuntaa koskeva erikoisliite. Näin varmistetaan tiedottamisen ajankohtaisuus ja kevennetään julkaisujen tuotantoprosessia. Sekä erikoisliitteet että koteihin jaettavat tiedotteet tuotetaan yhteistyössä seurojen, yhdistysten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Seurantalo- ja yhdistysavustuksiin on varattu 8.000 euroa ja yleisavustuksiin 4.000 euroa.

Pornaisten osuus verotuskustannuksista on vuonna 2025 arviolta n. 60.000 euroa (2024; 60.000 €).

## 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.          | Digitaalisuuden aste kasvaa vuodesta 2024 |
| 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 noudattavat talousarviota ja valtuuston hyväksymää talouden tasapainottamissuunnitelmaa. | Talousarvion ja talouden tasapainottamissuunnitelman 2025-2027 toteutuminen |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                       | Mittari                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Asukasmäärä kasvaa kuntastrategian mukaisesti.<br>Uusia yrityksiä saadaan kuntaan.                 | Asukasmäärä<br>Uusien yritysten määrä                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                       | Mittari                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Taloudelliset tunnusluvut eivät ylitä ns. kriisikuntakriteerejä.                                   | Tunnuslukujen toteutuminen                                                  |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                             |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                       | Mittari                                                                     |
| Asuin- ja elinympäristöjä kehitetään yhdessä kuntalaisten kanssa. Yhteisöllisyyttä vahvistetaan huolehtimalla kaikkien kuntalaisten osallistumismahdollisuuksista.                                                                            | Osallisuussuunnitelmaa 2024-2025 noudatetaan.                                                      | Osallisuussuunnitelman toteutuminen                                         |

**Suoritteet:**

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Toimintakulut €/asukas | 52,34  | 263    | 204,93 | 210,75 | 211,83 |
| Kunnanhallitus         |        |        |        |        |        |
| Kokoukset              | 22     | 23     | 23     | 23     | 23     |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  | 5 100  | 5 150  |
| Kunnanvaltuusto        |        |        |        |        |        |
| Kokoukset              | 11     | 10     | 10     | 10     | 10     |
| Asukasluku             | 4975   | 5 070  | 5 050  | 5 100  | 5 150  |

**HENKILÖSTÖHALLINTO**

Henkilöstöhallinnon tulosalue keskittyy kunnan henkilöstöresurssien tehokkaaseen ja vastuulliseen hallintaan. Tavoitteenamme on varmistaa, että henkilöstömme on motivoitunut, osaava ja hyvinvoiva, jotta voimme tarjota kuntalaisille parasta mahdollista palvelua. Tulosalueen keskeisiä tehtäviä ovat henkilöstön rekrytointi, perehdyttäminen, koulutus ja kehittäminen sekä työhyvinvoinnin edistäminen. Lisäksi huolehdimme henkilöstöasioiden hallinnollisista prosesseista, kuten palkkahallinnosta ja työsuhteasioista. Painotamme henkilöstöhallinnossa ennakoivaa otetta ja tiivistä yhteistyötä eri toimialojen kanssa. Tavoitteenamme on, kuntastrategian mukaisesti, olla houkutteleva työnantaja, joka tarjoaa työntekijöilleen mahdollisuuksia kasvuun ja kehittymiseen.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                      | 57 143     | 40 000      | 50 000     | 50 750     | 51 511     |
| TOIMINTAMENOT                      | -228 611   | -232 140    | -228 835   | -218 850   | -222 133   |
| TOIMINTAKATE                       | -171 468   | -192 140    | -178 835   | -168 100   | -170 622   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKONINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|---------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                               |  | 2 %         | -1 %       | -4 %       | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKONINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                               |  | -12 %       | 7 %        | 6 %        | -2 %       |

Henkilöstöhallintoon liittyvät palkkakustannukset mm. palkanlaskenta on henkilöstöhallinnon alla.

Työterveyspalvelut ostetaan Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:ltä. Kunnalla on varhaisen tuen välittämisen malli, jonka avulla henkilöstöä tuetaan työssä selviytymistä ja selvitetään taustaa mahdollisesti toistuvilla poissaoloilla. Henkilöstön työhyvinvointiin on varattu 15 000 €:n määräraha, jonka kohdentamisesta päättää yhteistyö- ja työsuojelutoimikunta. Henkilöstöä muistetaan merkkipäiväsäännön mukaisesti.

**Tavoitteet:**

| <b>STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT</b>                                                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                             | Vuositavoite                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                      |
| Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.                                                                | Tuloksellisuuden kehittäminen toimintaketjuja tarkastelemalla ja digitaalisuutta lisäämällä.   | tehtäväkuvien päivittäminen                                                                                                                                  |
|                                                                                                                                                     | Vuositavoite                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                     | Yhteisöllisyyden kehittäminen.                                                                 | Työyksiköissä järjestetään työhyvinvointipäivä vähintään kerran vuodessa                                                                                     |
|                                                                                                                                                     | Vuositavoite                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                     | Huolehdimme henkilöstömme osaamisesta ja ammattitaidosta.                                      | osaamiskartoituksen tekeminen ja koulutussuunnitelman laatiminen kehityskeskustelut järjestetään koko henkilöstölle                                          |
|                                                                                                                                                     | Vuositavoite                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                     | Huolehdimme sisäisestä tiedonkultasta ja päivitämme henkilöstöhallintoa koskevia ohjeistuksia. | yhtenäisen henkilöstöohjeen jatkuva päivittäminen<br>säännölliset esihenkilötapaamiset (esihenkilöfoorumi)<br>uutiskirje henkilöstölle aktiivisessa käytössä |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS</b>                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                                                                              |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                             | Vuositavoite                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                      |
| Henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointiin sekä ympäristöinvestointeihin panostaminen on ennakkoivaa toimintaa, joka säästää pidemmällä aikavälillä. | Meillä on toimivat ja hyvinvoivat työyhteisöt, joissa on turvallista työskennellä.             | Työtapaturmien määrä<br>Sairauspoissaolojen määrä kalenteripäivät/hlö<br>Laaja työhyvinvointikysely toteutetaan seuraavan kerran 2026.                       |

**Suoritteet:**

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Toimintakulut €/asukas | 45,95  | 44,99  | 42,7   | 42,91  | 43,13  |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  | 5 100  | 5 150  |

## MAASEUTUHALLINTO

Maaseutuhallinto vastaa kunnan maaseutualueiden hallinnosta. Keskeisiin tehtäviin kuuluvat maatalouden tukien hallinnointi, neuvonta ja koulutus sekä yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

Mäntsälän kunta huolehtii yhteistoimintasopimuksen mukaisesti maaseutuhallinnon järjestämisestä Askolan, Hyvinkään, Järvenpään, Keravan, Mäntsälän, Nurmijärven, Pornaisten ja Tuusulan kuntien alueella

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     |            |             |            |            |            |
| TOIMINTAMENOT                     | -35 197    | -39 000     | -39 000    | -39 585    | -40 179    |
| TOIMINTAKATE                      | -35 197    | -39 000     | -39 000    | -39 585    | -40 179    |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 11 %        |            | 2 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -11 %       |            | -2 %       | -2 %       |

Yhteistoimintasopimukseen perustuen kuntien yhteisen maaseututoimen kustannukset jaetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti (tilojen määrä, kasvulohkojen lukumäärä, kunnan peltoala, maksetut tuet ja tukipäästösten lukumäärä). Pornaisten kunnan maksuosuus vuonna 2025 on arviolta 39.000 €.

### Tilastotietoja:

| KÄYTÖSSÄ OLEVA MAATALOUSMAA YHTEENSÄ |                           |      |
|--------------------------------------|---------------------------|------|
| 2015                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4368 |
| 2016                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4336 |
| 2017                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4295 |
| 2018                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4288 |
| 2019                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4306 |
| 2020                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4269 |
| 2021                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4259 |
| 2022                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4268 |
| 2023                                 | Pornainen Viljelyala (ha) | 4297 |

| Tiloja, lkm | Askola | Hyvin-<br>kää | Järven-<br>pää | Kerava | Mänt-<br>sälä | Nurmi-<br>järvi | Pornai-<br>nen | Tuusula |
|-------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|-----------------|----------------|---------|
| <b>2015</b> | 154    | 104           | 4              | 7      | 292           | 209             | 83             | 121     |
| <b>2016</b> | 155    | 100           | 4              | 7      | 283           | 207             | 82             | 122     |
| <b>2017</b> | 155    | 99            | 5              | 7      | 279           | 201             | 80             | 124     |
| <b>2018</b> | 154    | 96            | 4              | 7      | 274           | 197             | 82             | 122     |
| <b>2019</b> | 151    | 93            | 4              | 6      | 271           | 194             | 83             | 118     |
| <b>2020</b> | 148    | 86            | 4              | 6      | 265           | 189             | 80             | 111     |
| <b>2021</b> | 148    | 86            | 4              | 6      | 259           | 188             | 76             | 109     |
| <b>2022</b> | 146    | 86            | 4              | 5      | 251           | 182             | 76             | 104     |
| <b>2023</b> | 143    | 80            | 4              | 5      | 243           | 171             | 70             | 103     |

Ruokaviraston tietojen mukaan EU-tukia maksettiin EU-varainhoitovuonna 2023 yhteensä n. 1,9 milj. euroa (EU-varainhoitovuosi 2022; n. 2,8 milj. euroa)

## KUNTAKEHITYSTOIMIALA

**Toimielin:** Kunnanhallitus

**Tilivelvollinen:** Kuntakehitysjohdaja

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

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023      | MTA<br>2024       | TA<br>2025        | TS<br>2026        | TS<br>2027        |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>              | <b>220 081</b>  | <b>612 000</b>    | <b>486 200</b>    | <b>493 493</b>    | <b>500 895</b>    |
| MYYNITUOTOT                       | 38 629          | 10 000            | 100 000           | 101 500           | 103 023           |
| MAKSUTUOTOT                       |                 |                   |                   |                   |                   |
| TUET JA AVUSTUKSET                | 60 819          | 72 000            | 56 200            | 57 043            | 57 899            |
| MUUT TOIMINTATUOTOT               | 120 633         | 530 000           | 330 000           | 334 950           | 339 974           |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          |                 |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>              | <b>-839 277</b> | <b>-1 161 622</b> | <b>-1 670 264</b> | <b>-1 616 148</b> | <b>-1 640 390</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                   | -253 996        | -303 308          | -304 049          | -308 609          | -313 237          |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -358 760        | -322 950          | -748 750          | -729 532          | -740 475          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -18 812         | -6 000            | -4 100            | -4 162            | -4 224            |
| AVUSTUKSET                        | -199 798        | -525 000          | -609 000          | -569 415          | -577 956          |
| MUUT TOIMINTAKULUT                | -7 911          | -4 364            | -4 365            | -4 431            | -4 498            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>               | <b>-619 196</b> | <b>-549 622</b>   | <b>-1 184 064</b> | <b>-1 122 655</b> | <b>-1 139 495</b> |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              | 38 %        | 44 %       | -3 %       | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              | 11 %        | -115 %     | 5 %        | -1 %       |

Kuntakehitystoimiala eriytyi organisaatiouudistuksessa 1.10.2022 kahdeksi toimialaksi eli tekninen toimiala ja kuntakehitystoimiala. Muutos astui talousarviorakenteessa voimaan 1.1.2023.

Toimintamenojen muutos edellisestä vuodesta johtuu erityisesti työllisyyspalveluiden siirtymisestä kuntien vastuulle. Pornainen kuuluu Keski-Uudenmaan työllisyysalueeseen, jossa palveluiden järjestämisen vastuu-kuntana toimii Järvenpään kaupunki. Talousarvioon on varattu 383.000 euroa maksuosuutena yhteisiin työllisyyspalveluihin.

### Riskit ja Riskienhallinta:

Vuoden 2025 talousarviossa Pornainen keskittyy kuntakehityksen hallinnossa tunnistamaan ja hallitsemaan keskeisiä riskejä tehokkaasti. Yksi merkittävimmistä riskeistä on taloudellinen epävarmuus, joka voi vaikuttaa kunnan tulopohjaan ja investointimahdollisuuksiin. Tähän varaudutaan laatimalla joustavia taloussuunnitelmia ja seuraamalla aktiivisesti taloustilanteen muutoksia.

Toinen riski liittyy henkilöstöresursseihin, erityisesti osaavan työvoiman saatavuuteen ja henkilöstön jaksamiseen. Riskienhallintatoimenpiteinä panostetaan henkilöstön hyvinvointiin ja koulutukseen sekä kehitetään rekrytointistrategioita.

Lisäksi teknologiset muutokset ja tietoturvaohat voivat vaikuttaa kuntapalveluiden toimintaan. Näiden riskien hallitsemiseksi investoidaan tietoturvaan ja digitalisaation kehittämiseen.

Kokonaisvaltainen riskienhallinta edellyttää jatkuvaa arviointia ja ennakointia, jotta Pornainen pystyy turvaamaan palvelut ja kehittämään kuntaa vastuullisesti.

## KUNTAKEHITYS HALLINTO

Kuntakehitystoimiala vastaa Pornaisten kunnan kokonaisvaltaisesta kehityksestä, jotta alue olisi houkutteleva niin nykyisille yrityksille ja asukkaille kuin uusille asukkaille ja yrityksille. Pornaisten kunnan kuntakehitystoimialan tehtävänä on kehittää kunnan elinvoimaisuutta ja hyvinvointia sekä edistää sen kilpailukykyä. Kuntakehitystoimiala vastaa seuraavista osa-alueista, jotka liittyvät kunnan strategiseen kehittämiseen ja kasvun tukemiseen. Tähän kuuluu muun muassa:

- Elinkeino- ja yritystoiminnan edistäminen:** Tavoitteena on luoda suotuisa toimintaympäristö yrityksille, houkutella uusia yrityksiä ja tukea olemassa olevien yritysten kasvua. Tämä sisältää mm. yritysneuvontaa, yhteistyöverkostojen rakentamista ja yritystonttien markkinointia.
- Kaavoitus ja maankäytön suunnittelu:** Kuntakehitystoimiala vastaa kunnan maankäytön suunnittelusta ja kaavoituksesta. Tavoitteena on mahdollistaa kestävä ja hallittua kasvua, joka vastaa sekä nykyisten että tulevien asukkaiden tarpeita.
- Asunto- ja yhdyskuntarakentaminen:** Tämän sektorin tehtäviin kuuluu edistää uusien asuntojen ja asuinalueiden kehittämistä ja rakentamista.
- Väestön ja palveluiden kehittäminen:** Kuntakehitystoimiala pyrkii varmistamaan, että kunta- ja yksityiset palvelut kehittyvät ja vastaavat kasvavan väestön tarpeita.
- Ympäristön ja infrastruktuurin kehittäminen:** Kuntakehitystoimiala pyrkii kehittämään kunnallista infrastruktuuria, kuten tieverkostosta, julkisesta liikenteestä ja viheralueista, sekä edistämään ympäristön kestävyyttä.
- ICT -tukipalvelut:** kuntakehitystoimiala keskitetysti koordinoi palvelin- ja verkkohallintaa, tietovarasto- ja pilvipalvelut, helpdesk- ja käyttäjätuki ja laite- ja ohjelmistojen asiantuntijapalvelut.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 45 269     | 522 000     |            |            |            |
| TOIMINTAMENOT                     | -223 730   | -155 283    | -179 363   | -182 054   | -184 784   |
| TOIMINTAKATE                      | -178 461   | 366 717     | -179 363   | -182 054   | -184 784   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -31 %       | 16 %       | 1 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 305 %       | -149 %     | -1 %       | -1 %       |

Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy (Keuke) tuottaa yritysneuvonta- ja kehittämispalveluita Pornaislaisille yrityksille sekä auttaa alueella asuvia yritysten perustamisessa. Kunnan maksuosuus on 6,20 €/asukas (30 833 €). Silmun kuntaosuus 9 000 € ja Kotojärven ja Valkjärven järvenhoitohanke 2 000 €, sekä Isojärven kunnostushanke 6 000 €.

Ikäihmisten palvelukorttelihanke päättyi 30.6.2023 ja hankkeen myötä syntynyttä välimuotoisen asumiskonseptin toteuttamista jatketaan.

Kuntakehitystoimialalla panostetaan tiedolla johtamiseen, joka tarkoittaa johtamismenetelmää, jossa päätöksenteko ja toimintatavat perustuvat kerättyyn ja analysoituun tietoon. Tiedolla johtamisessa hyödynnetään erityisesti paikkatietoa, joka mahdollistaa paikkatiedon keräämisen, hallinnan, analysoinnin ja visualisoinnin. Paikkatietoa käytetään muun muassa kuntasuunnittelussa, ympäristötutkimuksissa ja selvityksissä, liikenteen suunnittelussa sekä kaupallisessa toiminnassa.

