

Kokousaika 15.12.2025 kello 18:33 - 15.12.2025 19:27

Kokouspaikka Kunnanvirasto, valtuustosali

- Liite 1 Talousarvio 2026 ja tasu 2027-2028 1



Pornaisten kunta
Talousarvio 2026
Taloussuunnitelma
2027-2028

SISÄLLYSLUETTELO

TALOUSARVIOESITYS 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028	4
YLEISPERUSTELUT	4
Talousarvion rakenne	4
Yleinen taloudellinen tilanne	5
Pornaisten kunnan työllisyys	6
Pornaisten kunnan väestön kehitys	7
Taloussuunnitelman perustelut	8
Vuoden 2026 painopisteet	12
Kuntastrategia	13
TALOUSARVION SITOVUUS	14
KÄYTTÖTALOUSOSA	16
TOIMINTAMENOT JA –TULOT	16
HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA	19
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	21
TARKASTUSLAUTAKUNTA	22
YLEISHALLINTO	23
HENKILÖSTÖHALLINTO	26
MAASEUTUHALLINTO	28
KUNTAKEHITYSTOIMIALA	30
KUNTAKEHITYS HALLINTO	32
ELINKEINOASIAT	34
KAAVOITUS JA MAANKÄYTTÖ	37
RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	39
MAA- JA METSÄTILAT	41
TEKNINEN TOIMIALA	42
TEKNINEN HALLINTO	44
KIINTEISTÖTOIMI	45
LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET	47
VESIHUOLTOLAITOS	48
SIVISTYSTOIMIALA	51
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	52
VARHAISKASVATUS	54
ESI- JA PERUSOPETUS	57
KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT	60
VAPAA-AIKAPALVELUT	66
TULOSLASKELMAOSA	72

INVESTOINTIOSA	78
RAHOITUSOSA	84
LIITTEET	85
VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ	85

TALOUSARVIOESITYS 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028

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 taloudenhoidossa 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

Suomen talous on ennusteiden mukaan siirtymässä maltillisen kasvun vaiheeseen usean heikon vuoden jälkeen. Vuonna 2026 bruttokansantuotteen ennustetaan kasvavan noin 1,4 prosenttia, kun korkojen lasku, inflaation hidastuminen ja viennin vähittäinen elpyminen tukevat talouskehitystä. Kotimainen kysyntä vahvistuu vähitellen, ja työllisyys paranee, vaikka työttömyysaste säilyy edelleen melko korkeana.

Inflaation odotetaan jäävän noin 1–1,5 prosenttiin ja korkotason arvioidaan laskevan selvästi vuoden 2025 tasosta. Tämä tukee kotitalouksien ostovoimaa ja keventää myös kuntien rahoituskustannuksia. Julkinen talous kuitenkin pysyy alijäämäisenä, ja valtion velka jatkaa kasvuaan. Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan noin 3,5–4 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2026.

Kuntatalouden näkymät ovat kaksijakoiset. Toisaalta korkotason lasku, lievä talouskasvu ja veropohjan kehitys tukevat kuntien tulorahoitusta, mutta samanaikaisesti valtionosuusleikkaukset, kustannusten nousu ja uusien tehtävien siirrot kunnille heikentävät rahoitusasemaa. Valtionosuuksiin kohdistuu vuonna 2026 yhteensä 75 miljoonan euron leikkaus sekä valtionosuuden indeksijarru, joka pienentää kuntien saamaa korotusta.

Kuntien verotulot kasvavat maltillisesti. Kiinteistöveron tuottoa lisää maapohjan alarajan korotus, mutta yhteisöveron tuotto riippuu yhä vahvasti yleisestä talouskehityksestä. Veroperustemuutokset korvataan kunnille täysimääräisesti.

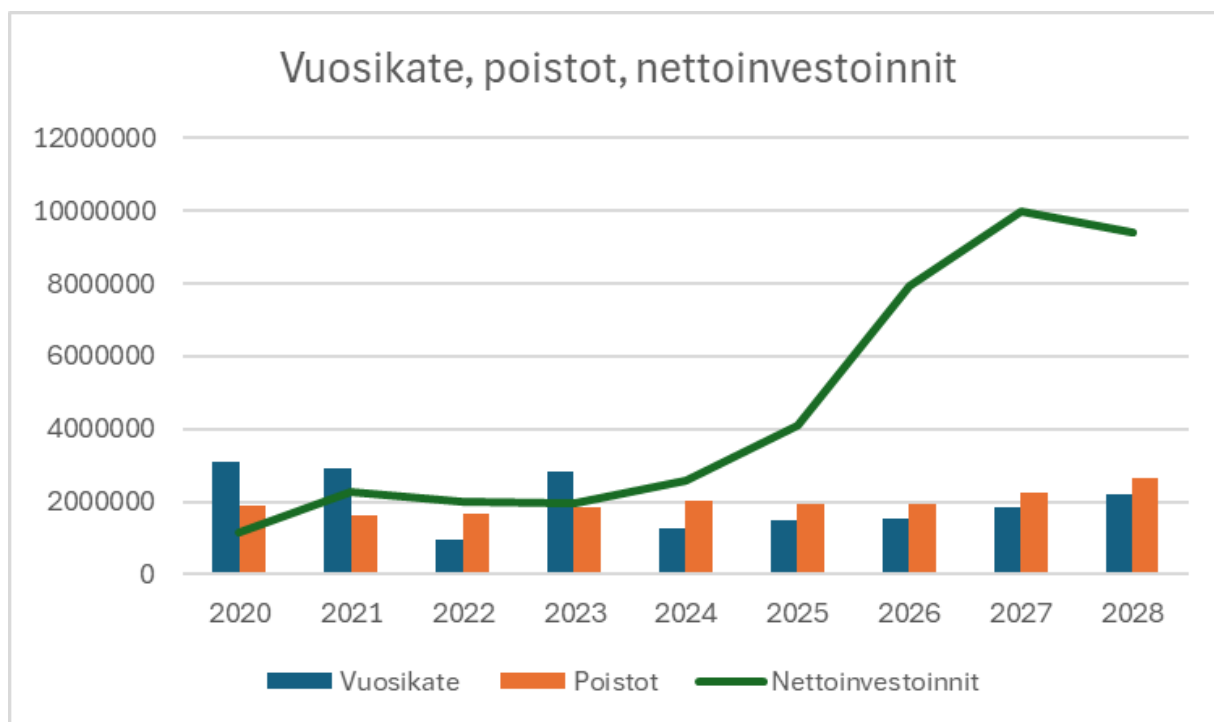
Menopuolella palkka- ja henkilöstökustannukset kasvavat palkkakertoimen ja työmarkkinasopimusten mukaisesti. Eläkemaksujen ja muiden kustannusten nousu jatkuu, ja kunnille siirtyneet TE-palvelut aiheuttavat lisäresursseja vaativia tehtäviä. Myös toimeentulotuen ja työllisyydenhoidon menot pysyvät korkeina.

Vaikka korkomenot ovat laskusuunnassa, kuntatalouden tasapainottaminen edellyttää edelleen harkittua menokuria, investointien priorisointia ja talouden ennakkoivaa suunnittelua. Talouskasvun hidastumisen ja julkisen talouden kireän tilanteen vuoksi kuntien talous pysyy kokonaisuutena niukkana myös vuonna 2026.

Pornaisten talousarvio vuodelle 2026 on laadittu tasapainottavassa hengessä noudattaen valtuuston hyväksymää talouden tasapainottamissuunnitelmaa 2025-2027. Tasapainottamissuunnitelman tavoitteiden saavuttaminen edellyttää uusista sopeuttamistoimista päättämistä. Tasapainottamissuunnitelman toteutumista haittaa etenkin ennakoitua heikommat verotulot sekä ennakoitua suuremmat palkkojen sopimuskorotukset.

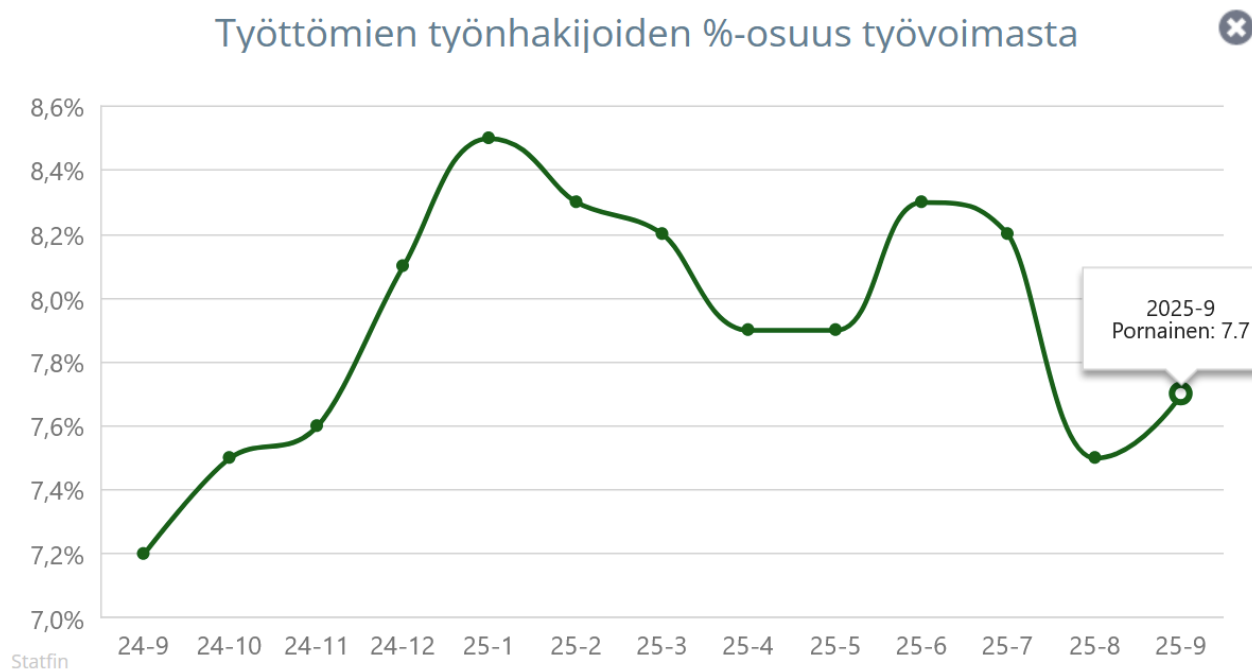
Kunnan lainakanta kasvaa suunnittelukaudella suurten investointihankkeiden johdosta, joten korkotason muutokset edellyttävät tarkkaa seurantaa ja korkojen nousulta suojaudutaan valtuuston hyväksymien sijoitus- ja varainhoidon periaatteiden mukaisesti.

Talouden tasapainottamisessa onnistuminen, palvelujen tuottavuuden parantaminen ja pitkäjänteinen investointisuunnittelu ovat keskeisiä edellytyksiä kunnan kestävälle taloudelle myös tulevinä vuosina. Pyrimme myös vahvistamaan elinvoimaa houkuttelemalla meille uusia asukkaita ja yrityksiä, mikä tukee pitkän aikavälin talouskasvua.



Pornaisten kunnan työllisyys

Työttömien työnhakijoiden määrä oli syyskuun 2025 lopun tilanteessa 7,7 % Pornaisissa. Luku oli Uudenmaan maakunnan viidenneksi alhaisin. Talouden heikko kehitys on näkynyt erityisen vaikeasti rakennusallalla, jolla pornaislaisia työskentelee määrällisesti paljon.



Pornaisten kunnan väestön kehitys

Kuntastrategiassa 2025-2030 tavoitellaan väestön kasvua. Tilastokeskuksen tuoreimmat väestöennusteet eivät ennako merkittävää muutosta asukaslukuumme nykytilanteeseen verrattuna. Tilastokeskuksen ennusteidensa mukaan kunnassa asui vuonna 2030 yhteensä 4936 asukasta.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan kunnan ikärakenne näyttäisi 2030 seuraavalta:

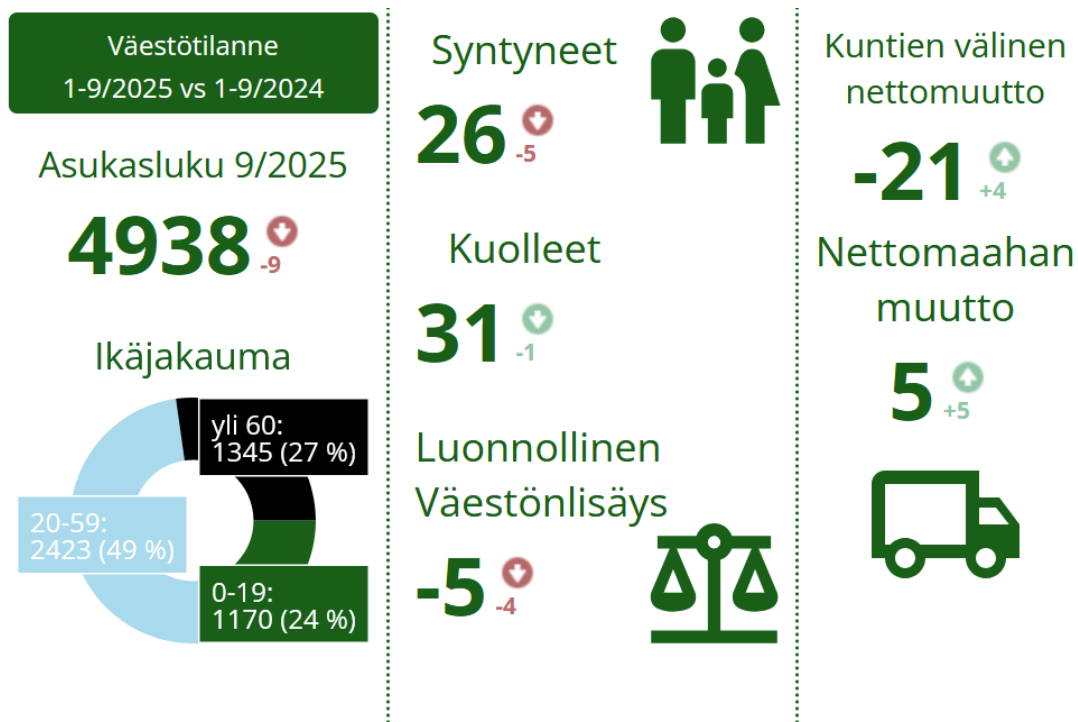
Väestöennuste 2024: Väestö 31.12. muuttujina Alue, Vuosi, Tiedot ja Ikä

	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.

Asukaslukumme on ollut laskeva, mutta kehityksen suunnan uskomme muuttuvan. Syyskuun lopussa kunnassa asui yhteensä 4938 kuntalaista. Talousarviossa käytetyt asukasluvut 2026, 2027 ja 2028 vuosille on johdettu siten, että vuosittainen väestökasvu olisi 0,2 % luokkaa vuoden 2025 lopun ennakoitusta asukasluvusta (4944). 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 syyskuun 2025 ennakkollinen väestötieto ja sen jälkeen on esitetty talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027-2028 sisällytetyt asukasluvut.



	TP2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TPE 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Asukasluku	5066	5008	4975	4957	5050	4944	4954	4962	4972

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 ovat laskeneet merkittävästi. Tonttikauppa piristyi etenkin kuluvana syksynä, joka on ollut hyvä signaali talouden kannalta.

Tonttien myynneissä on arvioitu 2026 kertyvän kirjanpidollisia myyntivoittoja 300.000 euron verran. Talousarvion tuloissa tähän tuloeraan sisältyy riski toteutumasta.

Sivistystoimen menot käsittävät kunnan talousarviosta n. 67 %, joten sivistystoimen menojen toteutumisella on iso vaikutus tilinpäätöksiimme. Toimintatuottojen toteutumisen osalta suurin vaikutus on vesi- ja jätevesimaksutuotoilla, vuokratuotoilla sekä omaisuuden myyntivoitoilla.

Talousarvion riskitekijät

Vuoden 2026 talousarvioon liittyy useita talouden tasapainoa uhkaavia riskitekijöitä. Keskeisimpiä ovat korkotason vaihtelut, valtionosuuksien jatkuva lasku, kustannustason nousu sekä väestörakenteen muutos. Suurten investointihankkeiden, kuten monitoimihallin ja yhtenäiskoulun uudistamisen, johdosta kunnan lainakanta kasvaa merkittävästi, mikä lisää korkomenojen herkkyyttä markkinakorkojen muutoksille.

Valtionosuusjärjestelmän uudistus 2027 ei ennakkotietojen mukaan paranna Pornaisten asemaa, ja valtionosuuksien lasku voi edelleen heikentää tulopohjaa samalla, kun palveluiden kustannukset kasvavat. Väestön ikääntyminen lisää hoiva- ja asumispalveluiden tarvetta, kun taas työikäisen väestön määrän pysyminen ennallaan rajoittaa verotulojen kasvua. Lisäksi tonttikaupan vaihtelut luovat epävarmuutta tuloarvioihin.

Talousarviossa riskit on huomioitu maltillisella menokehityksellä, veronkorotuksilla sekä investointien harkitulla ajoituksella. Talouden tasapainottamisen onnistuminen edellyttää kuitenkin menokuria, aktiivista tulokehityksen seurantaa ja varautumista mahdollisiin korkomenojen nousuihin sekä valtionosuusleikkauksiin.

Talouden tasapainottamissuunnitelma

Kunnanvaltuusto hyväksyi tammikuussa 2025 talouden tasapainottamissuunnitelman vuosille 2025-2027. Tasapainottamissuunnitelma tähtää siihen, että viimeistään vuonna 2027 kunnan talous olisi jälleen ylijäämäinen. Tasapainottamissuunnitelman toteutumisesta raportoidaan valtuustolle vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä.

Tasapainottamissuunnitelman toimenpiteistä talousarviokehukseen 2026 ei sisältynyt organisaation tarkastelusta tavoitellut vuotuisat säästöt 50.000 euroa/vuosi. Muutoin kehys laadittiin talouden tasapainottamissuunnitelman sopeuttamistoimet huomioiden. Kehykseen ei sisältynyt monitoimihallin käyttökustannukset.

Talousarvioehdotus on laadittu kunnanvaltuuston 10.11.2025 päättämien tulovero- ja kiinteistöveroprosenttien pohjalta. Kunnallisveroprosentti vuodelle 2026 on 8,3 ja veroprosentissa on siten 0,4 veroprosenttiyksikön korotus verrattuna vuoteen 2025. Korotus tuo kunnalle lisää verotuloja arviolta n. 476.000 euroa.

Tasapainottamissuunnitelmassa vuoden 2026 tuloksen ennakoitiin olevan alijäämäinen 430.000 euroa. Talousarvioehdotuksen 2026 alijäämä on 413.550 euroa eli tasapainottamissuunnitelman mukainen. Vuosikate

on suunnitelmaa heikompi ja siihen vaikuttaa erityisesti monitoimihallin käyttökustannukset, ennakoitua suuremmat palkkojen yleiskorotukset ja talouden tasapainottamissuunnitelmasta talousarvioon vielä kohdistamaton organisaation tarkastelulla tavoiteltu 150.000 euron menosäästö vuoteen 2027 mennessä. Talouden heikko kasvu ja työllisyystilanteen heikentyminen ovat näkyneet heikompina verotulokertyminä.

Tunnusluku	Talouden tasapainottamissuunnitelma			TP ennuste ja taloussuunnitelma 2026-2027		
	2025	2026	2027	2025	2026	2027
Vuosikate	1 520 711	1 916 197	2 645 803	1 101 445	1 523 310	1 827 793
Vuosikate poistoista	79 %	93 %	108 %	58 %	79 %	82 %
Tilikauden ali-/yli-jäämä	-397 424	-439 529	196 285	-811 939	-413 550	-400 947

Talouden tasapainottamissuunnitelman mukaisiin tavoitteisiin ei yllätä, veronkorotuksesta huolimatta, ilman uusia sopeuttamistoimia.

Rakenteelliset muutokset

Rakenteellisia muutoksia ei talousarviossa 2026 ole. Toimintamenojen kasvuun vaikuttaa monitoimihallin käyttöönotto syksystä 2026.

Investoinnit

Taloussuunnitelmakausi on myös investointien osalta poikkeuksellinen. Suunnitelmakauteen ajoittuu kaksi suurta investointia eli monitoimihallin rakentaminen ja yhtenäiskoulun uudistaminen. Investointisuunnitelman loppusumma on noin 27 miljoonaa euroa. Suunnittelukauden jälkeen investointien määrä on sopeutettava käytettävissä olevaan tulorahoitukseen ja investointeja on tehtävä harkitusti.

Investoinnit rahoitetaan lainanotolla, joten kunnan lainamäärä kasvaa suunnittelukaudella merkittävästi. Lainarahoituksen lisääminen nostaa korkokulujen määrää tuloslaskelmalla.

