

Talousarvio 2026

Taloussuunnitelma 2026 - 2028

KH 1.12.2025

KV 8.12.2024

Sisällys

1	KUNNANJOHTAJAN SAATESANAT.....	3
2	TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT KANSANTALouden JA KUNTATALouden SEKÄ ALUEELLISEN JA OMAN KUNNAN KEHITYKSEN NÄKÖKULMASTA	4
2.1	Yleinen talouskehitys	4
2.2	Kuntatalouden tila ja yleiset kehitysnäkymät	4
2.3	Väestökehitys alueellisesti ja Pyhtäällä	4
2.4	Työllisyystilanne alueellisesti ja Pyhtäällä	5
2.5	Elinkeinotoiminnan kehitys alueellisesti ja Pyhtäällä.....	5
2.6	Suunnittelukaudelle ajoittuvat kehittämishankkeet Pyhtäällä.....	5
2.7	Talousarvioasetelma, toiminnalliset tavoitteet ja määrärahojen sitovuustaso	5
2.8	Taloussuunnitelma 2026 – 2028	6
2.9	Verotulot 2026	6
2.10	Valtionosuudet 2026	6
2.11	Käyttötalous, tuloslaskelma	7
2.12	Rahoituslaskelma ja lainamäärä	7
2.13	Kuntastrategia	8
2.14	Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne	9
3	YLEISHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT.....	10
4	HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	16
5	TEKNIKKALAUTAKUNTA.....	26
6	TULOSLASKELMA 2026-2028	46
7	RAHOITUSLASKELMA 2026 - 2028.....	50
8	INVESTOINNIT 2026-2028.....	51
8	HENKILÖSTÖ 2026.....	54

1 KUNNANJOHTAJAN SAATESANAT

Kunnanjohtajan saatesanat

Vuosi 2026 käynnistyy tilanteessa, jossa maailman ja Suomen talous elävät edelleen epävarmassa ympäristössä. Korkotason muutokset, geopoliittiset jännitteet ja talouden rakenteelliset murrokset vaikuttavat laajasti yhteiskuntaan. Myös kuntakentässä toimintaympäristö on ollut liikkeessä – tästä esimerkkinä valtionosuusudistus, jonka valmistelu keskeytyi juuri tätä kirjoittaessa syksyllä 2025.

Pyhtään kunnassa katsomme tulevaan vuoteen kokonaisuutena positiivisin mielin. Taloutemme on edelleen vakaalla pohjalla ja pystymme tuottamaan kuntalaisille laadukkaat peruspalvelut, investoimaan toimitilojen ylläpitoon ja ulkoalueisiin sekä huolehtimaan tonttitarjonnasta ja yritysten toimintaympäristöstä. Veroprosenttimme säilyy ennallaan tasolla 8,1, mikä kertoo talouden kestävästä rakenteesta.

Elinvoiman näkökulmasta Pyhtäällä tapahtuu paljon hyvää. Pyhtään väkiluku on ollut hienoisessa kasvussa, samoin myös uusien yritysten perustaminen. Useita merkittäviä elinkeinohankkeita on käynnissä. Toisaalta rakentaminen on suhdannetilanteen vuoksi vähäistä, ja tonttimyynti on ollut hidasta. Ensi vuoden talousennusteet lupaavat Suomeen pientä kasvua, ja toivomme, että vuonna 2026 sekä yleinen taloustilanne elpyy ja rakentaminen lähtee nousuun. Erityisen tärkeänä pidämme positiivisen väestökehityksen jatkumista sekä vahvaa yritysaktiivisuutta ja työllisyyden kehitystä Pyhtäällä. Ensi vuodesta on tulossa myös rikas ja monipuolinen vuosi kulttuurin ja tapahtumien osalta, näillä vahvistetaan yhteisöllisyyttä ja elinvoimaa kunnassa.

Talousarvion valmisteluun liittyen kulunut syksy on ollut edellisvuosia työläämpi. Olemme joutuneet tekemään noin puolen miljoonan euron sopeutukset, jotta olemme saaneet talousarvion loppusumman hiukan plussalle. Kunnan palveluja ei ole tästä huolimatta tarvinnut leikata merkittävästi. Olemme kuitenkin joutuneet käyttämään talouden puskureita, mikä tarkoittaa riskitason kasvua aiempiin vuosiin verrattuna. Tästä syystä tulevana vuonna talouden seuranta ja reagointi muutoksiin ovat erityisen tärkeitä.

Haluan esittää parhaimmat kiitokseni Pyhtään kunnan johtoryhmälle, esihenkilöille ja koko henkilöstölle huolellisesta ja vaativasta talousarviovalmistelusta. Kiitän myös uutta kunnanhallitusta, kunnanvaltuustoa ja lautakuntien luottamushenkilöitä rakentavasta ja avoimesta vuorovaikutuksesta sekä erinomaisen hyvin alkaneesta valtuustokaudesta. Yhteinen tahto kehittää Pyhtäätä näkyy niin arjen työssä kuin strategisissa valinnoissa. Tämän talousarvion myötä viemme kuntaa eteenpäin hyvässä yhteistyössä.

Pyhtäällä 25.11.2025

Terhi Lindholm

kunnanjohtaja
Pyhtään kunta

2 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT KANSANTALouden JA KUNTATALouden SEKÄ ALUEELLISEN JA OMAN KUNNAN KEHITYKSEN NÄKÖKULMASTA

2.1 Yleinen talouskehitys

Suomen talouskehitys näyttää lähivuosina epävarmalta. Vuonna 2025 Suomen talous kasvaa VM:n ennusteen mukaan 1,0 %. Vuosina 2026 ja 2027 talouden kasvun odotetaan olevan noin 1,4 % ja 1,7 % (VM). Esitetyt ennusteet perustuvat VM:n syksyllä 2025 julkaisemiin tietoihin. Osassa ennusteita talouden kasvu esitetään em. ennusteita heikompana. Suomen talouden kehityksen keskeinen tekijä on luonnollisesti Euroopan ja koko maailmankin turvallisuus- ja poliittinen tilanne. Esimerkiksi kauppasotiin ja tullipolitiikkaan liittyvät kysymykset ovat leimanneet vuotta 2025 ja tilanne saattaa jatkua myös pidemmälle tulevaisuuteen. Myös taantumukset ovat edelleen mahdollisia. Toisaalta talouskehityksen heikentyminen pitkällä aikavälillä ei ole välttämätöntä, koska nykyiset ongelmat liittyvät pitkälti käynnissä oleviin ja olleisiin häiriötilanteisiin maailmantaloudessa. Lähtökohteisesti talouden voidaan katsoa olevan menossa parempaan suuntaan.

Työttömyysaste kasvaa ennusteen mukaan 9,4 %:iin vuonna 2025. Vuodesta 2026 eteenpäin työllisyysasteen odotetaan taas nousevan maltillisesti.

Julkinen talous on vahvistunut voimakkaan talouskasvun seurauksena ennen vuotta 2025, mutta talouskasvun hidastuminen ja velanhoidomenojen kasvu heikentävät julkistaloutta tulevina vuosina. Julkisyhteisöjen velka nousee n. 88,5 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2026. Korkomenot ovat ja tulevat olemaan taas keskeinen menoerä myös julkistalouden kannalta.

2.2 Kuntatalouden tila ja yleiset kehitysnäkymät

Kuntataloutta on leimannut lähimmät viime vuodet nousukauden tuoma positiivinen kehitys. Vuodet 2021, 2022 ja 2023 ovat olleet vahvoja kuntatalousvuosia.

Vuodet 2024 ja 2025 on kuntataloudelle taas toteumien ja ennusteiden mukaan heikkoja. Talouden näkymät ovat erityisesti kuntien itse tekemissä arvioissa muuttumassa hyvin heikoiksi.