**Tavoitteet:**

| <b>STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT</b>                                                                                                                                                                    |                                                                                        |                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                           | Mittari                                     |
| Ikäihmisille on tarjolla erilaisia asumis-ratkaisuja sekä hyvinvointia tukevia palveluita.                                                                                                                                                    | Selvitetään välimuotoisen asumisen palvelukonseptia.                                   | Käydään vuoropuhelua eri toimijoiden kanssa |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                        |                                             |
| 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. | Toteutetaan asukaskysely ja yrityskysely                                               | Pito- ja vetovoimatutkimus                  |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                        |                                             |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                           | Mittari                                     |
| Asuin- ja elinympäristöjä kehitetään yhdessä kuntalaisten kanssa. Yhteisöllisyyttä vahvistetaan huolehtimalla kaikkien kuntalaisten osallistumismahdollisuuksista.                                                                            | Luodaan 3-sektorin kanssa yhteistyössä Valk-, ja Kotojärvelle järvienhoitosuunnitelma. | Laaditaan järvienhoitosuunnitelma           |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                           | Mittari                                     |
| Pornaisten valttikortteja ovat maaseutu-mainen ympäristö, kulttuuri- maisemat, lähiluonto vesistöineen sekä harrastus-mahdollisuudet kunnan eri alueilla.                                                                                     | Isojärven kosteikon kehittäminen                                                       | Isojärven kosteikkosuunnitelman laatiminen  |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORNAINEN</b>                                                                                                                                                                                        |                                                                                        |                                             |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                           | Mittari                                     |
| Luodaan edellytyksiä uuden liiketoiminnan kehittämiseksi.                                                                                                                                                                                     | Pornaislaisille on tarjolla ammattitaitoiset ja laadukkaat uusyritys-neuvontapalvelut  | Vuosittainen asiakastytyväisyyskysely       |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                           | Mittari                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Keuke tarjoaa yritysten kehittämis-palveluita pornaislaisille yrityksille              | Vuosittaiset elinvoimatilastot (Keuke)      |

## ELINKEINOASIAT

Elinkeinoasiat-tulosalue keskittyy paikallisen elinkeinoelämän tukemiseen ja kehittämiseen. Tavoitteena on luoda suotuisa toimintaympäristö yrityksille ja edistää uusien yritysten perustamista sekä olemassa olevien yritysten kasvua. Painopisteinä ovat yrittäjyyden edistäminen, työllisyyden parantaminen ja alueen vetovoimaisuuden lisääminen.

Tulosalue pyrkii myös vahvistamaan yhteistyötä paikallisten yritysten, oppilaitosten ja muiden sidosryhmien kanssa. Tavoitteena on myös houkutella ulkopuolisia investointeja alueelle ja hyödyntää EU:n ja valtion tarjoamia rahoitusmahdollisuuksia. Elinkeinoasiat-tulosalue seuraa aktiivisesti talouden trendejä ja mukauttaa strategioitaan tarpeen mukaan tukemaan kestävää talouskasvua ja työllisyyden edistämistä Pornaisissa.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 15 482     | 50 000      | 56 200     | 57 043     | 57 899     |
| TOIMINTAMENOT                     | -355 450   | -774 680    | -1 270 392 | -1 210 278 | -1 228 433 |
| TOIMINTAKATE                      | -339 968   | -724 680    | -1 214 192 | -1 153 235 | -1 170 534 |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 118 %       | 64 %       | -5 %       | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -113 %      | -68 %      | 5 %        | -2 %       |

Omakotitonttien ja yritystonttien markkinointia jatketaan edelleen. Markkinointiin on varattu 40 000 euron määräraha. Markkinoinnin tavoitteena on kuntabrändikäsikirjan jalkauttaminen, jolla tuodaan kuntaa esille, sekä 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 2024 olivat 150 000 €. Lisäksi paikalliseen palveluliikenteen järjestämiseen on varattu 100 000 €. Toimintatuottoihin on sisällytetty 40 % avustus ELY-keskukselta palveluliikenteen kustannuksiin. Joukkoliikennekustannuksia nostaa myös Järvenpään ilmoitus vetäytyä rahoittamasta Pornainen-Järvenpää välistä vuoroliikennettä (määrärahalisäys 48.000 €).

Elinkeinopalveluihin on vuodelle 2025 sisällytetty 30.000 €:n määräraha käytettäväksi konsulttipalveluna toteutettavaan yritysten suorahankintapalveluun.

Työllistämispalvelujen ostoon on varattu 15.000 € ja työllistämisen kuntalisään 5.000 €. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 270.000 €:n suuruisen määräraha. TE2025 palvelun uudistuksen myötä kunnat tulevat vastaamaan jatkossa myös alle 300 päivää työttöminä olleista. Pornaisten maksuosuudeksi Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palveluihin on varattu 383.000 euroa.

**Tavoitteet:**

| <b>STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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. | Yli 300 päivää työttöminä olevien ns. sakkolistan keskimääräinen henkilömäärä kuukausittain on noin 46 henkilö. | Yli 300 päivää työttöminä olevia pyritään tiputtamaan 45 sakkolistaan.                          |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Yrityksille suunnattu kuntalisä.                                                                                | Laaditaan työllistämistä tukeva kuntalisäehdot                                                  |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN</b>                                                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                                                                                                 |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |
| Pornaisissa kehitetään liikenneyhteyksiä ja liikkuminen kunnan sisällä on sujuvaa.                                                                                                                                                            | Hyödynnetään 2022 tehtyä kestävä liikumisen selvitystä liikenneyhteyksien kehittämisessä                        | Asiakasmäärät kasvavat vuodesta 2022. Tilastoidaan ja seurataan palveluliikenteen kävijämääriä. |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |
| Viihtyisä ympäristö, liikunta- ja harrastuspaikat sekä kevyen liikenteen väylät edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja aktiivisuutta.                                                                                                         | Pyöräilymatkailun kehittäminen Pornaisissa                                                                      | Noudatetaan kevyen liikenteen väylien kehittämissuunnitelmaa                                    |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |
| Pornaisten valttikortteja ovat maaseutu-mainen ympäristö, kulttuuri- maisemat, lähiluonto vesistöineen sekä harrastus-mahdollisuudet kunnan eri alueilla.                                                                                     | Kuntamarkkinoinnin kehittäminen.                                                                                | Tehdään uusi yhdistetty tontti- ja kuntamarkkinointivideo                                       |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORNAINEN</b>                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                 |                                                                                                 |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |
| Yritysten sijoittumista kuntaan tukee tiivis yritysysteistyö, yrityspalvelut sekä aktiivinen yhteydenpito.                                                                                                                                    | Aktiivista yhteydenpitoa yrittäjiin jatketaan                                                                   | Yritystilaisuuksien järjestäminen                                                               |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                    | Mittari                                                                                         |

|  |                                                      |                                                                                                                                                                                 |
|--|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Kesäseteleiden käyttö keskimäärin ollut noin 10 kpl. | Kesäseteleiden käyttö on pääosin ollut 16 - 18 vuotiaille. Kesäseteleitä kohdistetaan 10 kpl 16 - 18 vuotiaille ja 5 kappaletta harkinnanvaraisesti myös muillekin ikäluokille. |
|--|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ

Kaavoitukseen kuuluu maankäytön suunnittelu valtuuston hyväksymän kaavoitusohjelman mukaisesti.

Kaavoitus ja maankäyttö -tulosalue vastaa Pornaisten kunnan maankäytön suunnittelusta ja kehittämisestä. Tavoitteena on luoda edellytykset kestäväälle ja tasapainoiselle yhdyskuntarakenteelle, joka tukee kunnan kasvua ja elinvoimaisuutta. Tulosalue huolehtii asemakaavoituksesta, yleiskaavoituksesta sekä maapolitiikasta, ottaen huomioon ympäristön, talouden ja sosiaalisen kestävyys näkökulmat. Tärkeänä osana on myös vuorovaikutus asukkaiden, yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa, jotta kaavoitus ja maankäyttö tukisivat mahdollisimman hyvin yhteisön tarpeita.

Vuonna 2025 painotetaan erityisesti asumisen ja palveluiden tasapainoista kehittämistä sekä infrastruktuurin parantamista, jotta kunta voi tarjota viihtyisän ja toimivan ympäristön nykyisille ja uusille asukkaille.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                       |            |             |            |            |            |
| TOIMINTAMENOT                       | -123 481   | -100 959    | -102 008   | -103 539   | -105 092   |
| TOIMINTAKATE                        | -123 481   | -100 959    | -102 008   | -103 539   | -105 092   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|----------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                                |  | -18 %       | 1 %        | 2 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|---------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                                |  | 18 %        | -1 %       | -2 %       | -1 %       |

### Tavoitteet:

| STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN                                                                                                      |                                                               |                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                        | Vuositavoite                                                  | Mittari                       |
| Maankäytön ja asumisen suunnittelussa sekä rakentamisessa huomioidaan ympäristö-näkökulmat, kuten kestävä kehityksen periaatteet ja lähiluonnon säilyttäminen. | Valmisteltaviin asemakaavoihin laaditaan ympäristöselvitykset | Ympäristöselvitykset laadittu |
|                                                                                                                                                                | Vuositavoite                                                  | Mittari                       |

|                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                         | Metsänhoitosuunnitelmassa huomioidaan lähiluonto                                                  | Metsänhoitosuunnitelmaa noudatetaan             |
|                                                                                                                                         | Vuositavoite                                                                                      | Mittari                                         |
|                                                                                                                                         | Kestävän kehityksen periaatteet                                                                   | Laaditaan maankäytön kehityskuva                |
|                                                                                                                                         | Vuositavoite                                                                                      | Mittari                                         |
|                                                                                                                                         | Karttapalvelun kehittäminen                                                                       | Paikkatieto-ohjelma on aktiivisessa käytössä    |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                 | Vuositavoite                                                                                      | Mittari                                         |
| Viihtyisä ympäristö, liikunta- ja harrastuspaikat sekä kevyen liikenteen väylät edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja aktiivisuutta.   | Laaditaan ulkoilureittisuunnitelma                                                                | Aloitetaan ulkoilureittisuunnitelman laatiminen |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORINAINEN</b>                                                                                 |                                                                                                   |                                                 |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                 | Vuositavoite                                                                                      | Mittari                                         |
| Aktiivinen maanhankinta sekä sujuvat kaavoitus- ja lupaprosessit turvaavat monipuolisen tonttitarjonnan ja kohtuu-hintaiset toimitilat. | Yrityssijoittumisprosessin palvelumuotoilu (yritysten tontinluovutusperiaatteiden päivittäminen). | Tontinluovutusperiaatteita noudatetaan          |

## RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu vastaa kunnan rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojelutehtävistä. Rakennusvalvonta varmistaa, että rakentaminen tapahtuu lakien ja määräysten mukaisesti, edistäen turvallista ja kestävästä rakennettua ympäristöä. Se käsittelee rakennuslupa-asiat, valvoo rakennustöiden toteutusta ja neuvoo kuntalaisia rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä. Ympäristönsuojelu puolestaan keskittyy luonnon monimuotoisuuden säilyttämiseen ja haitallisten ympäristövaikutusten vähentämiseen. Se valvoo ympäristölupia, edistää kestävästä kehitystä ja tarjoaa asiantuntija-apua ympäristöasioissa.

Tulosalueen tavoitteena on luoda viihtyisä ja turvallinen elinympäristö, jossa huomioidaan sekä nykyisten että tulevien sukupolvien tarpeet. Lisäksi se pyrkii lisäämään asukkaiden tietoisuutta ympäristönsuojelun merkityksestä ja kannustaa osallistumaan aktiivisesti ympäristön hyvinvoinnin edistämiseen.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                       |            |             |            |            |            |
| TOIMINTAMENOT                       | -118 247   | -115 750    | -115 750   | -117 486   | -119 248   |
| TOIMINTAKATE                        | -118 247   | -115 750    | -115 750   | -117 486   | -119 248   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|----------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                                |  | -2 %        |            | 1 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|---------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                                |  | 2 %         |            | -1 %       | -1 %       |

### Tavoitteet:

| STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNAINEN                                                                                   |                                               |                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                | Vuositavoite                                  | Mittari                                                |
| Laaditaan ilmastosuunnitelma konkreettisten toimenpiteiden määrittämiseksi.                                                            | Keski-Uudenmaan ilmasto-ohjelman hyväksyminen | Ilmasto-ohjelma on hyväksytty                          |
| STRATEGINEN TAVOITE: YRITYSMYÖNTEINEN PORNAINEN                                                                                        |                                               |                                                        |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                | Vuositavoite                                  | Mittari                                                |
| Aktiivinen maanhankinta sekä sujuvat kaavoitus- ja lupaprosessit turvaavat monipuolisen tonttitarjonnan ja kohtuuhintaiset toimitilat. | Rakennusjärjestyksen päivittäminen            | Rakennusjärjestys on päivitetty                        |
|                                                                                                                                        | Vuositavoite                                  | Mittari                                                |
|                                                                                                                                        | Yhteistyösopimus Askolan kunnan kanssa.       | Laaditaan uusi yhteistyösopimus Askolan kunnan kanssa. |

**Suoritteet:**

|                              | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rakennus- ja toimenpideluvat | 59     | 80     | 80     | 80     | 80     |
| Ympäristöluvut               | 9      | 5      | 5      | 5      | 5      |
| Maa-ainesluvut               | 3      | 5      | 5      | 5      | 5      |

**MAA- JA METSÄTILAT**

Maa- ja metsätilat ovat tärkeä osa Pornainen kunnan taloutta ja ympäristöä. Tämä tulosalue kattaa kunnalle kuuluvat maa- ja metsätalousalueet, niiden hoidon, ylläpidon ja kehittämisen.

Tavoitteena on varmistaa alueiden kestävä käyttö ja tuottavuus, huomioiden luonnon monimuotoisuus ja ekologinen tasapaino. Tulosalueen tehtäviin kuuluu metsänhoitosuunnitelmien laatiminen, metsänhoitotoimenpiteiden toteuttaminen sekä maatalousalueiden vuokraus ja hallinta. Lisäksi pyritään edistämään uusiutuvien luonnonvarojen käyttöä ja tukemaan paikallista maatalouselinkeinoja. Tulosalueella huolehditaan myös maisemanhoidosta ja virkistyskäyttömahdollisuuksien parantamisesta kuntalaisille. Toiminnassa noudatetaan ajankohtaisia ympäristö- ja talousohjeistuksia, ja pyritään yhteistyöhön paikallisten maanomistajien ja muiden sidosryhmien kanssa.

Kokonaisuudessaan maa- ja metsätilat -tulosalueen kehittäminen tukee kunnan pitkän aikavälin tavoitteita taloudellisen hyvinvoinnin ja kestävä kehityksen edistämiseksi.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 159 330    | 40 000      | 430 000    | 436 450    | 442 997    |
| TOIMINTAMENOT                     | -18 368    | -14 950     | -2 750     | -2 791     | -2 833     |
| TOIMINTAKATE                      | 140 962    | 25 050      | 427 250    | 433 659    | 440 164    |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -19 %       | -82 %      | 1 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -82 %       | 1 606 %    | 2 %        | 1 %        |

Toimintatuottoihin on budjetoitu 300.000 euroa yritys- ja asuintonttien myyntivoittoihin.

## TEKNINEN TOIMIALA

**Toimielin:** Kunnanhallitus

**Tilivelvollinen:** Tekninen johtaja

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

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023        | MTA<br>2024       | TA<br>2025        | TS<br>2026        | TS<br>2027        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>              | <b>5 341 376</b>  | <b>5 196 361</b>  | <b>5 110 270</b>  | <b>5 181 545</b>  | <b>5 259 267</b>  |
| MYYNITUOTOT                       | 2 053 207         | 2 021 400         | 2 021 400         | 2 051 722         | 2 082 497         |
| MAKSUTUOTOT                       |                   |                   |                   |                   |                   |
| TUET JA AVUSTUKSET                | 4 733             |                   |                   |                   |                   |
| MUUT TOIMINTATUOTOT               | 3 283 436         | 3 174 961         | 3 088 870         | 3 129 823         | 3 176 770         |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>              | <b>-3 966 336</b> | <b>-3 762 592</b> | <b>-3 576 756</b> | <b>-3 573 547</b> | <b>-3 627 262</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                   | -1 026 751        | -1 034 599        | -1 056 787        | -1 081 894        | -1 098 123        |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -1 358 505        | -1 271 580        | -1 061 280        | -1 012 606        | -1 027 906        |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -1 279 652        | -1 236 400        | -1 234 200        | -1 251 598        | -1 270 372        |
| AVUSTUKSET                        | -102 677          | -60 000           | -60 000           | -60 900           | -61 814           |
| MUUT TOIMINTAKULUT                | -198 752          | -160 013          | -164 489          | -166 549          | -169 047          |
| <b>TOIMINTAKATE</b>               | <b>1 375 040</b>  | <b>1 433 769</b>  | <b>1 533 514</b>  | <b>1 607 998</b>  | <b>1 632 005</b>  |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -5 %        | -5 %       | 0 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 4 %         | 7 %        | 5 %        | 1 %        |

Tekninen toimiala keskittyy tehokkuuden ja kestävän kehityksen parantamiseen. Vuoden 2025 budjetissa painotetaan infrastruktuurin ylläpitoa ja kehittämistä samalla, kun pyritään vähentämään ympäristövaikutuksia.

Investointeja suunnataan erityisesti katuverkoston parantamiseen, jotta liikenneturvallisuus ja sujuvuus paranevat. Tavoitteena on myös edistää vaihtoehtoisia liikkumismuotoja, kuten pyöräilyä ja kävelyä.

Vesihuoltoverkoston modernisointi on yksi keskeisistä hankkeista, sillä se turvaa asukkaille laadukkaan ja häiriöttömän palvelun. Energiatehokkuutta parannetaan investoimalla uusiutuvaan energiaan sekä päivittämällä kunnan omia rakennuksia energiatehokkaammiksi.