Keskeiset tunnusluvut

Vuosi	Vuosikate €/asukas	Lainakanta €/asukas	Vuosikatteen suhde poistoihin %	Lainan-hoitokate	Kassavarojen riittävyys
2023 TP	566 €	1 032 €	153 %	1,0	18
2024 TP	257 €	1 287 €	63,5 %	0,8	23
2025 TA	291 €	1 869 €	77,0 %	1,2	54
2026 TA	304 €	3 129 €	78,6 %	1,2	24
2027 TS	368 €	4 686 €	82,0 %	1,0	10
2028 TS	444 €	6 144 €	83,3 %	0,8	15

Yhteenveto

Kunnan taloussuunnitelma 2026-2028 ei ole tasapainossa tai ylijäämäinen (kumulatiivinen alijäämä n. 1,3 milj. euroa). Kunnan taseessa on kertyneitä ylijäämiä, joita käytetään paikkaamaan vajea. Talousarvioehdotuksen mukaisen taloussuunnittelukauden päättyessä kunnan taseen kertynyt ylijäämä on 8,8 miljoonaa euroa, kun se tilinpäätöksessä 2024 oli 10,9 miljoonaa euroa. Talousarviovuoden 2025 ennakoidaan olevan alijäämäinen n. 0,8 miljoonaa euroa, joka on huomioitu edellisessä laskelmassa.

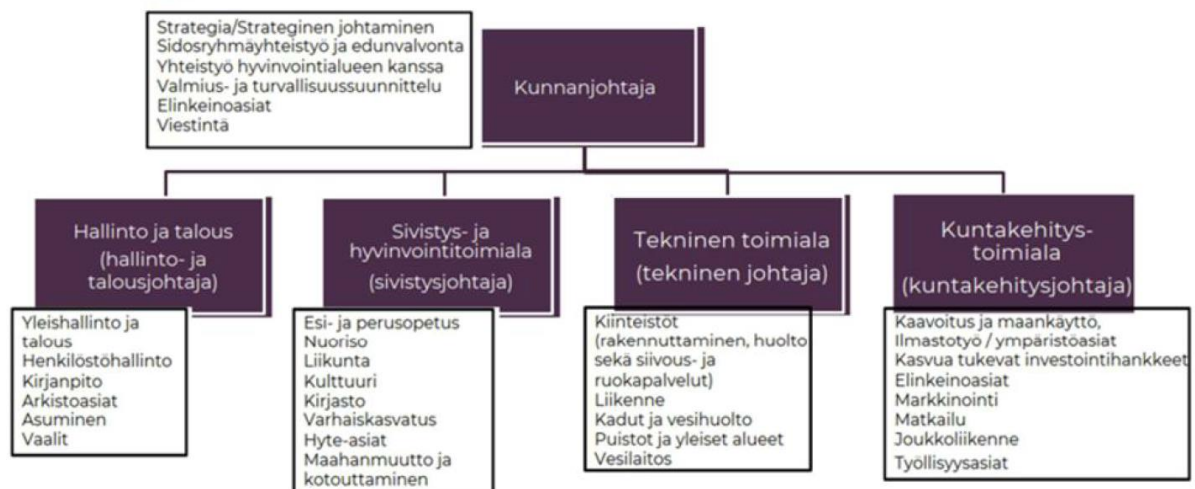
Talouden tasapainottamissuunnitelman 2025-2027 tavoitteena on, että viimeistään vuonna 2027 kunnan talous olisi lievästi ylijäämäinen. Tämän tavoitteen saavuttaminen edellyttää vuosikatetta vahvistavista lisäsopeuttamistoimista päättämistä.

Vero%	TA2026
Tuloveroprosentti	8,3
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

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

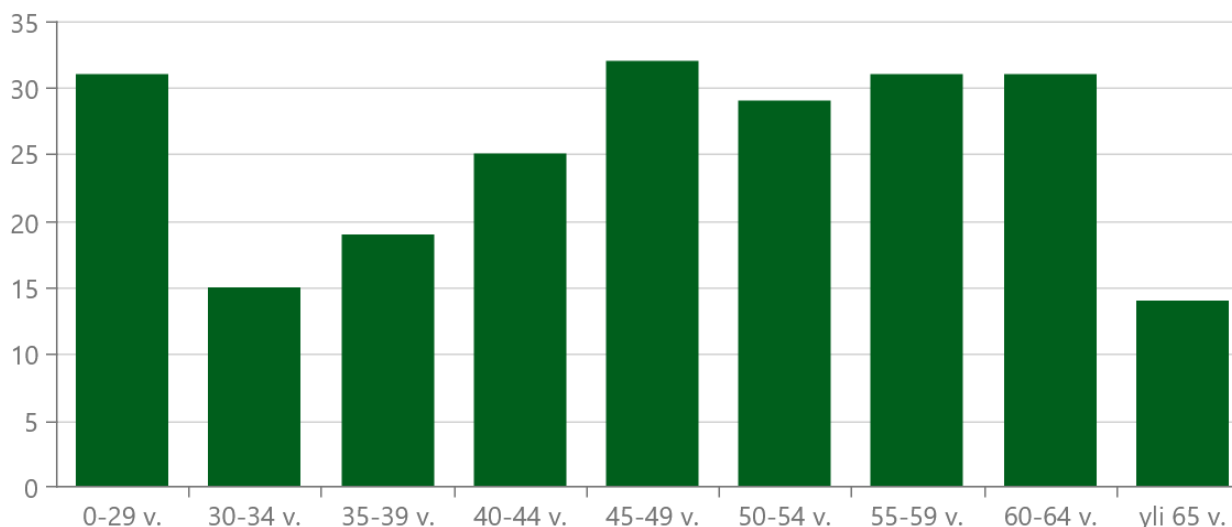
Organisaatiota tarkasteltiin laajemmin 1.10.2023 ja tähän tarkasteluun tehtiin joitakin vähäisiä päivityksiä keväällä 2025. Voimassa oleva organisaatiokaavio on alla.



Henkilöstömäärämme on keskimäärin n. 200 henkeä ja henkilöstöstämme kokoaikaisia on 89 %. Henkilöstöstä valtaosa työskentelee sivistys- ja hyvinvointitoimialalla (n. 82 %).

Alla on esitetty kaaviokuva kunnan henkilöstön ikäjakaumasta nykyisen tilanteen mukaisesti.

Henkilöstön ikäjakauma 9/2025



Pornaisten henkilöstön ikäjakauma on melko tasaista eri ikäryhmien suhteen, mikä luo hyviä edellytyksiä onnistuneelle ja innovatiiviselle henkilöstöpolitiikalle.

Kunta-alan virka- ja työehtosopimuksista päästiin sopuun keväällä 2025. Sopimukset ovat voimassa 1.5.2025–29.2.2028. Talousarviovuonna 2026 palkat korottuvat 1.8.2026 yleiskorotuksella (2,27 %) ja 1.10.2026 paikallisilla järjestelyerillä (0,60 %). Vuonna 2027 yleiskorotus toteutetaan 1.8.2027 (2,00 %) ja lokakuun paikalliset järjestelyerät ovat 0,80 %. Vuoden 2028 yleiskorotuksia ei ole vielä sovittu, mutta sopimus sisältää maininnan 1.2.2028 toteutettavasta paikallisesta erästä (1,00 %). Yhteenvedona voidaan todeta, että sopimuskorotukset 2026 ja 2027 ovat korkeammat kuin mihin talouden tasapainottamissuunnitelmassa varauduttiin.

Talousarvioehdotuksessa 2026 tavoitellaan henkilöstösäästöjä talouden tasapainottamissuunnitelmaan 2025-2027 perustuen organisaatiota tarkastelemalla ja mahdollisuuksien mukaan organisoimalla työtä uudella tavalla luonnollisten henkilöstövaihdosten (esim. eläköitymisten) yhteydessä. Tarkastelussa huomioidaan myös mahdollisesti muuttuvat palvelutarpeet esim. oppilasmäärien kehityksestä johtuen.

Säästöjä tavoitellaan myös mahdollistamalla palkattomien vapaiden pitämistä, silloin kun se on työtehtävien hoitamisen kannalta mahdollista.

Henkilötyövuodet (HTV1)	TP2024	TPE2025	TA2026 Arvio
Hallinto- ja taloustoimiala	6,9	6,9	6,9
Sivistystoimiala	159	156	154
Tekninen toimiala	23	22,0	22,8
Kuntakehitystoimiala	4	4	4

Henkilöstön määrä (vakituiset ja määräaikaist, kokoaikaist ja osa-aikaist)	TP2024	TPE2025	TA2026 Arvio
Hallinto- ja taloustoimiala	7	8	8
Sivistystoimiala	157	163	161
Tekninen toimiala	24	22	23
Kuntakehitystoimiala	4	4	4

Kunnan lainakehitys vuosina 2024-2027

Kunnalla on pitkäaikaista lainaa vuoden 2025 lopussa arvion mukaan noin 10,2 miljoonaa euroa. Asukasta kohti lainat vuoden lopussa ovat talousarvion 2026 mukaan 3 230 euroa asukasta kohden. Lainatarvearvio vuodelle 2026 on noin 7 miljoonaa euroa. Kunnan velkamäärä kasvaa merkittävästi johtuen tulevista suurista investoinneista. Lainat €/asukas ylittää taloussuunnittelukauden päättyessä valtakunnalliset keskiarvot, ja lisää paineita tuloslaskelmaan korkomenojen kasvun myötä.

Päiväys	Lainat yhteensä	Lyhennys	Pitkäaikaiset lainat	Lainan nosto	Saldo 31.12.	Lainat/asukas	Asukasluku
1.1.2025	6 381 825	1 145 455	5 236 370	5 000 000	10 236 370	2 027	5050
1.1.2026	10 236 370	1 236 370	9 000 000	6 500 000	15 500 000	3 129	4954
1.1.2027	15 500 000	1 750 000	13 750 000	9 500 000	23 250 000	4 686	4962
1.1.2028	23 250 000	2 700 000	20 550 000	10 000 000	30 550 000	6 144	4972

Vuoden 2026 painopisteet

Vuoden 2026 talousarvion laadinnan lähtökohtana on ollut valtuuston hyväksymä kehys vuodelle 2026, valtuuston 27.1.2025 hyväksymä talouden tasapainottamissuunnitelma vuosille 2025-2027 sekä voimassa oleva kuntastrategia. Valtuuston hyväksymä talouden tasapainottamissuunnitelma on talousarvion liitteinä.

Pornaisten kunnan strategian päivitys vuosille 2025-2030 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 27.10.2025. Asetetut tavoitteet on työstetty konkreettisiksi toimenpiteiksi, jotka on otettu huomioon talousarvion valmistelussa.

Kunnan taloustilanne heikkenee edelleen kuluvasta vuodesta, kun valtionosuudet jatkaa laskua. Suunnittelu-kauteen ajoittuu valtionosuusjärjestelmän uudistus, mutta ennakkotietojen mukaan se ei korjaa tilannetta parempaan.

Taloustaantumien vaikutukset näkyvät vuoden 2026 taloudessa edelleen usealla tapaa ja talous jatkuu tiukana 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. Talouden kasvun jatkuessa heikkona riskinä on, että talouden tasapainottamissuunnitelmaan kirjatut sopeuttamistoimet eivät ole riittäviä saavuttamaan talouden tasapainoa ainakaan vielä 2027 loppuun mennessä.

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 terveystalouden järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueiden vastuulle on muuttanut kunnan tehtäväkenttää merkittävästi. Uudistuksen jälkeen kuntien merkittäväksi tehtäväksi on jäänyt kasvat-
tus- ja opetustoimi. Pornaisissa sivistys- ja hyvinvointipalvelujen budjetti käsittääkin 69 % kunnan kokonais-
menoista.

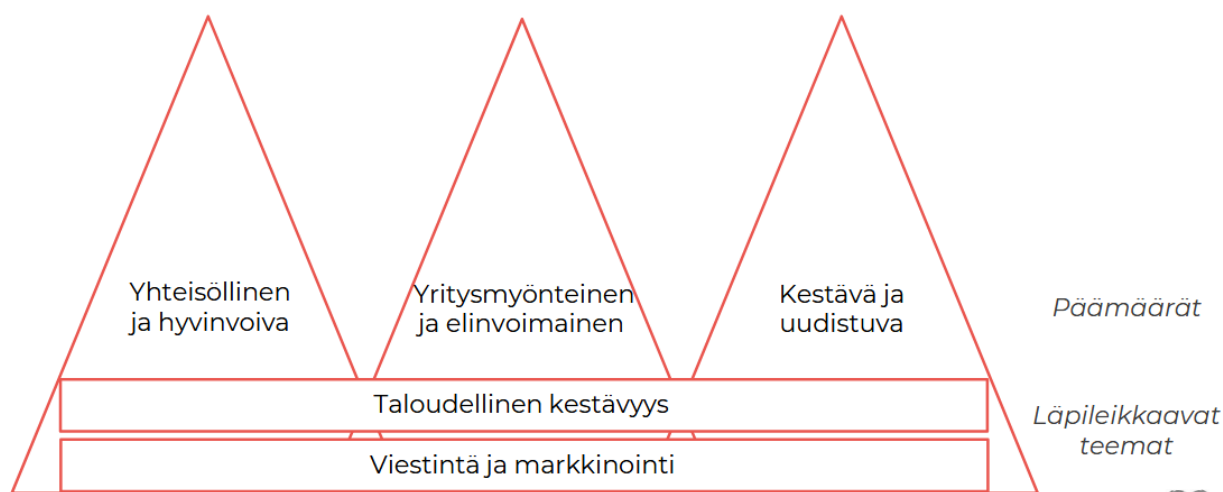
Pornainen kuuluu Keski-Uudenmaan työllisyysalueeseen, jossa vastuukuntana palveluiden järjestämisessä toi-
mii Järvenpään kaupunki. Talousarvioon on varattu n. 0,4 miljoonan euron maksuosuus Pornaisten osuudeksi
työllisyysalueen palveluiden rahoittamiseen. Kunnassa vahvistettiin myös omia ns. vapaaehtoisia työllisyys-
palveluita vakinaistamalla 1.1.2025 alkaen joulukuussa 2023 aloitettu vapaaehtoisen työllisyydenhoidon orga-
nisointimalli. Työllisyystilanne on ollut heikko, ja työllistämiseen tähtäävillä toimenpiteillä haetaan kunnan
maksamien työllisyydenhoidon kustannuksien vähenemistä.

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.

Kuntastrategia

Kunnanvaltuusto hyväksyi Pornaisten kuntastrategian päivityksen vuosiksi 2025-2030. Kunnan talousarviota-
voitteet vuodelle 2026 on johdettu kuntastrategiasta.

Strategiseksi päämääriksemme on päivitettyyn kuntastrategiaan kirjattu:



Strategian läpileikkaavina teemoina ovat taloudellinen kestävyys sekä viestintä ja markkinointi.

Kuntastrategiassa tavoitteena on, että talous on tasapainossa eli vuosikatteen on riitettävä omaisuuden kulu-
misesta aiheutuviin poistoihin. Valtuusto vahvisti verotulopohjaa korottamalla kunnallisveroprosentin aikai-
semmasta 7,9 prosentista 8,3 prosenttiin vuodelle 2026. Korotus vahvistaa vuosikatetta, mutta ei yksistään
riitä vielä siihen, että vuosikate kattaisi poistot. Talouden sopeuttamista on edelleen jatkettava, jotta strate-
gian mukaisiin taloustavoitteisiin yllätään.

TALOUSARVION SITOVUUS

Vuoden 2026 talousarvio valtuuston hyväksymässä muodossa sitoo toimialoja seuraavasti:

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

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

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

- Taloussuunnitelmavuodet 2027 – 2028 ovat ohjeellisia ja ne muodostavat ko. vuosien taloussuunnittelun lähtökohdan.

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

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

- Tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet lukuun ottamatta valtuutettuja, silloin kun he toimivat valtuutetun ominaisuudessa sekä kunnanjohtaja, kuntakehitysjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, tekninen

johtaja, sivistysjohtaja, rehtori, apulaisrehtori, koulujen johtajat, kirjastotoimenjohtaja ja vapaa-aikatoimen päällikkö.

- Toimielinten päätösvaltuuksista säädetään hallintosäännössä ja kunnanhallituksen vuosittain antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa, joilla kunnanhallitus saattaa talousarvion toimielinten noudatettavaksi. Täytäntöönpano-ohjeissa määrätään mm. eri toimielinten hankintavaltuuksista. Kunnanhallituksella on valtuudet ottaa vuonna 2026 pitkäaikaista talousarviolainaa enintään 10,0 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisten maksuvalmiutta turvaavien tilapäislainojen osalta päätösvaltuudet on määriteltä hallintosäännössä. Lyhytaikaisten lainojen enimmäismäärä ei saa ylittää 3 miljoonaa euroa.

Tiivis yhteenveto talousarvion yleisosasta

Vuoden 2026 talousarvio on laadittu maltillisen kasvun ja talouden tasapainottamisen tavoittein. Talouskehitystä varjostavat valtionosuusleikkaukset ja kustannuspaineet, mutta kunnan omilla toimilla – erityisesti investointien vaiheistus, menokuri ja tulo-rahoituksen vahvistaminen – voidaan tukea kestävää taloudenhoitoa. Kunnan strategiset painopisteet, kuten henkilöstön hyvinvointi, digitalisaatioon lisääminen ja elinvoiman vahvistaminen, tukevat pitkän aikavälin vakautta. Talouden riskit liittyvät korkotason vaihteluun ja yleisen talouskasvun hitauteen. Kunnan talouden tasapaino saavutetaan käytännössä vain, jos verorahoitus kasvaa, toimintamenoja sopeutetaan ja investoinnit mitoitetaan kantokyvyn mukaan.

KÄYTTÖTALOUSOSA

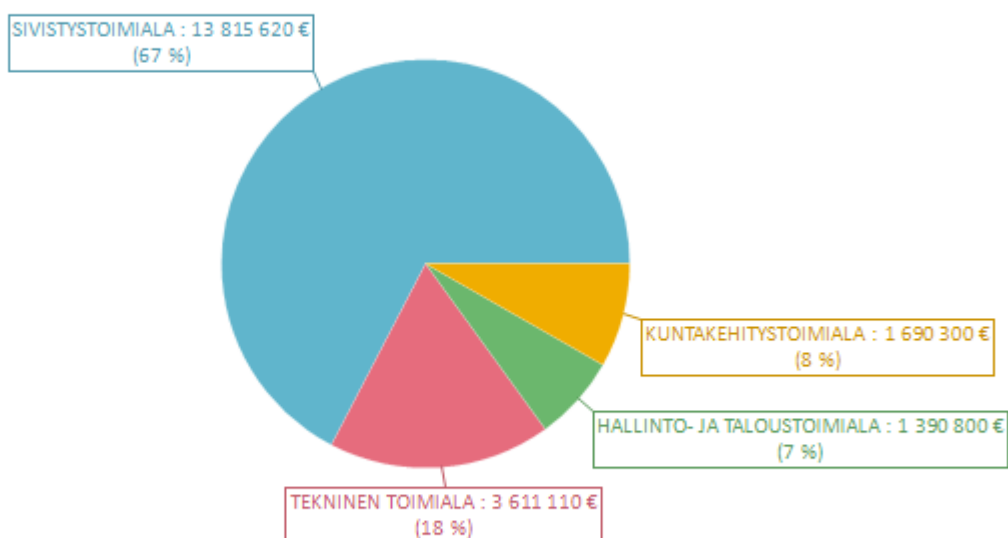
TOIMINTAMENOT JA –TULOT

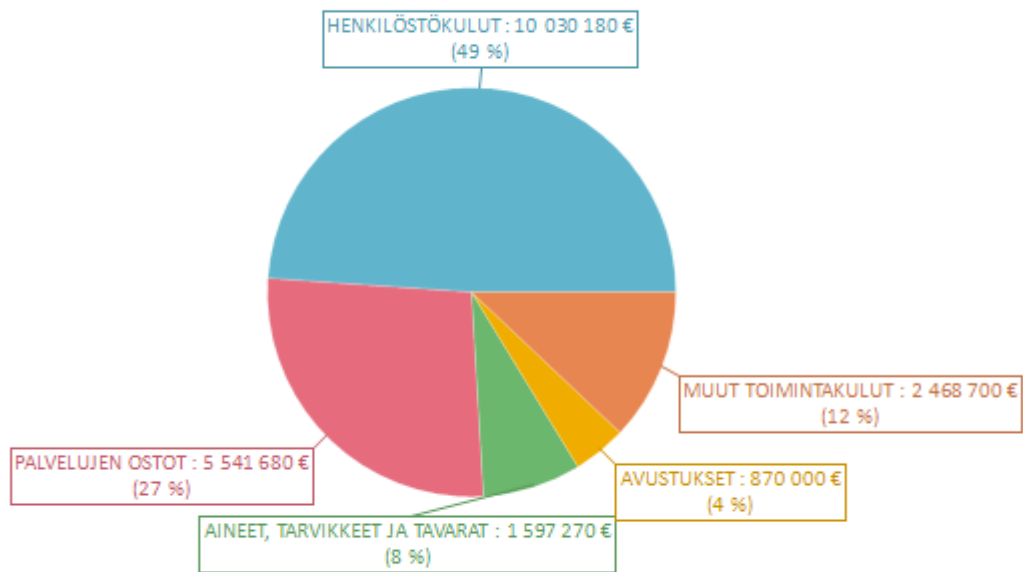
Vuoden 2026 käyttötalouden talousarvioesityksessä toimintamenojen loppusumma (ulkoiset ja sisäiset erät) on 20.507.830 euroa. Vertailukelpoinen menojen muutos vuoden 2025 muutettuun talousarvioon verrattuna on 142.513 euroa. Talousarvioehdotukseen on sisällytetty valtuuston hyväksymän talouden tasapainottamissuunnitelman mukaiset toimenpiteet lukuun ottamatta organisaation tarkastelua.