Kuntatalouden keskeisin tulevaisuutta määrittelevä tekijä on vuonna 2023 voimaan tullut Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistus. Voimassa olevan lainsäädännön mukaan kuntien veroprosentista siirtyi 12,64 % valtiolle tilitettäväksi vuonna 2023. Muutosta tasataan valtionosuuksilla siten, että lopullinen vaikutus kuntatalouteen on enintään +/- 60 euroa per asukas. Monelle kunnalle uudistus tarkoitti kuitenkin koko rahoituspohjan uusiutumista. Toisaalta voidaan todeta, että alati kasvavien sote-kulujen poistuminen kuntatalouden riskinä lienee tuonut kunnille jo uudistuksen alkuvuosina kenties jopa enemmän hyötyä kuin mitä rahoituksen leikkautumisesta on koitunut. Vuoden 2025 aikana on saatu tieto, että valmistelussa ollut valtionosuusuudistus siirtyy. Uudistus ei tiettävästi toteudu kuluvalla vaalikaudella.

2.3 Väestökehitys alueellisesti ja Pyhtäällä

Väestön muutos ja -ikä rakenne ovat keskeinen elinvoimaisuuden mittari. Kymenlaakson väestö ikääntyy ja vähenee. Vuonna 2024 Kymenlaakson väkiluku pieneni 1216 hengellä, eli 0,8 %. Väestön ennakkotilastojen mukaan vuonna 2025 syyskuun loppuun mennessä Kymenlaakson väestö on vähentynyt 689 hengellä. Ikärakenteella tulee olemaan suuri vaikutus taloudelliseen aktiivisuuteen maakunnissa. Jo tällä hetkellä sekä taloudellinen että väestöllinen huoltosuhde ovat koko maan keskiarvoa heikompia.

Myös Pyhtäällä väkiluvun pienentyminen on suurehko ongelma. Vaikka kehitys on ollut hieman maltillisempaa kuin muualla Kymenlaaksossa. Vuoden 2025 syyskuun loppuun mennessä kunnan väkiluku on kasvanut 14 hengellä. Aktiivinen kunta- ja asuntomarkkinointi erityisesti pääkaupunkiseudun suuntaan on jatkossakin välttämätöntä kunnan elinvoimaisuuden ja laadukkaiden palveluiden turvaamiseksi. Väkiluvun muutoksia ei tule varsinkaan lyhyellä aikavälillä kytkeä suoraan taloudelliseen kehitykseen. Esimerkiksi pyhtääläisten yhteen

laskettu ansiotaso on noussut viime vuosina väkiluvun laskusta huolimatta ja verotulojen kehitys on ollut hyvää, vaikka vuonna 2025 verotulojen ja ansiotason kehitys on ollut aiempia vuosia heikompaa. Pitkässä juoksussa väkiluvun pieneneminen on luonnollisesti kuitenkin ongelma.

2.4 Työllisyystilanne alueellisesti ja Pyhtäällä

Kaakkois-Suomen työttömyysaste oli syyskuussa 2025 yhteensä 12,8 %. Työttömien työnhakijoiden määrä on noussut vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna 10 %.

TE-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan Pyhtään työttömyysaste syyskuun 2025 tilanteessa oli 9,9 % ja siten Kymenlaakson keskiarvoa (13,2 %) alhaisempi.

2.5 Elinkeinotoiminnan kehitys alueellisesti ja Pyhtäällä

Kaakkois-Suomen suurimpana haasteena on edelleen elinvoimaisuuden parantaminen sekä uusien yritysten ja uusien innovaatioiden saaminen alueelle. Suomen yrittäjien vuonna 2024 toteuttaman yrittäjien kuntabarometrin mukaan Pyhtään kunnan yrittäjämysteisyyden arvosana oli seutukunnan paras, 3,27. Arvosana oli myös koko maan keskiarvoa (3,13) korkeampi. Vuonna 2025 barometriä ei toteutettu.

Sijainti ja logistiikan kehittäminen ovat Kaakkois-Suomen selkeät vahvuudet. Etenkin Kotka-Haminan seudulla uskotaan pidemmällä aikavälillä Metropolialueen laajenemisen luomiin mahdollisuuksiin. Väyläinfraa onkin parannettu voimakkaasti. Saavutettavuuden kannalta Vaalimaalta pääkaupunkiseudulle ulottuvalla E18-moottoritieellä on suuri merkitys Kaakkois-Suomelle. Investoinnit koko seudun elinkeinotoimintaan esimerkiksi akkuklusterin kehittyminen, hyödyttävät myös Pyhtään kuntaa.

Pyhtäällä on vireillä useita kunnan kokoon nähden merkittäviä hankkeita. Keihässalmen merenrantakylän toteuttaminen on käynnissä. Versson luontomatkailualueelle on solmittu vuokrasopimus korkeatasoisia mökkejä vuokraavan yrityksen kanssa. Sopimus ei sulje pois hotellitoiminnan laajentumista alueella. Yksityisen yrityksen vetämän lentokenttähankkeen asemakaava hyväksyttiin vuoden 2023 aikana. Kunta näkee lentokentässä erityisestä potentiaalia uusien, radikaalien teknologioiden testiympäristönä ja merkittävänä työpaikkakeskittymänä. Valitettavasti hankkeita ovat viivästyttäneet valitukset.

Vuoden 2023 lopulla Pyhtää ja koko Etelä-Kymenlaakso pääsivät mukaan EU:n investointitukien ykköstuoluokkaan. Tämä edistää investointien toteutumismahdollisuuksia alueella. Liikkeellä on tällä hetkellä paljon toimijoita ja kyselyjä uusiutuvaan energiaan ja datakeskuksiin liittyvissä hankkeissa. Pyhtäällä on vuonna 2025 erittäin keskeisenä uutena elinkeinohankkeena solmittu kiinteistökaupan esisopimus kehitteillä olevan kartonkituotteita valmistavan yrityksen kanssa ja jatkettu varausta Ahvenkosken datakeskustontille.

Toteutuessaan kaikki hankkeet luovat merkittävästi uusia työpaikkoja ja edellytyksiä uuden yritystoiminnan syntymiselle ja tukevat siten kunnan elinvoimaa.

2.6 Suunnittelukaudelle ajoittuvat kehittämishankkeet Pyhtäällä

Tekniikkalautakunnan bruttoinvestoinnit tarkastelujaksolla ovat noin 3,86 miljoonaa euroa. Suunnittelukauden suurin yksittäinen investointi on Kalarannantien vesihuollon uusiminen, noin 600 000 euroa suunnittelukaudella.

Lisäksi investointiohjelma sisältää lukuisia pienempiä kuntalaisten viihtyvyyttä ja kunnan vetovoimaa edistäviä investointeja sekä strategisesti maaomaisuuden hankintaan liittyviä investointeja.

2.7 Talousarvioasetelma, toiminnalliset tavoitteet ja määrärahojen sitovuustaso

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarviossa vertailutietoina esitetään vuoden 2025 talousarvio.

Talousarvion luvut sisältävät budjetoidut sisäiset vyörytykset. Vyörytettävät sisäiset erät sisältävät ennalta sovitulla perusteilla lasketut sisäiset vuokrat sekä sisäiset talous- ja henkilöstöhallinnon kustannukset.

Sisäiset vuokrat (sis. sähkö- ja lämmityskustannukset ym.) on kohdistettu kustannuspakoille käytettyjen tilojen neliöiden mukaan.

Sisäisten erien kirjaukset tehdään tilikauden aikana kuukausittain.

Toimielinten määrärahojen lisäksi talousarviossa esitetään määrä-, ja toiminnalliset tavoitteet siitä, mitä määrärahoilla tilivuoden aikana on tarkoitus saada aikaan.

Valtuusto hyväksyy esitetyt tavoitteet ja määrarahat tulosaluetasolla niin, että ulkoisten toimintatulojen ja –menojen nettomäärä on sitova. Lautakuntia sitovat toimintakatteet on esitetty yhteenvetona omassa kappaleessaan. Investointien osalta sitovuustaso on määritelty hankeryhmäkohtaisesti arvioiduksi nettomäärärahaksi investointiosassa esitetyn taulukon mukaisesti.