Kestävät ratkaisut ja pitkäaikainen suunnittelu ovat keskiössä, jotta tekninen toimiala voi vastata tuleviin haasteisiin. Tavoitteena on, että teknisen toimialan toimet edistävät sekä kuntalaisten hyvinvointia että ympäristön tilaa. Budjetti on laadittu realistisin perustein ja se tukee kunnan strategisia tavoitteita. Teknisen toimen menojen kasvupainetta helpottaa hintojen nousun taittuminen ja energian saatavuusongelmien poistuminen.

### Riskit ja Riskienhallinta:

Teknisen toimialan osalta on useita riskejä, jotka voivat vaikuttaa toimialan tavoitteiden saavuttamiseen ja

resurssien hallintaan. Yksi merkittävimmistä riskeistä on rakennus- ja infraprojektien kustannusten ylittyminen, joka voi johtua materiaalien hinnannoususta tai odottamattomista viivästyksistä. Tämä riski voidaan hallita tarkalla projektisuunnittelulla ja säännöllisellä kustannusseurannalla.

Toinen keskeinen riski liittyy ilmastonmuutokseen ja sen vaikutuksiin infrastruktuurin kestävyys. Säännölliset ilmiöt, kuten myrskyt, voivat vaurioittaa rakenteita ja aiheuttaa lisäkustannuksia. Riskienhallinnassa on tärkeää huomioida kestävä kehitys ja investoida ilmastokestäviin ratkaisuihin.

Henkilöstön osaamisen ja resurssien riittävyys on myös olennainen riski. Tämä voidaan hallita panostamalla henkilöstön jatkuvaan koulutukseen ja rekrytoimalla tarvittavaa osaamista ajoissa.

Lopuksi yhteistyö sidosryhmien kanssa on keskeistä riskienhallinnassa. Säännöllinen vuoropuhelu ja selkeät sopimukset auttavat varmistamaan, että kaikki osapuolet ovat tietoisia riskeistä ja niiden hallinnasta.

## TEKNINEN HALLINTO

Tekninen hallinto vastaa Pornainen kunnan teknisten palveluiden suunnittelusta, kehittämisestä ja ylläpidosta. Sen keskeisiin tehtäviin kuuluvat kunnan infrastruktuurin, kuten teiden, katujen ja viheralueiden, ylläpito ja kehittäminen. Lisäksi tekninen hallinto huolehtii kunnan rakennusten ja tilojen kunnossapidosta sekä ylläpitää vesilaitoksen toimintaa. Tavoitteena on tarjota kuntalaisille toimiva, turvallinen ja viihtyisä ympäristö sekä tukea kestävästä kehityksestä. Tulosalueella panostetaan tehokkaaseen resurssien käyttöön ja pyritään löytämään innovatiivisia ratkaisuja kuntalaisten tarpeisiin vastaamiseksi. Tämä edellyttää tiivistä yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa sekä jatkuvaa seuranta- ja arviointityötä.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 629        | 2 200       | 2 900      | 2 944      | 2 988      |
| TOIMINTAMENOT                     | -227 713   | -237 985    | -241 548   | -245 170   | -248 848   |
| TOIMINTAKATE                      | -227 084   | -235 785    | -238 648   | -242 226   | -245 860   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 5 %         | 1 %        | 1 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -4 %        | -1 %       | -1 %       | -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:

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kokoukset              | 6      | 8      | 8      | 8      | 8      |
| Toimintakulut €/asukas | 45,77  | 46,12  | 47,83  | 48,07  | 48,32  |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  | 5 100  | 5 150  |

## KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimi vastaa Pornaisten kunnan omistamien rakennusten hallinnoinnista, ylläpidosta ja kehittämisestä. Tavoitteena on turvata kiinteistöjen turvallisuus, toimivuus ja energiatehokkuus huomioiden kestävän kehityksen periaatteet. Vuonna 2025 kiinteistötoimi keskittyy erityisesti rakennuskannan modernisointiin ja energiatehokkuuden parantamiseen, mikä edistää ympäristöystävällisempää ja kustannustehokkaampaa toimintaa. Lisäksi panostamme kiinteistöjen elinkaaren hallintaan ja ennakoivaan huoltoon, jotta voimme vähentää korjauskustannuksia pitkällä aikavälillä. Kiinteistötoimi tekee tiivistä yhteistyötä muiden kunnan toimialojen kanssa tukien kuntalaisten hyvinvointia ja palveluiden sujuvuutta tarjoamalla laadukkaat tilat eri käyttötarkoituksiin.

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

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 4 177 344  | 4 036 178   | 3 949 387  | 4 003 248  | 4 063 297  |
| TOIMINTAMENOT                     | -2 582 792 | -2 400 112  | -2 366 817 | -2 402 320 | -2 438 355 |
| TOIMINTAKATE                      | 1 594 552  | 1 636 066   | 1 582 570  | 1 600 928  | 1 624 942  |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -7 %        | -1 %       | 2 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 3 %         | -3 %       | 1 %        | 2 %        |

### Tavoitteet:

| STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNAISTA                                                                                               |                                                                                    |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                            | Vuositavoite                                                                       | Mittari                                    |
| Laatimalla ympäristöohjelma varmistetaan edellytykset hiilineutraalisuustavoitteen toteutumiselle.                                                 | Hävikkiruuan vähentäminen                                                          | Hävikkiruuan määrä vähenee keskiarvoisesti |
| 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:**

|                   | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Ruokahuolto       |        |        |        |        |        |
| Henkilöstö        |        | 7      | 7      | 7      | 7      |
| Ateriat, pv       |        | 830    | 830    | 830    | 830    |
| Aterian hinta, pv |        | 3,22   | 3,22   | 3,22   | 3,22   |

## LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET

Liikenneväylät ja yleiset alueet -tulosalue keskittyy kunnan katuinfrastruktuuriin ja yleisten alueiden ylläpitoon ja kehittämiseen. Tavoitteena on varmistaa turvallinen ja sujuva liikenne. Vuoden 2025 talousarvioon on varattu määrärahat teiden, katujen ja kävely- sekä pyöräilyreittien kunnossapitoon, lumenraivaukseen ja liukkauden torjuntaan. Lisäksi huomioimme liikenneväylien uudistamis- ja laajennustyöt, jotka parantavat kulkuyhteyksiä ja vastaavat väestön tarpeisiin. Yleisten alueiden osalta panostamme puistojen, leikkikenttien ja viheralueiden hoitoon, mikä tukee kuntalaisten hyvinvointia ja edistää luonnon monimuotoisuutta. Ressurssien tehokas käyttö ja kestävä kehitys ovat toiminnan keskiössä.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                       | 50 574     | 49 283      | 49 283     | 50 022     | 50 772     |
| TOIMINTAMENOT                       | -462 951   | -376 640    | -377 741   | -383 407   | -389 159   |
| TOIMINTAKATE                        | -412 377   | -327 357    | -328 458   | -333 385   | -338 387   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|----------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                                |  | -19 %       | 0 %        | 1 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|---------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                                |  | 21 %        | 0 %        | -2 %       | -2 %       |

Yksityistieavustuksiin on talousarvioon 2025 varattu 60.000 euron määräraha (2024; 60.000 €).

### 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. | Katujen osalta laaditaan perusparannusohjelma | Perusparannusohjelma on valmis |

### Suoritteet:

|                              | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kaavatie km                  | 16,8   | 16,8   | 17     | 17     | 17     |
| Avustettavat yksityistiet km | 134    | 134    | 134    | 134    | 134    |
| Tievalaistuspisteitä kpl     | 1 121  | 1 138  | 1 142  | 1 142  | 1 142  |

## VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitos vastaa kunnan vesihuollon suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta. Tavoitteemme on varmistaa laadukas ja luotettava vedenjakelu sekä jäteveden käsittely kuntalaisille. Vuoden 2025 talousarviossa keskitymme investoimaan infrastruktuurin parantamiseen, jotta voimme vastata kasvavan asukasmäärän tarpeisiin ja ympäristövaatimuksiin. Kaiken toimintamme lähtökohtana on turvata puhtaan veden saanti ja ympäristön hyvinvointi.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023       | MTA<br>2024      | TA<br>2025       | TS<br>2026       | TS<br>2027       |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>              | <b>1 112 829</b> | <b>1 108 700</b> | <b>1 108 700</b> | <b>1 125 331</b> | <b>1 142 210</b> |
| MYYNTITUOTOT                      | 1 110 831        | 1 106 700        | 1 106 700        | 1 123 301        | 1 140 150        |
| MAKSUTUOTOT                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| TUET JA AVUSTUKSET                |                  |                  |                  |                  |                  |
| MUUT TOIMINTATUOTOT               | 1 999            | 2 000            | 2 000            | 2 030            | 2 060            |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>              | <b>-692 880</b>  | <b>-747 855</b>  | <b>-590 650</b>  | <b>-542 650</b>  | <b>-550 900</b>  |
| HENKILÖSTÖKULUT                   |                  |                  | -49 995          | -60 000          | -60 900          |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -684 590         | -747 855         | -539 155         | -482 650         | -490 000         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -1 958           |                  | -1 100           |                  |                  |
| AVUSTUKSET                        |                  |                  |                  |                  |                  |
| MUUT TOIMINTAKULUT                | -6 333           |                  | -400             |                  |                  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>               | <b>419 949</b>   | <b>360 845</b>   | <b>518 050</b>   | <b>582 681</b>   | <b>591 310</b>   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 8 %         | -21 %      | -8 %       | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -14 %       | 44 %       | 12 %       | 1 %        |

Vesilaitoksen tuottoja odotetaan kertyvän n. 1,1 miljoonaa euroa.

Vesilaitoksen operaattori kilpailutettiin ja kilpailutuksen perusteella menotaso laskee selvästi nykyisestä. Kunnanhallitus myönsi 18.11.2024 vesihuoltosinöörin tehtävään täyttöluvan, joten vesihuoltolaitoksen palkkamenoihin sisältyy edellä mainittu lisäys (n. 50.000 euroa sivukuluineen).

Kirjanpidollisesti eriytetyn vesilaitoksen taseyksikön tilikauden 2025 tulos on ylijäämäinen n. 257.000 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 | Vesihuoltoverkoston perusparannusohjelma |

**Suoritteet:**

|                                 | TP2023  | TA2024  | TA2025  | TS2026  | TS2027  |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Vesilaitos</b>               |         |         |         |         |         |
| Liittyneet kiinteistöt, kpl     | 635     | 640     | 650     | 660     | 670     |
| Johtoverkon pituus, m           | 25 800  | 26 200  | 26 500  | 26 700  | 27 000  |
| Johtoverkon pituus svh, m       | 30 000  | 31 000  | 31 300  | 31 500  | 31 700  |
| Pumpattu vesimäärä, m3 /a       | 192 109 | 202 000 | 206 000 | 210 000 | 214 000 |
| Ostettu vesimäärä, m3 /a, TSV   | 52 943  | 58 000  | 58 000  | 58 000  | 58 000  |
| Vesimäärä yht, m3               | 245 052 | 252 000 | 258 000 | 260 000 | 262 000 |
| Vesimäärä, m3 /vrk              | 671     | 690     | 695     | 700     | 705     |
| Laskutettu vesimäärä, m3 /a     | 215 982 | 230 000 | 230 000 | 230 000 | 230 000 |
| Vuotovesimäärä, %               | 12      | 12      | 12      | 12      | 12      |
| <b>Viemärlaitos</b>             |         |         |         |         |         |
| Liittyneet kiinteistöt, kpl     | 581     | 586     | 596     | 606     | 610     |
| Johtoverkon pituus, m           | 22 000  | 22 600  | 22 900  | 23 200  | 23 500  |
| Johtoverkon pituus svh, m       | 42 100  | 43 700  | 44 000  | 44 300  | 44 500  |
| Hulevesiverkon pituus           | 5 000   | 5 800   | 6 100   | 6 400   | 6 500   |
| Jätevedenpumppaamot, kpl        | 21      | 22      | 23      | 23      | 23      |
| Jätevesimäärä, m3 /a            | 261 468 | 258 451 | 263 451 | 268 451 | 269 451 |
| Laskutettu jätevesimäärä, m3 /a | 214 740 | 200 000 | 200 000 | 200 000 | 200 000 |
| Jätevesimäärä, m3 /vrk          | 725     | 708     | 722     | 736     | 740     |
| Vuotovesimäärä, %               | 18      | 12      | 12      | 12      | 12      |

**Riskit ja riskienhallinta:**

Vesihuoltolaitoksen talousarvion 2025 riskit ja riskienhallinta keskittyvät erityisesti infrastruktuurin kunnossapitoon sekä taloudellisiin haasteisiin. Merkittävä riski liittyy vesijohtoverkoston ja jätevesijärjestelmien ikääntymiseen, mikä voi johtaa vuotoihin ja palvelukatkoksiin. Tämän riskin hallitsemiseksi on tärkeää laatia ja noudattaa pitkäjänteistä kunnossapito- ja investointisuunnitelmaa.

Riskienhallinnan osalta on tärkeää kehittää ennakoivia toimenpiteitä ja varautumissuunnitelmia.

Taloudellisesti vesihuoltolaitos voi kohdata haasteita investointitarpeiden kasvaessa. Tämän riskin hallitsemiseksi tarvitaan tarkkaa budjetointia, kustannusseurantaa ja mahdollisesti tariffien tarkistamista. Näiden toimenpiteiden avulla pyritään varmistamaan taloudellinen vakaus ja palvelun jatkuvuus.

## SIVISTYSTOIMIALA

**Toimielin:** Sivistyslautakunta

**Tilivelvollinen:** Sivistysjohtaja

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

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023         | MTA<br>2024        | TA<br>2025         | TS<br>2026         | TS<br>2027         |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>              | <b>923 312</b>     | <b>865 968</b>     | <b>917 793</b>     | <b>931 561</b>     | <b>945 536</b>     |
| MYYNITUOTOT                       | 390 868            | 347 463            | 341 913            | 347 042            | 352 248            |
| MAKSUTUOTOT                       | 290 425            | 252 800            | 252 800            | 256 593            | 260 442            |
| TUET JA AVUSTUKSET                | 230 031            | 256 750            | 314 750            | 319 471            | 324 263            |
| MUUT TOIMINTATUOTOT               | 11 988             | 8 955              | 8 330              | 8 455              | 8 582              |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN          |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>              | <b>-13 740 220</b> | <b>-13 499 400</b> | <b>-13 866 623</b> | <b>-14 082 650</b> | <b>-14 293 890</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                   | -7 881 666         | -7 746 902         | -8 089 478         | -8 224 227         | -8 347 590         |
| PALVELUJEN OSTOT                  | -2 786 839         | -2 996 133         | -3 019 897         | -3 059 816         | -3 105 713         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT     | -376 091           | -338 544           | -342 110           | -347 243           | -352 452           |
| AVUSTUKSET                        | -435 379           | -155 000           | -133 000           | -134 995           | -137 020           |
| MUUT TOIMINTAKULUT                | -2 260 245         | -2 262 821         | -2 282 138         | -2 316 369         | -2 351 115         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>               | <b>-12 816 908</b> | <b>-12 633 432</b> | <b>-12 948 830</b> | <b>-13 151 088</b> | <b>-13 348 355</b> |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -2 %        | 3 %        | 2 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 1 %         | -2 %       | -2 %       | -2 %       |

### Riskit ja Riskienhallinta:

Sivistystoimialan riskienhallinta vuonna 2025 keskittyy erityisesti taloudellisiin, toiminnallisiin ja henkilöstöön liittyviin riskeihin.

Taloudellisia riskejä aiheuttavat mm. valtion avustusten väheneminen sekä ennakoimattomat kustannusten nousut, kuten odotettua suuremmat palkankorotukset tai muutokset palveluntarpeessa. Näiden vaikutusten minimoimiseksi toteutetaan tarkkaa talouden seurantaa ja reagoidaan poikkeamiin välittömästi kuitenkin huolehtien lakisääteisistä palveluista ja merkittävistä kuntalaisten hyvinvointia edistävästä lähipalveluista.

Toiminnallisia riskejä ovat esimerkiksi oppilas- tai lapsimäärien muutokset, jotka voivat vaikuttaa resurssitarpeisiin. Varhaiskasvatuksen sisäisen rakennemuutoksen sekä siihen liittyvän kunnallisen varhaiskasvatuksen sekä alle 3- vuotiaiden kasvun odotetaan edelleen tasaantuvan, mutta talousarviota kirjoitettaessa tätä tasaantumista ei voida varmistaa tilastoista. Lisäksi sekä varhaiskasvatuksessa että esi- ja perusopetuksessa tuen tarpeiden kasvu on jatkunut, josta seuraa kustannuspainetta. Riskienhallinnan näkökulmasta resurssien määrä muutetaan seuraamaan palvelujen kysyntää esimerkiksi lapsi- ja oppilasmäärämuutosten tapahtuessa. Samalla arvioidaan tilojen ja olosuhteiden ylläpitoa ja kehittämistä pitkällä aikavälillä.

Henkilöstöriskit, kuten henkilöstön vaihtuvuus ja työssäjaksaminen, ovat myös keskiössä. Panostamme henkilöstön hyvinvointiin ja kehitämme houkuttelevia tehtäväkokonaisuuksia, jotta pystymme pitämään osaan henkilökunnan.

Riskienhallinta on jatkuvaa ja se vaatii säännöllistä arviointia ja päivittämistä vastaamaan muuttuvia olosuhteita.

## SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

Pornainen Talousarvio 2025 - Sivistystoimen hallinnon tulosalueen kuvaus:

Sivistystoimen hallinto vastaa kunnan varhaiskasvatus-, opetus-, kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden strategisesta suunnittelusta, kehittämisestä ja toteuttamisesta. Tavoitteena on tarjota laadukkaita ja monipuolisia palveluita kuntalaisille, tukien elinikäistä oppimista ja osallisuutta.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     |            |             | 55 000     | 55 825     | 56 662     |
| TOIMINTAMENOT                     | -166 622   | -164 006    | -228 137   | -231 559   | -235 032   |
| TOIMINTAKATE                      | -166 622   | -164 006    | -173 137   | -175 734   | -178 370   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -2 %        | 39 %       | 1 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 2 %         | -6 %       | -1 %       | -2 %       |

Sivistystoimen hallinnon tulosalueelle sijoittuu Tupatukitoiminnan kustannukset sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen liittyvät tilakustannukset. Lisäksi tulosalueelle varataan kotoutumislainsäädännön muuttamisen aiheuttamat kustannukset. Muilta osin terveyden ja hyvinvoinnin kustannukset ovat osa muiden peruspalvelujen kustannuksia.

Taloussuunnitelmavuosilta on poistettu hyvinvointikoordinaattorin palkkaukseen suunnitellut kulut.

### 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 tavoitteissa edistymisen kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi | Terveyttä ja hyvinvointia kuvaavien indikaattoritietojen positiivinen kehitys |

### Suoritteet:

|                        | TP2023 | TA2024 | TA2025 |
|------------------------|--------|--------|--------|
| Kokoukset              | 11     | 9      | 9      |
| Toimintakulut €/asukas | 33,32  | 31,78  | 45,18  |
| Asukasluku             | 4 975  | 5 070  | 5 050  |

## VARHAISKASVATUS

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

Varhaiskasvatuksen tulosalue keskittyy tarjoamaan laadukasta ja kattavaa varhaiskasvatusta kunnan lapsille. Tavoitteena on luoda turvallinen toimintaympäristö, joka tukee lasten kehitystä ja hyvinvointia. Painopisteinä ovat pedagogiikan kehittäminen, henkilöstön osaamisen vahvistaminen sekä tiivis yhteistyö perheiden kanssa. Varhaiskasvatukseen panostamalla edistetään lasten tasa-arvoisia oppimismahdollisuuksia ja sosiaalista kehitystä. Tavoitteena on saavuttaa tehokas resurssien käyttö ja varmistaa palveluiden saatavuus kaikille perheille.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 386 020    | 288 300     | 288 300    | 292 625    | 297 014    |
| TOIMINTAMENOT                     | -3 947 778 | -3 869 117  | -3 896 423 | -3 949 794 | -4 009 041 |
| TOIMINTAKATE                      | -3 561 758 | -3 580 817  | -3 608 123 | -3 657 169 | -3 712 027 |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -2 %        | 1 %        | 1 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -1 %        | -1 %       | -1 %       | -2 %       |

### Sisäinen varhaiskasvatuksen palvelujen rakennemuutos on vaikuttanut kustannustasoa nostavasti

Pornaisten varhaiskasvatuksessa tapahtuva palvelujen rakenteen muutos jatkuu edelleen. Tässä yhteydessä kotona, yksityisesti ja perhepäivähoidossa hoidettujen lasten osuus on vähentynyt merkittävästi ja kunnallisessa päiväkotihoidossa olevien lasten määrä kasvanut. Samassa yhteydessä alle 3-vuotiaiden lasten määrä on kasvanut, vaikka alle kouluikäisten lasten kokonaismäärässä ei ole tapahtunut kuin vähäisiä muutoksia. Vastaavaa kehitystä on tapahtunut valtakunnallisesti muissakin kunnissa.

### Palveluverkkoa on laajennettu lisätiloilla

Varhaiskasvatuksen siirtyessä enemmän kunnalliseen päiväkotihoidon painottuvaksi ja lapsimäärän tulevaisuuden kehityksen suunnan ollessa epävarma, tulee palveluverkkoon rakentaa jouston mahdollisuuksia. Vuonna 2024 tehdyn kuntotutkimusten perusteella Wanhan puukoulun päiväkotitoiminta on suljettu syyskuun lopussa ja myös Yhtenäiskoulun yläkoulurakennuksen vähentynyt käyttö aiheuttaa paineita tilojen riittävyydelle. Osana vuoden 2025 talousarviota varaudutaan hankkimaan lisätiloja 7.10.2024 käyttöön otetun yhden lapsiryhmän sisältävän Makasiinikujan päiväkodin lisäksi. Talousarviota tehtäessä selvitetään Keusoten käytöstä poistuneen ryhmäkodin mahdollisuuksia toimia pidempi aikaisena lisätilana sisältäen vuorohoitotoiminnan.

### Toimintaa ohjaavat suunnitelmat: vuonna -24 valmistuneen yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman jalkauttamista jatketaan

Koko kunnan yhteinen varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa sekä yksityisen että kouluissa järjestettävän esiopetusta täydentävän varhaiskasvatuksen toimintaa. Kehittämisen keskeisinä tavoitteina ovat joustavan lähipalvelun mahdollistaminen kaikille lapsille tuen järjestelyitä kehittämällä, lasten osallisuuden lisääminen sekä perheen huomioiminen kokonaisuutena varhaiskasvatuksen järjestämisessä. Kuntakohtainen yhdenvertaisuussuunnitelma valmistui vuoden 2024 aikana ja sen jalkauttamista jatketaan vuonna 2025.

### Vakinaisen henkilöstön lisääminen keskeisenä tavoitteena

Tällä hetkellä Pornaisten varhaiskasvatuksen henkilöstöstä merkittävä osa toimii määräaikaissä tehtävissä. Tavoitteena on yhdessä henkilöstöhallinnon kanssa löytää keinoja nostaa vakinaisen ja pätevän henkilöstön määrää nykyisestä tasosta. Tähän pyritään mm. kehittämällä rekrytointimenetelmiä ja markkinointia sekä tukemalla henkilöstön koulutusmahdollisuuksia. Työhyvinvoinnin parantamiseen on myös osoitettava resursseja, jolloin tuetaan lisäksi varhaiskasvatuksen laatua ja henkilöstön pysyvyyttä.

### 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 hyvinvointialueen kanssa.

#### Tavoitteet:

| STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT                                                                                                                                                                            |                                                                                           |                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                        | Vuositavoite                                                                              | Mittari                                                                                                                                                                                     |
| Pornaissa panostetaan lasten ja nuorten hyvinvointiin kehittämällä varhaiskasvatus- ja opetuspalveluiden laatua.                                                                                                                               | Terveellisten ja turvallisten tilojen varmistaminen varhaiskasvatuksen tarpeen mukaisesti | Lisätilojen käyttöönotto lapsimäärän edellyttämässä laajuudessa                                                                                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                | Vuositavoite                                                                              | Mittari                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                | Pätevän ja vakituisen henkilöstön osuuden kasvattaminen                                   | Vakituisen ja pätevän henkilöstön määrän kasvu edelliseen vuoteen verrattuna                                                                                                                |
| STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS                                                                                                                                                                                                      |                                                                                           |                                                                                                                                                                                             |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                        | Vuositavoite                                                                              | Mittari                                                                                                                                                                                     |
| Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.                                                                                                                                                                            | Toiminnan kustannukset toteutuvat lapsimäärän muutosten suhteessa                         | Henkilöstökulujen kustannukset vähenevät palkankorotuksista huolimatta                                                                                                                      |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                        | Vuositavoite                                                                              | Mittari                                                                                                                                                                                     |
| Tasapainoisen talouden turvaamisessa ensisijainen keino on kunnan elinvoiman ja tulopohjan vahvistaminen houkutteleamalla uusia yrityksiä ja asukkaita. Kunnan veto- ja pitovoimaa vahvistetaan tarjoamalla laadukkaat lähipalvelut perheille. | Varhaiskasvatuksen palvelumuotojen monipuolisuuden ylläpitäminen                          | Palvelumuotojen säilyminen osana palveluvalikkoa vähintään nykyisessä laajuudessa (yksityinen päiväkotihoido, ryhmäperhepäivähoito ja perhepäivähoito kunnallisen päiväkotihoidon rinnalla) |
| STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN                                                                                                                                                                                      |                                                                                           |                                                                                                                                                                                             |
| 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:**

|                                                              | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus (koulujen yhteydessä) |        |        |        |        |        |
| Lapsimäärä (31.12.)                                          | 66     | 45     | 49     | 45     | 49     |
| Kunnallinen ja yksityinen varhaiskasvatus yhteensä           |        |        |        |        |        |
| Lapsimäärä (31.12.)                                          | 270    | 241    | 266    | 262    | 266    |
| Kunnallinen perhepäivähoito                                  |        |        |        |        |        |
| Lapsimäärä (31.12.)                                          | 9      | 8      | 8      | 8      | 8      |
| Yksityinen perhepäivähoito                                   |        |        |        |        |        |
| Lapsimäärä (31.12.)                                          | 4      | 8      | 4      | 4      | 4      |
| Yksityinen päiväkot/-ryhmäperhepäivähoito                    |        |        |        |        |        |
| Lapsimäärä (31.12.)                                          | 33     | 40     | 40     | 40     | 40     |

|                            |     |     |     |     |     |
|----------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Kunnallinen päiväkotihoido |     |     |     |     |     |
| Lapsimäärä (31.12.)        | 158 | 140 | 165 | 165 | 165 |

## 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.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 460 210    | 492 463     | 492 463    | 499 850    | 507 348    |
| TOIMINTAMENOT                     | -8 625 309 | -8 499 570  | -8 741 396 | -8 885 619 | -9 018 903 |
| TOIMINTAKATE                      | -8 165 100 | -8 007 107  | -8 248 933 | -8 385 769 | -8 511 555 |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -1 %        | 3 %        | 2 %        | 1 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 2 %         | -3 %       | -2 %       | -1 %       |

### *Kuvaus tulosalueen keskeisistä muutoksista/tulevasta kehityksestä.*

#### **Toimintojen ja resursoinnin tarkastelu oppilasmäärän muuttuessa oppilaiden tuen tarpeet huomioiden**

Kuntien yleinen taloudellinen tilanne edellyttää kustannustason kasvun voimakasta hidastamista tulevina vuosina. Taloudellisen tilanteen perusteella opetuksen tuntikehystä sekä ohjausresurssia sopeutetaan vastaamaan vähenevää oppilasmäärää. Merkittävää vähennystä on tehty vuoden 2024-25 tuntikehykseen osalta sekä yleisopetuksen että erityisopetuksen koulujen käytössä olevassa vuosiviikkotuntien määrässä. Tuntikehyksen sekä koulunkäynnin ohjaajien määrän vähentämistä jatketaan maltillisesti myös taloussuunnitteluvuosina.

Opetuksen kehittämisen lisäksi hyvinvoinnin edistäminen pysyy edelleen keskiössä myös tulevina vuosina. Pornaisissa kohtuullisen kokoiset opetusryhmät ja joustavan tuen järjestämisen mahdollistava resursointi mahdollistavat inklusion toteuttamisen oppilaita palvelevasti jatkossakin. Inklusiota tukemassa on kuntakoon suhteutettuna hyvä määrä pienluokkia. Tavoitteena on varmistaa, että kaikilla oppilailla on tasavertaiset mahdollisuudet menestyä opinnoissaan ja että he saavat tarvitsemansa tuen oppimiseen.

#### **Yhtenäiskoulun suunnittelu etenee**

Talousarvio- ja suunnitelmavuosina korostuu oppimisympäristöjen kehittäminen Yhtenäiskoulun uudistamisen edetessä. Uudistamisen yhteydessä pyritään luomaan monikäyttöisiä, inspiroivia ja turvallisia oppimisympäristöjä, jotka tukevat oppilaiden hyvinvointia ja oppimismotivaatiota. Vuonna 2025 suunnittelu etenee tarveselvityksen ja hankesuunnitelman valmistumisen kautta.

Kunnan taloudellisen kannattavuuden edellytyksenä on kiinteistöjen kunnossapidosta ja pitkän tähtäimen suunnittelusta huolehtiminen.

#### **Oppilaiden hyvinvoinnin tukea jatketaan toimivat toimintatavat vakinaistamalla kouluvalmentajan ja kouluyhteisöpedagogin tehtävät**

Kaikissa Pornaisten kouluissa on otettu pilotoinnin jälkeen käyttöön hyvinvointityökalu yhteisöllisen opiskelu- ja harrastelu-työtä tukemaan. Työkalu auttaa merkittävästi hyvinvointityön suunnittelussa ja seurannassa kuvaten hyvinvointityötä eri näkökulmista ympäri lukuvuoden toteutuvien toimenpiteiden avulla.

Opiskeluhuollon ja opettajien välimaastossa työskentelevien työntekijöiden toimenkuvat ovat osoittautuneet erittäin toimiviksi oppilaiden hyvinvoinnin edistämiseksi. Kouluvalmentaja ja kouluyhteisöpedagogi ovat toimineet kaikilla kouluilla näkyvästi yleisen kouluviihtyvyyden parantamiseksi niin oppitunneilla kuin välitunneilla. Hankerahoituksen päättyessä tavoitteena on tehdä toimivaksi osoittautuvista malleista pysyviä kunnan omalla rahoituksella muuttamalla tehtävät vakituisiksi 1.8.2025 alkaen.

**Tavoitteet:**

| <b>STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT</b>                                                                                                                                                                    |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | Oppilaiden hyvinvoinnin tilaa seuraavien mittareiden positiivinen kehittyminen<br>Kouluvalmentajan ja -yhteisöpedagogin toimenkuvien vakinaistaminen 1.8.2025 alkaen |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                            | Mittari                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Toimintasuunnitelma tekoälyn ja ohjelmoinnin huomioon ottamisesta opetuksen kehittämisessä                              | Toimintasuunnitelman valmistuminen                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                            | Mittari                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Koulujen yhteisöllisyys lisääntyy                                                                                       | Yhteistyösuunnitelmaan kirjatut yhteisölliset tapahtumat toteutuvat ja niiden määrä kasvaa aiemmasta                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                            | Mittari                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                               | Oppilaiden lukutaito edistyy aiempaan tasoon verrattuna                                                                 | Pornainen menestyy lukutaitoa mittaavissa valtakunnallisissa kokeissa                                                                                                |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS</b>                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                      |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                            | Mittari                                                                                                                                                              |
| Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten.                                                                                                                                                                           | Toiminnan kustannukset toteutuvat oppilasmäärän muutosten suhteessa                                                     | Henkilöstökustannukset ovat palkankorotuksista huolimatta pienemmät kuin edellisenä vuonna                                                                           |
| 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 tarveselvitys ja hankesuunnitelma valmistuvat vuoden 2025 aikana                                         | Aikataulun mukainen eteneminen                                                                                                                                       |

**Suoritteet:**

|                                                       | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|-------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Mika Waltarin koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)      |        |        |        |        |        |
| 0-6                                                   | 122    | 112    | 155    | 150    | 153    |
| Parkkojan koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)          |        |        |        |        |        |
| 0-6                                                   | 120    | 116    | 131    | 132    | 129    |
| Pornaisten kunta (Oppilasmäärän kehitys 20.9)         |        |        |        |        |        |
| 0-6                                                   | 464    | 428    | 409    | 389    | 381    |
| 7-9                                                   | 225    | 228    | 212    | 216    | 204    |
| Yht.                                                  | 689    | 656    | 621    | 605    | 585    |
| Pornaisten Yhtenäiskoulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9) |        |        |        |        |        |
| 0-6                                                   | 222    | 201    | 123    | 107    | 99     |
| 7-9                                                   | 225    | 228    | 212    | 216    | 204    |
| Yht.                                                  | 447    | 429    | 335    | 323    | 303    |

|                                               |     |     |     |     |     |
|-----------------------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Pornaisten kunta (Oppilasmäärän kehitys 20.9) |     |     |     |     |     |
| 0-6                                           | 464 | 428 | 409 | 389 | 381 |
| 7-9                                           | 225 | 228 | 212 | 216 | 204 |
| Yht.                                          | 689 | 656 | 621 | 605 | 585 |

## KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

Kirjasto- ja kulttuuripalveluihin kuuluvat kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, kansalaisopisto ja musiikkioppi-laitos. Kaksi jälkimmäistä palvelua hankitaan ostopalveluina. Kansalaisopiston palvelut ostetaan Mäntsälän kansalaisopistolta ja musiikkiopistopalvelu ostetaan Porvoonseudun musiikkiopistolta.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintaa ohjaavat niihin liittyvät lait ja asetukset sekä kunnan strategiset tavoitteet että hyvinvointiohjelma. Vuoden 2025 ydintavoitteet ovat: kirjaston digihankkeen avulla digiosaa-misen vahvistaminen erityisesti kunnan seniorikansalaisten keskuudessa sekä lukuinnon ja lukutaidon vahvis-taminen. Jälkimmäisessä tavoitteessa kohderyhmänä on erityisesti lapset ja nuoret.

Kulttuuritoimen ydintavoite vuonna 2025 on Sanapaltti-tietokannan uudesta sisällöstä tiedottaminen (Re-gina Linnanheimo -kokoelma) ja tietokannan käytössä opastaminen. Kulttuuritoimen ohjenuorana on kult-tuuriperinnön ylläpitäminen sekä käyttöä, saavutettavuutta ja paikallista identiteettiä tukeva ja kehittävä toiminta. Haluamme kannustaa kuntalaisia kulttuurin omaehtoiseen tekemiseen ja tarjoamme heille maksut-toman ja kaikille avoimen tilan tuoda esille heidän tekemäänsä taidetta.