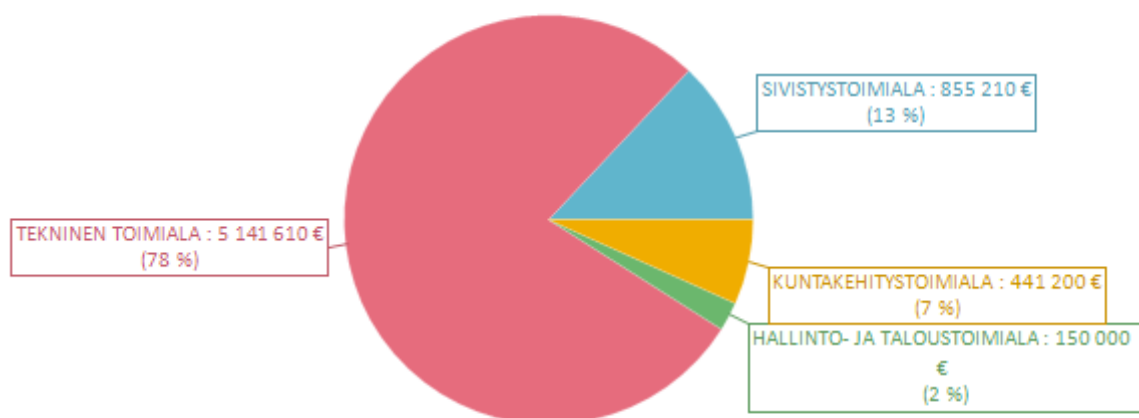
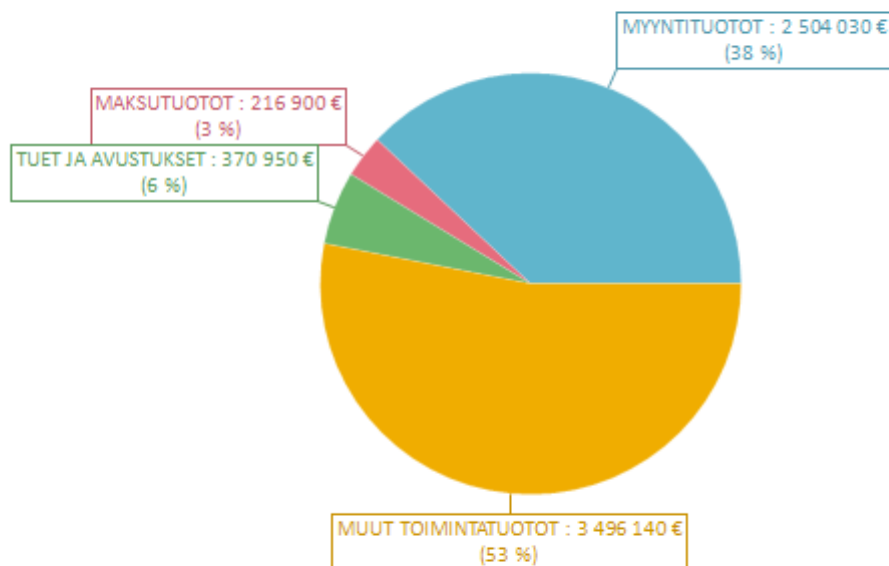
Lisäystä toimintamenoissa kehykseen 2026 verrattuna on n. 223.000 euroa. Kehyksen ylitykseen vaikuttaa monitoimihallin käyttöönotto ja palvelujen ostojen kasvu.

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 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	107 870	118 700	150 000	110 500	53 010
MYYNITUOTOT	27 106	13 000		9 000	
MAKSUTUOTOT	443				
TUET JA AVUSTUKSET	74 867	50 000	50 000	50 500	51 010
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 454	55 700	100 000	51 000	2 000
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-1 400 958	-1 371 374	-1 390 800	-1 404 170	-1 405 190
HENKILÖSTÖKULUT	-599 998	-611 463	-612 700	-637 570	-631 830
PALVELUJEN OSTOT	-650 492	-614 475	-632 610	-619 340	-624 920
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-14 839	-26 695	-21 750	-22 280	-22 210
AVUSTUKSET	-28 020	-13 000	-18 000	-18 180	-18 360
MUUT TOIMINTAKULUT	-107 608	-105 741	-105 740	-106 800	-107 870
TOIMINTAKATE	-1 293 088	-1 252 674	-1 240 800	-1 293 670	-1 352 180

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-2 %	1 %	1 %	0 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		3 %	1 %	-4 %	-5 %

Talousarviossa 2026 jatketaan kunnan toimintojen tehokkuuden ja läpinäkyvyyden parantamista. Talousarviossa korostetaan digitalisaation hyödyntämistä, mikä mahdollistaa sujuvamat palvelut ja vähentää hallinnollista työtä. Erityisenä painopisteenä vuonna 2026 on arkistointi ja tiedonhallinta.

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.

Toimialan kustannuksista henkilöstökulut kattavat 45 % ja palveluiden ostot toiset 45 %. Palveluiden ostoista merkittävimpiä ovat ICT-kulut 149.800 euroa ja työterveyspalvelut 102.010 euroa.

Riskit ja Riskienhallinta:

Talousarviossa 2026 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 ennakoiva talouden suunnittelu, säännöllinen riskikartoitus sekä henkilöstön osaamisen kehittäminen ja rekrytointistrategiat ja -ohjeet. Ennakoiva 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 valtuustosali.

Keskusvaalilautakunta järjestää suunnittelukaudella eduskuntavaalit 18.4.2027. Vuonna 2026 ja 2028 ei järjestetä säännönmukaisia vaaleja.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI- TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	27 106	13 000		9 000	
TOIMINTAMENOT	-29 923	-29 655		-12 900	
TOIMINTAKATE	-2 817	-16 655		-3 900	

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-1 %	-100 %		-100 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-491 %	100 %		100 %

Vuonna 2026 ei järjestetä säännönmukaisia vaaleja.

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintakulut €/asukas	6,04	5,87	0	2,49	0
Asukasluku	4 957	5 050	4 954	4 962	4 972

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 tilikauden 2025 tarkastuksen osalta BDO Auditor Oy. Nykyinen tilintarkastussopimus päättyy tilintarkastuksen 2025 suorittamiseen ja tarkastuslautakunta kilpailuttaa tilintarkastusyhteisön seuraavalle tarkastuskaudelle syksyllä 2025.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI- TP	MTA	TA	TS	TS
	2024	2025	2026	2027	2028
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-13 186	-13 103	-13 160	-13 310	-13 440
TOIMINTAKATE	-13 186	-13 103	-13 160	-13 310	-13 440

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA	TA	TS	TS
		2025	2026	2027	2028
TOIMINTAMENOT		-1 %	0 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA	TA	TS	TS
		2025	2026	2027	2028
TOIMINTAKATE		1 %	0 %	-1 %	-1 %

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026
Kokoukset	6	6	6
Toimintakulut €/asukas	2,66	2,59	2,66
Asukasluku	4 957	5 050	4 954

YLEISHALLINTO

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

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	5 897	55 700	100 000	51 000	2 000
TOIMINTAMENOT	-1 075 654	-1 060 781	-1 104 920	-1 101 480	-1 112 510
TOIMINTAKATE	-1 069 756	-1 005 081	-1 004 920	-1 050 480	-1 110 510

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-1 %	4 %	0 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		6 %	0 %	-5 %	-6 %

Keski-Uusimaa lehteen laaditaan kaksi kertaa vuodessa erikoisliite (keskiaukeama). Koteihin jaetaan lisäksi useamman kerran vuodessa asukaskirje. Näin varmistetaan tiedottamisen ajankohtaisuus.

Seurantalo- ja yhdistysavustuksiin on varattu 8.000 euroa ja yleisavustuksiin 4.000 euroa. Tapahtuma-avustuksiin on varattu 5.000 euroa. Tapahtuma-avustuksen määräraha on irrotettu osallistuvan budjetoinnin määrärahasta, koska viime vuoden osallistuvaan budjetointiin tulleet ehdotukset olivat pitkälti tapahtumapainotteisia ja siten voidaan todeta, että kuntalaisten keskuudessa kaivataan enemmän tapahtumia kuntaan. Osallistuvan budjetoinnin määrärahasiis on varattu 15.000 euroa.

Pornaisten osuus verotuskustannuksista on vuonna 2026 arviolta n. 53.000 euroa (2025; 60.000 €).

Talousarvioon 2026 on varattu 20.000 euron määräraha sote-kiinteistöjen ja kunnan suoraan omistamien vuokratilojen yhtiöittämisselvitykseen ja mahdollisiin toimintojen ulkoistamisselvityksiin.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme osallisuutta ja kuntalaisten mahdollisuuksia osallistua kunnan kehittämiseen.	Parannetaan kuntalaisten osallistumismahdollisuuksia ja tuetaan asukaslähtöisiä aloitteita.	osallisuussuunnitelman toteutumisen aloitteiden käsittelyaika < 3 kk
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Hyödynnämme tarkoituksenmukaisia teknologiaratkaisuja palvelujen uudistamisessa ja kunnan kehittämisessä.	Kunnan hallinnon ja päätöksenteon prosesseja kehitetään digitaalisesti ja sujuvoitetaan sähköisten palvelujen avulla.	toteutetut digitalisaatio- ja prosessiuudistukset, henkilöstön ja käyttäjien palaute

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Huolehdimme kunnan varautumisesta, huoltovarmuudesta ja turvallisuudesta, jotta kuntalaisten arki on turvattu kaikissa olosuhteissa.	Tiivistyvä yhteistyö varautumiseen liittyen Keski-Uudenmaan hyvinvointialueen kuntien kanssa	yhteinen valmiusharjoitus
	Vuositavoite	Mittari
	Yhdistysten sitouttaminen yhteisiin varautumisen ja valmiussuunnitelun harjoituksiin	radioliikenteen ja evakuointipaikkojen järjestelyt sovittu
	Vuositavoite	Mittari
	Toimialakohtaiset valmiussuunnitelmat päivitetään.	toimialakohtaiset valmiussuunnitelmat on päivitetty
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Kunnan talousraportointi on ajantasaista ja läpinäkyvää.	osavuositarkastukset ja muu talousraportointi tapahtuvat ajallaan
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja mitoitamme investoinnit talouden kantokyvyn mukaan. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot.	Kunnan talouden tasapainoa vahvistetaan varmistamalla, että vuosikate kattaa suunnitelman mukaiset poistot viimeistään vuonna 2027.	vuosikate/poistoista vähintään 100 % vuonna 2027
VIESTINTÄ JA MARKKINOINTI (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Viestimme aktiivisesti tuoden esiin ajankohtaiset asiat sekä kunnan kehittämiseen ja yhteisöllisyyden vankistamiseen liittyvät osallistumismahdollisuudet. Viestintämme on säännöllistä, kohderyhmälähtöistä sekä strategiaa ja positiivista ilmapii-riä tukevaa.	Kunnan viestintä on aktiivista, avointa ja kohderyhmälähtöistä; kuntalaisia osallistetaan ajankohtaisiin asioihin.	julkaistujen viestien määrä, kuntalaispalautteet, viestinnän tavoittavuus

YRITYSMYÖNTEINEN JA ELINVOIMAINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Varmistamme, että kunnan hankinnat tukevat paikallista elinvoimaa ja mahdollistavat paikallisten yritysten osallistumisen hankintoihin.	Hankintojen ohjausta ja kilpailutuksia kehitetään tukemaan paikallista elinvoimaa.	Hankinnoista on ilmoitettu kunnan viestintäkanavissa

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintakulut €/asukas	217	204,93	219	221,98	223,76
Kunnanhallitus					
Kokoukset	23	23	23	23	23
Asukasluku	4 957	5 050	4 954	4 962	4 972
Kunnanvaltuusto					
Kokoukset	8	10	10	10	10
Asukasluku	4 957	5 050	4 954	4 962	4 972

HENKILÖSTÖHALLINTO

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on tukea kunnan strategisten tavoitteiden toteutumista huolehtimalla osavasta, motivoituneesta ja hyvinvoivasta henkilöstöstä. Vastuualueen keskeisiä tehtäviä ovat henkilöstöpolitiikan, työnantajakuvaan liittyvien toimenpiteiden sekä henkilöstöjohtamisen ja työhyvinvoinnin kokonaisuuden kehittäminen.

Henkilöstöhallinto vastaa rekrytointien koordinoinnista, osaamisen kehittämisestä, työkyvyn tuesta ja työterveyden yhteistoiminnasta. Lisäksi se edistää henkilöstön osallistumista ja yhteisöllisyyttä, tukee esihenkilöitä henkilöstöjohtamisen käytännöissä ja varmistaa työnantajavelvoitteiden asianmukaisen hoitamisen.

Vuonna 2026 painopisteitä ovat työhyvinvoinnin vahvistaminen, henkilöstön osaamisen ja saatavuuden kehittäminen sekä henkilöstön osallistaminen kunnan toiminnan ja palvelujen kehittämiseen. Tavoitteena on vahvistaa Pornaisten kuntaa vastuullisena ja vetovoimaisena työnantajana.

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKONEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	74 867	50 000	50 000	50 500	51 010
TOIMINTAMENOT	-250 303	-228 835	-236 720	-240 120	-242 520
TOIMINTAKATE	-175 437	-178 835	-186 720	-189 620	-191 510

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-9 %	3 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-2 %	-4 %	-2 %	-1 %

Henkilöstöhallintoon liittyvät palkkakustannukset mm. palkanlaskenta on henkilöstöhallinnon alla.

Työterveyspalvelut ostetaan Keski-Uudenmaan Työterveys Oy:ltä. Kunnalla on työhyvinvointimalli, jonka avulla tuetaan työssä jaksamista 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:

KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kunnan kehittämisessä henkilöstö on keskiössä – kuuntelemme aidosti ja arvostamme jokaista tasapuolisesti. Huolehdimme henkilöstön osaamisesta, hyvinvoinnista ja jaksamisesta konkreettisoin toimin.	Henkilöstön osallistamista ja yhteisöllisyyttä lisätään osana strategian toimeenpanoa.	Osallistumisaste kehittämis-, kysely- ja ideointitilaisuuksiin > 50 %

	Vuositavoite	Mittari
	Henkilöstön osaamista kehitetään suunnitelmallisesti ja vastataan palvelujen digitalisoitumisen tarpeisiin.	Osaamiskartoitus, 100 % Koulutuspäivien lukumäärä väh. 2 per henkilö Kehityskeskustelujen toteutumistasaste > 95 %
	Vuositavoite	Mittari
	Työhyvinvointia ja työkykyä vahvistetaan pitkäjänteisesti; sairauspoissaoloja vähennetään.	Sairauspoissaolot : < 12 pv/hlö Työhyvinvointikyselyn tulos väh. 4 (asteikko 1-5)
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Henkilöstövoimavarojen suunnittelu ja rekrytoinnit perustuvat ennakoituun tarpeeseen ja kustannustehokkuuteen.	Rekrytointien läpimenoaika < 45 pv Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus < 10 %

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/ULKONINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT					
TOIMINTAMENOT	-31 892	-39 000	-36 000	-36 360	-36 720
TOIMINTAKATE	-31 892	-39 000	-36 000	-36 360	-36 720

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		22 %	-8 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKONINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-22 %	8 %	-1 %	-1 %

Yhteistoimintasopimukseen perustuen kuntien yhteisen maaseututoimen kustannukset jaetaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti (tilojen määrä, kasvulohkojen lukumäärä, kunnan peltoala, maksetut tuet ja tukipäästösten lukumäärä). Pornaisten kunnan maksuosuus vuonna 2026 on arviolta 36.000 €.

Tilastotietoja:

Tiloja, lkm	Askola	Hyvin- kää	Järven- pää	Kerava	Mänt- sälä	Nurmi- järvi	Pornai- nen	Tuusula
2015	154	104	4	7	292	209	83	121
2016	155	100	4	7	283	207	82	122
2017	155	99	5	7	279	201	80	124
2018	154	96	4	7	274	197	82	122
2019	151	93	4	6	271	194	83	118
2020	148	86	4	6	265	189	80	111
2021	148	86	4	6	259	188	76	109
2022	146	86	4	5	251	182	76	104
2023	143	80	4	5	243	171	70	103
2024 (alustava)	139	78	4	5	234	170	67	101

Tila keskim. ha	Askola	Hyvin- kää	Järven- pää	Kerava	Mänt- sälä	Nurmi- järvi	Pornai- nen	Tuusula
2015	50,29	52,75	58,76	34,39	51,39	55,37	52,48	56,87
2016	50,59	53,57	60,72	34,39	52,88	55,76	52,74	56,15
2017	51,05	55,06	49,29	34,20	53,93	56,90	53,57	55,21
2018	51,63	57,34	57,80	34,20	55,00	57,78	52,28	55,28
2019	52,39	58,48	57,78	38,97	56,00	58,12	51,89	57,32
2020	53,44	63,72	54,36	32,99	56,95	59,61	53,13	60,82
2021	53,54	65,13	54,96	32,83	57,62	59,94	55,91	62,17
2022	51,99	65,10	54,96	14,96	59,55	61,38	55,93	63,09
2023	52,97	68,37	52,87	14,96	60,88	64,39	61,16	64,33
2024	53,93	69,85	51,53	14,93	62,33	64,16	64,91	64,79

Ruokaviraston tietojen mukaan EU-tukia Pornaisiin maksettiin EU-varainhoitovuonna 2024 yhteensä n. 2,4 milj. euroa (EU-varainhoitovuosi 2023; n. 1,9 milj. euroa).

KUNTAKEHITYSTOIMIALA

Toimielin: Kunnanhallitus

Tilivelvollinen: Kuntakehitysjohtaja

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

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄI- NEN/ULKOINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	302 746	486 200	441 200	445 610	450 070
MYYNTITUOTOT	71 691	100 000	80 000	80 800	81 610
MAKSUTUOTOT					
TUET JA AVUSTUKSET	128 405	56 200	31 200	31 510	31 830
MUUT TOIMINTATUOTOT	102 649	330 000	330 000	333 300	336 630
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
TOIMINTAMENOT	-1 223 184	-1 720 064	-1 690 300	-1 687 390	-1 704 270
HENKILÖSTÖKULUT	-315 928	-303 849	-310 300	-316 820	-319 990
PALVELUJEN OSTOT	-345 858	-798 750	-763 900	-748 310	-755 800
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-9 703	-4 100	-5 600	-5 650	-5 700
AVUSTUKSET	-537 124	-609 000	-609 000	-615 090	-621 240
MUUT TOIMINTAKULUT	-14 572	-4 365	-1 500	-1 520	-1 540
TOIMINTAKATE	-920 438	-1 233 864	-1 249 100	-1 241 780	-1 254 200

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		41 %	-2 %	0 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-34 %	-1 %	1 %	-1 %

Kuntakehitystoimiala eriytyi organisaatiouudistuksessa 1.10.2022 kahdeksi toimialaksi – tekniseksi toimialaksi ja kuntakehitystoimialaksi. Muutos astui talousarviorakenteessa voimaan 1.1.2023.

Kuntakehitystoimiala vastaa Pornaisen elinvoiman, maankäytön, yritystoiminnan, työllisyyspalveluiden ja Ohjaamo-toiminnan kehittämistä sekä kunnan markkinoinnista. Toimialan tavoitteena on vahvistaa kunnan vetovoimaa, tukea paikallista elinkeinoelämää, edistää työllisyyttä ja varmistaa kestävä kasvu yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa.