2.8 Taloussuunnitelma 2026 – 2028

Taloussuunnitelmat vuosille 2027 ja 2028 pohjautuvat toimintatuottojen - ja kulujen noin 0,5 % kasvuoletukseen sekä Kuntaliiton kuntakohtaiseen veroennustekehikkoon sekä toteutuneeseen verotulokehitykseen. Lisäksi on luonnollisesti huomioitu sosiaali- ja terveydenhuollon- sekä TE-uudistuksen tuoma vaikutus. Valtionosuudet on arvioitu valtionvarainministeriön arviolaskelmien mukaisesti. Valtionosuuksien toteutumiseen mainitulla tasolla koko suunnitelmakauden ajalla sisältyy merkittävää epävarmuutta. Investointiohjelma on laadittu vuosittain koko suunnitelmakaudelle 2026 – 2028. Investointitaulukossa mahdollisesti näkyvät suunnitelmakauden ylittävät investoinnit ovat indikaatiivisia ja sisällytetty taulukkoon informatiivisista syistä.

2.9 Verotulot 2026

Pyhtään kunnallis- ja kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat:

Pyhtään veroprosentit:

	2025	2026
Kunnallisvero-%	8,10	8,10
Kiinteistöveroprosentit:		
Yleinen kiinteistövero ja maa-pohja	1,3	1,3
Vakituisen asunnon kv.	0,62	0,62
Muun rakennuksen kv.	1,55	1,55
Voimalaitoksen kv.	3,1	3,1
Yleishyöd.yht.kv.	0	0

Kunnanvaltuusto päätti 11.11.2024, että vuoden 2025 tuloveroprosentiksi määrätään 8,1. Prosentti pyöristettiin lakisääteisesti lähimpään kymmenykseen.

Vuosille 2025 – 2026 budjetoitujen verotulojen vertailutaulukko:

	TA 2025	TA 2026
Kunnallisvero	9 779 000	10 054 000
Yhteisövero	960 000	858 000
Kiinteistövero	2 261 000	2 248 000
Yhteensä	13 000 000	13 160 000

2.10 Valtionosuudet 2026

Valtionosuudet on kirjattu talousarvioon Kuntaliiton tekemien laskelmien mukaisesti. Kunnan valtionosuuksien (sisältäen verotulojen tasaus) ja veromenetysten kompensatioiden nettosumma laskee 9,2 % (387 000 €) vuonna 2026 vuoden 2025 tasoon verrattuna.

	TA 2025	TA 2026
Peruspalvelujen VOS	3 666 094	3 608 351
Verotulojen tasaus	937 202	618 963

Veromenetysten kompensaa- tio	430 976	378 602
Opetus- ja kulttuuritoimen VOS	-839 758	- 797 862
Yhteensä	4 194 514	3 808 054

2.11 Käyttötalous, tuloslaskelma

Talousarvion käyttötalousosaan merkityt ulkoiset toimintatulot ovat 8,3 % suuremmat verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon.

Toimintamenot on arvioitu 0,8 % pienemmiksi kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Näillä toimintatuloilla ja –menoilla käyttötalouden toimintakate pienenee -1,8 %.

Tuloslaskelman budjetoitu vuosikate ennen poistoja on 1 699 993 euroa ylijäämäinen ja poistojen jälkeen tilikauden tulos on 61 140 euroa ylijäämäinen.

2.12 Rahoituslaskelma ja lainamäärä

Talousarvion investointiosaan on vuodelle 2026 merkitty investointimenoja 1 370 000 euroa (nettomenot). Näiden investointimenojen kattamiseen tarvitaan tulorahoituksen lisäksi mahdollisesti lainaa. Rahoituslaskelmaosaan on merkitty talousarviolainaa 1 150 000 €. Investointien rahoittamisen lisäksi varaudutaan tarvittaessa edelleen muuttamaan lyhytaikaisia kuntatodistuksia talousarviolainoiksi. Kunnan vieraan pääoman rakenteen kannalta tämä voi olla perusteltua jollakin aikavälillä ja tilannetta arvioidaan talousarviovuoden kuluessa. Lainanottovaltuus vuodelle 2025 on 5 000 000 euroa talousarviolainaa.

Talousarviolainan sijasta voidaan edelleen nostaa myös kuntatodistuksia.

Kunnanhallitukselle myönnetään lisäksi valtuus antaa yhteensä 500 000 euroa lainaa tilikauden aikana, mikäli tarvetta esiintyy.



Kunnanvaltuusto päätti 16.11.2020 § 40 hyväksyä kunnan päivitetyn strategian. Strategiaa päätettiin päivittää mittarien osalta 4.9.2023 § 33. Yllä strategia on visualisoituna yhteen kuvaan.

Strategiapäivityksen peruseriaatteenä on ollut, että päivitys laaditaan edellisen strategian malliin, yksinkertaistamalla ja päivittämällä keskeiset strategian elementit ja prosessin myötä erillinen, kunnan oma elinkeinostrategia sulautuu osaksi kuntastrategiaa. Strategiaa ei ole sidottu tiettyyn ajanjaksoon, vaan strategia on voimassa toistaiseksi ja sitä päivitetään tarpeen mukaan. Strategian keskeiset elementit ovat:

- **Missio:** Pyhtään kunta luo edellytykset hyvälle elämälle ja yrittäjyydelle
- **Arvot:** Rohkeus, luovuus, inhimillisyys, yritysm Doyleiteisyys
- **Visio:** Pienen menestyvän kunnan prototyyppi
- **Tavoitteet:**
 - o Pyhtää kartalle
 - o Helpoin arki, paras kasvualusta
 - o Lisää investointeja
- **Menestyksen punaiset kivet:**
 - o Ammattimainen johtaminen
 - o Kumppanuus- ja palveluverkosto
 - o Osaava ja sitoutunut henkilöstö
 - o Pyhtääläiset omistaja-asiakkaina

Päivitetty strategia löytyy kokonaisuudessaan osoitteesta: [Strategiat | Pyhtää](#)

Vuoden 2024 aikana päivitettiin strategiaohjelmat, jotka tarkentavat kuntastrategiaa toimenpidetasolle.

2.14 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne

- kunnan on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnan seuraavan vuoden talousarvio
- samassa yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä kolmea tai useampaa vuotta koskeva taloussuunnitelma, talousarvio on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi
- taloussuunnittelussa korostetaan toiminnan ja talouden tiivistä yhteyttä, taloudellisten resurssien merkitystä ja suunnittelun realistisuutta
- talousarvio ja – suunnitelma on laadittava niin, että kunnan tehtävien hoitaminen turvataan

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa, investointiosa ja rahoituslaskelmaosa.

- käyttötalousosassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet ja myönnetään toiminnan edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimielimille tulosalueittain tehtävien hoitamiseksi
- tuloslaskelma osoittaa tulorahoituksen riittävyyden palvelutoiminnan menoihin, korko- ja rahoitusmenoihin ja suunnitelmapoistoihin
- investointiosa sisältää talousarviovuoden ja suunnitelmakauden investointisuunnitelmat hankkeittain kokonaiskustannusarvioineen sekä menoarviot vuosittain suunnitelmakaudella
- rahoituslaskelma osoittaa kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen

Lainanotto- ja antovaltuudet

- kunnanhallituksen pitkäaikaisten lainojen ottovaltuus vuonna 2025 on 5 000 000,- euroa
- kunnanhallituksella on oikeus kunnan lainojen järjestelyyn, mikäli se markkinatilanteen perusteella on kunnalle edullinen
- lyhytaikaisen kassalainan ottovaltuus vuonna 2025 on 15 000 000,- euroa
- kunnanhallituksella on oikeus antaa yhteensä 500 000 euroa lainaa tilikauden aikana.