Musiikkiopisto keskittyy taiteen perusopetuksen ja harrastustoiminnan järjestämiseen.

Musiikkiopisto haluaa olla mukana koulujen harrastemallin kehittämisessä. Kansalaisopisto tarjoaa kursseja kaikille ikään, sukupuoleen ja kotipaikkakuntaa katsomatta.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/UL-KOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                      | 5 634      | 1 530       | 1 530      | 1 553      | 1 577      |
| TOIMINTAMENOT                      | -453 922   | -472 214    | -452 723   | -459 513   | -466 406   |
| TOIMINTAKATE                       | -448 288   | -470 684    | -451 193   | -457 960   | -464 829   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | 4 %         | -4 %       | 1 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | -5 %        | 4 %        | -1 %       | -1 %       |

**Tavoitteet:**

| <b>STRATEGINEN TAVOITE: HYVINVOIVAT KUNTALAISET JA LAADUKKAAT PALVELUT</b>                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.                                                                                     | <p>Senioreille suunnatun digihankkeen työstäminen Tupatuen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.</p> <p>Maksuttomien ja laadukkaiden kulttuuripalvelujen tarjoaminen kuntalaisille sekä verkossa että eri puolilla kuntaa.</p>                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Vuositasolla annettu digitaalisten palveluiden ja neuvonnan määrä on vähintään 30 kpl. Mittarina on Aville tehtävä vuositilasto. Tekstityksiä kirjaston YouTube-kanavan esityksiin tehdään koko vuoden ajan muun työn ohessa. Vuositasolla tarjoamme vähintään 28 kappaletta kulttuuritapahtumia. Mittarina toimii Aville tehtävä vuositilasto. Tapahtumia järjestetään eri kellonaikoina, että mahdollisimman moni kuntalainen pystyy osallistumaan kulttuuritapahtumiin. Valtakunnallisesta SenioriSurf-toiminasta tiedottamien yhteistyössä Tupatuki-hankkeen kanssa kerran vuodessa. Lisäksi digihankkeen jalkauttaminen senioreiden pariin ja tuloksellisuuden tarkastaminen haastatteluin.</p> |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa. | <p>Musiikkiopisto kehittää musiikinopetusta alle kouluikäisille ja varmistaa jatkoharrastusmahdollisuudet varsinaiseen soitonopetukseen. Yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa vahvistetaan.</p> <p>Palvelut pyritään järjestämään lähipalveluina. Kysyntä ohjaa lähipalveluiden järjestämistä ja palveluiden laajuutta. Varsinaiseen perusopetukseen tullaan varhaisiän musiikkikasvatuksesta. Suomen harrastusmallin taidekasvatuksen tarjoaminen.</p> | <p>Opetuspalvelut/oppilasmäärät Varhaisiän musiikinopetus päiväkohteissa. Palvelut eskariryhmille ja iltaryhmille. Valmentava soitonopetus ja perusopetus, yhteissoitto ja -laulu, musiikin hahmotusaineet.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mittari                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.                                                                                                              | Kirjaston henkilökunta järjestää vuosittain yhteistä tekemistä tyhy-päivän merkeissä sekä osallistuu Helle-kirjastojen yhteisiin tapahtumiin. Henkilökunta osallistuu ammatilliseen ja työhyvinvointia ylläpitävään koulutukseen vuosittain.<br><br>Avoin keskustelukulttuuri työpaikalla. Niin sanottu avoimien ovien -politiikka työpaikalla. | Henkilöstön yhteisten tapahtumien määrä vuositasona on vähintään 8 kpl.<br>Vuositasona jokainen henkilökunnasta osallistuu oman alansa koulutuksiin vähintään 6 kertaa vuodessa.<br>Mittarina 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. | Kansalaisopisto tarjoaa kaikenikäisille mahdollisuuden omaehtoiseen opiskeluun ja harrastamiseen.                                                                                                                                                                                                                                               | Toteutuneiden kurssien määrän seuranta Pornaisissa. Toteutuneista kursseista saadut palautekyselyjen vastaukset opiskelijoilta.                                                                                                |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mittari                                                                                                                                                                                                                        |
| Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.                                                                                     | Musiikkiopisto näkyy ja kuuluu kuntalaisille mm. osallistumalla yhteisöllisiin tapahtumiin (esim. messut ja tapahtumat). Opetustoiminnan lisäksi musiikkiopisto järjestää konsertteja ja esityksiä käytössä olevien resurssien mukaan ja erilaisten yhteistyökumppaneiden kanssa.                                                               | Musiikkiopiston esitysten sisällöistä ja teemoista päätetään yhdessä mm. kirjasto- ja kulttuuripalveluiden kanssa sekä päivähoidon että koulujen kanssa. Toteutuneiden konserttien, esitysten ja musiikkitapahtumien seuranta. |

|  | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Mittari                                                                                                                                                                                                                                     |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Kirjastotoimen tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen. Opastamme kuntalaisia löytämään ja käyttämään sekä kirjaston palveluita että yhteistyökumppaneidemme palveluita, joiden tarkoituksen on auttaa hyvinvoinnin lisäämisessä. Yhteisen toiminnan lisäksi tarjoamme yhteistyökumppaneille mahdollisuuden käyttää kirjaston tiloja maksutta omaan toimintaansa. | Kerätään yhteistyötoiminnasta vuoden aikana käyttäjäkokemuksia. Saadun palautteen perusteella tarkastellaan omaa toimintaa. AVI:lle tehtävästä vuositaulukosta voimme katsoa tilojemme käyttöasteen esim. eri yhteistyökumppaneiden osalta. |

**STRATEGINEN TAVOITE: KOHTI HIILINEUTRAALIA PORNAISTA**

| Valtuustokauden tavoite                                                                                       | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kannustetaan yrityksiä ja muita kunnan sidosryhmiä huomioimaan ympäristö- ja ilmastokysymykset toiminnassaan. | Pyritään siihen, että kuntalaisten seutukirjastoista tilaama aineisto tulee kustannus- ja ympäristötehokkaasti Helle-kimppaan kuuluvista kirjastoista. Tällä toimenpiteellä pystymme pienentämään kuntalaisten hiilijalanjälkeä. | Seutulainakuljetukset Pornaisten ja muiden Helle-kirjastojen välillä vuositasolla kaksi kertaa viikossa, pois lukien erikoisviikot.       |
|                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                   |
|                                                                                                               | Kirjaston käyttö on luontoa, rahaa ja resursseja säästävää toimintaa.                                                                                                                                                            | Asiakkaalla on mahdollisuus omasta lainauskuitistaan nähdä, kuinka paljon hän säästi, kun hän lainasi aineiston eikä ostanut sitä omaksi. |
|                                                                                                               | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                   |
|                                                                                                               | Kansalaisopisto tarjoaa opetusta Pornaisten kirkonkylällä ja kylillä lähiopetuksena.                                                                                                                                             | Toteutuneiden kurssien määrä eri toimipisteissä. Toteutuneista kursseista saadut palautekyselyjen vastaukset opiskelijoilta.              |

**STRATEGINEN TAVOITE: TASAPAINOINEN TALOUS**

| Valtuustokauden tavoite                                             | Vuositavoite                                                         | Mittari                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Käyttötalouden menojen lisäyksiä ja investointeja tehdään harkiten. | Musiikkiopiston oppilaskohtaisen nettomenon pitäminen kohtuullisena. | Perusopetuksen oppilaskohtaisen nettomenon kohtuullisena pitäminen.<br>Talousarvion seuraaminen oppilaskohtaisten nettomenojen osalta. |

| STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                   | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Mittari                                                                                                                                                                   |
| Pornaisten valttikortteja ovat maa-seutu-mainen ympäristö, kulttuuri-maisemat, lähiluonto vesistöineen sekä harrastus-mahdollisuudet kunnan eri alueilla. | Kannustamme kuntalaisia sekä yhteisölliseen että yksilölliseen kulttuurin harrastamiseen. Kuntalaisilla on mahdollisuutta esitellä omaa (kulttuuri)osaamista kirjaston tiloissa.<br><br>Tarjoamme verkon välityksellä kulttuuritietoutta, jolloin tapahtuma ei ole paikkasidonnainen. Tarjoamme kotiseutukasvatusta koululaisille. | Verkon välityksellä tarjottavia tapahtumia vuositasolla vähintään kolme kappaletta. Kotiseutukursseja kouluille vähintään 3x2 oppitunnin verran. Mittareina AVI-tilastot. |

**Suoritteet:**

|                               | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kansalaisopisto               |        |        |        |        |        |
| Tunteja Pornaisissa           | 686,22 | 800    | 600    | 600    | 600    |
| Opiskelijoita Pornaisissa     | 440    | 300    | 280    | 280    | 280    |
| Kursseja Pornaisissa          | 37     | 45     | 30     | 30     | 30     |
| Kirjasto                      |        |        |        |        |        |
| Näyttelyitä Pellavasalissa    | 14     | 9      | 10     | 10     | 10     |
| Kirjaston aukiolotunnit/kk/ka | 187    | 190    | 190    | 190    | 190    |
| Kirjaston kokonaislainaus     | 53 544 | 47 810 | 47 820 | 47 830 | 47 840 |
| Musiikkiopisto                |        |        |        |        |        |
| Varsinaiset oppilaat          | 36     | 36     | 35     | 35     | 35     |
| Muut oppilaat                 | 183    | 191    | 120    | 120    | 120    |
| Viikkotunnit                  | 57     | 52     | 52     | 52     | 52     |
| Vuositunnit                   | 1 995  | 1 855  | 1 820  | 1 820  | 1 820  |
| Opetusviikkoja                | 35     | 35     | 35     | 35     | 35     |

## VAPAA-AIKAPALVELUT

Vapaa-aikapalveluihin kuuluvat avoin nuorisotyö, etsivä nuorisotyö, starttiryhmätoiminta sekä monipuoliset liikuntapalvelut. Yhteistyössä teknisen toimen kanssa huolehdimme myös liikuntapaikkojen ylläpidosta. Nuorisovaltuusto toimii nuorten äänenä kunnallisessa päätöksenteossa, edistäen nuorten kuulemistä ja osallisuutta. Vapaa-aikapalvelujen toimintaa ohjaavat keskeisesti nuorisolaki ja liikuntalaki, jotka asettavat raamit palveluiden kehittämiselle ja toteuttamiselle.

| KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN | TP<br>2023 | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATULOT                     | 71 448     | 83 675      | 80 500     | 81 708     | 82 934     |
| TOIMINTAMENOT                     | -546 588   | -494 493    | -547 944   | -556 164   | -564 508   |
| TOIMINTAKATE                      | -475 140   | -410 818    | -467 444   | -474 456   | -481 574   |

| TOIMINTAKULUT MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|--------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAMENOT                              |  | -10 %       | 11 %       | 2 %        | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTAKATE                              |  | 14 %        | -14 %      | -2 %       | -2 %       |

### *Kuvaus tulosalueen keskeisistä muutoksista/tulevasta kehityksestä.*

Vuonna 2025 vapaa-aikapalveluissa jatketaan liikuntaneuvonnan ja Harrastamisen mallin hankkeita. Vuonna 2024 saatu 9000 euron rahoitus liikuntaneuvonnan hankkeelle on käyttämättä, ja se käytetään vuonna 2025, mikäli jatkoaika hankkeelle myönnetään. Hankkeen omarahoitusosuus on 50 %, ja sen päätavoitteena on tukea aikuisväestön hyvinvointia ja liikunnallisen elämäntavan omaksumista, erityisesti vähän liikkuvien keskuudessa. Lisäksi panostamme edelleen ikäihmisten liikuntapalveluihin, jatkaen hyviä käytäntöjä, kuten senioreiden voima- ja tasapainoryhmiä sekä ulkoiluystävätoimintaa, jotka ehkäisevät kaatumisia ja tukevat ikääntyneiden fyysistä ja henkistä hyvinvointia.

Harrastamisen mallin hanke jatkuu ajalla 1.8.2024–31.7.2025, ja siihen on saatu 19 000 euron rahoitus. Hankkeen omarahoitusosuus on 30 %. Keväällä hankkeelle haetaan jatkorahoitusta seuraavalle lukukaudelle, ja tavoitteena on lisätä lasten ja nuorten harrastuneisuutta. Pornaisten lapsilla ja nuorilla on keskimäärin vähemmän harrastuksia kuin naapurikunnissa, joten hankkeessa keskitytään monipuolistamaan harrastustarjontaa toiveiden mukaisesti, ja yhteistyötä paikallisten liikunta- ja nuorisoseurojen kanssa tiivistetään. Harrastamisen mallin merkitys kasvaa, sillä se on vuodesta 2023 alkaen kirjattu nuorisolakiin, jonka tavoitteena on taata perusopetukseen osallistuville maksuton ja mieluisa harrastus koulupäivän yhteydessä.

Liikuntaneuvonnan ja Harrastamisen mallin hankkeita toteuttaa yksi kokoaikainen työntekijä. (1 htv)

Lisäksi haemme 25 000 euron valtionavustusta etsivään nuorisotyöhön, saman verran kuin vuonna 2024. Etsivän nuorisotyön rinnalla toimii starttiryhmä, joka tukee työelämän ulkopuolella olevia nuoria kohti itsenäisempää elämää sekä koulutukseen tai työelämään siirtymistä. Tämä korvaa vuonna 2023 päättyneen työparajatoiminnan.

Nuorisotalo on keskeinen ajanviettopaikka nuorille, ja tavoitteena on kehittää sen toiminnan laatua kouluttamalla ja sitouttamalla nuorisotalon työntekijöitä toimintaan. Lisäksi on tarkoituksena laatia laajempi nuorisotyön perussuunnitelma, jonka pohjalta kunnan nuorille suunnattuja palveluja tarkastellaan kokonaisuutena ja kehityskohteet voidaan tunnistaa. Erityisenä huolenaiheena on nuorten kokeman yksinäisyyden ja ahdistuneisuuden lisääntyminen, erityisesti tyttöjen kohdalla. Myös lasten ja nuorten fyysinen toimintakyky

on heikolla tasolla Pornaisissa, ja tämän ongelman ratkaisemiseksi liikunta- ja nuorisopalveluiden sekä paikallisten seurojen tulee tehdä tiivistä yhteistyötä.

Liikuntapaikkojen kehittäminen jatkuu vuoden 2022 liikuntapaikkaselvityksen pohjalta, ja keskeisimpänä ovat skeittiparkin laajennus ja kunnostus, josta nuorisovaltuusto teki aloitteen vuonna 2023. Myös Kotojärven kuntoradan kuntoilupaiikkaa uudistetaan osallistuvan budjetoinnin tuloksena. Pienempiä investointeja ovat muun muassa kylttien ja opasteiden asentaminen Kotojärven ulkoilualueelle, IloQ-lukitusjärjestelmien hankinta liikuntasaleihin sekä uuden ilmoittautumis- ja tilavarausjärjestelmän hankinta nykyisen huonosti toimivan järjestelmän tilalle. Liikuntapaikkojen kehittämisen ohella tavoitteenamme on lisätä kuntalaisten tietoisuutta alueen lähiliikuntapaikoista, jotta asukkaiden omaehtoinen aktiivisuus lisääntyisi.