Vuonna 2026 painopisteitä ovat strategisten kehittämishankkeiden toteuttaminen, yritys- ja yhteisöyhteistyön sekä työllisyyspalveluiden vahvistaminen, maankäytön ja kaavoituksen kehittäminen sekä osallistumisen ja yhteisöllisyyden tukeminen. Ohjaamo-toiminta tarjoaa matalan kynnyksen neuvontaa ja ohjausta erityisesti nuorille, tukien heidän koulutus- ja työllistymispolkujaan.

Toiminta on luonteeltaan verkostomaista ja perustuu laajasti asiantuntija- ja ostopalveluihin.

Suurin kuluerä muodostuu palvelujen ostoista (noin 44 % kaikista menoista), joista merkittävä osa on yhteistoimintaosuuksia ja asiantuntijapalveluita.

Avustukset ovat toiseksi suurin kokonaisuus (noin 36 %), painottuen erityisesti työmarkkinatuen kuntaosuuksiin ja yhteisöavustuksiin.

Henkilöstökulut muodostavat vajaan viidenneksen (18,6 %) kokonaiskuluista, mikä viittaa siihen, että toimialan työpanos perustuu osin ostopalveluihin ja kumppanuuksiin.

Aine- ja tarvikemenot sekä muut toimintakulut ovat vähäisiä ja muodostavat yhteensä alle puoli prosenttia kuluista.

Riskit ja Riskienhallinta:

Vuoden 2026 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

Kuntakehityshallinto vastaa Pornaisten kunnan strategisesta kehittämisestä, elinvoiman ja kilpailukyvyn vahvistamisesta sekä kunnan maankäytön, yritystoiminnan ja työllisyyspalveluiden kokonaisohjauksesta.

Hallinnon tehtäviin sisältyy lisäksi ICT-palveluiden koordinointi, Ohjaamo-toiminnan hallinta sekä kuntastrategian toimeenpano kuntakehityksen osalta yhteistyössä eri toimialojen ja sidosryhmien kanssa.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		42 160				
TOIMINTAMENOT		-200 052	-179 163	-186 710	-189 730	-191 630
TOIMINTAKATE		-157 892	-179 163	-186 710	-189 730	-191 630

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT			-10 %	4 %	2 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE			-13 %	-4 %	-2 %	-1 %

Keski-Uudenmaan Kehittämiskeskus Oy (Keuke) tuottaa yritysneuvonta- ja kehittämispalveluita Pornaislaisille yrityksille sekä auttaa alueella asuvia yritysten perustamisessa. Kunnan maksuosuus on 6,25 €/asukas (31 000 €). Silmun kuntaosuus 9 000 € ja Kotojärven sekä Isojärven kunnostushanke 6 000 €.

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 sekä liikenteen suunnittelussa.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme osallisuutta ja kunta-laisten mahdollisuuksia osallistua kunnan kehittämiseen.	Toteutetaan asukaskysely ja yritys-kysely	Pito- ja vetovoimatutkimus
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme nykyaikaisia ja kestäviä ratkaisuja rakentamisessa, liikkumisessa sekä arjen palveluissa.	Selvitetään välimuotoisen asumisen palvelukonseptia.	Käydään vuoropuhelua eri toimijoiden kanssa

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Turvaamme vesistöjen ja luontoarvojen kehittämisen ja säilymisen sekä vaalimme luonnonläheistä ja viihtyisää ympäristöä.	Isojärven kosteikon kehittäminen	Loppuraportti
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme kunnan tulopohjaa ylläpitämällä laadukkaita peruspalveluja, kehittämällä monipuolista tonttitarjontaa ja elinkeinoelämän edellytyksiä.	Kuntakehitystoimialan toimintakate	Toimintakate
YRITYSMYÖNTEINEN JA ELINVOIMAINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme työllisyyttä ja kehittämme elinkeinoelämän edellytyksiä yhteistyössä yrittäjäjärjestöjen ja Keski-Uudenmaan kuntien kanssa.	Pornaislaisille on tarjolla ammattitaitoiset ja laadukkaat uusyritysneuvontapalvelut	Vuosittainen asiakastyytyväisyyskysely
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Ylläpidämme kunnan yritysmayntteistä ja ratkaisukeskeistä toimintakulttuuria, jossa yrittäjät kokevat Pornaisten olevan hyvä ja kannustava kumppani.	Keuke tarjoaa yritysten kehittämispalveluita pornaislaisille yrityksille	Vuosittaiset elinvoimatilastot (Keuke)

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Toimintakulut €/asukas	40,36	35,48	37,69	38,24	38,54
Asukasluku	4 957	5 050	4 954	4 962	4 972

ELINKEINOASIAT

Elinkeinoasioiden tehtävänä on vahvistaa Pornaisten elinvoimaa ja kilpailukykyä edistämällä yritystoimintaa, työllisyyttä ja paikallista yhteistyötä. Toiminta tukee kunnan strategista tavoitetta olla vetovoimainen ja kehittyvä asuin- ja yritys ympäristö. Elinkeinoasioiden painopisteitä vuonna 2026 ovat yritysneuvonnan ja -palveluiden kehittäminen, yritysalueiden markkinointi ja tonttien tarjonnan edistäminen, työllisyyden hoidon ja Ohjaamo-toiminnan kehittäminen sekä seudullisen elinkeino yhteistyön vahvistaminen.

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄINEN/ULKOINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	93 075	56 200	31 200	31 510	31 830
TOIMINTAMENOT	-756 060	-1 300 392	-1 229 310	-1 243 250	-1 255 690
TOIMINTAKATE	-662 985	-1 244 192	-1 198 110	-1 211 740	-1 223 860

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		72 %	-5 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-88 %	4 %	-1 %	-1 %

Markkinointi

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.

Joukkoliikenne

Pornaisten kunnan ja Uudenmaan ELY-keskuksen välillä laadittujen joukkoliikenteen kustannuksia koskevien sopimusten mukaan kunnan joukkoliikennekustannuksiin vuodelle 2026 on 60 000 €. Lisäksi paikalliseen palveluliikenteen järjestämiseen on varattu 100 000 €. Toimintatuottoihin on sisällytetty 25 % avustus ELY-keskukselta palveluliikenteen kustannuksiin. HSL:n joukkoliikennekustannukset on arvioitu olevan noin 168 000 €.

Työllisyys- ja ohjaamotoiminta

Työllistämispalvelujen ostoon on varattu 15 000 €, työllistämisen kuntalisään 5 000 €, kesätyöseteleihin 6 000 €, työllistämistukipalkkoihin 16 000 €, kesätyöntekijöiden palkat 20 000 €. Työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 270 000 €:n suuruinen määräraha. Pornaisten maksuosuudeksi Keski-Uudenmaan työllisyysalueen palveluihin on varattu 369 000 euroa.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Varmistamme esteettömät, saavutettavat ja laadukkaat perus- ja hyvinvointipalvelut kaikille kuntalaisille. Kehitämme edelleen lapsi- ja perhemyönteisiä palveluja.	Pornaisten joukkoliikenteen kehittämissuunnitelma	Laaditaan Pornaisten kunnan joukkoliikenteen kehittämissuunnitelma, joka tukee kunnan strategisia päämääriä — kestävää kasvua, saavutettavuutta ja elinvoimaa — ja määrittää suuntaviivat liikenteen kehittämiseksi vuoteen 2027.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Pyöräilymatkailun kehittäminen Pornaisissa	Noudatetaan kevyen liikenteenväylien kehittämissuunnitelmaa
VIESTINTÄ JA MARKKINOINTI (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tonttien, liikunta- ja vapaa-aikapalveluiden sekä matkailumahdollisuuksien markkinointia tehostetaan — suuntana pääkaupunkiseudun ja Keski-Uudenmaan nuoret aikuiset ja lapsiperheet. Markkinoinnissa tehdään yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa.	Kuntamarkkinoinnin kehittäminen.	Laadukkaiden sisältöjen tuottaminen Someen ja verkkosivustolle. Matkailumarkkinoinnin yhteistyön tiivistäminen
YRITYSMYÖNTEINEN JA ELINVOIMAINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Ylläpidämme kunnan yritysmayntteistä ja ratkaisukeskeistä toimintakulttuuria, jossa yrittäjät kokevat Pornaisten olevan hyvä ja kannustava kumppani.	Aktiivista yhteydenpitoa yrittäjiin jatketaan	Yritystilaisuuksien järjestäminen
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme työllisyyttä ja kehitämme elinkeinoelämän edellytyksiä yhteistyössä yrittäjäjärjestöjen ja Keski-Uudenmaan kuntien kanssa.	Pornaisten tavoitteena on edistää asukkaiden työllistymistä, työelämäosallisuutta ja paikallisen elinkeinoelämän työvoimatarpeiden kohtaamista. Painopiste on ennaltaehkäisevässä ja osallistavassa työllisyydenhoidossa, yhteistyössä Keski-Uudenmaan kuntien ja TE-palveluudistuksen verkoston kanssa.	Työttömyysaste (%) ja sen muutos edellisvuoteen

	Vuositavoite	Mittari
	Yrityksille suunnattu kuntalisä.	Myönnetään kuntalisää yrityksille
	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 kestävyyden näkökulmat. Tärkeänä osana on myös vuorovaikutus asukkaiden, yritysten ja muiden sidosryhmien kanssa, jotta kaavoitus ja maankäyttö tukisivat mahdollisimman hyvin yhteisön tarpeita.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT						
TOIMINTAMENOT		-100 635	-102 008	-115 140	-116 910	-118 070
TOIMINTAKATE		-100 635	-102 008	-115 140	-116 910	-118 070

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT			1 %	13 %	2 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE			-1 %	-13 %	-2 %	-1 %

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tarjoamme monipuolisia liikunta- ja harrastusmahdollisuuksia eri-ikäisille sekä kehitämme virkistys-alueita eri puolilla kuntaa.	Laaditaan ulkoilureittisuunnitelma	Jatketaan ulkoilureittisuunnitelman laatimista
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Turvaamme vesistöjen ja luontoarvojen kehittämisen ja säilymisen sekä vaalimme luonnonläheistä ja viihtyisää ympäristöä.	Valmisteltaviin asemakaavoihin laaditaan ympäristöselvitykset	Ympäristöselvitykset laadittu
	Vuositavoite	Mittari
	Metsänhoitosuunnitelmassa huomioidaan lähiluonto	Toteutetaan metsänhoitosuunnitelmaa

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Hyödynnämme tarkoituksenmukaisia teknologiaratkaisuja palvelujen uudistamisessa ja kunnan kehittämisessä.	Kestävän kehityksen periaatteet	Yhteistyöhankeiden määrä energiayhtiöiden tai yritysten kanssa aurinkovoiman edistämiseksi Asemakaavamuutosten määrä, joissa on huomioitu kiertotalousratkaisut
	Vuositavoite	Mittari
	Karttapalvelun kehittäminen	Paikkatieto-ohjelma on aktiivisessa käytössä
YRITYSMYÖNTEINEN JA ELINVOIMAINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Varmistamme monipuolisen tontti-tarjonnan, joka vastaa erikokoisten yritysten ja rakentajien tarpeisiin. Tarjoamme ratkaisuja, jotka tukevat yritysten sijoittumista ja uusien asukkaiden juurtumista Pornaisiin.	Yrityssijoittumisprosessin palvelumuotoilu (yritysten tontinluovutusperiaatteiden päivittäminen).	Tontinluovutusperiaatteita noudatetaan

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU

Rakennusvalvonta ja ympäristösuojelu vastaa kunnan rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojelutehtävistä. Rakennusvalvonta varmistaa, että rakentaminen tapahtuu lakien ja määräysten mukaisesti, edistään turvallista ja kestävää rakennettua ympäristöä. Se käsittelee rakennuslupa-asiat, valvoo rakennustöiden toteutusta ja neuvoo kuntalaisia rakentamiseen liittyvissä kysymyksissä.

Ympäristönsuojeluyksikkö vastaa mm. ympäristölupien käsittelystä, jätevesien ja pohjavesien suojelusta, maa-aineslain mukaisesta valvonnasta, luonnonsuojelusta ja kunnan ympäristönsuojelumääräysten toteuttamisesta.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT						
TOIMINTAMENOT		-140 285	-115 750	-142 350	-120 540	-121 750
TOIMINTAKATE		-140 285	-115 750	-142 350	-120 540	-121 750

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT			-17 %	23 %	-15 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE			17 %	-23 %	15 %	-1 %

Tavoitteet:

KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme nykyaikaisia ja kestäviä ratkaisuja rakentamisessa, liikkumisessa sekä arjen palveluissa.	Rakennusjärjestyksen päivittäminen	Rakennusjärjestys on päivitetty
	Vuositavoite	Mittari
	Yhteistyösopimus Askolan kunnan kanssa.	Laaditaan uusi yhteistyösopimus Askolan kunnan kanssa.

Suoritteet:

	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Rakennusluvut yhteensä	18	23	50	50	50	50
Rakennusluvan jatko	5	12	6	6	6	6
Toimenpideluvat	15	10	18	18	18	18
Poikkeaminen	1	2	2	2	2	2
Suunnittelutarve	6	2	8	8	8	8
Maisematyöluvut	5	6	6	6	6	6
Purkamisluvut	1	0	0	0	0	0
Ilmoitukset	2	5	5	5	5	5
Ympäristöluvut	7	7	5	8	8	8
Maa-ainesluvut	3	2	3	3	3	3
Rekisteröidyt toiminnot	2	3	3	3	3	3
Yhteisluvut	0	2	0	0	0	0

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 edistämisessä.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKONIN	SISÄI- TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	167 510	430 000	410 000	414 100	418 240
TOIMINTAMENOT	-26 152	-22 750	-16 790	-16 960	-17 130
TOIMINTAKATE	141 358	407 250	393 210	397 140	401 110

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKONIN	MUUTOS% TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-13 %	-26 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKONIN	MUUTOS% TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		188 %	-3 %	1 %	1 %

Toimintatuottoihin on budjetoitu 300.000 euroa yritys- ja asuintonttien myyntivoittoihin.

Tavoitteet:

TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme kunnan tulopohjaa ylläpitämällä laadukkaita peruspalveluja, kehittämällä monipuolista tonttitarjontaa ja elinkeinoelämän edellytyksiä.	Myyntivoittotavoite saavutetaan.	Myyntivoitot vähintään 300.000 €

TEKNINEN TOIMIALA

Toimielin: Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

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

KÄYTTÖTALOUSOSANEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		5 285 723	5 127 870	5 141 610	5 193 020	5 244 950
MYYNITUTUOTOT		2 004 659	2 021 400	2 083 200	2 104 020	2 125 060
MAKSUTUOTOT		60				
TUET JA AVUSTUKSET		6 274				
MUUT TOIMINTATUOTOT		3 274 731	3 106 470	3 058 410	3 089 000	3 119 890
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT		-4 027 517	-3 555 456	-3 611 110	-3 659 300	-3 695 900
HENKILÖSTÖKULUT		-1 001 603	-1 040 487	-1 097 800	-1 120 850	-1 132 060
PALVELUJEN OSTOT		-1 481 500	-1 056 280	-1 095 040	-1 105 990	-1 117 050
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-1 263 386	-1 234 200	-1 229 760	-1 242 060	-1 254 480
AVUSTUKSET		-57 094	-60 000	-60 000	-60 600	-61 210
MUUT TOIMINTAKULUT		-223 934	-164 489	-128 510	-129 800	-131 100
TOIMINTAKATE		1 258 206	1 572 414	1 530 500	1 533 720	1 549 050

TOIMINTAKULUT	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SISÄINEN/ULKOINEN						
TOIMINTAMENOT			-12 %	2 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SISÄINEN/ULKOINEN						
TOIMINTAKATE			25 %	-3 %	0 %	1 %

Teknisen toimialan toiminta vuonna 2026 keskittyy tehokkuuden, turvallisuuden ja kestävä kehityksen vahvistamiseen. Tavoitteena on ylläpitää ja kehittää kunnan infrastruktuuria suunnitelmallisesti, varmistaa palveluiden toimintavarmuus ja edistää ympäristövastuullisia ratkaisuja.

Talousarvion painopiste on infrastruktuurin ylläpidossa ja kehittämisessä, jossa huomioidaan sekä kuntalaisten arjen sujuvuus että ympäristön hyvinvointi. Investointeja suunnataan erityisesti liikenneverkon, kunnallistekniikan ja rakennuskannan kehittämiseen, jotta palvelut pysyvät laadukkaina ja turvallisina.

Vuoden 2026 keskeisiä toimenpiteitä ovat katu- ja liikenneväylien parantaminen, kevyen liikenteen reittien kehittäminen, vesihuoltoverkoston ja pumppaamoiden modernisointi, turvallisuusjärjestelmien, kuten lukitus- ja kameravalvonnan uusiminen sekä uudet talonrakennushankkeet – Pornaisten yhtenäiskoulun uudistaminen ja monitoimihallin toteuttaminen. Nämä toimenpiteet parantavat liikenneturvallisuutta, vedenjakelun toimintavarmuutta, kunnan kriittisen infrastruktuurin turvallisuutta ja vastaavat kasvavan väestön palvelutarpeisiin.

Teknisen toimialan työssä korostuvat ennakoiva kunnossapito, energiatehokkuuden parantaminen ja uusiutuvien energiaratkaisujen hyödyntäminen. Rakennusten ja teknisten järjestelmien päivityksillä tuetaan energiansäästöä, vähennetään päästöjä ja edistetään Pornaisten kunnan strategisia tavoitteita.

Toimialan talous perustuu realistisiin ja pitkäjänteisiin suunnitelmiin, joissa huomioidaan investointitarpeet ja kustannusten hallinta. Hintojen nousun hidastuminen ja energiamarkkinoiden vakaantuminen helpottavat menojen hallintaa ja mahdollistavat resurssien tehokkaamman kohdentamisen.

Riskit ja Riskienhallinta:

Teknisen toimialan keskeiset riskit liittyvät investointien kustannuksiin, ilmastonmuutokseen, henkilöstöresursseihin ja yhteistyöhön. Riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että toimiala pystyy toteuttamaan tehtävänsä hallitusti ja kustannustehokkaasti myös muuttuvissa olosuhteissa.

Rakennus- ja infraprojektit

Suurin riski on kustannusten ylittyminen materiaalien hinnanvaihtelujen ja urakkaviivästysten vuoksi. Erityistä huomiota kiinnitetään yhtenäiskoulun uudistamiseen ja monitoimihallin toteutukseen. Riskiä hallitaan tarkalla suunnittelulla, kustannusseurannalla ja vaiheistetulla toteutuksella.

Ilmastonmuutoksen vaikutukset:

Ilmastonmuutos lisää sään ääri-ilmiöitä, kuten rankkasateita, myrskyjä ja pitkiä hellejaksoja, jotka voivat vaurioittaa infrastruktuuria ja kasvattaa kunnossapitokustannuksia. Riskienhallinnassa painotetaan ennakoivia toimenpiteitä ja ilmastonkestäviä ratkaisuja. Tavoitteena on vähentää vahinkoriskiä, pidentää rakenteiden elinkaarta ja sopeuttaa kunnan infrastruktuuri muuttuviin ilmasto-olosuhteisiin.

Henkilöstöresurssit

Osaamisen ja työvoiman riittävyys on keskeinen toiminnan jatkuvuuteen liittyvä riski. Tätä hallitaan koulutuksella, työhyvinvoinnin tukemisella ja ennakoivalla rekrytoinnilla.

Yhteistyö ja sidosryhmät

Laajat hankkeet edellyttävät tiivistä yhteistyötä urakoitsijoiden, viranomaisten ja muiden toimijoiden kanssa. Riskiä pienennetään selkeillä sopimuksilla, avoimella viestinnällä ja yhteisellä riskienhallinnalla.

Yhteenveto

Riskienhallinta perustuu ennakointiin, suunnitelmallisuuteen ja jatkuvaan seurantaan. Tavoitteena on turvata Pornaisten kunnan kestävä, turvallinen ja toimintavarma infrastruktuuri pitkällä aikavälillä.

TEKNINEN HALLINTO

Tekninen hallinto vastaa Pornaisten 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 kehitystä. 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.

KÄYTTÖTALOUSOSANEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		7 172	2 900	2 900	2 930	2 960
TOIMINTAMENOT		-227 663	-235 248	-199 990	-203 510	-205 550
TOIMINTAKATE		-220 491	-232 348	-197 090	-200 580	-202 590

TOIMINTAKULUT	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SISÄINEN/ULKOINEN						
TOIMINTAMENOT			3 %	-15 %	2 %	1 %

TOIMINTAKATE	MUUTOS%		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
SISÄINEN/ULKOINEN						
TOIMINTAKATE			-5 %	15 %	-2 %	-1 %

Tavoitteet:

TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja mitoitamme investoinnit talouden kantokyvyn mukaan. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot.	Investointeja tehdään tuottavasti eli kunnan elinvoimaisuutta ja kilpailukykyä vahvistaviin hankkeisiin.	Investointisuunnitelman toteutumisaste vähintään 75%.
VIESTINTÄ JA MARKKINOINTI (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Viestimme aktiivisesti tuoden esiin ajankohtaiset asiat sekä kunnan kehittämiseen ja yhteisöllisyyden vankistamiseen liittyvät osallistumismahdollisuudet. Viestintämme on säännöllistä, kohderyhmälähtöistä sekä strategiaa ja positiivista ilmapiiriä tukevaa.	Viestimme aktiivisesti teknisen toimialan ajankohtaisista hankkeista. Viestintä on säännöllistä, kohderyhmätietoista sekä strategiaan tukevaa.	Vähintään kaksi tiedotetta julkaistu merkittävistä hankkeista vuoden aikana

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kokoukset	4	8	10	10	10
Toimintakulut €/asukas	45,93	47,83	40,37	41,01	41,34
Asukasluku	4 957	5 050	4 954	4 962	4 972

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistötoimi vastaa Pornaisten kunnan omistamien rakennusten ja toimitilojen hallinnoinnista, ylläpidosta ja kehittamisestä osana kunnan kiinteistöstrategian 2025–2029 toimeenpanoa. Toiminnan tavoitteena on varmistaa kiinteistöomaisuuden taloudellinen, toiminnallinen ja ympäristöllinen kestävyys koko sen elinkaaren ajan.

Vuonna 2026 kiinteistötoimi keskittyy erityisesti rakennuskannan modernisointiin, energiatehokkuuden parantamiseen ja korjausvelan hallintaan. Kiinteistöstrategian mukaisesti tavoitteena on vähentää kiinteistöportfolion korjausvelkaa vähintään 25 % strategiakauden aikana ja varmistaa, että kunnan tilat tukevat palveluiden saavutettavuutta ja kuntalaisten hyvinvointia.

Keskeisiä toimenpiteitä ovat:

- Elinkaariajattelun ja ennakoivan kunnossapidon vahvistaminen, jolla pienennetään pitkän aikavälin korjauskustannuksia ja ylläpidetään rakennusten arvoa.
- Energiatehokkuuden parantaminen ja ilmastotavoitteiden tukeminen hyödyntämällä uusiutuvan energian ratkaisuja, kuten aurinkoenergiaa ja Pornaisten kaukolämpöverkon hiekka-akkuteknologiaa.
- Salkutuksen mukaisten toimenpideaskelmerkkien toteuttaminen, mukaan lukien kuntoarvioiden, PTS-ohjelmien ja kehittämissuunnitelmien laatiminen valituissa kohteissa.
- Yhteistyö muiden toimialojen kanssa varmistamaan, että toimitilat tukevat kunnan palvelutuotannon tarpeita kustannustehokkaasti ja terveellisesti.

Kiinteistötoimen toiminta tukee kunnan strategisia päämääriä: talouden tasapainoa, palveluiden saavutettavuutta, hiilineutraaliutta ja hyvinvoivaa asuinympäristöä.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut vastaavat koulujen, päiväkotien ja muiden kunnan omistamien tilojen ruoka-huollosta ja siivouksesta. Toimintaa kehitetään yhteistyössä kiinteistötoimen kanssa tukemaan energiatehokasta, turvallista ja terveellistä toimintaympäristöä.

Palveluiden tavoitteena on varmistaa, että kunnan ylläpitämät tilat ovat siistejä, terveellisiä ja käyttötarkoituksensa sopivia, mikä osaltaan tukee Pornaisten kunnan strategisia tavoitteita hyvinvoinnin, yhteisöllisyyden ja kestäväen kehityksen edistämiseksi.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKONEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		4 166 089	3 966 987	3 897 750	3 936 720	3 976 090
TOIMINTAMENOT		-2 576 996	-2 351 817	-2 470 090	-2 504 050	-2 529 090
TOIMINTAKATE		1 589 092	1 615 170	1 427 660	1 432 670	1 447 000

TOIMINTAKULUT MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-9 %	5 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE MUUTOS% SISÄINEN/ULKONEN		MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		2 %	-12 %	0 %	1 %

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Luomuhjelma ja sitä kautta luomuportaatt käyttöön	Luomuportaissa vähintään asteikolla 2
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme nykyaikaisia ja kestäviä ratkaisuja rakentamisessa, liikkumisessa sekä arjen palveluissa.	Rakentamisessa painopiste on energiatehokkaassa ja elinkaarivii- saassa rakentamisessa, joka tukee Pornaisten kiinteistöstrategian tavoitteita.	Yhtenäiskoulun uudistamishankkeen suunnittelussa otettu huomioon energiatehokkuus ja elinkaari-asiat sekä rakentaminen on aloitettu.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kunnan kehittämisessä henkilöstö on keskiössä – kuuntelemme aidosti ja arvostamme jokaista tasapuolisesti. Huolehdimme henkilöstön osaamisesta, hyvinvoinnista ja jaksamisesta konkreettisin toimin.	Terveet kiinteistöt tukemassa henkilöstön ja kuntalaisten hyvinvointia	Kiinteistöstrategian askelmerkkien toteuttaminen
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kiinteistöomaisuuden huolto ja kunnossapito ovat keskeisiä talouden kannalta. Toimeenpanoa ohjaa kiinteistöstrategia.	Kiinteistöjen kunnossapidosta huolehditaan asianmukaisesti.	Ajantasaiset pitkäntähtäimen suunnitelmat laadittu kiinteistöstrategian askelmerkkien mukaisesti

Suoritteet:

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Ruokahuolto				
Henkilöstö	7	7	7	7
Ateriat, pv	830	590	574	704
Aterian hinta, pv	3,22	3,6	3,6	3,6

LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET

Liikenneväylät ja yleiset alueet -tulosalue vastaa kunnan katuinfrastruktuurin ja yleisten alueiden ylläpidosta, kehittämisestä ja turvallisuuden varmistamisesta. Tavoitteena on tarjota kuntalaisille toimiva, turvallinen ja ympäristöystävällinen liikkumisympäristö, joka tukee Pornaisten kunnan hiilineutraaliustavoitteita ja kestävä kehityksen periaatteita.

Vuoden 2026 talousarviossa on varattu määrärahat teiden, katujen sekä kävely- ja pyöräilyreittien kunnossapitoon, lumenraivaukseen ja liukkauden torjuntaan. Erityistä painoa annetaan kevyen liikenteen väylien kehittämiseen ja laajentamiseen, jotta liikkuminen olisi turvallista ja sujuvaa kaikille kuntalaisille. Kevyen liikenteen reittien parantaminen tukee myös kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä vähentää liikkumisen ympäristövaikutuksia.

Lisäksi suunnitelmallisesti toteutettavat liikenneväylien uudistamis- ja laajennustyöt parantavat kunnan sisäisiä kulkuyhteyksiä ja vahvistavat yhteyksiä seudullisiin liikenneverkostoihin. Työt toteutetaan vaiheittain, ottaen huomioon maankäytön ja asutuksen kasvu- sekä liikenneturvallisuuden parantamistarpeet.

Yleisten alueiden osalta panostetaan puistojen, leikkikenttien ja viheralueiden ylläpitoon ja kehittämiseen, mikä tukee viihtyisää elinympäristöä ja edistää luonnon monimuotoisuutta. Toiminnassa korostuvat resursien tehokas käyttö, pitkäjänteinen kunnossapito ja ekologinen kestävyys, joiden avulla varmistetaan laadukkaat ja turvalliset julkiset tilat kaikille kuntalaisille.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKIOINEN	SISÄI- TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	56 851	49 283	52 260	52 780	53 300
TOIMINTAMENOT	-434 743	-377 741	-378 650	-383 010	-386 840
TOIMINTAKATE	-377 892	-328 458	-326 390	-330 230	-333 540

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKIOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-13 %	0 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKIOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		13 %	1 %	-1 %	-1 %

Yksityistieavustuksiin on talousarvioon 2026 varattu 60.000 euron määräraha (2025; 60.000 €).

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuosittavoite	Mittari
Varmistamme esteettömät, saavutettavat ja laadukkaat perus- ja hyvinvointipalvelut kaikille kuntalaisille. Kehitämme edelleen lapsi- ja perhemyönteisiä palveluja.	Kevyenliikenteen väylien suunnitelmallinen kehittäminen	Ylijoen ja Lahan kevyenliikenteen väylien suunnittelu aloitettu

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kaavatiet km	17,2	17	17,3	17,3	17,3
Avustettavat yksityistiet km	134	134	134	134	134
Tievalaistuspisteitä kpl	1 154	1 142	1 158	1 158	1158

VESIHUOLTOLAITOS

Vesihuoltolaitos vastaa Pornaisten kunnan vesihuollon suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta. Tavoitteena on varmistaa laadukas, luotettava ja ympäristön kannalta kestävä vedenjakelu sekä jäteveden siirto.

Vuoden 2026 talousarviossa vesihuoltolaitoksen kokonaisinvestoinnit ovat 570 000 euroa, ja ne kohdistuvat erityisesti verkoston saneerauksiin, vedenottamoiden perusparannuksiin sekä järjestelmien digitalisointiin. Investoinnit tukevat kunnan pitkän aikavälin tavoitteita liittyen infrastruktuurin kestävyYTEEN, toimintavarmuuteen ja ympäristönsuojeluun.

Kaiken toiminnan lähtökohtana on puhtaan veden saannin turvaaminen, jäteveden turvallinen käsittely ja ympäristön hyvinvoinnin edistäminen. Näillä toimenpiteillä varmistetaan, että vesihuollon infrastruktuuri vastaa kasvavan asukasmäärän tarpeisiin ja tulevaisuuden ympäristövaatimuksiin.

KÄYTTÖTALOUSOSANEN/ULKONEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		1 055 611	1 108 700	1 188 700	1 200 590	1 212 600
MYYNITUOTOT		1 051 077	1 106 700	1 186 700	1 198 570	1 210 560
MAKSUTUOTOT						
TUET JA AVUSTUKSET						
MUUT TOIMINTATUOTOT		4 534	2 000	2 000	2 020	2 040
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT		-788 115	-590 650	-562 380	-568 730	-574 420
HENKILÖSTÖKULUT			-49 995	-65 240	-66 610	-67 280
PALVELUJEN OSTOT		-779 303	-539 155	-479 540	-484 340	-489 180
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-1 352	-1 100	-17 100	-17 270	-17 440
AVUSTUKSET						
MUUT TOIMINTAKULUT		-7 459	-400	-500	-510	-520
TOIMINTAKATE		267 497	518 050	626 320	631 860	638 180

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKONEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		-25 %	-5 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKONEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		94 %	21 %	1 %	1 %

Vesilaitoksen tuottoja odotetaan kertyvän n. 1,2 miljoonaa euroa.

Kirjanpidollisesti eriytetyn vesilaitoksen taseyksikön tilikauden 2026 tulos on ylijäämäinen n. 432.000 euroa. Vesilaitoksen tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja investointiehdotus on esitetty talousarviokirjan liitteinä.

Tavoitteet:

KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Huolehdimme kunnan varautumisesta, huoltovarmuudesta ja turvallisuudesta, jotta kuntalaisten arki on turvattu kaikissa olosuhteissa.	Turvallinen ja toimintavarma vesilaitos	Vesilaitoksen lukitus uusittu ja kameravalvontaa lisätty
TALOUELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja mitoitamme investoinnit talouden kantokyvyn mukaan. Vuosikate riittää kattamaan suunnitellun mukaiset poistot.	Vesihuoltolaitoksen tavoitteena on ylläpitää taloudellista vakautta ja varmistaa investointien hallittu toteutus.	Vuosikate on vähintään investointien poistojen suuruinen.

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Vesilaitos					
Liittyneet kiinteistöt, kpl	637	650	660	670	680
Johtoverkon pituus, m	26 400	26 500	26 700	27 000	27 200
Johtoverkon pituus svh, m	30 000	31 300	31 500	31 700	31 900
Pumpattu vesimäärä, m3 /a	193 766	206 000	210 000	214 000	216 000
Ostettu vesimäärä, m3 /a, TSV	49 225	58 000	58 000	58 000	58 000
Vesimäärä yht, m3	242 991	258 000	260 000	272 000	274 000
Vesimäärä, m3 /vrk	666	695	734	745	750
Laskutettu vesimäärä, m3 /a	236 273	230 000	235 840	239 360	241 120
Vuotovesimäärä, %	3	12	12	12	12
Viemärlaitos					
Liittyneet kiinteistöt, kpl	583	596	606	610	615
Johtoverkon pituus, m	22 900	22 900	23 200	23 500	23 700
Johtoverkon pituus svh, m	42 100	44 000	44 300	44 500	44 700
Hulevesiverkon pituus	5 000	6 100	6 400	6 500	6 600
Jätevedenpumppaamot, kpl	22	23	23	23	23
Jätevesimäärä, m3 /a	276 826	263 451	268 451	269 451	270 451
Laskutettu jätevesimäärä, m3 /a	230 430	200 000	200 000	200 000	200 000
Jätevesimäärä, m3 /vrk	758	722	736	740	744
Vuotovesimäärä, %	16,8	12	12	12	12

Riskit ja riskienhallinta:

Vesihuoltolaitoksen toiminnan keskeiset riskit vuonna 2026 liittyvät infrastruktuurin ikääntymiseen, investointien rahoitukseen ja toimintavarmuuteen. Erityisesti vesijohtoverkoston ja jätevesijärjestelmien vanheneminen lisää vuotoriskejä, jätevesipäästöjen mahdollisuutta ja palvelukatkosten todennäköisyyttä.

Näiden riskien hallinta perustuu pitkäjänteiseen kunnossapito- ja verkosto-ohjelmaan sekä kohdennettuihin investointeihin, joiden kokonaismäärä vuonna 2026 on 570 000 euroa.

Keskeisiä toimenpiteitä ovat:

- Verkostojen saneeraus ja pumppaamoiden perusparannus toimintavarmuuden ja ympäristöturvallisuuden vahvistamiseksi.
- Lukitus- ja kameravalvontajärjestelmien uusiminen vedenottamoilla ja pumppaamoissa, mikä parantaa laitteistojen ja vesihuoltoinfrastruktuurin turvallisuutta.
- Hyötinmäen vedenottamon modernisointi ja paineenkorottamoiden rakentaminen tasaisen vedenjakelun turvaamiseksi myös kasvavilla alueilla.

Riskienhallintaa tukee ennakkoiva varautuminen ja reaaliaikainen valvonta. Häiriötilanteiden hallintaa kehitetään prosessien, ohjeiden ja henkilöstön osaamisen kautta.

Taloudelliset riskit liittyvät kasvaviin investointitarpeisiin ja kustannustason nousuun. Niiden hallitsemiseksi tarvitaan tarkkaa budjetointia, jatkuvaa kustannusseurantaa ja taksojen tarkistuksia. Näin varmistetaan vesihuollon 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 NEN/ULKOINEN	SISÄI-	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		935 623	917 793	855 210	869 910	878 610
MYYNITUOTOT		508 495	341 913	340 830	350 380	353 880
MAKSUTUOTOT		251 120	252 800	216 900	219 070	221 260
TUET JA AVUSTUKSET		162 208	314 750	289 750	292 650	295 580
MUUT TOIMINTATUOTOT		13 799	8 330	7 730	7 810	7 890
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT		-13 589 118	-13 718 423	-13 815 620	-14 006 610	-14 146 770
HENKILÖSTÖKULUT		-7 720 356	-7 911 279	-8 009 380	-8 177 940	-8 259 810
PALVELUJEN OSTOT		-3 109 963	-2 999 897	-3 050 130	-3 045 000	-3 075 450
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-362 702	-342 110	-340 160	-343 560	-347 000
AVUSTUKSET		-182 551	-183 000	-183 000	-184 830	-186 670
MUUT TOIMINTAKULUT		-2 213 545	-2 282 138	-2 232 950	-2 255 280	-2 277 840
TOIMINTAKATE		-12 653 495	-12 800 630	-12 960 410	-13 136 700	-13 268 160

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		1 %	1 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-1 %	-1 %	-1 %	-1 %

Riskit ja Riskienhallinta:

Vuodelle 2026 taloudellisia riskejä aiheuttavat mm. valtion avustusten väheneminen sekä ennakoimattomat kustannusten nousut, kuten muutokset palveluntarpeessa. Näiden vaikutusten minimoimiseksi toteutetaan tarkkaa talouden seurantaa ja reagoidaan poikkeamiin välittömästi kuitenkin huolehtien lakisääteisistä palveluista ja merkittävistä kuntalaisten hyvinvointia edistävistä lähipalveluista.

Toiminnallisia riskejä ovat esimerkiksi oppilas- tai lapsimäärien muutokset, jotka voivat vaikuttaa resurssitarpeisiin. 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 osaavan henkilökunnan.

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

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

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 NEN/ULKOINEN	SISÄI- TP	MTA	TA	TS	TS
	2024	2025	2026	2027	2028
TOIMINTATULOT		55 000	30 000	30 300	30 600
TOIMINTAMENOT	-168 319	-228 137	-236 360	-240 680	-243 080
TOIMINTAKATE	-168 319	-173 137	-206 360	-210 380	-212 480

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA	TA	TS	TS
		2025	2026	2027	2028
TOIMINTAMENOT		36 %	4 %	2 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA	TA	TS	TS
		2025	2026	2027	2028
TOIMINTAKATE		-3 %	-19 %	-2 %	-1 %

Sivistystoimen hallinnon tulosalueelle sijoittuu Tupatukitoiminnan kustannukset sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen liittyvät kustannukset, joita ei voida osoittaa muille tulosalueille. Lisäksi tulosalueelle varataan kotoutumislainsäädännön edellyttämän toiminnan aiheuttamat kustannukset. Muilta osin terveyden ja hyvinvoinnin kustannukset ovat osa muiden peruspalvelujen kustannuksia.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Pornaisten kunnan hyvinvointisuunnitelman tavoitteissa edistymisen kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi	Terveyttä ja hyvinvointia kuvaavien indikaattoritietojen positiivinen kehitys
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Elinikäinen oppiminen ja osaamisen kehittäminen tukevat talouden kestävyyttä ja alueen elinvoimaa, - vuonna 2026 tavoitetta edistetään erityisesti Keudan kumppanuussopimuksen valmistelun kautta	Keudan kumppanuussopimuksen valmistuminen

VIESTINTÄ JA MARKKINOINTI (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Teemme arjen toimivista asioista näkyviä. Turvallisuus sekä lapsi- ja perheystävällisyys ovat Pornaisten valtteja.	Sivistystoimen viestintä tekee näkyväksi oppimisen, osallisuuden ja kestävän tulevaisuuden rakentamisen	Asiakaskyselyissä mitattu tietoisuus Uusi mittari

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026
Kokoukset	12	9	9
Toimintakulut €/asukas	33,96	45,18	47,41
Asukasluku	4 957	5 050	4 954

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 NEN/ULKOINEN	SISÄI- TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	278 813	288 300	252 300	254 820	257 370
TOIMINTAMENOT	-3 829 186	-3 892 323	-3 948 610	-4 014 610	-4 054 760
TOIMINTAKATE	-3 550 373	-3 604 023	-3 696 310	-3 759 790	-3 797 390

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		2 %	1 %	2 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-2 %	-3 %	-2 %	-1 %

Palveluverkon kehittäminen mahdollistaa laadukkaan palvelun

Varhaiskasvatuksen siirtyessä enemmän kunnalliseen päiväkotihoidon painottuvaksi ja lapsimäärän tulevaisuuden kehityksen suunnan ja voimakkuuden ollessa epävarma, rakennetaan palveluverkkoon jouston mahdollisuuksia. Loppuvuodesta 2025 ja alkuvuodesta 2026 otetaan käyttöön entisen Pellavakodin tiloihin remontoitu Aurinkomäen päiväkotit. Päiväkotiin sijoittuu 2 lapsiryhmää. Tiloihin sijoittuu myös varhaiskasvatuksen alainen esiopetusryhmä pääsääntöisesti Yhtenäiskoulussa aloittaville oppilaille tai laajaa täydentävää varhaiskasvatusta (kuten vuorohoitoa) tarvitseville lapsille. Ulkopuolelta vuokrattua Makasiinikujan päiväkotia käytetään tarpeen mukaan, oletettavasti toimintakauden 2027-28 loppuun saakka.

Lopputulemana varhaiskasvatuksen perusrungon muodostavat pitkällä tähtäimellä Linnunlaulun ja päiväkotikäyttöön remontoitavan Aurinkomäen päiväkotien tilat, joissa on tilat yhteensä 10 lapsiryhmälle.