3 YLEISHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT

TULOSALUEET

Demokratiapalvelut
Yleishallinto- ja kehittämispalvelut
Työllisyyspalvelut

11 KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	1 700	1 700	0,0
TUET JA AVUSTUKSET	103 000	40 000	-61,2
MUUT TOIMINTATUOTOT	17 500	17 500	0,0
TOIMINTATUOTOT	122 200	59 200	-51,6
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-999 501	-898 651	-10,1
PALKAT JA PALKKIOT	-787 009	-724 308	-8,0
HENKILÖSIVUKULUT	-212 492	-174 343	-18,0
ELÄKEKULUT	-188 882	-155 002	-17,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-23 610	-19 341	-18,1
PALVELUJEN OSTOT	-1 766 900	-1 721 900	-2,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-29 600	-29 600	0,0
AVUSTUKSET	-461 100	-665 500	44,3
MUUT TOIMINTAKULUT	-89 500	-89 500	0,0
TOIMINTAKULUT	-3 346 601	-3 405 151	1,7
TOIMINTAKATE	-3 224 401	-3 345 951	3,8

TOIMINNAN KUVAUS

Toimintaympäristön kuvaus ja trendit

- Väestötappio on Kymenlaaksossa lähivuosien suurin ongelma.
- Kuntatalouteen kohdistuu myös tulevana vuosina epävarmuustekijöitä, kuten työllisyyspalvelujen kustannuskehitys ja valtionosuusmuutokset sekä valtion velkaantumisen aiheuttamat mahdolliset sopeuttamistoimet. Varautumisen merkitys korostuu tulevana vuosina.
- Teknologian kehityksen kiihtyminen. Pyhtään kunnan on omassa toiminnassaan tarkoituksenmukaista käyttää teknologiaa mahdollisimman kustannustehokkaalla tavalla toimintaa aidosti tehostaen silloin, kun tehostaminen on mahdollista. Toisaalta kunnan tulee omassa toiminnassaan myötävaikuttaa teknologisen kehityksen mahdollistamiseen ja vahvistamiseen esimerkiksi kunnan elinkeinoelämässä.
- Elinkeinopolitiikalla tuloja kuntaan! Kunnan merkittävimmät elinkeinohankkeet ovat viivästyneet asiassa tehtyjen muutoksenhakujen johdosta. Muutoksenhaku on luonnollisesti erittäin tärkeä demokraattinen elementti, mutta muutoksenhaut aiheuttavat usein toisinaan myös tarpeettomia viivästyksiä elinkelpoisiin hankkeisiin. Kunnan tulee toiminnassaan pyrkiä minimoimaan muutoksenhaun aiheuttavia tekijöitä ja toisaalta ottaa huomioon mahdollisten muutoksenhakujen aiheuttamat viivästykset hankkeissa.

- Ilmastonmuutos ja ympäristöstä huolehtiminen. Ilmastonmuutos on 2020-luvun merkittävin megatrendi ja myös kunnan on omassa toiminnassaan huomioitava tämä sekä muutoksen ehkäisemisen että varautumisen näkökulmasta.

Keskeiset kehittämisalueet

- Elinkeinohankkeiden edistäminen. Vuoden 2026 prioriteettinä:
 - Helsinki East Aerodrome alueen kehitys
 - Uusien yritysalueiden ja -hankkeiden edistäminen (aurinkovoima, datakeskus, uudet yritysalueet)
 - Siltakylän teollisuushanke
 - Munapirtin matkailu (ml. Verssö)
 - Keihässalmen merenrantakylä
 - Kaunissaaren sataman, palveluiden ja markkinoinnin kehittäminen
- Pyhtää kartalle-strategian toteuttaminen. Mm. asumiseen liittyvä markkinointi.
- Strategian uudistaminen ja jalkauttaminen.
- Kulttuuri kilpailutekijänä; kunnan tarjoaman ja tukeman kulttuuritoiminnan ja tapahtumien kehittäminen.

STRATEGISET TAVOITTEET JA AVAINTOIMENPITEET, JOIHIN NIILLÄ VASTATAAN

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
PYHTÄÄ KARTALLE (Miten Pyhtää erottautuu kuntakentästä edukseen? Millä toimenpiteillä haastamme perinteisen kunnan toimintatavat?)	Elinkeinopolitiikan toteuttaminen.	1 hanke toteutuu vuosittain. Työpaikkojen kehitys SY Barometri-mittaus	Kunnanjohtaja	
	Ulospäinsuuntautuvan markkinointiviestinnän toteuttaminen.	Mediaosumat	Viestintä- ja markkinointiasiantuntija	
	Kunnassa tapahtuvan kulttuuri- ja tapahtumatuotannon mahdollistaminen ja kehittäminen.	Tapahtumien kävijämäärä Toteutuneet tapahtumat	Kulttuuri- ja matkailusih-teeri	
	Ammattimaisen ja nykyai-kaisen johtamisjärjestel-män toteuttaminen.	Strategian laatiminen ja jal-kauttaminen. Vuosikellon mukainen dialogi sidosryh-miin toteutuu.	Kunnanjohtaja	

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
HELPOIN ARKI, PARAS KASVUALUSTA (Millä toimenpiteillä varmistamme, että Pyhtää on kodin perustamisen ihan- nekuntaa?)	Kuntalaislähtöisen sujuvan päätöksenteon varmistami-nen.	Päätökset syntyvät 1. käsit-telyssä. Oikeusasteiden ”langetta-vat” päätökset 0	Hallintojohtaja	
	Asuin- ja yritystonttien ky-synnän kasvattaminen.	Myytyjen tonttien määrä	Elinvoimapäällikkö	
	Oikeudenmukainen ja in-nostava henkilöstöpolitiikka	Sairauspoissaolot Avoimiin työpaikkoihin tulleet hakemukset Henkilöstön koulutussuunni-telman seuranta.	Hallintojohtaja	

	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa
LISÄÄ INVESTOINTEJA (Mitkä toimenpiteet edes-auttavat, että Pyhtään elin-keinopoliittiset hankkeet etenevät? Miten luomme	Maankäyttö- ja kaavoituspolitiikan toteuttaminen	Lainvoimaisten kaavojen luku-määrä	Elinvoimapäällikkö
	Helsinki East Aerodromen kehittäminen	Yritys- ja kumppanuusverkoston laajuus ja vaikuttavuus.	Kunnanjohtaja, Cursor Oy

edellytyksiä uusille investoinneille?)	Itäisen Suomenlahden saaristomatkailun kehittäminen	Investoinnit Kaunissaareen, Munapirttiin ja Keihässalmeen.	Kunnanjohtaja, Cursor Oy
	Kunnan talous mahdollistaa kes-tävän investointitason.	Tilikauden tulos ylijäämäinen, Kriisikuntakriteereistä täyttyy 0.	Hallintojohtaja

TULOSALUE: DEMOKRATIAPALVELUT

11 KUNNANHALLITUS 100 DEMOKRATIAPALVELUT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	200	200	0,0
TOIMINTATUOTOT	200	200	0,0
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-247 436	-243 309	-1,7
PALKAT JA PALKKIOT	-194 831	-196 105	0,7
HENKILÖSIVUKULUT	-52 604	-47 204	-10,3
ELÄKEKULUT	-46 760	-41 967	-10,2
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-5 845	-5 237	-10,4
PALVELUJEN OSTOT	-143 600	-113 600	-20,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 200	-5 200	0,0
AVUSTUKSET	-2 000	-2 000	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-9 000	-9 000	0,0
TOIMINTAKULUT	-407 236	-373 109	-8,4
TOIMINTAKATE	-407 036	-372 909	-8,4

Mittarit	Talousarvio 2026	Talousar- vio 2025
Asioiden ajantasainen valmistelu päätöksentekoa varten vuosikellon mukaan.	100 %	100 %
Päätösten syntyminen 1. käsittelyssä	98 %	98 %