#### 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. | Laaditaan järjestö- ja kuntayhteistyön asiakirja, jonka tavoitteena on tuoda kootusti esille kuntien ja järjestöjen välisen yhteistoiminnan periaatteita ja tavoitteita kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi. | Asiakirja on valmis ja hyväksytty vuoden 2025 loppuun mennessä ja sen laatimiseen on osallistunut vähintään 5 eri kuntayhteistyön toimijaa.                                       |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                                                           |
| Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.                                                                                     | Liikuntaneuvonnan tavoitteena on edistää kunnan aikuisväestön hyvinvointia tarjoamalla heille ohjausta ja tukea liikunnan aloittamisessa ja ylläpitämisessä.                                                     | Tavoitteena on, että vuonna 2025 vähintään 15 aikuista osallistuu liikuntaneuvontapalveluihin. Vähintään 80 % osallistujista arvioi saamansa tuen ja ohjauksen hyödylliseksi.     |
|                                                                                                                                                                                                   | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                                                           |
|                                                                                                                                                                                                   | Laaditaan nuorisotyön perussuunnitelma, joka määrittää nuorisotyön tavoitteet, toimintamallit ja resurssit nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi.                                                                   | Nuorisotyön perussuunnitelma on valmis ja hyväksytty viimeistään 31.12.2025                                                                                                       |
| Valtuustokauden tavoite                                                                                                                                                                           | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                     | Mittari                                                                                                                                                                           |
| Kuntalaisten hyvinvoinnin perustana on saavutettavat hyvinvointi- ja lähipalvelut, joita kunnan toimialat tuottavat yhdessä järjestö- ja seuratoimijoiden sekä muiden yhteistyökumppanien kanssa. | Otetaan käyttöön uusi, helppokäyttöinen ja tehokas ilmoittautumisjärjestelmä, joka parantaa asiakkaiden kokemusta ja vähentää hallinnollista työtä vuoden 2025 loppuun mennessä.                                 | Uusi järjestelmä otetaan käyttöön viimeistään 31.12.2025<br>Vähintään 80% asiakkaiden arvioi uuden ilmoittautumisjärjestelmän helppokäyttöiseksi ensimmäisen käyttöönoton jälkeen |

|                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                       | <b>Vuositavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Mittari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                                                                       | Lisätään lasten viikoittaista harrastamista siten, että vähintään 85% kunnan lapsista osallistuu vähintään yhteen harrastukseen viikoittain vuoden 2025 loppuun mennessä. Pornaisten harrastamisen malli -hankkeen tavoitteena on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. | Seurataan lasten määrää, jotka ilmoittautuvat kunnan tarjoamiin tai tukemiin harrastuksiin. Tavoitteena on, että ilmoittautuneiden lasten määrä kasvaa vähintään 10% vuoden 2025 loppuun mennessä.<br>Tehdään yhteistyötä koulujen kanssa ja kerätään vuosittainen kyselytieto alakouluikäisten lasten viikoittaisesta harrastamisesta. Tavoitteena on, että vähintään 85% lapsista raportoi harrastavansa viikoittain vuoden 2025 loppuun mennessä. |
| <b>Valtuustokauden tavoite</b>                                                                                                        | <b>Vuositavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Mittari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Laadukkaat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut ovat keskeinen osa kuntalaisten hyvinvoinnin edistämistä.                         | Parannamme nuorisopalveluiden laatua kouluttamalla ja sitouttamalla nuorisotalon työntekijöitä.                                                                                                                                                                                                                                       | Järjestetään vähintään 2 koulutustilaisuutta nuorisotalon työntekijöille vuoden 2025 aikana. Seurataan työntekijöiden vaihtuvuutta vuosittain, ja pyritään pitämään se alle 20 %. Vähintään 80% työntekijöistä raportoi olevansa tyytyväinen työympäristöön ja -olosuhteisiin vuosittaisessa kyselyssä.                                                                                                                                              |
| <b>Valtuustokauden tavoite</b>                                                                                                        | <b>Vuositavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Mittari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Pornaisten kunta panostaa henkilöstön hyvinvointiin ja on edelläkävijä työnantajana.                                                  | Parannamme tiimin työhyvinvointia ja osaamista järjestämällä säännöllisiä tiimipalavereita, lisäämällä koulutusmahdollisuuksia ja kehittämällä TYHY-toimintaa.                                                                                                                                                                        | Järjestetään vähintään 1 tiimipalaveri kuukaudessa, joissa käsitellään ajankohtaisia asioita, työhyvinvointia ja yhteistyön sujuvuutta. Kaikki tiimin jäsenet osallistuvat koulutukseen tai ammatilliseen kehittämiseen liittyvään tilaisuuteen vuoden 2025 aikana. Järjestetään 2 TYHY-tilaisuutta vuodessa tiimin hyvinvoinnin ja yhteishengen tukemiseksi.                                                                                        |
| <b>STRATEGINEN TAVOITE: VIIHTYISÄ JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN</b>                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Valtuustokauden tavoite</b>                                                                                                        | <b>Vuositavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Mittari</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Viihtyisä ympäristö, liikunta- ja harrastuspaikat sekä kevyen liikenteen väylät edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja aktiivisuutta. | Kunnostetaan ja laajennetaan skeittiparkkia parantaaksemme nuorten ja perheiden liikkumismahdollisuuksia sekä luodaksemme turvallisen ja viihtyisän ympäristön vapaa-ajan harrastuksille.                                                                                                                                             | Skeittiparkin kunnostus- ja laajennustyöt valmistuvat suunnitellusti vuoden 2025 loppuun mennessä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|  | Vuositavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Lisätään kuntalaisten tietoisuutta lähiliikuntapaikoista laatimalla videoesittely, järjestämällä vähintään 4 pop-up tapahtumaa ja mainostamalla lähiliikuntakohteita uutiskirjeissä, jotta kuntalaisten omaehtoinen aktiivisuus lisääntyy erityisesti niiden joukossa, jotka liikkuvat terveytensä kannalta liian vähän.</p> | <p>Suoritetaan kohdennettu kysely kuntalaisten tietoisuudesta lähiliikuntapaikoista vuoden alussa ja lopussa. Tavoitteena on, että vuoden lopussa vähintään 90% vastaajista tuntee kunnassa tarjottavat lähiliikuntapaikat.</p> <p>Kerätään palautetta, että ovatko kuntalaiset lisänneet omaehtoista aktiivisuuttaan. Tavoitteena on, että vuoden lopussa 20% kyselyyn osallistuneista raportoi lisääntyneestä aktiivisuudestaan verrattuna vuoden alkuun.</p> |

**Suoritteet:**

|                                             | TP2023 | TA2024 | TA2025 | TS2026 | TS2027 |
|---------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Etsivänuorisotyöasiakkuudet</b>          |        |        |        |        |        |
| Kohdatut nuoret                             | 0      | 60     | 96     | 94     | 92     |
| Eteenpäin ohjautuneet nuoret                |        | 18     | 34     | 33     | 32     |
| Asiakasmäärä                                |        | 55     | 88     | 86     | 85     |
| <b>Harrastekerhot</b>                       |        |        |        |        |        |
| Ohjatut harrastekerho kerrat                |        | 134    | 160    | 165    | 170    |
| Osallistujien määrä                         |        | 1 910  | 2 292  | 2 300  | 2 320  |
| <b>Jalkautumisten määrä</b>                 |        |        |        |        |        |
| Nuorisopalvelut                             |        | 25     | 30     | 30     | 30     |
| Liikuntapalvelut                            |        | 19     | 20     | 20     | 20     |
| <b>Leirit</b>                               |        |        |        |        |        |
| Leirien määrä                               |        | 4      | 4      | 4      | 4      |
| Osallistujien määrä                         |        | 116    | 110    | 107    | 104    |
| <b>Liikunnanohjauspalvelut</b>              |        |        |        |        |        |
| Ohjatut liikuntaryhmä kerrat                |        | 306    | 367    | 370    | 380    |
| Ohjattujen liikuntaryhmien osallistujamäärä |        | 4 046  | 4 855  | 4 865  | 4 875  |
| Liikuntaneuvonnan asiakasmäärä              |        | 6      | 15     | 20     | 25     |
| Perheliikuntavuorot                         |        | 25     | 30     | 30     | 30     |
| Perheliikuntavuorojen osallistujamäärä      |        | 723    | 868    | 860    | 855    |
| <b>Nuorisotalo Ponu</b>                     |        |        |        |        |        |
| Nuorisotalon aukiolopäivien määrä           |        | 115    | 138    | 138    | 138    |
| Nuorisotalon kävijöiden kokonaismäärä       |        | 2 621  | 3 145  | 3 145  | 3 130  |
| <b>Starttiryhmätoiminta</b>                 |        |        |        |        |        |
| Asiakasmäärä                                |        | 4      | 6      | 5      | 5      |
| <b>Tapahtumat ja retket</b>                 |        |        |        |        |        |
| Tapahtumien määrä                           |        | 8      | 8      | 8      | 8      |
| Osallistujien määrä                         |        | 681    | 750    | 681    | 681    |

## TULOSLASKELMAOSA

### MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOTAUUKKO

| HALLINTO-JA TALOUSTOIMIALA         | TAE<br>2025 | KEHYS<br>2025 | POIKKEAMA<br>TAE/KEHYS |
|------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| <b>HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA</b> |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      | 68 700      | 68 700        |                        |
| TOIMINTAMENOT                      | -1 348 674  | -1 365 859    | 17 185                 |
| TOIMINTAKATE                       | -1 279 974  | -1 297 159    | 17 185                 |
| <b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>       |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      | 13 000      |               | 13 000                 |
| TOIMINTAMENOT                      | -29 655     |               | -29 655                |
| TOIMINTAKATE                       | -16 655     |               | -16 655                |
| <b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>         |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      |             |               |                        |
| TOIMINTAMENOT                      | -13 103     |               | -13 103                |
| TOIMINTAKATE                       | -13 103     |               | -13 103                |
| <b>YLEISHALLINTO</b>               |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      | 5 700       |               | 5 700                  |
| TOIMINTAMENOT                      | -1 038 082  |               | -1 038 082             |
| TOIMINTAKATE                       | -1 032 382  |               | -1 032 382             |
| <b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>          |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      | 50 000      |               | 50 000                 |
| TOIMINTAMENOT                      | -228 835    |               | -228 835               |
| TOIMINTAKATE                       | -178 835    |               | -178 835               |
| <b>MAASEUTUHALINTO</b>             |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                      |             |               |                        |
| TOIMINTAMENOT                      | -39 000     |               | -39 000                |
| TOIMINTAKATE                       | -39 000     |               | -39 000                |

| KUNTAKEHITYSTOIMIALA                         | TAE<br>2025 | KEHYS<br>2025 | POIKKEAMA<br>TAE/KEHYS |
|----------------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| <b>KUNTAKEHITYSTOIMIALA</b>                  |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                | 486 200     | 612 000       | -125 800               |
| TOIMINTAMENOT                                | -1 670 264  | -1 568 598    | -101 666               |
| TOIMINTAKATE                                 | -1 184 064  | -956 598      | -227 466               |
| <b>KUNTAKEHITYS HALLINTO</b>                 |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                |             |               |                        |
| TOIMINTAMENOT                                | -179 363    |               | -179 363               |
| TOIMINTAKATE                                 | -179 363    |               | -179 363               |
| <b>ELINKEINOASIAT</b>                        |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                | 56 200      |               | 56 200                 |
| TOIMINTAMENOT                                | -1 270 392  |               | -1 270 392             |
| TOIMINTAKATE                                 | -1 214 192  |               | -1 214 192             |
| <b>KAARVOITUS JA MAANKÄYTTÖ</b>              |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                |             |               |                        |
| TOIMINTAMENOT                                | -102 008    |               | -102 008               |
| TOIMINTAKATE                                 | -102 008    |               | -102 008               |
| <b>RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU</b> |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                |             |               |                        |
| TOIMINTAMENOT                                | -115 750    |               | -115 750               |
| TOIMINTAKATE                                 | -115 750    |               | -115 750               |
| <b>MAA- JA METSÄTILAT</b>                    |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                                | 430 000     |               | 430 000                |
| TOIMINTAMENOT                                | -2 750      |               | -2 750                 |
| TOIMINTAKATE                                 | 427 250     |               | 427 250                |

| SIVISTYSTOIMIALA                            | TAE<br>2025 | KEHYS<br>2025 | POIKKEAMA<br>TAE/KEHYS |
|---------------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| <b>SIVISTYSTOIMIALA</b>                     |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 917 793     | 865 968       | 51 825                 |
| TOIMINTAMENOT                               | -13 866 623 | -13 677 579   | -189 044               |
| TOIMINTAKATE                                | -12 948 830 | -12 811 611   | -137 219               |
| <b>SIVISTYSTOIMEN HALLINTO</b>              |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 55 000      |               | 55 000                 |
| TOIMINTAMENOT                               | -228 137    |               | -228 137               |
| TOIMINTAKATE                                | -173 137    |               | -173 137               |
| <b>VARHAISKASVATUS</b>                      |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 288 300     |               | 288 300                |
| TOIMINTAMENOT                               | -3 896 423  |               | -3 896 423             |
| TOIMINTAKATE                                | -3 608 123  |               | -3 608 123             |
| <b>ESI- JA PERUSOPETUS</b>                  |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 492 463     |               | 492 463                |
| TOIMINTAMENOT                               | -8 741 396  |               | -8 741 396             |
| TOIMINTAKATE                                | -8 248 933  |               | -8 248 933             |
| <b>KIRJASTO- JA KULTTUURI-<br/>PALVELUT</b> |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 1 530       |               | 1 530                  |
| TOIMINTAMENOT                               | -452 723    |               | -452 723               |
| TOIMINTAKATE                                | -451 193    |               | -451 193               |
| <b>VAPAA-AIKAPALVELUT</b>                   |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                               | 80 500      |               | 80 500                 |
| TOIMINTAMENOT                               | -547 944    |               | -547 944               |
| TOIMINTAKATE                                | -467 444    |               | -467 444               |

| TEKNINEN TOIMIALA                     | TAE<br>2025 | KEHYS<br>2025 | POIKKEAMA<br>TAE/KEHYS |
|---------------------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| <b>TEKNINEN TOIMIALA</b>              |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                         | 5 110 270   | 5 196 361     | -86 091                |
| TOIMINTAMENOT                         | -3 576 756  | -3 786 388    | 209 632                |
| TOIMINTAKATE                          | 1 533 514   | 1 409 973     | 123 541                |
| <b>TEKNINEN HALLINTO</b>              |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                         | 2 900       |               | 2 900                  |
| TOIMINTAMENOT                         | -241 548    |               | -241 548               |
| TOIMINTAKATE                          | -238 648    |               | -238 648               |
| <b>KIINTEISTÖTOIMI</b>                |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                         | 3 949 387   |               | 3 949 387              |
| TOIMINTAMENOT                         | -2 366 817  |               | -2 366 817             |
| TOIMINTAKATE                          | 1 582 570   |               | 1 582 570              |
| <b>LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET</b> |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                         | 49 283      |               | 49 283                 |
| TOIMINTAMENOT                         | -377 741    |               | -377 741               |
| TOIMINTAKATE                          | -328 458    |               | -328 458               |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b>               |             |               |                        |
| TOIMINTATULOT                         | 1 108 700   |               | 1 108 700              |
| TOIMINTAMENOT                         | -590 650    |               | -590 650               |
| TOIMINTAKATE                          | 518 050     |               | 518 050                |

#### Sitovuustaso:

Toimintakate on toimialoja sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto

# TULOSLASKELMA

## PORNAISTEN KUNTA

### Talousarvioesitys 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

ULKOISET / SISÄISET

VEROPROSENTTI:7,90

| TULOSLASKELMA ULKOISET/SISÄISET    | TP<br>2023         | MTA<br>2024        | KEHYS<br>2025      | TAE<br>2025        | TS<br>2026         | TS<br>2027         |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>               | <b>6 554 998</b>   | <b>6 743 029</b>   | <b>6 743 029</b>   | <b>6 582 963</b>   | <b>6 663 149</b>   | <b>6 772 109</b>   |
| MYYNITUOTOT                        | 2 491 776          | 2 401 863          | 2 401 863          | 2 476 313          | 2 500 264          | 2 546 768          |
| MAKSUTUOTOT                        | 290 942            | 252 800            | 252 800            | 252 800            | 256 593            | 260 442            |
| TUET JA AVUSTUKSET                 | 352 727            | 368 750            | 368 750            | 420 950            | 427 264            | 433 673            |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                | 3 419 553          | 3 719 616          | 3 719 616          | 3 432 900          | 3 479 028          | 3 531 226          |
| VUOKRATUOTOT                       | 3 226 696          | 3 161 583          |                    | 3 066 967          |                    |                    |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                | 192 856            | 558 033            |                    | 365 933            |                    |                    |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>               | <b>-20 136 783</b> | <b>-19 774 710</b> | <b>-20 398 424</b> | <b>-20 462 317</b> | <b>-20 594 485</b> | <b>-20 916 345</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                    | -9 779 637         | -9 726 683         | -9 950 397         | -10 062 078        | -10 198 907        | -10 363 861        |
| PALVELUJEN OSTOT                   | -5 078 192         | -5 164 895         | -5 564 895         | -5 421 402         | -5 395 496         | -5 477 143         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT      | -1 700 310         | -1 605 394         | -1 605 394         | -1 607 105         | -1 625 074         | -1 649 706         |
| AVUSTUKSET                         | -1 006 506         | -756 000           | -756 000           | -815 000           | -781 550           | -793 274           |
| MUUT TOIMINTAKULUT                 | -2 572 138         | -2 521 738         | -2 521 738         | -2 556 732         | -2 593 458         | -2 632 361         |
| VUOKRAT                            | -2 523 277         | -2 505 773         |                    | -2 531 867         |                    |                    |
| MUUT TOIMINTAKULUT                 | -48 860            | -15 965            |                    | -24 865            |                    |                    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-13 581 785</b> | <b>-13 031 681</b> | <b>-13 655 395</b> | <b>-13 879 354</b> | <b>-13 931 335</b> | <b>-14 144 237</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                   | <b>11 976 984</b>  | <b>11 384 000</b>  | <b>12 058 000</b>  | <b>12 014 000</b>  | <b>12 500 260</b>  | <b>12 982 663</b>  |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>              | <b>4 571 875</b>   | <b>3 742 732</b>   | <b>3 346 752</b>   | <b>3 409 079</b>   | <b>3 000 000</b>   | <b>3 000 000</b>   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>     | <b>-152 945</b>    | <b>-85 750</b>     | <b>-284 676</b>    | <b>-285 750</b>    | <b>-389 227</b>    | <b>-389 124</b>    |
| KORKOTUOTOT                        |                    | 1 850              |                    | 1 850              | 1 878              | 1 906              |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                | 18 584             | 2 300              |                    | 2 300              | 2 335              | 2 370              |
| KORKOKULUT                         | -135 025           | -87 200            |                    | -287 200           | -390 700           | -390 700           |
| MUUT RAHOITUSKULUT                 | -36 503            | -2 700             |                    | -2 700             | -2 740             | -2 700             |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>2 814 129</b>   | <b>2 009 301</b>   | <b>1 464 681</b>   | <b>1 257 975</b>   | <b>1 179 698</b>   | <b>1 449 302</b>   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b> | <b>-1 839 167</b>  | <b>-1 916 943</b>  | <b>-1 916 943</b>  | <b>-1 918 135</b>  | <b>-2 055 726</b>  | <b>-2 449 518</b>  |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>            | <b>-48 305</b>     |                    |                    |                    | <b>-300 000</b>    |                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>926 658</b>     | <b>92 358</b>      | <b>-452 262</b>    | <b>-660 160</b>    | <b>-1 176 028</b>  | <b>-1 000 216</b>  |
| <b>POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>    | <b>926 658</b>     | <b>92 358</b>      | <b>-452 262</b>    | <b>-660 160</b>    | <b>-1 176 028</b>  | <b>-1 000 216</b>  |