Esiopetuksen järjestämisen rakennemuutoksella mahdollistetaan lähipalvelun jatkuminen sekä kohtuullinen kustannusrakenne

Toimintakaudesta 2026-27 alkaen keskustan esiopetus ja siihen liittyvä täydentävä varhaiskasvatus järjestetään osana varhaiskasvatustaloutta. Yhtenäiskoulun sisäilmaongelmista johtuen tämä ratkaisu on tilasyistä välttämätön joka tapauksessa toistaiseksi. Samassa yhteydessä toimintaperiaatteita muutetaan siten, että täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään keskitetysti vain varhaiskasvatustalouden alaisuudessa. Esiopetus lähipalveluna kustannustehokkaasti mahdollistetaan kuitenkin oppilasmäärien pienentyessä myös Parkkojan ja Mika Waltarin kouluissa muuttamalla esiopetuksen ulkopuolinen toiminta esiopetuksen kerhotoiminnaksi. Edellä mainitulla ratkaisulla voidaan varhaiskasvatustaloutta tarkoittamalla tavalla järjestää täydentävä varhaiskasvatus sekä esiopetus ja siihen liittyvä kerhotoiminta kohtuullisilla kustannuksilla täydentävän varhaiskasvatuksen hyödyntäessä muuta varhaiskasvatuksen henkilöstöä ja esiopetuksen kerhotoiminnan hyödyntäessä ap-/ip- toiminnan henkilöstöresurssia.

Laadunhallinnan kehittäminen

Koko kunnan yhteinen varhaiskasvatussuunnitelma ohjaa kunnallisten sekä yksityisen päiväkotien toimintaa. Kehittämisen keskeisinä tavoitteina ovat joustavan lähipalvelun mahdollistaminen kaikille lapsille tuen järjestelyitä kehittämällä, lasten osallisuuden lisääminen sekä perheen huomioiminen kokonaisuutena varhaiskasvatuksen järjestämisessä. Valtakunnallinen laadunhallintajärjestelmä Valssi otettiin käyttöön Pornaisissa vuonna 2025 erillisen hankerahoituksen turvin ja vuonna 2026 laadunhallinta jalkautetaan osaksi perustoimintoja.

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. Käytännössä rekrytoidaan toimintakaudesta 2026-27 alkaen varhaiskasvatuksen opettajia ja -sosionomeja sekä lastenhoitajia vakinaisen henkilöstön suhteellisen osuuden kasvattamiseksi. Varhaiskasvatuksen opettajien osuutta nostetaan elokuun alusta 2026 muuttamalla 3 lastenhoitajan tehtävää varhaiskasvatuksen opettajan tehtäväksi. Lisäksi pyritään palkkaamaan 2 varhaiskasvatuksen sosionomia toimintakauden 2026-27. Nämä muutokset eivät nosta henkilöstön kokonaismäärää, vaan niillä vastataan vuonna 2030 voimaan tulevaan lakimuutokseen. Päiväkodin henkilöstörakenne muuttuu vuodesta 2030 lähtien siten, että päiväkodeissa vähintään kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus, josta vähintään puolella varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus.

Osana toiminnan kehittämistä avoimessa varhaiskasvatuksessa työskentelevien nimikkeitä muutetaan paremmin vastaamaan tosiasiallista tehtävää 1.1.2026 alkaen. Päiväkodin varajohtajan tehtävä muutetaan apulaishohtajan viraksi 1.8.2026 alkaen johtamisen kehittämiseksi.

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.

Palvelun kysynnän lisäämiseksi avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoiminta tehdään perheille maksuttomaksi. Muutoksen kustannusvaikutus tuloihin on vähäinen. Jo muutama varhaiskasvatuksen sijaan kerhotoiminnan valitseva perhe tekee muutoksen kannattavaksi toimintakatteen osalta.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Varmistamme esteettömät, saavutettavat ja laadukkaat perus- ja hyvinvointipalvelut kaikille kuntalaisille. Kehitämme edelleen lapsi- ja perhemyönteisiä palveluja.	Pätevän ja vakituisen henkilöstön osuuden kasvattaminen	Vakituisen ja pätevän henkilöstön määrän kasvu edelliseen vuoteen verrattuna
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Terveellisten ja turvallisten tilojen varmistaminen varhaiskasvatuksen tarpeen mukaisesti	Lisätilojen käyttöönotto lapsimäärän edellyttämässä laajuudessa

	Vuositavoite	Mittari
	Yhdistystalo Pytingin matalan kynnyksen toiminta mahdollistaa perheiden ennakoivan kohtaamisen ja varhaisen puuttumisen	Kävijämäärät Pytingin Olkkarissa Tapahtumiin osallistujamäärät Asiakaskyselyt puolen vuoden välein
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Varmistamme esteettömät, saavutettavat ja laadukkaat perus- ja hyvinvointipalvelut kaikille kuntalaisille. Kehitämme edelleen lapsi- ja perhemyönteisiä palveluja.	Laadunhallinnan kautta toiminnan kehittäminen saadaan näkyväksi huoltajille	Laadunhallintajärjestelmän kyselyjen vastauksissa näkyy tehty kehittämistyö
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Toiminnan kustannukset toteutuvat lapsimäärän muutosten suhteessa	Henkilöstökulujen kustannukset noudattelevat lapsimäärän muutoksia
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Pidämme kunnan talouden tasapainossa ja mitoitamme investoinnit talouden kantokyvyn mukaan. Vuosikate riittää kattamaan suunnitelman mukaiset poistot.	Varhaiskasvatuksen palvelumuotojen monipuolisuuden ylläpitäminen	Palvelumuotojen säilyminen osana palveluvalikkoa vähintään nykyisessä laajuudessa (yksityinen päiväkotihoido, ryhmäperhepäivähoito ja perhepäivähoito kunnallisen päiväkotihoidon rinnalla)

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus (koulujen yhteydessä)					
Lapsimäärä (31.12.)	32	49	20	30	20
Kunnallinen ja yksityinen varhaiskasvatus yhteensä					
Lapsimäärä (31.12.)	231	266	222	232	212
Kunnallinen perhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	6	8	8	8	8
Yksityinen perhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	4	4	4	4	4
Yksityinen päiväkotihoido-/ryhmäperhepäivähoito					
Lapsimäärä (31.12.)	38	40	40	40	40
Kunnallinen päiväkotihoido					
Lapsimäärä (31.12.)	151	165	150	150	140

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 NEN/ULKONEN	SISÄI- TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	549 330	492 463	485 590	497 390	502 360
TOIMINTAMENOT	-8 610 510	-8 597 297	-8 573 740	-8 642 610	-8 729 040
TOIMINTAKATE	-8 061 180	-8 104 834	-8 088 150	-8 145 220	-8 226 680

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKONEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		0 %	0 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKONEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-1 %	0 %	-1 %	-1 %

Kuvaus tulosalueen keskeisistä muutoksista/tulevasta kehityksestä.

Yhtenäiskoulun suunnittelu etenee rakentamisen aloittamiseen

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 2026 suunnittelu etenee hankesuunnitelman perusteella pääpiirustusten laatimiseen ja urakoitsijan valintaan. Erikoissuunnittelun valmistumisen jälkeen projektissa edetään rakentamisvaiheeseen mahdollisesti alkaen jo vuonna 2026.

Kunnan taloudellisen kannattavuuden edellytyksenä on kiinteistöjen kunnossapidosta ja pitkän tähtäimen suunnittelusta huolehtiminen, jota on tehty palveluverkkoa kehittämällä sekä koko kunnan tasolla kiinteistöstrategiaa laatimalla.

Esiopetuksen järjestämisen rakennemuutoksella mahdollistetaan lähipalvelun jatkuminen sekä kohtuullinen kustannusrakenne

Toimintakaudesta 2026-27 alkaen keskustan esiopetus ja siihen liittyvä täydentävä varhaiskasvatus järjestetään osana varhaiskasvatuspalveluita. Yhtenäiskoulun sisäilmaongelmista johtuen tämä ratkaisu on tilasyistä välttämätön joka tapauksessa toistaiseksi. Esiopetus lähipalveluna kustannustehokkaasti mahdollistetaan oppilasmäärien pienentyessä myös Parkkojan ja Mika Waltarin kouluissa muuttamalla esiopetuksen ulkopuolinen toiminta esiopetuksen kerhotoiminnaksi. Edellä mainitulla ratkaisulla voidaan esiopetus ja siihen liittyvä kerhotoiminta järjestää kohtuullisilla kustannuksilla esiopetuksen kerhotoiminnan hyödyntäessä ap-/ip-toiminnan henkilöstöresursseja.

Toimintojen ja resursoinnin tarkastelu oppilasmäärän muuttuessa oppilaiden tuen tarpeet huomioiden

Kuntien yleinen taloudellinen tilanne edellyttää kustannustason kasvun voimakasta hidastamista tulevina vuosina. Opetuksen tuntikehystä ja koulunkäynnin ohjaajien määrää sopeutetaan vähenevän oppilasmäärän mukaisesti. Oppilasmäärän lasku mahdollistaa sen, että samoja palveluja voidaan tarjota pienemmin resurssien ilman, että opetuksen laatu heikkenee olennaisesti. Sopeuttaminen tehdään kuitenkin hallitusti, oppilaiden tuen tarpeet huomioiden. Samalla mahdollistetaan resurssien uudelleen kohdentaminen sinne, missä tarve on suurin.

Oppilaiden hyvinvoinnin edistäminen

Oppilaiden hyvinvoinnin tukemiseen panostetaan systemaattisesti osana koulun arkea. Tämä sisältää turvallisten tilojen lisäksi vahvan oppilashuollon, varhaisen tuen sekä henkilöstön osaamisen kehittämisen oppilaiden tukemisessa. Hyvinvointiin panostaminen ennaltaehkäisee pidemmän aikavälin haasteita, kuten poissaoloja, koulupudokkuutta ja mielenterveysongelmia, ja tukee tasa-arvoisia oppimismahdollisuuksia.

Tekoälystrategian laadinnan käynnistyminen

Strateginen suunnittelu mahdollistaa tekoälyn käyttöönoton hallitusti, vastuullisesti ja eettisesti kestävin periaattein. Tavoitteena on parantaa opetuksen vaikuttavuutta, keventää hallinnollista kuormaa sekä tarjota henkilöstölle välineitä työn tueksi.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Oppilaiden hyvinvointia lisäävien toimintatapojen laajentaminen osana terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteita	Poissaolojen määrän suhteellinen väheneminen Oppilaiden hyvinvoinnin tilaa seuraavien mittareiden positiivinen kehittyminen
	Vuositavoite	Mittari
	Koulujen yhteisöllisyys lisääntyy	Yhteistyösuunnitelmaan kirjatut yhteisölliset tapahtumat toteutuvat Someturvan tilastoinnin kautta arvioidaan haitallisten ryhmäilmiöiden ennaltaehkäisyssä onnistumista
	Vuositavoite	Mittari
	Oppilaiden lukutaito sekä matemaattiset valmiudet kehittyvät aiempaan tasoon verrattuna	Äidinkielen valtakunnallisten kokeiden tulokset Matematiikan valtakunnallisten kokeiden tulokset
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Hyödynnämme tarkoituksenmukaisia teknologiaratkaisuja palvelujen uudistamisessa ja kunnan kehittämisessä.	Toimintasuunnitelma tekoälyn ja ohjelmoinnin huomioon ottamisesta opetuksen kehittämisessä	Toimintasuunnitelman valmistuminen
TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Toiminnan kustannukset toteutuvat oppilasmäärän muutosten suhteessa	Henkilöstökustannukset ovat palkakorotuksista huolimatta pienemmät kuin edellisenä vuonna

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kiinteistöomaisuuden huolto ja kunnossapito ovat keskeisiä talouden kannalta. Toimeenpanoa ohjaa kiinteistöstrategia.	Yhtenäiskoulun suunnittelu valmis- tuu ja rakentaminen käynnistyy vuoden 2026 aikana	Aikataulun mukainen eteneminen

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Mika Waltarin koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	150	155	159	157	81
Parkkojan koulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	132	131	131	124	103
Pornaisten Yhtenäiskoulu (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	139	123	72	63	153
7-9	219	212	205	197	192
Yht.	358	335	277	260	345
Pornaisten kunta (Oppilasmäärän kehitys 20.9)					
0-6	421	409	362	344	337
7-9	219	212	205	197	192
Yht.	640	621	567	541	529

KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut muodostuvat kokonaisuudesta: kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut, kansalaisopisto ja musiikkioppilaitos. Kansalaisopiston palvelut ostetaan Mäntsälän kansalaisopistolta ja musiikkiopistopalvelut Porvoonseudun musiikkiopistolta.

Vuoden 2026 ydintavoitteet kirjastopalveluille ovat: yhteistyön kehittäminen ja jalostaminen kunnan muiden toimijoiden sekä yhteistyökumppaneiden kanssa. Tämä tulee näkymään monipuolisena tapahtumatuotantona sekä kirjaston tilojen käyttöasteen nousuna.

Toinen ydintavoitteemme on kouluyhteistyön vahvistaminen. Tulemme käymään vuoropuhelua koulutoimen kanssa, jotta voimme tarjota juuri heille sopivia palveluita. Luonnollisesti tarjoamme palveluita ja tapahtumia kaikille kuntalaisille, mutta tämän vuoden tärkeimpänä kehittämisen kohteena pidämme lapsille ja nuorille suunnattuja palveluita.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintaa ohjaavat niihin liittyvät lait ja asetukset sekä kunnan strategiset tavoitteet että hyvinvointiohjelma. Erityisen tärkeää meille on laki yleisistä kirjastoista ja pykälä, missä määritellään yleisen kirjaston tehtävät.

Kulttuuritoimelle tärkein tavoite vuonna 2026 on Sanapaltti-tietokannan kartuttaminen kotiseutukokoelmaan lahjoitetulla Hilkka Kanervikon arkisto- ja valokuvamateriaalilla ja siihen liittyvien kotiseutu- ja Sanapaltti-iltojen järjestäminen. Kulttuuritoimen ohjenuorana on kulttuuriperinnön ylläpitäminen sekä käyttöä, saavutettavuutta ja paikallista identiteettiä tukeva ja kehittävä toiminta.

Kansalaisopiston ydintavoitteena on tarjota kursseja kaikille iästä, kotikunnasta ja sukupuolesta riippumatta.

Musiikkiopisto keskittyy taiteen perusopetuksen ja harrastustoiminnan järjestämiseen. Musiikkiopisto on mukana koulujen harrastemallin kehittämisessä ja tarjoaa palveluita kunnan eri kouluilla.

KÄYTTÖTALOUSOSA NEN/ULKOINEN	SISÄI- NEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT		9 784	1 530	1 030	1 040	1 050
TOIMINTAMENOT		-452 684	-452 723	-457 030	-463 740	-468 380
TOIMINTAKATE		-442 899	-451 193	-456 000	-462 700	-467 330

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		0 %	1 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-2 %	-1 %	-1 %	-1 %

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Maksuttomien ja laadukkaiden kulttuuripalvelujen tarjoaminen kuntalaisille sekä verkossa että eri puolilla kuntaa. Haluamme tarjota kulttuuripalveluita, jotka tukevat mielenterveyttä ja elämänlaatua. Esteettömyyden huomioiminen tapahtumien järjestämisessä, jotka ovat kirjaston tiloissa.	Vuositasolla tarjoamme vähintään 18 kappaletta kulttuuritapahtumia. Mittarina toimii Aville tehtävä vuositilasto. Tapahtumia järjestetään eri kellonaikoina, että mahdollisimman moni kuntalainen pystyy osallistumaan kulttuuritapahtumiin. Tarjoamme tapahtumia, jotka inspiroivat, tuottavat iloa ja rauhoittavat. Mittareina voidaan käyttää itsearviointia ja kyselytutkimuksia.
	Vuositavoite	Mittari
	Musiikkiopisto kehittää musiikinopetusta alle kouluikäisille ja varmistaa jatkoharrastusmahdollisuudet varsinaiseen soitonopetukseen. Yhteistyötä kunnan varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa vahvistetaan. Palvelut pyritään järjestämään lähipalveluina. Kysyntää ohjaa lähipalveluiden järjestämistä ja palveluiden laajuutta. Varsinaiseen perusopetukseen tullaan varhaisiän musiikkikasvatuksesta. Suomen harrastusmallin taidekasvatuksen tarjoaminen.	Opetuspalvelut/oppilasmäärät eri toimintamuodoissa(perusopetus, valmentava opetus, ryhmäopetus) Varhaisiän musiikinopetus päiväkohteissa: oppilas-/ryhmämäärä. Suomen harrastamisen mallin ryhmien määrä
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme osallisuutta ja kuntalaisten mahdollisuuksia osallistua kunnan kehittämiseen.	Kansalaisopisto tarjoaa kaikenikäisille mahdollisuuden omaehtoiseen opiskeluun ja harrastamiseen.	Toteutuneiden kurssien määrän seuranta Pornaisissa. Toteutuneista kursseista saadut palautekyselyjen vastaukset opiskelijoilta. Saadut vastaukset analysoidaan ja niiden tuloksissa käytetään, mieittäessä tulevaa kurssivalikoimaa.

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Mahdollistamme monipuolisen kulttuuri-, urheilu- ja tapahtumatarjonnan tekemällä tiivistä yhteistyötä yhdistysten ja paikallisten toimijoiden kanssa sekä kehittämällä monikäyttöisiä tiloja ja yhteisiä kohtaamispaikkoja.	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 päivähoiton että koulujen kanssa. Toteutuneiden konserttien, esitysten ja musiikkitaapahtumien sekä kävijämäärän seuranta.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	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.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Mahdollistamme monipuolisen kulttuuri-, urheilu- ja tapahtumatarjonnan tekemällä tiivistä yhteistyötä yhdistysten ja paikallisten toimijoiden kanssa sekä kehittämällä monikäyttöisiä tiloja ja yhteisiä kohtaamispaikkoja.	Kansalaisopisto tarjoaa opetusta Pornaisten kirkonkylällä ja kylillä lähiopetuksena.	Toteutuneiden kurssien määrä eri toimipisteissä. Toteutuneista kursseista saadut palautekyselyjen vastaukset opiskelijoilta.

	Vuositavoite	Mittari
	Kannustamme kuntalaisia sekä yhteisölliseen että yksilölliseen kulttuurin harrastamiseen. Kuntalaisilla on mahdollisuutta esitellä omaa (kulttuuri)osaamista kirjaston tiloissa. 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.
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kunnan kehittämisessä henkilöstö on keskiössä – kuuntelemme aidosti ja arvostamme jokaista tasapuolisesti. Huolehdimme henkilöstön osaamisesta, hyvinvoinnista ja jaksamisesta konkreettisoin toimin.	Kirjaston henkilökunnalla on mahdollisuus kehittää omaa osaamistaan. Henkilökunta on tietoinen kunnan tarjoamista palveluista, joissa keskitytään työntekijän hyvinvointiin.	Jokaisen henkilön kanssa käydään kerran vuodessa kehityskeskustelu, jossa tarkistetaan toimenkuvan ajantasaisuus. Vuositasolla jokainen työntekijä osallistuu vähintään kerran koulutukseen, joka kehittää hänen osaamista ja ylläpitää työhyvinvointia. Mittareina ovat Aville tehtävät tilastot ja raportit Jokainen henkilöstön jäsen on tietoinen kunnan tarjoamista palveluista työntekijöilleen.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Edistämme nykyaikaisia ja kestäviä ratkaisuja rakentamisessa, liikkumisessa sekä arjen palveluissa.	Kirjaston käyttö on luontoa, rahaa ja resursseja säästävää toimintaa. Autetaan kuntalaisia kasvattamaan heidän hiilikädenjälkeänsä tietoisuuden lisäämisellä ja kiertotalouden edistämiseksi esim. vaihtopäivien pitämällä.	Järjestetään näyttely, jossa kerrotaan, kuinka toimia ympäristö- ja ilmastoviisaasti. Ylläpidetään ympäri vuoden kirjojen ja kangaskassien vaihtopistettä. Järjestetään vähintään kerran vuodessa laajempi vaihtopäivä Mittareina toimivat Aville tehtävät tilastot ja raportit

TALOUDELLINEN KESTÄVYYS (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Suunnittelemme taloutta ja palveluja kestävästi, väestökehityksen ja muuttuvien palvelutarpeiden pohjalta.	Musiikkiopiston oppilaskohtaisen nettomenon pitäminen kohtuullisena.	Perusopetuksen oppilaskohtaisen nettomenon kohtuullisena pitäminen. Talousarvion seuraaminen oppilaskohtaisten nettomenojen osalta.