TULOSALUE: HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT

11 KUNNANHALLITUS 101 HALLINTOPALVELUT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	1 500	1 500	0,0
TUET JA AVUSTUKSET	103 000	40 000	-61,2
MUUT TOIMINTATUOTOT	17 500	17 500	0,0
TOIMINTATUOTOT	122 000	59 000	-51,6
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-752 066	-655 342	-12,9
PALKAT JA PALKKIOT	-592 178	-528 203	-10,8
HENKILÖSIVUKULUT	-159 888	-127 139	-20,5
ELÄKEKULUT	-142 123	-113 035	-20,5
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-17 765	-14 104	-20,6
PALVELUJEN OSTOT	-1 146 100	-1 131 100	-1,3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-24 400	-24 400	0,0
AVUSTUKSET	-13 500	-13 500	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-80 500	-80 500	0,0
TOIMINTAKULUT	-2 016 566	-1 904 842	-5,5
TOIMINTAKATE	-1 894 566	-1 845 842	-2,6

Mittarit	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	TP 2024
Uudet yritykset, kpl	19	19	30
Tapahtumien osallistujamäärä, henkilöä	10 000	10 000	8600
Työilmapiirikyselyn tulos,	ei tehdä	80	78
Sairauspoissaolot, pv/hlö	10	10	17,3
Talousarvion tot.tarkkuus, menot %	94	94	98,3
Tulosennusteet/v, kpl	12	12	12
Kuukausitilinpäätös 20.pvä/kk	12	12	12
Vuositilinpäätös valmis 28.2.	./.	./.	./.
Vakuuttamattomia riskejä toteutunut, €	0	0	0
Tarvittavista vakansseista täyttämättä	0	0	0
Myönteiset Pyhtää-uutiset mediassa, kpl/v	346	346	245

TULOSALUE: TYÖLLISYYSPALVELUT

Tulosalueelle on budjetoitu vuonna 2026 työllisyyden hoidon kustannuksia.

11 KUNNANHALLITUS 102 TYÖLLISYYSPALVELUT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT			
PALVELUJEN OSTOT	-477 200	-477 200	0,0
AVUSTUKSET	-445 600	-650 000	45,9
TOIMINTAKULUT	-922 800	-1 127 200	22,1
TOIMINTAKATE	-922 800	-1 127 200	22,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-922 800	-1 127 200	22,1

Mittarit	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	TP 2024
Työttömyysprosentti		alle 9	
Pitkäaikaistyöttömien lukumäärä		alle 100	
Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä		alle 15	

4 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

TULOSALUEET

- Esi- ja perusopetus
- Keskiaste ja muu koulutus
- Kirjastopalvelut
- Vapaa-aikapalvelut
- Varhaiskasvatus

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	204 000	196 000	-3,9
MAKSUTUOTOT	246 100	278 000	13,0
TUET JA AVUSTUKSET	200 760	351 500	75,1
MUUT TOIMINTATUOTOT	8 610	8 900	3,4
TOIMINTATUOTOT	659 470	834 400	26,5
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-6 460 318	-6 491 599	0,5
PALKAT JA PALKKIOT	-5 086 905	-5 234 532	2,9
HENKILÖSIVUKULUT	-1 373 413	-1 257 067	-8,5
ELÄKEKULUT	-1 220 811	-1 117 622	-8,5
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-152 601	-139 445	-8,6
PALVELUJEN OSTOT	-1 330 167	-1 452 358	9,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-299 153	-272 080	-9,0
AVUSTUKSET	-1 210 000	-1 020 000	-15,7
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 200	-110 700	21,4
TOIMINTAKULUT	-9 390 838	-9 346 737	-0,5
TOIMINTAKATE	-8 731 368	-8 512 337	-2,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-36 531	-7 500	-79,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-36 531	-7 500	-79,5
TILIKAUDEN TULOS	-8 767 899	-8 519 837	-2,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-8 767 899	-8 519 837	-2,8

Esitetyssä talousarviossa ei ole mukana sisäisiä kuluja (koskee kaikkia tulosalueita).

TOIMINNAN KUVAUS

Varhaiskasvatus: varhaiskasvatus, varhaiskasvatuksen ostopalvelut, esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus, hankkeet

Esi- ja peruskoulutus: peruskoulutus, yhteiset peruskoulupalvelut, ostettavat peruskoulupalvelut, joustava perusopetus, erityisopetus, kerhotoiminta, aamu- ja iltapäivätoiminta, oppilashuolto, hankkeet

Vapaa-aikapalvelut: liikuntapalvelut (ohjattu liikunta, liikuntaneuvonta), nuorisopalvelut (koulunuorisotyö, avoin nuorisotoiminta, liikkuva nuorisotyö, ryhmätoiminta, ohjaamopalvelut, nuorisovaltuusto, ostopalveluna työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö), mopopajatoiminta, hankkeet, kunnan hyvinvointityö

Kirjastotoimi: palvelukirjasto, omatoimikirjasto, kirjastoauto

Keskiaste ja muu koulutus: Kansalaisopistot, musiikkiopisto

Toimintaympäristön kuvaus ja trendit

- Ympäristön muutos / trendit: laista ja ohjeistuksista tulevat **muutokset**, toiminnan kehittämistä tukevat hankkeet ja erityisavustukset, kaksikielisyyden huomioiminen
- **Kestävä kehitys**: kulttuuri-identiteetin, ympäristön ja luonnon näkökulmasta
- **Osallisuuden vahvistaminen ja edistäminen**: eri-ikäisten yhteistyön, yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen, tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden tukeminen
- **Elinikäisen oppimisen mahdollistaminen**
- **Digitalisaatio**: digitaalisten ympäristöjen kehittäminen ja hyödyntäminen, digitalisaation rinnalla esi- ja perusopetuksessa sekä varhaiskasvatuksessa monilukutaidon merkityksen korostaminen, tekoäly
- **Liikkumaan houkuttelevan arkiympäristön mahdollistaminen**
- **Hyvinvointi**: Kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen kaikissa ikäryhmissä
- Kustannuskehitys (toteuma viime vuodelta vs. TA 2025 ja TA 2026)

Keskeiset kehittämisalueet

Toimintaympäristön kuvauksen ja trendien painopisteet painottuvat tulosalueen kaikkien yksiköiden toiminnissa huomioiden kuitenkin eri yksiköiden ydintehtävät. Tulosalueen toimintojen kehittämisessä hyödynnetään saatavilla olevaa tutkimustietoa. Toiminnassa toteutetaan valtakunnallisia linjauksia sekä lakimuutoksia. Perusopetuksen toimintaa ohjaavat Perusopetuksen opetussuunnitelman perusteet, Pyhtään kunnan opetussuunnitelman perusteet sekä Hyvinvointilautakunnan vahvistamat koulujen työsuunnitelmat.

Hankkeet ja erityisavustukset

Hankkeet ja erityisavustukset pohjautuvat Kasvatuksen ja koulutuksen hallitusohjelmaan. Hankkeista valikoidaan haettavaksi Pyhtään kuntastrategiaa tukevat hankkeet. Hankkeiden / erityisavustusten avulla kehitetään toimintatapoja tulosalueittain. Tavoitteena hanketyössä on monipuolistaa, ajankohtaistaa sekä vahvistaa palveluita. Lisäksi hankkeet mahdollistavat laajemman yhteistyöverkoston sekä benchmarkkauksen.

Painopisteet: kestävä kehitys, osallisuus, tasa-arvo ja yhdenvertaisuus

Toimintatapojen suunnittelussa ja toteutuksessa painotetaan kestävä kehityksen periaatteita mm. kulttuurin, ympäristön ja luonnon näkökulmasta. Osallisuuden merkitys muuttuvissa yhteiskunnallisissa toimintatavoissa ja toimintaympäristössä huomioidaan toimintatapojen kehittämisessä ja suunnittelussa sekä arvioinnissa. Osallistuminen ja vaikuttaminen omaan, yhteisönsä ja ympäristönsä hyvinvointiin ovat merkityksellisiä myös kunnan talouden näkökulmasta.

Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa edistetään toiminnallista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta kiinnittämällä erityisesti huomiota osallisuuteen, vuorovaikutukseen ja toiminnan järjestämiseen. Sukupuolten tasa-arvoa edistetään kasvatuksessa, koulutuksessa ja opetuksessa lasten ikä ja kehitys huomioon ottaen ja kaikki lapset, oppilaat ja opiskelijat yksilöinä kohdaten. Tasa-arvoon ja yhdenvertaisuuteen liittyvä työ on jatkuva prosessi ja kytkeytyy muuhun pedagogiseen suunnitteluun ja opetukseen.

Lasten ja nuorten kasvamisen ja oppimisen tuen tarpeessa painotetaan moniammatillista yhteistyötä sekä yksilöllisiä joustavia tuen muotoja.

Perusopetuksen yhteydessä tapahtuvaa kerhotoimintaa järjestetään monipuolisesti. Opetushallituksen tukemaa koulujen kerhotoimintaa kehitetään koululaisilta saadun palautteen perusteella. Aamu- ja iltapäivätoimintaa toteutetaan suunnitelmallisesti Hyvinvointilautakunnan vahvistaman suunnitelman mukaisesti.

Elinikäinen oppiminen

Perusopetuksessa kaiken toiminnan tulee vahvistaa koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta sekä parantaa oppimaan oppimisen taitoja ja edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen.

Kirjaston palvelee aukioloaikoina sekä omatoimikirjastona. Omatoimiaika mahdollistaa rakennuksen mahdollisimman laajan käytön. Osana Kymenlaakson kirjastojen yhteistä Kyyti-kirjastokimppaa kirjasto tarjoaa asiakkaiden käyttöön kaikkien Kymenlaakson kirjastojen kokoelmat. Kirjasto on mukana myös kuntien yhteisessä e-kirjastossa, jonka kautta kuntalaiset pääsevät vahvan tunnistautumisen avulla käyttämään valtakunnallista e-kirja-, e-äänikirja- ja e-lehtikokoelmaa. Kirjasto tarjoaa myös monipuolisen kokoelman lainattavia liikuntavälineitä. Toiminnassa painotetaan asiakaspalvelun laatua sekä asiakaskunnan ja sen tarpeiden tunnistamista. Toimintaa ohjaa Laki yleisistä kirjastoista (29.12.2016/1492).

Kansalaisopiston ja musiikkiopiston toiminta toteutetaan ostopalveluna voimassa olevien sopimusten mukaisesti. Kansalaisopiston kurssitarjonnassa huomioidaan osallistujilta saatu palaute.

Digitalisaatio

Mahdollistetaan monipuolinen digitaalinen oppiminen ja osaaminen. Vahvistetaan nuorten tietoisuutta some-kulttuurista, tekoälystä sekä ohjataan ilmiöiden tunnistamiseen ja vastuullisuuteen. Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja kirjastotoimen yhteistyötä korostetaan. Vahvistetaan medialukutaitoa, monilukutaitoa ja kiinnitetään erityistä huomiota lukutaidon vahvistamiseen.

Vapaa-aikapalvelut (hyvinvointityö, liikuntapalvelut, nuorisotyö)

Liikuntapalveluissa kaikkien ikäryhmien huomioiminen terveyttä ja hyvinvointia edistävän liikunnan sekä liikuntaneuvonnan toteutuksessa. Liikuntatarjonnan kehittäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa ja liikuntaa toteuttavien järjestöjen tukeminen. Nuorten liikunnan tukemisen mallin kehittäminen ja yhteistyön vahvistaminen vähän liikkuvien tukemiseksi. Kunnan toimialojen yhteistyö, vuorovaikutus asukkaiden kanssa ja tutkimustiedon hyödyntäminen kunnan liikuntapaikkojen ja liikkumaan houkuttelevan arkiympäristön kehittämisessä. Kohderyhmän tarpeiden huomioiminen liikuntamahdollisuuksista ja liikunnan terveyttä edistävästä vaikutuksesta viestittäessä. Ulkoilureittien investoinnit ovat osa kuntalaisten tarpeisiin vastaavaa, vaihtelevaa toteutettavaa kehittämistyötä. Hanketyö on vahvistanut yhteistyötä koulujen kanssa, laajentanut kohderyhmiä, tukenut liikuntaneuvontaan ohjautumista sekä mahdollistanut uusien lajien kokeilun ja liikkumattomuuteen puuttumisen.

Nuorisotyössä nuorten kasvun ja itsenäistymisen tukeminen, tulevaisuuden toivon vahvistaminen sekä osallisuuden kokemuksen mahdollistaminen ja lisääminen nuorisotyötä kehitettäessä. Paikallisten ilmiöiden sekä kyselyistä ja tutkimuksesta nousevien ajankohtaisten ilmiöiden- ja nuorten tarpeiden huomioiminen toiminnassa. Liikunnallisen-, kulttuurisen- ja kansainvälisen nuorisotoiminnan kehittäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Kohdennetun nuorisotyön kehittäminen nuorten toiveiden pohjalta (tyttökerhotoiminta, verkkotoiminta).

Nuorisovaltuuston toimintaedellytysten varmistaminen, jotta se voi toimia aktiivisesti ja edustaa kaikkia kunnan nuoria päätöksenteossa sekä nuorisovaltuuston alueellisen verkostoitumisen lisääminen. Nuorten työllistymisen edistäminen aiempaan tapaan kesätyöseteleitä- sekä kunnan kesätyöpaikkoja tarjoamalla. Yrittäjyyssetelin tuominen näiden rinnalle.

Ohjaamopalveluiden tarjoaminen Ohjaamon perusteiden mukaisesti. Nuorten ohjautuminen etsivään nuorisotyöhön ja työpajatoimintaan yhteistyömallin avulla.

Hytetyö on monialaista ja poikkihallinnollista yhteistyötä hyvinvoinnin kehittämiseksi.

Hyvinvointityötä johdetaan hyvinvointityön vuosikellon mukaisesti. Lasten ja nuorten kanssa työskentelevien toimintoja ja rooleja tehdään näkyviksi ja yhteistyö tavoitteelliseksi. Hyvinvointityön osa-alueisiin kuuluvat myös maahanmuuttopalveluiden ja järjestöyhteistyön kehittäminen. Lisäksi työssä keskeisessä osassa ovat vanhus- ja vammaisneuvoston sekä nuorisovaltuuston kautta kuntalaisten osallisuuden lisääminen päätöksentekoon ja tämä edelleen hyvinvointialueen toimintaa kehittävä jatkumona. Perhekeskustoimintaa kehitetään edelleen

ja toiminta vakiinnutetaan osaksi Pyhtään kunnan palveluita. Hyvinvointityössä pääpaino on ennaltaehkäisevien palveluiden kehittämisessä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa, sekä myös Pyhtään omien mallien luominen osaksi palvelukenttää. toiminnassa korostuvat osallisuus ja yhteisöllisyys. Ehkäisevän päihdetyön vahvistaminen ja vaikuttavuuden arviointi. Hyvinvointiin liittyvä tutkimustyö ohjaa päätöksiä.

Henkilöstö

Henkilöstön ammattitaitoa vahvistetaan koulutuksella sekä panostamalla työhyvinvointiin. Työhyvinvoinnin ajanmukaista tilaa selvitetään mm. erilaisilla kyselyillä sekä keskusteluilla. Koulutusta kohdennetaan kehittämiskohteiden ja painopisteiden suuntaisesti. Työhyvinvointia tuetaan Pyhtään kunnan toimintojen lisäksi toimipistekohtaisesti. Työhyvinvointia tuetaan myös mm. koulutuksen, työnohjauksen ja liikunnan keinoin. Työterveyshuollon kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä.