#### Sitovuustaso:

Toimintakate on tulosalueita sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto

**PORNAISTEN KUNTA****Talousarvioesitys 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027****VAIN ULKOISET ERÄT**

VEROPROSENTTI:7,90

| <b>TULOSLASKELMA<br/>VAIN ULKOISET ERÄT</b> | <b>TP<br/>2023</b> | <b>MTA<br/>2024</b> | <b>KEHYS<br/>2025</b> | <b>TAE<br/>2025</b> | <b>TS<br/>2026</b> | <b>TS<br/>2027</b> |
|---------------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATULOT</b>                        | <b>3 208 352</b>   | <b>3 484 268</b>    | <b>3 484 268</b>      | <b>3 314 793</b>    | <b>3 351 337</b>   | <b>3 410 620</b>   |
| MYYNITUOTOT                                 | 1 467 966          | 1 445 063           | 1 445 063             | 1 519 513           | 1 529 112          | 1 561 049          |
| MAKSUTUOTOT                                 | 290 942            | 252 800             | 252 800               | 252 800             | 256 593            | 260 442            |
| TUET JA AVUSTUKSET                          | 352 727            | 368 750             | 368 750               | 420 950             | 427 264            | 433 673            |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                         | 1 096 717          | 1 417 655           | 1 417 655             | 1 121 530           | 1 138 368          | 1 155 456          |
| VUOKRATUOTOT                                | 981 951            | 914 455             |                       | 818 330             |                    |                    |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                         | 114 766            | 503 200             |                       | 303 200             |                    |                    |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN                    |                    |                     |                       |                     |                    |                    |
| <b>TOIMINTAMENOT</b>                        | <b>-16 790 137</b> | <b>-16 515 949</b>  | <b>-17 139 663</b>    | <b>-17 194 147</b>  | <b>-17 282 673</b> | <b>-17 554 856</b> |
| HENKILÖSTÖKULUT                             | -9 779 637         | -9 726 683          | -9 950 397            | -10 062 078         | -10 198 907        | -10 363 861        |
| PALVELUJEN OSTOT                            | -4 059 294         | -4 201 562          | -4 601 562            | -4 451 869          | -4 416 799         | -4 483 765         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT               | -1 617 308         | -1 555 394          | -1 555 394            | -1 557 105          | -1 574 324         | -1 598 195         |
| AVUSTUKSET                                  | -1 006 506         | -756 000            | -756 000              | -815 000            | -781 550           | -793 274           |
| MUUT TOIMINTAKULUT                          | -327 393           | -276 310            | -276 310              | -308 095            | -311 093           | -315 761           |
| VUOKRAT                                     | -278 532           | -260 345            |                       | -283 230            |                    |                    |
| MUUT TOIMINTAKULUT                          | -48 860            | -15 965             |                       | -24 865             |                    |                    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                         | <b>-13 581 785</b> | <b>-13 031 681</b>  | <b>-13 655 395</b>    | <b>-13 879 354</b>  | <b>-13 931 335</b> | <b>-14 144 237</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                            | <b>11 976 984</b>  | <b>11 384 000</b>   | <b>12 058 000</b>     | <b>12 014 000</b>   | <b>12 500 260</b>  | <b>12 982 663</b>  |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>                       | <b>4 571 875</b>   | <b>3 742 732</b>    | <b>3 346 752</b>      | <b>3 409 079</b>    | <b>3 000 000</b>   | <b>3 000 000</b>   |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>              | <b>-152 945</b>    | <b>-85 750</b>      | <b>-284 676</b>       | <b>-285 750</b>     | <b>-389 227</b>    | <b>-389 124</b>    |
| KORKOTUOTOT                                 |                    | 1 850               |                       | 1 850               | 1 878              | 1 906              |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                         | 18 584             | 2 300               |                       | 2 300               | 2 335              | 2 370              |
| KORKOKULUT                                  | -135 025           | -87 200             |                       | -287 200            | -390 700           | -390 700           |
| MUUT RAHOITUSKULUT                          | -36 503            | -2 700              |                       | -2 700              | -2 740             | -2 700             |
| <b>VUOSIKATE</b>                            | <b>2 814 129</b>   | <b>2 009 301</b>    | <b>1 464 681</b>      | <b>1 257 975</b>    | <b>1 179 698</b>   | <b>1 449 302</b>   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>          | <b>-1 839 167</b>  | <b>-1 916 943</b>   | <b>-1 916 943</b>     | <b>-1 918 135</b>   | <b>-2 055 726</b>  | <b>-2 449 518</b>  |
| <b>SATUNNAISET ERÄT</b>                     | <b>-48 305</b>     |                     |                       |                     | <b>-300 000</b>    |                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                     | <b>926 658</b>     | <b>92 358</b>       | <b>-452 262</b>       | <b>-660 160</b>     | <b>-1 176 028</b>  | <b>-1 000 216</b>  |
| <b>POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS</b>           |                    |                     |                       |                     |                    |                    |
| <b>VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS</b>            |                    |                     |                       |                     |                    |                    |
| <b>RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS</b>           |                    |                     |                       |                     |                    |                    |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>             | <b>926 658</b>     | <b>92 358</b>       | <b>-452 262</b>       | <b>-660 160</b>     | <b>-1 176 028</b>  | <b>-1 000 216</b>  |

**Sitovuustaso:**

Toimintakate on tulosalueita sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto

## VERTAILU KEHYKSEEN

| TULOSLASKELMA ULKOISET/SISÄI-<br>SET | TP<br>2021  | TP<br>2022  | TP<br>2023  | MTA<br>2024 | KEHYS<br>2025 | TAE<br>2025 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>PORNAISTEN KUNTA</b>              |             |             |             |             |               |             |
| TOIMINTATULOT                        | 6 550 275   | 6 120 371   | 6 554 998   | 6 743 029   | 6 743 029     | 6 582 963   |
| TOIMINTAMENOT                        | -31 510 814 | -34 578 022 | -20 136 783 | -19 774 710 | -20 398 424   | -20 462 317 |
| TOIMINTAKATE                         | -24 960 539 | -28 457 651 | -13 581 785 | -13 031 681 | -13 655 395   | -13 879 354 |
| <b>HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA</b>   |             |             |             |             |               |             |
| TOIMINTATULOT                        | 590 860     | 232 029     | 70 229      | 68 700      | 68 700        | 68 700      |
| TOIMINTAMENOT                        | -15 220 889 | -17 103 945 | -1 590 950  | -1 351 096  | -1 365 859    | -1 348 674  |
| TOIMINTAKATE                         | -14 630 029 | -16 871 916 | -1 520 721  | -1 282 396  | -1 297 159    | -1 279 974  |
| <b>KUNTAKEHITYSTOIMIALA</b>          |             |             |             |             |               |             |
| TOIMINTATULOT                        | 5 076 877   | 5 090 647   | 220 081     | 612 000     | 612 000       | 486 200     |
| TOIMINTAMENOT                        | -3 889 700  | -4 366 388  | -839 277    | -1 161 622  | -1 568 598    | -1 670 264  |
| TOIMINTAKATE                         | 1 187 177   | 724 260     | -619 196    | -549 622    | -956 598      | -1 184 064  |
| <b>TEKNINEN TOIMIALA</b>             |             |             |             |             |               |             |
| TOIMINTATULOT                        |             |             | 5 341 376   | 5 196 361   | 5 196 361     | 5 110 270   |
| TOIMINTAMENOT                        |             |             | -3 966 336  | -3 762 592  | -3 786 388    | -3 576 756  |
| TOIMINTAKATE                         |             |             | 1 375 040   | 1 433 769   | 1 409 973     | 1 533 514   |
| <b>SIVISTYSTOIMIALA</b>              |             |             |             |             |               |             |
| TOIMINTATULOT                        | 882 538     | 797 695     | 923 312     | 865 968     | 865 968       | 917 793     |
| TOIMINTAMENOT                        | -12 400 203 | -13 107 689 | -13 740 220 | -13 499 400 | -13 677 579   | -13 866 623 |
| TOIMINTAKATE                         | -11 517 664 | -12 309 994 | -12 816 908 | -12 633 432 | -12 811 611   | -12 948 830 |

## INVESTOINTIOSA

### Pornaisten kunta investoinnit yhteensä

|                                                          | TA2025       | TS2026       | TS2027       |
|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Investoinnit Pornaisten kunta ja Vesihuoltolaitos</b> |              |              |              |
| Menot                                                    | -4 149 000 € | -7 785 000 € | -6 585 000 € |
| Tulot                                                    | 45 000 €     | 0 €          | 0 €          |
| Netto                                                    | -4 104 000 € | -7 785 000 € | -6 585 000 € |
| <b>Investoinnit kunta</b>                                |              |              |              |
| Menot                                                    | -3 859 000 € | -7 565 000 € | -6 365 000 € |
| Tulot                                                    | 45 000 €     | 0 €          | 0 €          |
| Netto                                                    | -3 814 000 € | -7 565 000 € | -6 365 000 € |
| <b>Investoinnit vesilaitos</b>                           |              |              |              |
| Menot                                                    | -290 000 €   | -220 000 €   | -220 000 €   |
| Tulot                                                    | 0 €          | 0 €          | 0 €          |
| Netto                                                    | -290 000 €   | -220 000 €   | -220 000 €   |

### Pornaisten kunta investoinnit ryhmittäin

|                                     | TA2025       | TS2026       | TS2027       |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Talonrakennus</b>                |              |              |              |
| Menot                               | -2 720 000 € | -6 020 000 € | -5 120 000 € |
| Netto                               | -2 720 000 € | -6 020 000 € | -5 120 000 € |
| <b>Maa- ja vesirakennushankkeet</b> |              |              |              |
| Menot                               | -773 000 €   | -1 470 000 € | -1 170 000 € |
| Tulot                               | 25 000 €     | 0 €          | 0 €          |
| Netto                               | -748 000 €   | -1 470 000 € | -1 170 000 € |
| <b>Kiinteistöjen osto/myynti</b>    |              |              |              |
| Menot                               | -355 000 €   | -235 000 €   | -235 000 €   |
| Tulot                               | 20 000 €     | 0 €          | 0 €          |
| Netto                               | -335 000 €   | -235 000 €   | -235 000 €   |
| <b>Irtain omaisuus</b>              |              |              |              |
| Menot                               | -90 000 €    | 0 €          | 0 €          |
| Netto                               | -90 000 €    | 0 €          | 0 €          |
| <b>Aineeton omaisuus</b>            |              |              |              |
| Menot                               | -181 000 €   | -60 000 €    | -60 000 €    |
| Netto                               | -181 000 €   | -60 000 €    | -60 000 €    |
| <b>Muut aineelliset hyödykkeet</b>  |              |              |              |
| Menot                               | -30 000 €    | 0 €          | 0 €          |
| Netto                               | -30 000 €    | 0 €          | 0 €          |

### Talonrakennus ryhmittäin

|                                    | TA2025       | TS2026       | TS2027       |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Uudisrakentaminen</b>           |              |              |              |
| Menot                              | -2 000 000 € | -5 500 000 € | 0 €          |
| Netto                              | -2 000 000 € | -5 500 000 € | 0 €          |
| <b>Koulutilojen rakentaminen</b>   |              |              |              |
| Menot                              | -20 000 €    | -20 000 €    | -20 000 €    |
| Netto                              | -20 000 €    | -20 000 €    | -20 000 €    |
| <b>Kiinteistöjen perusparannus</b> |              |              |              |
| Menot                              | -700 000 €   | -500 000 €   | -5 100 000 € |
| Netto                              | -700 000 €   | -500 000 €   | -5 100 000 € |

### Talonrakennus investoinneittain

|                                          | TA2025       | TS2026       | TS2027       |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Kiinteistöjen perusparannus</b>       |              |              |              |
| <b>Kiinteistöt perusparannus</b>         |              |              |              |
| Menot                                    | -100 000 €   | -100 000 €   | -100 000 €   |
| Netto                                    | -100 000 €   | -100 000 €   | -100 000 €   |
| <b>Yhtenäiskoulun uudistamishanke</b>    |              |              |              |
| Menot                                    | -200 000 €   | -400 000 €   | -5 000 000 € |
| Netto                                    | -200 000 €   | -400 000 €   | -5 000 000 € |
| <b>MW käyttövesiputkisto</b>             |              |              |              |
| Menot                                    | -200 000 €   |              |              |
| Netto                                    | -200 000 €   |              |              |
| <b>Linnunlaulun vanhan osan jäädytys</b> |              |              |              |
| Menot                                    | -50 000 €    |              |              |
| Netto                                    | -50 000 €    |              |              |
| <b>Varhaiskasvatuksen tilamuutokset</b>  |              |              |              |
| Menot                                    | -150 000 €   |              |              |
| Netto                                    | -150 000 €   |              |              |
| <b>Koulutilojen rakentaminen</b>         |              |              |              |
| <b>Opp.ympäristö tilamuutokset</b>       |              |              |              |
| Menot                                    | -20 000 €    | -20 000 €    | -20 000 €    |
| Netto                                    | -20 000 €    | -20 000 €    | -20 000 €    |
| <b>Uudisrakentaminen</b>                 |              |              |              |
| <b>Monitoimihalli</b>                    |              |              |              |
| Menot                                    | -2 000 000 € | -5 500 000 € |              |
| Netto                                    | -2 000 000 € | -5 500 000 € |              |

## Maa- ja vesirakennushankkeet ryhmittäin

|                                        | TA2025     | TS2026       | TS2027     |
|----------------------------------------|------------|--------------|------------|
| <b>Liikuntapaikkarakentaminen</b>      |            |              |            |
| Menot                                  | -143 000 € | -200 000 €   | -200 000 € |
| Tulot                                  | 25 000 €   | 0 €          | 0 €        |
| Netto                                  | -118 000 € | -200 000 €   | -200 000 € |
| <b>Vesi- ja viemärlaitos</b>           |            |              |            |
| Menot                                  | -290 000 € | -220 000 €   | -220 000 € |
| Netto                                  | -290 000 € | -220 000 €   | -220 000 € |
| <b>Kadut ja kevyenliikenteenväylät</b> |            |              |            |
| Menot                                  | -340 000 € | -1 050 000 € | -750 000 € |
| Netto                                  | -340 000 € | -1 050 000 € | -750 000 € |

## Maa- ja vesirakennushankkeet investoinneittain

|                                                      | TA2025     | TS2026     | TS2027     |
|------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Kadut ja kevyenliikenteenväylät</b>               |            |            |            |
| <b>Kukkurintie-Heinsuontie kevyenliikenteenväylä</b> |            |            |            |
| Menot                                                | -100 000 € | -500 000 € | -500 000 € |
| Netto                                                | -100 000 € | -500 000 € | -500 000 € |
| <b>Sähköautojen latauspisteet</b>                    |            |            |            |
| Menot                                                | -40 000 €  |            |            |
| Netto                                                | -40 000 €  |            |            |
| <b>Järvenpääntien risteyksen peruskorjaus</b>        |            |            |            |
| Menot                                                | -100 000 € | -300 000 € |            |
| Netto                                                | -100 000 € | -300 000 € |            |
| <b>Katualueiden peruspar.,suunn.,toteutus</b>        |            |            |            |
| Menot                                                | -50 000 €  | -200 000 € | -200 000 € |
| Netto                                                | -50 000 €  | -200 000 € | -200 000 € |
| <b>Liikenneturvallisuushankkeet</b>                  |            |            |            |
| Menot                                                | -50 000 €  | -50 000 €  | -50 000 €  |
| Netto                                                | -50 000 €  | -50 000 €  | -50 000 €  |
| <b>Liikuntapaikkarakentaminen</b>                    |            |            |            |
| <b>Kotojärven kuntoradan ulkokuntosali</b>           |            |            |            |
| Menot                                                | -50 000 €  |            |            |
| Tulot                                                | 25 000 €   |            |            |
| Netto                                                | -25 000 €  |            |            |
| <b>Skeittiparkin uusiminen</b>                       |            |            |            |
| Menot                                                | -25 000 €  |            |            |
| Netto                                                | -25 000 €  |            |            |
| <b>Uimarantojen rakennelmat (pukukopit ym)</b>       |            |            |            |
| Menot                                                | -8 000 €   |            |            |
| Netto                                                | -8 000 €   |            |            |
| <b>Monitoimihallin ulkoliikuntapaikka</b>            |            |            |            |
| Menot                                                | -50 000 €  | -200 000 € | -200 000 € |
| Netto                                                | -50 000 €  | -200 000 € | -200 000 € |
| <b>Kuntoportaiden valaistus</b>                      |            |            |            |
| Menot                                                | -10 000 €  |            |            |
| Netto                                                | -10 000 €  |            |            |
| <b>Vesi- ja viemärlaitos</b>                         |            |            |            |
| <b>Nummenmaa vedenottamo saneeraus</b>               |            |            |            |
| Menot                                                | -20 000 €  |            |            |
| Netto                                                | -20 000 €  |            |            |
| <b>Hyötinmäki vedenottamo perusparannus</b>          |            |            |            |
| Menot                                                | -50 000 €  |            |            |
| Netto                                                | -50 000 €  |            |            |
| <b>Etäluettavat mittarit</b>                         |            |            |            |
| Menot                                                | -20 000 €  | -20 000 €  | -20 000 €  |
| Netto                                                | -20 000 €  | -20 000 €  | -20 000 €  |
| <b>Verkon saneeraus</b>                              |            |            |            |
| Menot                                                | -200 000 € | -200 000 € | -200 000 € |
| Netto                                                | -200 000 € | -200 000 € | -200 000 € |