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kansalaisopisto					
Tunteja Pornaisissa	374,22	455	455	455	455
Opiskelijoita Pornaisissa	203	195	200	200	200
Kursseja Pornaisissa	19	29	30	30	30
Kirjasto					
Näyttelyitä Pellavasalilissa	9	10	10	10	10
Kirjaston aukiolotunnit/kk/ka	175	190	190	190	190
Kirjaston kokonaislainaus	54 187	47 820	54 200	54 200	54 200
Musiikkiopisto					
Varsinaiset oppilaat	36	35	35	35	35
Muut oppilaat	213	120	220	120	120
Viikkotunnit	52	52	50	50	50
Vuositunnit	1 820	1 820	1 750	1 820	1 820
Opetusviikkoja	35	35	35	35	35

Riskit ja riskienhallinta:**Kansalaisopisto:**

Riskinä on, että pornaislaiset käyttävät vapaa-aikansa muuhun kuin osallistumalla kansalaisopiston kursseille. Tällöin kurssitarjonta supistuu entisestään. Kansalaisopiston henkilöstö osallistuu paikkakunnan tapahtumiin (Harrastemessut ja kevätkarnevaalit). Kirjastossa voisi olla kurssipalautelaatikko, ja paperisia lomakkeita sen vieressä. Opinto-ohjelmia voisi olla edelleen kirjastossa noudettavissa. Pornaisten Facebook-ryhmään laittamme viestin, jossa paikkakuntalaiset voivat esittää kurssitoiveita. Olisi hyvä löytää paikkakuntalaisia kansalaisopiston kurssien opettajiksi.

Kirjasto- ja kulttuuritoimi:

Saatetaan kohdata riskejä liittyen globaaliin tilanteeseen, kuten häiriökäyttäytymiseen, jotka voivat aiheuttaa pelkoa muille asiakkaille tai henkilökunnalle.

Riskiä pyritään vähentämään:

- kertomalla, että kirjastossa noudatetaan turvallisemman tilan periaatteita ja mitä ne käytännössä merkitsevät
- tiedotamme avoimesti ja neutraalisti, silloin kun siihen on tarvetta, sekä sisäisesti että ulkoisesti
- henkilökunnan ja asiakkaiden turvallisuuteen kiinnitetään huomioita ja tarvittaessa lisätään esim. turvallisuuden liittyvää teknologiaa
- vahvistamme yhteisöllisyyttä tarjoamalla tapahtumia, joissa eri ihmisryhmät voivat tavata toisiaan ja tutustua toisiinsa turvallisesti ja rakentavasti.

VAPAA-AIKAPALVELUT

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

KÄYTTÖTALOUSOSA SISÄI- NEN/ULKOINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	97 695	80 500	86 290	86 360	87 230
TOIMINTAMENOT	-528 419	-547 944	-599 880	-644 970	-651 510
TOIMINTAKATE	-430 724	-467 444	-513 590	-558 610	-564 280

TOIMINTAKULUT SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAMENOT		4 %	9 %	8 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTAKATE		-9 %	-10 %	-9 %	-1 %

Kuvaus tulosalueen keskeisistä muutoksista/tulevasta kehityksestä.

Vuonna 2026 valmistuva monitoimihalli otetaan käyttöön, mikä edellyttää uusia rekrytointeja sekä varustelu- ja ulkoalueinvestointeja. Rekrytoinnit kohdistuvat hallimestariin 1 htv (vakituinen) (hallin ylläpito ja operatiivinen toiminta) sekä liikunnanohjaajaan 1 htv (vakituinen). Ennen hallimestarin rekrytoinnin käynnistämistä selvitetään oman toiminnan ja ostopalvelun kustannuksia ja päätös toimintamallista tehdään selvityksen perusteella. Toinen liikunnanohjaaja on toiminut vuodesta 2021 määräaikaissä hankkeissa, joiden kautta on vakiintunut keskeisiä palveluita kuten perheliikunta ja koululaisten harrastekerhot. Näiden palveluiden jatkuvuuden turvaamiseksi vakinaistaminen on välttämätöntä.

Pornaisten vapaa-aikapalvelut ottavat uuden tilavarausjärjestelmän käyttöön vaiheittain vuoden 2026 aikana. Uusi tilavarausjärjestelmä parantaa palveluiden sujuvuutta. Keväällä 2026 tehdään hinnaston uudistaminen.

Liikuntapaikkojen kehittäminen jatkuu suunnitelmallisesti painottuen turvallisuuden, esteettömyyden ja käytettävyyden parantamiseen. Toteutettavia hankkeita ovat muun muassa kuntoradan kunnostus ja valaistusratkaisut, Parkkojan koulun kentän aidan uusiminen sekä nuorisovaltuuston aloitteesta toteutettava skeittiparkin laajennus.

Palveluiden kehittämistä tukevat liikuntaneuvonnan ja Harrastamisen mallin hankkeet, jotka vahvistavat kuntalaisten hyvinvointia ja lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksia. Lisäksi haetaan jatkorahoitusta etsivään nuorisotyöhön.

Nuorisopalveluissa keskeistä on nuorisotalon toiminnan vahvistaminen ja nuorisotyön perussuunnitelman laa-
timinen, jolla tuetaan nuorten hyvinvointia ja ehkäistään yksinäisyyttä ja ahdistuneisuutta.

Nuorisotalon kalusteet uusitaan, sillä nykyiset kalusteet ovat osittain rikkoutuneita ja selvästi kuluneita eivätkä enää vastaa tilojen käyttötarpeita. Uusimisella parannetaan nuorisotalon viihtyisyyttä, turvallisuutta ja toimivuutta. Tavoitteena on tukea nuorten osallisuutta sekä yhteisöllistä toimintaa.

Tavoitteet:

HYVINVOIVA JA YHTEISÖLLINEN PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Vahvistamme osallisuutta ja kuntalaisten mahdollisuuksia osallistua kunnan kehittämiseen.	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 2026 loppuun mennessä ja sen laatimiseen on osallistunut vähintään 5 eri kuntayhteistyön toimijaa.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Liikuntaneuvonnan tavoitteena on edistää kunnan aikuisväestön hyvinvointia tarjoamalla heille ohjausta ja tukea liikunnan aloittamisessa ja ylläpitämisessä.	15 uutta liikuntaneuvonnan asiakasta vuonna 2026 - Yksilöllinen ohjaus liikkumistottumusten tukemiseksi - Asiakkaiden liikkumisen ja vaikuttavuuden seuranta Liikuntaneuvonnan kaksi pienryhmää
	Vuositavoite	Mittari
	Laaditaan nuorisotyön perussuunnitelma, joka määrittää nuorisotyön tavoitteet, toimintamallit ja resurssit nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi.	Nuorisotyön perussuunnitelma on valmis ja hyväksytty viimeistään 31.12.2026
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tarjoamme monipuolisia liikunta- ja harrastusmahdollisuuksia eri-ikäisille sekä kehitämme virkistysalueita eri puolilla kuntaa.	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 2026 loppuun mennessä.

	Vuositavoite	Mittari
	Lisätään lasten viikoittaista harrastamista siten, että kunnan lapsista 50% 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 5% vuoden 2026 loppuun mennessä. Lisätään harrastekerhojen monipuolisuutta. Tavoitteena on järjestää viikko tasolla kaksi uutta kerhoa 2026 – 2027 lukuvuoden aikana. Lasten osallisuutta vahvistetaan laatimalla harrastekysely 2026 kevään aikana. Seurataan harrastekerhoihin osallistuneiden lasten eteenpäin ohjautuvuutta. Seuranta toteutetaan kyselyiden avulla. Kyselyt järjestetään elokuussa 2026.
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tuemme eri-ikäisten hyvinvointia, turvallista arkea sekä lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä.	Parannamme nuorisopalveluiden laatua kouluttamalla ja sitouttamalla nuorisotalon työntekijöitä.	Järjestetään vähintään 2 koulutustilaisuutta nuorisotalon työntekijöille vuoden 2026 aikana. Seurataan työntekijöiden vaihtuvuutta vuosittain, ja pyritään pitämään se alle 20 %. Vähintään 80% työntekijöistä raportoi olevansa tyytyväinen työympäristöön ja -olosuhteisiin vuosittaisessa kyselyssä.

Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tarjoamme monipuolisia liikunta- ja harrastusmahdollisuuksia eri-ikäisille sekä kehitämme virkistys-alueita eri puolilla kuntaa.	Monitoimihalli otetaan käyttöön. Käyttöönoton organisointi ja hallin toiminnan käynnistäminen. Monipuolisten liikunta- ja harrastusmahdollisuuksien tarjoaminen eri ikäryhmille. Yhteistyön edistäminen seurojen, yhdistysten ja koulujen kanssa.	Käyttöönoton organisointi ja toiminnan käynnistäminen. Monitoimihalli tarjoaa monipuolisia liikunta- ja harrastusmahdollisuuksia eri ikäryhmille. Seuranta tehdään tilastoimalla kunnan ja muiden palveluiden tuottajien tarjontaa. Hallin käyttöaste ja varausmäärät. Tavoitteena käynnistää vakiovuoro-toiminta, markkinoida yksittäisiä liikuntavuoroja ja hankkia turnaustapahtumia.
KESTÄVÄ JA UUDISTUVA PORNAINEN		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Kunnan kehittämisessä henkilöstö on keskiössä – kuuntelemme aidosti ja arvostamme jokaista tasapuolisesti. Huolehdimme henkilöstön osaamisesta, hyvinvoinnista ja jaksamisesta konkreettisoin toimin.	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 osallistuu koulutukseen tai ammatilliseen kehittämiseen liittyvään tilaisuuteen vuoden 2026 aikana. Järjestetään 2 TYHY-tilaisuutta vuodessa tiimin hyvinvoinnin ja yhteishengen tukemiseksi.
VIESTINTÄ JA MARKKINOINTI (läpileikkaava teema)		
Valtuustokauden tavoite	Vuositavoite	Mittari
Tonttien, liikunta- ja vapaa-aikapalveluiden sekä matkailumahdollisuuksien markkinointia tehostetaan – suuntana pääkaupunkiseudun ja Keski-Uudenmaan nuoret aikuiset ja lapsiperheet. Markkinoinnissa tehdään yhteistyötä paikallisten yritysten kanssa.	Lisätään kuntalaisten tietoisuutta liikuntapaikoista ja palveluista	Järjestetään monitoimihallilla avoimet ovet –tapahtumia. Päivitetään kunnan kotisivujen liikuntapaikat sivu ja tehdään some- ja uutiskirjenostoja. Kerätään palautetta, että ovatko kuntalaiset lisänneet omaehtoista aktiivisuuttaan. Tavoitteena on, että vuoden lopussa 20% kyselyyn osallistuneista raportoi lisääntyneestä aktiivisuudestaan verrattuna vuoden alkuun.

Suoritteet:

	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Etsivänuorisotyöasiakkuudet					
Kohdatut nuoret	66	96	94	92	92
Eteenpäin ohjautuneet nuoret	25	34	33	32	32
Asiakasmäärä	56	88	86	85	85
Ohjauksellisesti kohdatut nuoret					
Harrastekerhot					
Ohjatut harrastekerho kerrat	194	160	165	170	170
Osallistujien käyntikerrat	2 670	2 292	2 300	2 320	2 320
Jalkautumisten määrä					
Nuorisopalvelut	31	30	30	30	30
Liikuntapalvelut	15	20	20	20	20
Leirit					
Leirien määrä	6	4	4	4	4
Osallistujien määrä	171	110	107	104	104
Liikunnanohjauspalvelut					
Ohjatut liikuntaryhmä kerrat	317	367	370	380	380
Osallistujien käyntikerrat ryhmäliikunta-tunneilla	5 227	4 855	4 865	4 875	4 875
Liikuntaneuvonnan asiakasmäärä	7	15	20	25	25
Perheliikuntavuorot	39	30	30	30	30
Osallistujien käyntikerrat perheliikunta-vuoroilla	1 060	868	860	855	855
Nuorisotalo Ponu					
Nuorisotalon aukiolopäivien määrä	164	138	138	138	138
Nuorisotalon käyntikertojen määrä	4 060	3 145	3 145	3 130	3 130
Tapahtumat ja retket					
Tapahtumien määrä	15	8	8	8	8
Osallistujien määrä	779	750	681	681	681

Riskit ja riskienhallinta:

Jos investoinnit ja rekrytoinnit viivästyvät tai jäävät toteutumatta, monitoimihallin toiminnan käynnistyminen ja ylläpito vaarantuvat. Tämä voi heikentää myös vakiintuneiden liikuntapalvelujen, kuten perheliikunnan ja harrastekerhojen, jatkuvuutta. Liikuntapalvelujen tarjonta kaventuisi, henkilöstön kuormitus kasvaisi ja hallin käyttöaste jäisi alhaiseksi, mikä heikentäisi kustannustehokkuutta.

Liikuntapaikkojen hoitoon liittyy lisäksi riskejä, kuten kasvavat ylläpitokulut ja talviolosuhteiden aiheuttamat haasteet hiihtolatujen ja luistelukenttien kunnossapidossa. Riittämättömät resurssit voivat heikentää liikuntapaikkojen turvallisuutta ja käytettävyyttä, mikä vähentäisi kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia ja hyvinvointia.

Riskien hallinnassa korostuvat ennakoiva henkilöstö- ja taloussuunnittelu, resurssien joustava kohdentaminen kausivaihtelujen mukaan sekä aktiivinen markkinointi ja yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

TULOSLASKELMAOSA

MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETOTAULUKKO

HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA	TAE 2026	KEHYS 2026	POIKKEAMA TAE/KEHYS
HALLINTO- JA TALOUSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	150 000	118 700	31 300
TOIMINTAMENOT	-1 390 800	-1 369 500	-21 300
TOIMINTAKATE	-1 240 800	-1 250 800	10 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-39 500	-24 889	-14 611
TARKASTUSLAUTAKUNTA			
TOIMINTAMENOT	-13 160		-13 160
TOIMINTAKATE	-13 160		-13 160
YLEISHALLINTO			
TOIMINTATULOT	100 000		100 000
TOIMINTAMENOT	-1 104 920		-1 104 920
TOIMINTAKATE	-1 004 920		-1 004 920
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-39 500		-39 500
HENKILÖSTÖHALLINTO			
TOIMINTATULOT	50 000		50 000
TOIMINTAMENOT	-236 720		-236 720
TOIMINTAKATE	-186 720		-186 720
MAASEUTUHALLINTO			
TOIMINTAMENOT	-36 000		-36 000
TOIMINTAKATE	-36 000		-36 000

KUNTAKEHITYSTOIMIALA	TAE 2026	KEHYS 2026	POIKKEAMA TAE/KEHYS
KUNTAKEHITYSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	441 200	443 000	-1 800
TOIMINTAMENOT	-1 690 300	-1 636 856	-53 444
TOIMINTAKATE	-1 249 100	-1 193 856	-55 244
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 900	-800	-5 100
KUNTAKEHITYS HALLINTO			
TOIMINTAMENOT	-186 710		-186 710
TOIMINTAKATE	-186 710		-186 710
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 900		-5 900
ELINKEINOASIAT			
TOIMINTATULOT	31 200		31 200
TOIMINTAMENOT	-1 229 310		-1 229 310
TOIMINTAKATE	-1 198 110		-1 198 110
KAARVOITUS JA MAANKÄYTTÖ			
TOIMINTAMENOT	-115 140		-115 140
TOIMINTAKATE	-115 140		-115 140
RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU			
TOIMINTAMENOT	-142 350		-142 350
TOIMINTAKATE	-142 350		-142 350
MAA- JA METSÄTILAT			
TOIMINTATULOT	410 000		410 000
TOIMINTAMENOT	-16 790		-16 790
TOIMINTAKATE	393 210		393 210

SIVISTYSTOIMIALA	TAE 2026	KEHYS 2026	POIKKEAMA TAE/KEHYS
SIVISTYSTOIMIALA			
TOIMINTATULOT	855 210	858 955	-3 745
TOIMINTAMENOT	-13 815 620	-13 702 546	-113 074
TOIMINTAKATE	-12 960 410	-12 843 591	-116 819
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-87 900	-91 739	3 839
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO			
TOIMINTATULOT	30 000		30 000
TOIMINTAMENOT	-236 360		-236 360
TOIMINTAKATE	-206 360		-206 360
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 600		-2 600
VARHAISKASVATUS			
TOIMINTATULOT	252 300		252 300
TOIMINTAMENOT	-3 948 610		-3 948 610
TOIMINTAKATE	-3 696 310		-3 696 310
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-18 500		-18 500
ESI- JA PERUSOPETUS			
TOIMINTATULOT	485 590		485 590
TOIMINTAMENOT	-8 573 740		-8 573 740
TOIMINTAKATE	-8 088 150		-8 088 150
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-18 100		-18 100
KIRJASTO- JA KULTTUURIPALVELUT			
TOIMINTATULOT	1 030		1 030
TOIMINTAMENOT	-457 030		-457 030
TOIMINTAKATE	-456 000		-456 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 600		-3 600
VAPAA-AIKAPALVELUT			
TOIMINTATULOT	86 290		86 290
TOIMINTAMENOT	-599 880		-599 880
TOIMINTAKATE	-513 590		-513 590
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-45 100		-45 100

TEKNINEN TOIMIALA	TAE 2026	KEHYS 2026	POIKKEAMA TAE/KEHYS
TEKNINEN TOIMIALA			
TOIMINTATULOT	5 141 610	5 127 870	13 740
TOIMINTAMENOT	-3 611 110	-3 576 421	-34 689
TOIMINTAKATE	1 530 500	1 551 449	-20 949
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 803 560	-1 797 645	-5 915
TEKNINEN HALLINTO			
TOIMINTATULOT	2 900		2 900
TOIMINTAMENOT	-199 990		-199 990
TOIMINTAKATE	-197 090		-197 090
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-207 800		-207 800
KIIINTEISTÖTOIMI			
TOIMINTATULOT	3 897 750		3 897 750
TOIMINTAMENOT	-2 470 090		-2 470 090
TOIMINTAKATE	1 427 660		1 427 660
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-852 530		-852 530
LIIKENNEVÄYLÄT, YLEISET ALUEET			
TOIMINTATULOT	52 260		52 260
TOIMINTAMENOT	-378 650		-378 650
TOIMINTAKATE	-326 390		-326 390
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-548 730		-548 730
VESIHUOLTOLAITOS			
TOIMINTATULOT	1 188 700		1 188 700
TOIMINTAMENOT	-562 380		-562 380
TOIMINTAKATE	626 320		626 320
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-194 500		-194 500

Sitovuustaso:

Toimintakate on toimialoja sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto.

TULOSLASKELMA**PORNAISTEN KUNTA****Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028**

ULKOISET / SISÄISET

VEROPROSENTTI:8,30

TULOSLASKELMA ULKOISET/SISÄISET	TP 2024	MTA 2025	KEHYS 2026	TAE 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	6 631 961	6 650 563	6 548 525	6 588 020	6 619 040	6 626 640
MYYNITUOTOT	2 611 951	2 476 313	2 464 400	2 504 030	2 544 200	2 560 550
MAKSUTUOTOT	251 623	252 800	250 000	216 900	219 070	221 260
TUET JA AVUSTUKSET	371 754	420 950	333 000	370 950	374 660	378 420
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 396 633	3 500 500	3 501 125	3 496 140	3 481 110	3 466 410
VUOKRATUOTOT	3 230 325	3 084 567		3 027 830		
MUUT TOIMINTATUOTOT	166 308	415 933		468 310		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT	-20 240 777	-20 365 317	-20 285 323	-20 507 830	-20 757 470	-20 952 130
HENKILÖSTÖKULUT	-9 637 885	-9 867 078	-9 896 204	-10 030 180	-10 253 180	-10 343 690
PALVELUJEN OSTOT	-5 587 813	-5 469 402	-5 360 282	-5 541 680	-5 518 640	-5 573 220
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 650 631	-1 607 105	-1 607 105	-1 597 270	-1 613 550	-1 629 390
AVUSTUKSET	-804 789	-865 000	-865 000	-870 000	-878 700	-887 480
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 559 659	-2 556 732	-2 556 732	-2 468 700	-2 493 400	-2 518 350
VUOKRAT	-2 496 410	-2 531 867		-2 443 840		
MUUT TOIMINTAKULUT	-63 249	-24 865		-24 860		
TOIMINTAKATE	-13 608 816	-13 714 754	-13 736 798	-13 919 810	-14 138 430	-14 325 490
VEROTULOT	11 421 137	12 014 000	12 452 000	12 655 000	13 287 750	13 925 560
VALTIONOSUUKSET	3 676 694	3 409 079	3 000 000	3 037 170	3 068 000	3 098 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-216 135	-285 750	-230 129	-249 050	-389 527	-488 424
MUUT RAHOITUSTUOTOT	24 291	2 300		2 300	2 335	2 370
KORKOTUOTOT		1 850		1 850	1 878	1 906
KORKOKULUT	-207 119	-287 200		-250 500	-391 000	-490 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-33 307	-2 700		-2 700	-2 740	-2 700
VUOSIKATE	1 272 880	1 422 575	1 485 073	1 523 310	1 827 793	2 209 646
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 004 778	-1 918 135	-1 915 073	-1 936 860	-2 228 740	-2 654 030
SATUNNAISET ERÄT	18 983					
TILIKAUDEN TULOS	-712 914	-495 559	-430 000	-413 550	-400 947	-444 384
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS						
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS						
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-712 914	-495 559	-430 000	-413 550	-400 947	-444 384

Sitovuustaso:

Toimintakate on tulosalueita sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto.