STRATEGISET TAVOITTEET JA AVAINTOIMENPITEET, JOIHIN NIILLÄ VASTATAAN

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
PYHTÄÄ KARTALLE (Miten Pyhtää erottautuu kuntake- hästä edukseen? Millä toimenpiteillä haastamme perinteisen kunnan toi- mintatavat?)	* Kohderyhmän tavoittava viestintä * Ammattitaitoinen ja kehittä- mismyönteinen ja verkostoitunut hen- kilöstö * Kansalliset ja kansainväliset hank- keet (kehittäminen)	* Toimintojen saavutettavuus (osal- listujamäärät, toimintojen lukumää- rät) * Vähintään kaksi tarkoituksenmu- kaista toimintaa tukevaa hanketta * Koulutukset	Yksiköiden esimiehet, hy- vinvointikoordinaattori	v. 2026
HELPOIN ARKI, PARAS KAS- VUALUSTA (Millä toimenpiteillä varmistamme, että Pyhtää on kodin perustamisen ihannekuntaa?)	* Laadukas varhaiskasvatus, perus- opetus ja aamu- ja iltapäivätoiminta: * Monipuoliset vapaa-aikapalvelut, harrastustoiminnan kehittäminen eri toimijoiden yhteistyönä * Elinikäisen oppimisen tukeminen * Osallisuuden vahvistaminen ja syr- jäytymisen ehkäisy * Perhekeskustoiminta	* Riittävä hoitopaikkojen määrä * Hoitopaikan saaminen määrä- ajassa * Palautekyselyt mm. kouluviihty- vyyskysely * Tuntikehys * Kerhotoiminta, vapaa-aikatapahtu- mien lkm (osallistujat) * Kouluterveyskysely * Tea-viisari * Kirjaston yleisötaphtumien ja ryh- mäkäyntien määrä	Yksiköiden esimiehet hyvinvointikoordinaattori	v. 2026
LISÄÄ INVESTOINTEJA (Mitkä toimenpiteet edesauttavat, että Pyhtään elinkeinopoliittiset hankkeet etenevät? Miten luomme edellytyksiä uusille investoinneille?)	* Ammattitaidon ylläpitäminen ja ke- hittäminen * Työhyvinvoinnin vahvistaminen * Kansalliset ja kansainväliset hank- keet * Nuorten työllistymisen tukeminen * Ammattitaitoinen ja sitoutunut hen- kilöstö * Huomioidaan toiminnoissa seudulli- nen osaaminen	* Henkilöstökoulutus 1-3/vuosi sekä oppisopimuskoulutus * Henkilöstölle suunnatut keskuste- lut ja kyselyt * Päätökset ohjausprosessien mukai- set * Toimintamallien kehittäminen - vähintään kaksi hanketta	Yksiköiden esimiehet, hy- vinvointikoordinaattori	v. 2026

TULOSALUE ESI- JA PERUSOPETUS (Rehtori Sari Hakulinen)

ESI- JA PERUSOPETUS	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	185 000	175 000	-5,4
MAKSUTUOTOT	34 000	40 000	17,6
TUET JA AVUSTUKSET	113 360	115 000	1,4
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 010	3 000	-0,3
TOIMINTATUOTOT	335 370	333 000	-0,7
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-4 207 675	-4 046 406	-3,8
PALKAT JA PALKKIOT	-3 313 130	-3 261 385	-1,6
HENKILÖSIVUKULUT	-894 545	-785 021	-12,2
ELÄKEKULUT	-795 151	-697 937	-12,2
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-99 394	-87 084	-12,4
PALVELUJEN OSTOT	-876 992	-986 953	12,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-177 275	-159 600	-10,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-25 700	-27 900	8,6
TOIMINTAKULUT	-5 287 642	-5 220 859	-1,3
TOIMINTAKATE	-4 952 272	-4 887 859	-1,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-26 033	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-26 033	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-4 978 306	-4 887 859	-1,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 978 306	-4 887 859	-1,8

Tunnusluvut esi- ja perusopetus	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	TP 2024
Opetustunnit / vko	1 447	1 275	1 190
Oppilaat / omat koulut (sis. esiopetuksen kouluissa ja päiväkodissa)	550	568	565
Kuljetusoppilaat, omat koulut	143	145	142
Kuljetusoppilaat, muut koulut	16	20	22
Oppilaat / ostopalvelu	16	20	22
Käyttömenot / oppilas / omat koulut	11 792	11 230	10 613
Käyttömenot / oppilas / ostopalvelu	9 713	9 250	9 389
Iltapäivätoimintaan osallistuvat	43	40	37
Nettomenot / asukas (5030 as.)	* 972	1 335	1 283

Taulukossa esitetyt tunnusluvut laaditaan tilastojen perusteella todellisen toteutuman mukaisesti.

* Talousarviossa 2026 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten tunnusluku nettomenot/asukas ei ole vertailukelpoinen aiempien vuosien kanssa.

TULOSALUE KESKIASTE JA MUU KOULUTUS
(Rehtori Sari Hakulinen)

KESKIASTE JA MUU KOULUTUS	TP 2024	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT				
PALVELUJEN OSTOT	0	-90 000	-97 000	7,8
TOIMINTAKULUT	0	-90 000	-97 000	7,8
TOIMINTAKATE	0	-90 000	-97 000	7,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	-90 000	-97 000	7,8

Tunnusluvut keskiaste ja muu koulutus	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	TP 2024
Kotkan seudun musiikkiopisto, opisk.	38	38	35
Loviisan kansalaisopisto/tunnit	* 1 184	1 201	1 039
Nettomenot/asukas (5030 as.)	19,28	17,80	17,84

* Loviisan kansalaisopiston on laskettava/arvioitava tunnit uudestaan talousarvion hyväksymisen jälkeen.

TULOSALUE KIRJASTOPALVELUT
(Kirjastotoimenjohtaja Evan Seppä)

KIRJASTOPALVELUT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	4 000	5 000	25,0
TOIMINTATUOTOT	4 000	5 000	25,0
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-165 920	-161 580	-2,6
PALKAT JA PALKKIOT	-130 646	-130 233	-0,3
HENKILÖSIVUKULUT	-35 274	-31 347	-11,1
ELÄKEKULUT	-31 355	-27 870	-11,1
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 919	-3 477	-11,3
PALVELUJEN OSTOT	-35 520	-42 900	20,8
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-62 300	-54 300	-12,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 400	-2 400	0,0
TOIMINTAKULUT	-266 140	-261 180	-1,9
TOIMINTAKATE	-262 140	-256 180	-2,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-3 000	0	-100,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 000	0	-100,0
TILIKAUDEN TULOS	-265 140	-256 180	-3,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-265 140	-256 180	-3,4

Tunnusluvut kirjastopalvelut	Talousarvio 2026 *	Talousarvio 2025	TP 2024
Kokonaislainaus	80 000	85 000	82 318
Kirjastokäynnit	40 000	40 000	46 183
Lainan nettohinta/lainaus	3,20	4,58	4,87
Nettomenot/asukas (5030 as.)	50,93	76,97	79,84
Kirjastoaineistokulut/asukas (5030 as.)	9,94	11,47	10,23
Yleisötapahummien määrä	40	30	51
Ryhmäkäyntien määrä	12	12	12

* Talousarviossa 2026 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten kaikki tunnusluvut eivät ole vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa.