**Kiinteistöjen osto/myynti**

|                                  | TA2025     | TS2026     | TS2027     |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Kiinteistöjen osto/myynti</b> |            |            |            |
| Menot                            | -355 000 € | -235 000 € | -235 000 € |
| Tulot                            | 20 000 €   | 0 €        | 0 €        |
| Netto                            | -335 000 € | -235 000 € | -235 000 € |

**Kiinteistöjen osto investoinneittain**

|                                  | TA2025     | TS2026     | TS2027     |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Kiinteistöjen osto/myynti</b> |            |            |            |
| <b>Maan osto</b>                 |            |            |            |
| Menot                            | -200 000 € | -200 000 € | -200 000 € |
| Netto                            | -200 000 € | -200 000 € | -200 000 € |
| <b>Tontin jalostaminen</b>       |            |            |            |
| Menot                            | -35 000 €  | -35 000 €  | -35 000 €  |
| Netto                            | -35 000 €  | -35 000 €  | -35 000 €  |
| <b>Tontti/kiinteistö myynti</b>  |            |            |            |
| Tulot                            | 20 000 €   |            |            |
| Netto                            | 20 000 €   |            |            |
| <b>Aurinkolinnan purku</b>       |            |            |            |
| Menot                            | -120 000 € |            |            |
| Netto                            | -120 000 € |            |            |

**Irtain omaisuus ryhmittäin**

|                       | TA2025    | TS2026 | TS2027 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|
| <b>Tekninen toimi</b> |           |        |        |
| Menot                 | -30 000 € | 0 €    | 0 €    |
| Netto                 | -30 000 € | 0 €    | 0 €    |
| <b>Sivistystoimi</b>  |           |        |        |
| Menot                 | -40 000 € | 0 €    | 0 €    |
| Netto                 | -40 000 € | 0 €    | 0 €    |
| <b>Kuntakehitys</b>   |           |        |        |
| Menot                 | -20 000 € | 0 €    | 0 €    |
| Netto                 | -20 000 € | 0 €    | 0 €    |

**Irtain omaisuus investoinneittain**

|                                       | TA2025    | TS2026 | TS2027 |
|---------------------------------------|-----------|--------|--------|
| <b>Kuntakehitys</b>                   |           |        |        |
| <b>Mainostelineet</b>                 |           |        |        |
| Menot                                 | -20 000 € |        |        |
| Netto                                 | -20 000 € |        |        |
| <b>Sivistystoimi</b>                  |           |        |        |
| <b>Oppimisympäristöt kalustaminen</b> |           |        |        |
| Menot                                 | -30 000 € |        |        |
| Netto                                 | -30 000 € |        |        |
| <b>Kyltit ja opasteet</b>             |           |        |        |
| Menot                                 | -10 000 € |        |        |
| Netto                                 | -10 000 € |        |        |
| <b>Tekninen toimi</b>                 |           |        |        |
| <b>Varavaimakone johtokeskus</b>      |           |        |        |
| Menot                                 | -30 000 € |        |        |
| Netto                                 | -30 000 € |        |        |

## Aineeton omaisuus ryhmittäin

|                                     | TA2025    | TS2026    | TS2026    |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tievalaistuksen maksuosuudet</b> |           |           |           |
| Menot                               | -50 000 € | 0 €       | 0 €       |
| Netto                               | -50 000 € | 0 €       | 0 €       |
| <b>Sivistystoimi</b>                |           |           |           |
| Menot                               | -43 000 € | 0 €       | 0 €       |
| Netto                               | -43 000 € | 0 €       | 0 €       |
| <b>Vesiosuuskuntien avustus</b>     |           |           |           |
| Menot                               | 0 €       | -40 000 € | -40 000 € |
| Netto                               | 0 €       | -40 000 € | -40 000 € |
| <b>Kunnanhallitus</b>               |           |           |           |
| Menot                               | -88 000 € | -20 000 € | -20 000 € |
| Netto                               | -88 000 € | -20 000 € | -20 000 € |

## Aineeton omaisuus investoinneittain

|                                                   | TA2025    | TS2026    | TS2027    |
|---------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Kunnanhallitus</b>                             |           |           |           |
| <b>Sähköiset palvelut</b>                         |           |           |           |
| Menot                                             | -10 000 € |           |           |
| Netto                                             | -10 000 € |           |           |
| <b>Palvelimet,verkk.laitteet</b>                  |           |           |           |
| Menot                                             | -20 000 € |           |           |
| Netto                                             | -20 000 € |           |           |
| <b>Sähköiset ohjelmistoratkaisut</b>              |           |           |           |
| Menot                                             | -10 000 € |           |           |
| Netto                                             | -10 000 € |           |           |
| <b>Osallistuva budjetointi</b>                    |           |           |           |
| Menot                                             | -20 000 € |           |           |
| Netto                                             | -20 000 € |           |           |
| <b>Ilog järjestelmä</b>                           |           |           |           |
| Menot                                             | -8 000 €  |           |           |
| Netto                                             | -8 000 €  |           |           |
| <b>Kiinteistöjen talotekniikan automaatio</b>     |           |           |           |
| Menot                                             | -20 000 € | -20 000 € | -20 000 € |
| Netto                                             | -20 000 € | -20 000 € | -20 000 € |
| <b>Sivistystoimi</b>                              |           |           |           |
| <b>Julius-järjestelmän uusiminen</b>              |           |           |           |
| Menot                                             | -8 000 €  |           |           |
| Netto                                             | -8 000 €  |           |           |
| <b>Varhaiskasvatuksen asiakastietojärjestelmä</b> |           |           |           |
| Menot                                             | -35 000 € |           |           |
| Netto                                             | -35 000 € |           |           |
| <b>Tievalaistuksen maksuosuudet</b>               |           |           |           |
| <b>Tievalaistuksen maksuosuudet</b>               |           |           |           |
| Menot                                             | -50 000 € |           |           |
| Netto                                             | -50 000 € |           |           |
| <b>Vesiosuuskuntien avustus</b>                   |           |           |           |
| <b>Vesiosuuskuntien avustus</b>                   |           |           |           |
| Menot                                             |           | -40 000 € | -40 000 € |
| Netto                                             |           | -40 000 € | -40 000 € |

**Muut aineelliset hyödykkeet ryhmittäin**

|                       | TA2025    | TS2026 | TS2026 |
|-----------------------|-----------|--------|--------|
| <b>Kunnanhallitus</b> |           |        |        |
| Menot                 | -30 000 € | 0 €    | 0 €    |
| Netto                 | -30 000 € | 0 €    | 0 €    |

**Muut aineelliset hyödykkeet investoinneittain**

|                                  | TA2025    | TS2026 | TS2027 |
|----------------------------------|-----------|--------|--------|
| <b>Kunnanhallitus</b>            |           |        |        |
| <b>Kiertoliittymän taideteos</b> |           |        |        |
| Menot                            | -30 000 € |        |        |
| Netto                            | -30 000 € |        |        |

## RAHOITUSOSA

|                                                          | TP 2023<br>1 000 € | MTA 2024<br>1 000 € | TAE 2025<br>1 000 € | TS 2026<br>1 000 € | TS 2027<br>1 000 € |
|----------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                               |                    |                     |                     |                    |                    |
| Vuosikate                                                | 2814               | 1 909               | 1 258               | 1 180              | 1 449              |
| Satunnaiset erät                                         | -48                | 0                   | 0                   | -300               | 0                  |
| Tulorahoituksen korjauserät, netto                       | 159                | -500                | -300                | -300               | -300               |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                           |                    |                     |                     |                    |                    |
| Investointimenot                                         | -1 937             | -3 179              | -4 149              | -7 785             | -6585              |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                      | 0                  | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  |
| Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot               | 150                | 520                 | 320                 | 300                | 300                |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              | <b>1 138</b>       | <b>-1250</b>        | <b>-2 871</b>       | <b>-6 905</b>      | <b>-5 136</b>      |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                             |                    |                     |                     |                    |                    |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                          | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Antolainauksen lisäykset                                 | 0                  | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  |
| Antolainauksen vähennykset                               | 0                  | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                             | <b>-691</b>        | <b>1245</b>         | <b>3 055</b>        | <b>6 634</b>       | <b>4801</b>        |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                           | 3000               | 3 000               | 4 200               | 7 790              | 6 600              |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                         | -2 091             | -1 755              | -1 145              | -1 156             | -1 799             |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                           | -1 600             | 0                   | 0                   | 0                  | 0                  |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                            |                    |                     |                     |                    |                    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                     | <b>-580</b>        |                     |                     |                    |                    |
| Toimeksiantojen varojen ja po muutokset                  | 0                  |                     |                     |                    |                    |
| Saamisten muutos                                         | -129               |                     |                     |                    |                    |
| Korottomien velkojen muutos                              | -451               |                     |                     |                    |                    |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>                          | <b>-133</b>        | <b>-5</b>           | <b>184</b>          | <b>-271</b>        | <b>-335</b>        |
| Rahavarat 31.12.                                         | 1 058              | 1 053               | 1 237               | 966                | 631                |
| Rahavarat 1.1.                                           | 1 192              | 1 058               | 1 053               | 1 237              | 966                |
| <b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b>          |                    |                     |                     |                    |                    |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta | 5 078              | 1 898               | -342                | -9 222             | -15 024            |
| Lainanhoitokate                                          | 0,4                | 1,3                 | 1,1                 | 1,1                | 1                  |
| Kassan riittävyys, pv                                    | 14                 | 32                  | 40                  | 41                 | 25                 |

Sitova valtuustoon nähden

## LIITTEET

## VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ

| VESIHUOLTOLIikelaitos Tulos-<br>Laskelma | TP<br>2023       | MTA<br>2024      | TA<br>2025       | TS<br>2026       | TS<br>2027       |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                        | <b>1 110 831</b> | <b>1 106 700</b> | <b>1 106 700</b> | <b>1 123 301</b> | <b>1 140 150</b> |
| Liiketoiminnan muut tuotot               | 1 999            | 2 000            | 2 000            | 2 030            | 2 060            |
| <b>Henkilöstökulut</b>                   |                  |                  | <b>-49 995</b>   | <b>-60 000</b>   | <b>-60 900</b>   |
| Palkat ja palkkiot                       |                  |                  | -41 600          |                  |                  |
| Henkilösivukulut                         |                  |                  | -8 395           |                  |                  |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b>           | <b>-686 547</b>  | <b>-747 855</b>  | <b>-540 255</b>  | <b>-482 650</b>  | <b>-490 000</b>  |
| Palvelujen ostot                         | -684 590         | -747 855         | -539 155         | -482 650         | -490 000         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -1 958           |                  | -1 100           |                  |                  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       | <b>-185 720</b>  | <b>-180 246</b>  | <b>-200 421</b>  | <b>-205 864</b>  | <b>-208 556</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -185 720         | -180 246         | -200 421         |                  |                  |
| <b>Muut toimintakulut</b>                | <b>-6 333</b>    |                  | <b>-400</b>      |                  |                  |
| MUUT TOIMINTAKULUT                       | -6 333           |                  | -400             |                  |                  |
| <b>Liikelyli (-/alijäämä)</b>            | <b>234 229</b>   | <b>180 599</b>   | <b>317 629</b>   | <b>376 817</b>   | <b>382 754</b>   |
| <b>Rahoitustuotot-ja kulut</b>           | <b>1 311</b>     | <b>-1 700</b>    | <b>-1 700</b>    | <b>-1 700</b>    | <b>-1 700</b>    |
| Muut rahoitustuotot                      | 1 358            |                  |                  |                  |                  |
| Kunnalle maksetut korkokulut             |                  | -1 700           | -1 700           | -1 700           | -1 700           |
| Muut rahoituskulut                       | -47              |                  |                  |                  |                  |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>          | <b>225 451</b>   | <b>178 899</b>   | <b>257 307</b>   | <b>316 495</b>   | <b>322 432</b>   |

| MUUTOS%<br>SISÄINEN/UL-<br>KOINEN | - | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|-----------------------------------|---|-------------|------------|------------|------------|
|                                   |   | 8 %         | -21 %      | -8 %       | 2 %        |

| TOIMINTAKATE MUUTOS%<br>SISÄINEN/ULKOKOINEN |  | MTA<br>2024 | TA<br>2025 | TS<br>2026 | TS<br>2027 |
|---------------------------------------------|--|-------------|------------|------------|------------|
|                                             |  | -14 %       | 44 %       | 12 %       | 1 %        |

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 on hoitanut Pornaisten vesilaitoksen käyttötoimintojen ja sopimuksessa mainittujen muiden tehtävien yhteisestä järjestämisestä sopijakuntien alueella isäntäkuntamalli sopimuksen mukaisesti, joka on laadittu vuonna 2008. Vesilaitoksen operointipalvelut kilpailutettiin ja kilpailutuksen myötä palveluntuottaja vaihtuu 1.3.2025 alkaen. Kunnanhallitus myönsi 1.3.2025 alkaen myös vesihuoltoinsinöörin tehtävään täyttölupuan. Vesilaitoksen omistus, taksat, investoinnit ja toimialueet ovat edelleen omistajakunnan päätettäviä asioita.

Vuonna 2025 pääpaino kehittämisessä on vedenottamoiden modernisointi, vesilaitoksen organisointi kilpailutuksen jälkeen sekä oman raakavedentuotannon varmistaminen.

**Rahoituslaskelma:**

| RAHOITUSOSA 2025                            | TP 2023       | MTA 2024       | TA 2025        | TS 2026<br>1 000 € | TS 2027<br>1 000 € |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |               |                |                |                    |                    |
| Liikelyi-/alijäämä                          | 234 229       | 180 599        | 317 629        | 377                | 383                |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 185 720       | 180 246        | 200 421        | 206                | 209                |
| Rahoitustuotot ja -kulut                    | 1311          | -1 700         | -1 700         | -2                 | -2                 |
| Satunnaiset erät                            | -192749       |                |                |                    |                    |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |               |                |                |                    |                    |
| Investointimenot                            | -225 662      | -435 000       | -290 000       | -220               | -220               |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>2 849</b>  | <b>-75 855</b> | <b>226 350</b> | <b>361</b>         | <b>370</b>         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |               |                |                |                    |                    |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                |               |                |                |                    |                    |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle   | -76 058       |                |                |                    |                    |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta     | -34 919       |                |                |                    |                    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        |               |                |                |                    |                    |
| Saamisten muutos kunnalta                   | 223 014       |                |                |                    |                    |
| Saamisten muutos muilta                     | -136 221      |                |                |                    |                    |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta        |               |                |                |                    |                    |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | 101 942       |                |                |                    |                    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |               |                |                |                    |                    |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>             | <b>80 607</b> |                |                |                    |                    |

**Investoinnit:****Vesilaitos investoinnit yhteensä**

|                                | TA2025     | TS2026     | TS2027     |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Investoinnit vesilaitos</b> |            |            |            |
| Menot                          | -290 000 € | -220 000 € | -220 000 € |
| Tulot                          | 0 €        | 0 €        | 0 €        |
| Netto                          | -290 000 € | -220 000 € | -220 000 € |

**Investoinneittain**

|                                    | TA2025 | TS2026 | TS2026 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|
| <b>Investoinnit vesilaitos</b>     |        |        |        |
| <b>Kart.rinne laaj. kunn.tekn.</b> |        |        |        |
| Menot                              |        |        |        |
| Tulot                              |        |        |        |

|                                                     |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Netto</b>                                        |                   |                   |                   |
| <b>Asemakaava laaj. Visertäjänkuja</b>              |                   |                   |                   |
| Menot                                               |                   |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        |                   |                   |                   |
| <b>Paineenkorotusasema Jokela</b>                   |                   |                   |                   |
| Menot                                               |                   |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        |                   |                   |                   |
| <b>Nummenmaa vedenottamo saneeraus</b>              |                   |                   |                   |
| Menot                                               | -20 000 €         |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        | <b>-20 000 €</b>  |                   |                   |
| <b>Vesihuoltoverkosto korjaus</b>                   |                   |                   |                   |
| Menot                                               |                   |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        |                   |                   |                   |
| <b>Hyötinmäki vedenottamo perusparannus</b>         |                   |                   |                   |
| Menot                                               | -50 000 €         |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        | <b>-50 000 €</b>  |                   |                   |
| <b>Etäluettavat mittarit</b>                        |                   |                   |                   |
| Menot                                               | -20 000 €         | -20 000 €         | -20 000 €         |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        | <b>-20 000 €</b>  | <b>-20 000 €</b>  | <b>-20 000 €</b>  |
| <b>Pornaisten Portti, laajennus vesi ja viemäri</b> |                   |                   |                   |
| Menot                                               |                   |                   |                   |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        |                   |                   |                   |
| <b>Verkoston saneeraus</b>                          |                   |                   |                   |
| Menot                                               | -200 000 €        | -200 000 €        | -200 000 €        |
| Tulot                                               |                   |                   |                   |
| <b>Netto</b>                                        | <b>-200 000 €</b> | <b>-200 000 €</b> | <b>-200 000 €</b> |