PORNAISTEN KUNTA**Talousarvioesitys 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028****VAIN ULKOISET ERÄT**

VEROPROSENTTI:8,30

TULOSLASKELMA	VAIN	TP	MTA	TAE	TS	TS
ULKOISET ERÄT		2024	2025	2026	2027	2028
TOIMINTATULOT		3 312 441	3 382 393	3 386 110	3 385 110	3 360 370
MYYNTITUOTOT		1 592 722	1 519 513	1 565 430	1 596 220	1 603 090
MAKSUTUOTOT		251 623	252 800	216 900	219 070	221 260
TUET JA AVUSTUKSET		371 754	420 950	370 950	374 660	378 420
MUUT TOIMINTATUOTOT		1 096 343	1 189 130	1 232 830	1 195 160	1 157 600
VUOKRATUOTOT		1 005 766	835 930	830 230		
MUUT TOIMINTATUOTOT		90 578	353 200	402 600		
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAMENOT		-16 921 257	-17 097 147	-17 305 920	-17 523 540	-17 685 860
HENKILÖSTÖKULUT		-9 637 885	-9 867 078	-10 030 180	-10 253 180	-10 343 690
PALVELUJEN OSTOT		-4 573 349	-4 499 869	-4 587 370	-4 554 800	-4 599 750
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-1 570 405	-1 557 105	-1 547 270	-1 563 050	-1 578 380
AVUSTUKSET		-804 789	-865 000	-870 000	-878 700	-887 480
MUUT TOIMINTAKULUT		-334 830	-308 095	-271 100	-273 810	-276 560
VUOKRAT		-271 580	-283 230	-246 240		
MUUT TOIMINTAKULUT		-63 249	-24 865	-24 860		
TOIMINTAKATE		-13 608 816	-13 714 754	-13 919 810	-14 138 430	-14 325 490
VEROTULOT		11 421 137	12 014 000	12 655 000	13 287 750	13 925 560
VALTIONOSUUDET		3 676 694	3 409 079	3 037 170	3 068 000	3 098 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT		-216 135	-285 750	-249 050	-389 527	-488 424
MUUT RAHOITUSTUOTOT		24 291	2 300	2 300	2 335	2 370
KORKOTUOTOT			1 850	1 850	1 878	1 906
KORKOKULUT		-207 119	-287 200	-250 500	-391 000	-490 000
MUUT RAHOITUSKULUT		-33 307	-2 700	-2 700	-2 740	-2 700
VUOSIKATE		1 272 880	1 422 575	1 523 310	1 827 793	2 209 646
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-2 004 778	-1 918 135	-1 936 860	-2 228 740	-2 654 030
SATUNNAISET ERÄT		18 983				
TILIKAUDEN TULOS		-712 914	-495 559	-413 550	-400 947	-444 384
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS						
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS						
RAHASTOJEN LISÄYS/VÄHENNYS						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		-712 914	-495 559	-413 550	-400 947	-444 384

Sitovuustaso:

Toimintakate on tulosalueita sitova ja toimintakatteen muutoksista päättää valtuusto

VERTAILU KEHYKSEEN

TULOSLASKELMA ULKOISET/SI- SÄISET	TP 2022	TP 2023	TP 2024	MTA 2025	KEHYS 2026	TAE 2026
PORNAISTEN KUNTA						
TOIMINTATULOT	6 120 371	6 554 998	6 631 961	6 650 563	6 548 525	6 588 020
TOIMINTAMENOT	-33 339 482	-19 325 822	-20 240 777	-20 365 317	-20 285 323	-20 507 830
TOIMINTAKATE	-27 219 111	-12 770 825	-13 608 816	-13 714 754	-13 736 798	-13 919 810
HALLINTO- JA TALOUSTOI- MIALA						
TOIMINTATULOT	232 029	70 229	107 870	118 700	118 700	150 000
TOIMINTAMENOT	-17 103 945	-1 590 950	-1 400 958	-1 371 374	-1 369 500	-1 390 800
TOIMINTAKATE	-16 871 916	-1 520 721	-1 293 088	-1 252 674	-1 250 800	-1 240 800
KUNTAKEHITYSTOIMIALA						
TOIMINTATULOT	5 090 647	220 081	302 746	486 200	443 000	441 200
TOIMINTAMENOT	-4 366 388	-839 277	-1 223 184	-1 720 064	-1 636 856	-1 690 300
TOIMINTAKATE	724 260	-619 196	-920 438	-1 233 864	-1 193 856	-1 249 100
TEKNINEN TOIMIALA						
TOIMINTATULOT		5 341 376	5 285 723	5 127 870	5 127 870	5 141 610
TOIMINTAMENOT		-3 966 336	-4 027 517	-3 555 456	-3 576 421	-3 611 110
TOIMINTAKATE		1 375 040	1 258 206	1 572 414	1 551 449	1 530 500
SIVISTYSTOIMIALA						
TOIMINTATULOT	797 695	923 312	935 623	917 793	858 955	855 210
TOIMINTAMENOT	-11 869 149	-12 929 259	-13 589 118	-13 718 423	-13 702 546	-13 815 620
TOIMINTAKATE	-11 071 455	-12 005 947	-12 653 495	-12 800 630	-12 843 591	-12 960 410

INVESTOINTIOSA

Pornaisten kunta investoinnit yhteensä

	TA2026	TS2027	TS2028
Investoinnit Pornaisten kunta ja Vesihuoltolaitos			
Menot	-7 965 000 €	-9 983 000 €	-9 440 000 €
Tulot	35 000 €	20 000 €	20 000 €
Netto	-7 930 000 €	-9 963 000 €	-9 420 000 €
Investoinnit kunta			
Menot	-7 395 000 €	-9 853 000 €	-9 310 000 €
Tulot	35 000 €	20 000 €	20 000 €
Netto	-7 360 000 €	-9 833 000 €	-9 290 000 €
Investoinnit vesilaitos			
Menot	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €
Netto	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €

Pornaisten kunta investoinnit ryhmittäin

	TA2026	TS2027	TS2028
Talonrakennus			
Menot	-5 820 000 €	-8 370 000 €	-8 120 000 €
Netto	-5 820 000 €	-8 370 000 €	-8 120 000 €
Maa- ja vesirakennushankkeet			
Menot	-1 425 000 €	-1 190 000 €	-930 000 €
Tulot	15 000 €	0 €	0 €
Netto	-1 410 000 €	-1 190 000 €	-930 000 €
Kiinteistöjen osto/myynti			
Menot	-235 000 €	-235 000 €	-235 000 €
Tulot	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Netto	-215 000 €	-215 000 €	-215 000 €
Irtain omaisuus			
Menot	-340 000 €	-43 000 €	-30 000 €
Netto	-340 000 €	-43 000 €	-30 000 €
Aineeton omaisuus			
Menot	-145 000 €	-145 000 €	-125 000 €
Netto	-145 000 €	-145 000 €	-125 000 €

Talonrakennus ryhmittäin

	TA2026	TS2027	TS2028
Uudisrakentaminen			
Menot	-5 300 000 €	-8 000 000 €	-8 000 000 €
Netto	-5 300 000 €	-8 000 000 €	-8 000 000 €
Koulutilojen rakentaminen			
Menot	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Netto	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Kiinteistöjen perusparannus			
Menot	-500 000 €	-350 000 €	-100 000 €
Netto	-500 000 €	-350 000 €	-100 000 €

Talonrakennus investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteistöjen perusparannus			
Kiinteistöt perusparannus			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Linnunlaulun vanhan osan jäähdytys			
Menot	-50 000 €		
Netto	-50 000 €		
Parkkojen keittiön muutostyö			
Menot	-50 000 €	-250 000 €	
Netto	-50 000 €	-250 000 €	
Pellavakodin muutostyöt			
Menot	-300 000 €		
Netto	-300 000 €		
Koulutilojen rakentaminen			
Opp.ympäristö tilamuutokset			
Menot	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Netto	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Uudisrakentaminen			
Yhtenäiskoulun uudistamishanke			
Menot	-2 000 000 €	-8 000 000 €	-8 000 000 €
Netto	-2 000 000 €	-8 000 000 €	-8 000 000 €
Monitoimihalli			
Menot	-2 900 000 €		
Netto	-2 900 000 €		
Monitoimihallin lisätyöt			
Menot	-400 000 €		
Netto	-400 000 €		

Maa- ja vesirakennushankkeet ryhmittäin

	TA2026	TS2027	TS2028
Liikuntapaikkarakentaminen			
Menot	-365 000 €	-260 000 €	0 €
Tulot	15 000 €	0 €	0 €
Netto	-350 000 €	-260 000 €	0 €
Vesi- ja viemärlaitos			
Menot	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €
Netto	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €
Kadut ja kevyenliikenteenväylät			
Menot	-490 000 €	-800 000 €	-800 000 €
Netto	-490 000 €	-800 000 €	-800 000 €

Maa- ja vesirakennushankkeet investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Kadut ja kevyenliikenteenväylät			
Kukkurintie-Heinsuontie kevyenliikenteenväylä			
Menot	-100 000 €	-550 000 €	-550 000 €
Netto	-100 000 €	-550 000 €	-550 000 €
Sähköautojen latauspisteet			
Menot	-40 000 €		
Netto	-40 000 €		
Järvenpääntien risteyksen peruskorjaus			
Menot	-100 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Netto	-100 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Liikenneturvallisuushankkeet			
Menot	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Netto	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Liikuntakadun rakentaminen			
Menot	-200 000 €		
Netto	-200 000 €		
Liikuntapaikkarakentaminen			
Kotojärven kuntoradan ulkokuntosali			
Menot	-20 000 €		
Tulot	15 000 €		
Netto	-5 000 €		
Skeittiparkin uusiminen			
Menot	-120 000 €		
Netto	-120 000 €		
Monitoimihallin ulkoliikuntapaikka			
Menot	-200 000 €	-100 000 €	
Netto	-200 000 €	-100 000 €	
Kuntoradan parantaminen			
Menot	-10 000 €	-10 000 €	
Netto	-10 000 €	-10 000 €	
Parkkojan nurmikentän aita			
Menot	-15 000 €		
Netto	-15 000 €		
Kuntoradan oikoreitin rakentaminen (sis.valaistuksen)			
Menot		-30 000 €	
Netto		-30 000 €	
Esteettömän luontopolun valaistus			
Menot		-40 000 €	
Netto		-40 000 €	
Frisbeegolfrata			
Menot		-80 000 €	
Netto		-80 000 €	
Vesi- ja viemärlaitos			
Hyötinmäki vedenottamo perusparannus			
Menot	-30 000 €		

Netto	-30 000 €		
Etäluettavat mittarit			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Verkosto saneeraus vesilaitos			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Portti ja Puolukkakallio paineenkorottamo			
Menot	-100 000 €		
Netto	-100 000 €		
Jäteveden pumppaamoiden perusparannus			
Menot	-270 000 €		
Netto	-270 000 €		
Kunnossapito- ja verkosto-ohjelma			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		
Kameravalvonta ja lukitus			
Menot	-20 000 €		
Netto	-20 000 €		

Kiinteistöjen osto/myynti

	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteistöjen osto/myynti			
Menot	-235 000 €	-235 000 €	-235 000 €
Tulot	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Netto	-215 000 €	-215 000 €	-215 000 €

Kiinteistöjen osto investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Kiinteistöjen osto/myynti			
Maan osto			
Menot	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Netto	-200 000 €	-200 000 €	-200 000 €
Tontin jalostaminen			
Menot	-35 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Netto	-35 000 €	-35 000 €	-35 000 €
Tontti/kiinteistö myynti			
Tulot	20 000 €	20 000 €	20 000 €
Netto	20 000 €	20 000 €	20 000 €

Irtain omaisuus ryhmittäin

	TA2026	TS2027	TS2028
Tekninen toimi			
Menot	-30 000 €	-13 000 €	0 €
Netto	-30 000 €	-13 000 €	0 €
Sivistystoimi			
Menot	-310 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-310 000 €	-30 000 €	-30 000 €

Irtain omaisuus investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Sivistystoimi			
Oppimisympäristöt kalustaminen			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Kyltit ja opasteet			
Menot	-10 000 €		
Netto	-10 000 €		
Monitoimihallin kuntosalikalusteet			
Menot	-150 000 €		
Netto	-150 000 €		
Monitoimihallin liikuntavälineet			
Menot	-120 000 €		
Netto	-120 000 €		
Tekninen toimi			
Robottiruohonleikkuri			
Menot	-15 000 €		
Netto	-15 000 €		
Latulaite			
Menot		-13 000 €	
Netto		-13 000 €	
Trussitelineiden uudelleen asennus			
Menot	-15 000 €		
Netto	-15 000 €		

Aineeton omaisuus ryhmittäin

	TA2026	TS2027	TS2027
Tievalaistuksen maksuosuudet			
Menot	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Netto	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Kunnanhallitus			
Menot	-95 000 €	-95 000 €	-75 000 €
Netto	-95 000 €	-95 000 €	-75 000 €

Aineeton omaisuus investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Kunnanhallitus			
Sähköiset palvelut			
Menot	-10 000 €	-10 000 €	-10 000 €
Netto	-10 000 €	-10 000 €	-10 000 €
Sähköiset ohjelmistoratkaisut			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Osallistuva budjetointi			
Menot	-15 000 €	-15 000 €	-15 000 €
Netto	-15 000 €	-15 000 €	-15 000 €
Kiinteistöjen talotekniikan automaatio			
Menot	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Netto	-20 000 €	-20 000 €	-20 000 €
Tietoverkon koneet ja laitteet			
Menot	-20 000 €	-20 000 €	
Netto	-20 000 €	-20 000 €	
Tievalaistuksen maksuosuudet			
Tievalaistuksen maksuosuudet			
Menot	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €
Netto	-50 000 €	-50 000 €	-50 000 €

RAHOITUSOSA

	TP 2024 1 000 €	MTA 2025 1 000 €	TAE 2026 1 000 €	TS 2027 1 000 €	TS 2028 1 000 €
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	1273	1 423	1 523	1 828	2 210
Satunnaiset erät	36	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät, netto	-62	-350	-400	-400	-400
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-2 565	-4 149	-7 965	-9 983	-9440
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	15	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	63	370	420	420	420
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 255	-2 706	-6 407	-8 135	-7 210
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset	1	0	0	0	0
Antolainauksen lisäykset	1	0	0	0	0
Antolainauksen vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	1 245	3055	5 264	7 750	7300
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3000	4 200	6 500	9 500	10 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 755	-1 145	-1 236	-1 750	-2 700
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	-21				
Muut maksuvalmiuden muutokset	314				
Toimeksiantojen varojen ja po muutokset	0				
Saamisten muutos	448				
Korottomien velkojen muutos	-134				
Vaikutus maksuvalmiuteen	283	349	-1 143	-385	90
Rahavarat 31.12.	1 341	1 690	547	162	252
Rahavarat 1.1.	1 058	1 341	1 690	547	162
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta	1 470	1 685	-5 388	-16 409	-25 713
Lainanhoitokate	0,8	1,2	1,2	1	0,8
Kassan riittävyys, pv	23	51	24	10	15

Sitova valtuustoon nähden

LIITTEET

VESIHUOLTOLAITOS, TASEYKSIKKÖ

VESIHUOLTOLIIKELAITOS TU- LOS LASKELMA	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
LIKEVAIHTO	1 051 077	1 106 700	1 186 700	1 198 570	1 210 560
Liiketoiminnan muut tuotot	4 534	2 000	2 000	2 020	2 040
Henkilöstökulut		-49 995	-65 240	-66 610	-67 280
Palkat ja palkkiot		-41 600	-52 670		
Henkilösivukulut		-8 395	-12 570		
Materiaalit ja palvelut	-780 655	-540 255	-496 640	-501 610	-506 620
Palvelujen ostot	-779 303	-539 155	-479 540	-484 340	-489 180
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 352	-1 100	-17 100	-17 270	-17 440
Poistot ja arvonalentumiset	-189 631	-200 421	-194 500	-233 820	-237 400
Suunnitelman mukaiset poistot	-189 631	-200 421	-194 500		
Muut toimintakulut	-7 459	-400	-500	-510	-520
MUUT TOIMINTAKULUT	-7 459	-400	-500	-510	-520
Liikelyli (-/alijäämä)	77 866	317 629	431 820	398 040	400 780
Rahoitustuotot- ja kulut	1 695	-1 700			
Muut rahoitustuotot	1 819				
Kunnalle maksetut korkokulut		-1 700			
Muut rahoituskulut	-124				
Tilikauden yli-/alijäämä	23 859	257 307	431 820	339 418	342 158

MUUTOS% SISÄINEN/ULKOINEN	-	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
		-25 %	-5 %	1 %	1 %

TOIMINTAKATE SISÄINEN/ULKOINEN	MUUTOS%	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
		94 %	21 %	1 %	1 %

Vesihuoltolaitos vastaa Pornaisten kunnan vesihuollon suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta. Tavoitteena on varmistaa laadukas, luotettava ja ympäristön kannalta kestävä vedenjakelu sekä jäteveden siirto.

Vuoden 2026 talousarviossa vesihuoltolaitoksen kokonaisinvestoinnit ovat 570 000 euroa, ja ne kohdistuvat erityisesti verkoston saneerauksiin, vedenottamoiden perusparannuksiin sekä järjestelmien digitalisointiin. Investoinnit tukevat kunnan pitkän aikavälin tavoitteita liittyen infrastruktuurin kestävyys, toimintavarmuuteen ja ympäristönsuojeluun.

Kaiken toiminnan lähtökohtana on puhtaan veden saannin turvaaminen, jäteveden turvallinen käsittely ja ympäristön hyvinvoinnin edistäminen. Näillä toimenpiteillä varmistetaan, että vesihuollon infrastruktuuri vastaa kasvavan asukasmäärän tarpeisiin ja tulevaisuuden ympäristövaatimuksiin.

Rahoituslaskelma:

RAHOITUSOSA 2025	TP2024 1 000 €	MTA2025 1 000 €	TA 2026 1 000 €	TS 2027 1 000 €	TS 2028 1 000 €
Toiminnan rahavirta					
Liikeyli-/alijäämä	78	318	432	398	401
Poistot ja arvonalentumiset	190	200	195	234	237
Rahoitustuotot ja -kulut	2	-2			
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-304	-290	-570	-130	-130
Toiminnan ja investointien rahavirta	-35	226	60	502	508
Rahoituksen rahavirta					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	-143				
Saamisten muutos muilta	113				
Korottomien velkojen muutos kunnalta					
Korottomien velkojen muutos muilta	-15				
Rahoituksen rahavirta	-45				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-80				

Investoinnit:**Vesilaitos investoinnit yhteensä**

	TA2026	TS2027	TS2028
Investoinnit vesilaitos			
Menot	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 €
Netto	-570 000 €	-130 000 €	-130 000 €

Investoinneittain

	TA2026	TS2027	TS2028
Investoinnit vesilaitos			
Kart.rinne laaj. kunn.tekn.			
Menot			
Tulot			
Netto			
Asemakaava laaj. Visertäjänkuja			
Menot			
Tulot			
Netto			
Paineenkorotusasema Jokela			
Menot			
Tulot			
Netto			
Nummenmaa vedenottamo saneeraus			
Menot			
Tulot			
Netto			
Vesihuoltoverkosto korjaus			
Menot			
Tulot			
Netto			
Hyötinmäki vedenottamo perusparannus			
Menot	-30 000 €		
Tulot			
Netto	-30 000 €		
Etäluettavat mittarit			
Menot	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Tulot			
Netto	-30 000 €	-30 000 €	-30 000 €
Pornaisten Portti, laajennus vesi ja viemäri			
Menot			
Tulot			
Netto			
Verkoston saneeraus			
Menot			
Tulot			
Netto			
Verkosto saneeraus vesilaitos			
Menot	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Tulot			
Netto	-100 000 €	-100 000 €	-100 000 €
Portti ja Puolukkakallio paineenkorotus			
Menot	-100 000 €		
Tulot			

Netto	-100 000 €		
Jäteveden pumppaamoiden perusparannus			
Menot	-270 000 €		
Tulot			
Netto	-270 000 €		
Kunnossapito- ja verkosto-ohjelma			
Menot	-20 000 €		
Tulot			
Netto	-20 000 €		
Kameravalvonta ja lukitus			
Menot	-20 000 €		
Tulot			
Netto	-20 000 €		