TULOSALUE VAPAA-AIKAPALVELUT

(Vapaa-aikakoordinaattori Anne Kilpi)

VAPAA-AIKAPALVELUT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	15 000	16 000	6,7
MAKSUTUOTOT	16 100	18 000	11,8
TUET JA AVUSTUKSET	71 400	216 500	203,2
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 600	5 900	5,4
TOIMINTATUOTOT	108 100	256 400	137,2
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-487 601	-472 659	-3,1
PALKAT JA PALKKIOT	-383 938	-383 292	-0,2
HENKILÖSIVUKULUT	-103 663	-89 367	-13,8
ELÄKEKULUT	-92 145	-79 456	-13,8
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-11 518	-9 911	-14,0
PALVELUJEN OSTOT	-207 335	-201 655	-2,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-37 778	-35 680	-5,6
AVUSTUKSET	-30 000	-30 000	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-60 300	-77 000	27,7
TOIMINTAKULUT	-823 014	-816 994	-0,7
TOIMINTAKATE	-714 914	-560 594	-21,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-714 914	-560 594	-21,6

Tunnusluvut vapaa-aikapalvelut (nuorisotyö)	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	TP 2024
Kerhojen ja avoimen toiminnan osallistumiskerrat	3 200	3 200	3 963
Leiripäiviä / osallistujat	20 / 60	18 / 70	48 / 88
Nuorten itse järjestämä toiminta / nuorisovaltuuston toimintakerrat	80 / 18	75 / 15	80 / 13
Koulunuorisotyön ohjauskerrat / toimintakerrat	250	240	258
Myönnettyt avustukset	7 750	6 000	5 000
Nettomenot / asukas (5030 as.)	* 69,18	87,56	71,38

Tunnusluvut vapaa-aikapalvelut (liikuntapalvelut)	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	TP 2024
Huutjärven koulun liikuntasalin vakiovuorojen kävijämäärä	6 500	8 000	9 820
Järjestöyhteistyö (sis. yhteiset tapahtumat, tapaamiset ja kilpailut)	12	6	6
Uimahallimatkat, kpl	26	26	26
Varttuneiden ja työikäisten avoimien liikuntaryhmien kävijämäärä	2 200	2 000	2 439 kesätoiminta 177
Soveltavan liikunnan ryhmien määrä	2	3	4
2025 alkaen: liikuntaneuvonnan asiakasmäärä	50	30	-
Myönnettyt avustukset	18 000	18 000	18 000
Nettomenot / asukas (5030 as.)	* 21,93	65,49	65,63

* Talousarviossa 2026 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten tunnusluku nettomenot/asukas ei ole vertailukelpoinen aiempien vuosien kanssa.

TULOSALUE VARHAISKASVATUS
(Varhaiskasvatuspäällikkö Mari Peltola)

VARHAISKASVATUS	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MAKSUTUOTOT	196 000	220 000	12,2
TUET JA AVUSTUKSET	16 000	20 000	25,0
TOIMINTATUOTOT	212 000	240 000	13,2
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-1 599 121	-1 810 954	13,2
PALKAT JA PALKKIOT	-1 259 191	-1 459 622	15,9
HENKILÖSIVUKULUT	-339 930	-351 332	3,4
ELÄKEKULUT	-302 160	-312 359	3,4
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-37 770	-38 973	3,2
PALVELUJEN OSTOT	-120 320	-123 850	2,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-21 800	-22 500	3,2
AVUSTUKSET	-1 180 000	-990 000	-16,1
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 800	-3 400	21,4
TOIMINTAKULUT	-2 924 041	-2 950 704	0,9
TOIMINTAKATE	-2 712 041	-2 710 704	-0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-7 498	-7 500	0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 498	-7 500	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 719 539	-2 718 204	-0,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 719 539	-2 718 204	-0,0

Tunnusluvut varhaiskasvatus	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	TP 2024
Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm / kunnallinen	115	120	125
Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm / yksityinen	70	80	81
Henkilökunnan lkm	vaka:n opettaja 10 vaka:n lastenhoitaja 20 pk-apulainen 1 vaka:n erityisopettaja 1 vaka:n koordinaattori 1 päiväkodin johtaja 1 laitoshuoltaja 1	vaka:n opettaja 9 vaka:n lastenhoitaja 21 pk-apulainen 1 vaka:n erityisopettaja 1 vaka:n koordinaattori 1 päiväkodin johtaja 1 laitoshuoltaja 1	vaka:n opettaja 7 vaka:n lastenhoitaja 24 avustaja 0 pk-apulainen 1 vaka:n erityisopettaja 1 vaka:n koordinaattori 1 päiväkodin johtaja 1 laitoshuoltaja 1

Taulukossa esitetyt tunnusluvut laaditaan tilastojen perusteella todellisen toteutuman mukaisesti.

TULOSALUEET:

- RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS
- JOUKKOLIIKENNE
- SUUNNITTELU JA MITTAUS
- KIINTEISTÖT
- KUNNALLISTEKNIikka
- RAKENNUSVALVONTA
- YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA YMPÄRISTÖNSUOJELU
- TEKNINEN HALLINTO

Ympäristön muutos / trendit

Ruokapalvelut ja siivous

Varhaiskasvatuksen asiakasmäärä kasvaa, mutta koululaisten määrä pienenee vielä vuonna 2026. Lasten ruokatottumusten muutos: maitojen ja maitojuomien, kokoliha-tuotteiden sekä perus perunatuotteiden käyttö vähentynyt. Valtiohallinnon tavoitteet ilmastomuutoksen hillitsemiseksi heijastuvat uusi ruokasuositukseen, eläinperäisten proteiinien käytön vähentämisvaateella. Maailmanpoliittisen tilanteen vaikutus elin-tarvikkeiden hintaan, tuontitavaroiden hinnat nousevat. Tarve varautua poikkeusti-lanteisiin (ilmasto, logistiikka) lisääntyy. Siivouksen uudelleen organisointi muuttaa toiminnan tasapainoa. Koulurakennusten perusparannukset muuttavat siivousmene-telmiä.

Joukkoliikenne

Valtiontuen pieneneminen. Liikennöintikulujen kustannusten nousu kaupunkiliiken-teen indeksin noususta johtuen. Digitalisaatio: lipunmyynti, aikataulut ja reittioppaat verkossa ja mobiilissa. Ympäristöystävällisen liikkumisen ja kestävän kehityksen huomioiminen.

Suunnittelu ja mittaus

Tietomallipohjaisen suunnittelun ja näitä tukevien järjestelmien käyttöönotto niin maankäytön suunnittelussa kuin rakentamisessa. Tämä tulee vaikuttamaan sekä käy-tettäviin tietojärjestelmiin, että kunnan toimintaprosesseihin. Ryhti -hanke ja sen ete-neminen ovat keskeisessä roolissa tämän toteuttamisessa. Vastuullisuus ja esimer-kiksi hiilijalanjälki ovat jo merkittävässä roolissa maankäytön ja rakentamisen alu-eilla ja niiden vaikutukset ja niiden huomioiminen tulee jatkossa kasvamaan edel-leen.

Kiinteistöt

Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen. Pyhtään kunnan sote-kiinteistöt siirtyvät perustetta-valle K Oy:lle. Tämä muuttaa tulorakennetta, kiinteistöriskiä ja kunnalle jäävän kiin-teistökannan luonnetta.

Ilmastonmuutos ja sen aiheuttamat ääri-ilmiöt aiheuttavat riskejä rakennuksille ja muille rakenteille. Kesäkauden pidentyminen aiheuttaa lämpenemistä kiinteistöillä, joka vaatisi jäähdytystarvetta, kun ilmanvaihtokoneiden yö tuuletus ei riitä. Jäähdy-tyksen rakentaminen vaatii lisää investointeja -> lisää käyttökuluja. Kouluverkon muutokset: väestökehityksen ja oppilasmäärien vähenemisen myötä syntyy tarve tarkastella palveluverkkoa. Tämä saattaa vapauttaa kiinteistöjä muuhun käyttöön,

mutta toisaalta lisää ylläpitokustannuksia, jos tiloja ei saada nopeasti myytyä tai hyödynnettyä.

Rakennusten energiatehokkuusinvestoinnit: EU-tason energiatehokkuusdirektiivit (EPBD, energiatehokkuusdirektiivi 2023/1791) velvoittavat kuntaa parantamaan omistamiensa rakennusten energiatehokkuutta. Käytännössä tämä tarkoittaa mm. ilmanvaihdon modernisointia, lämpöpumppuratkaisuja, aurinkosähköä sekä valaistuksen uusimisia.

Rakennusten ikääntyminen johtavat peruskorjaustarpeisiin. Korjausvelka kasvaa edelleen, mikä näkyy investointiohjelmien painotuksissa.

Digitalisaatio ja kiinteistöautomaatio: kiinteistöjen etävalvonta, energianhallintajärjestelmät ja älykkäät talotekniikkaratkaisut yleistyvät, mikä vaatii alkuvaiheessa resursseja mutta parantaa pitkän aikavälin kustannustehokkuutta.

Rakentamisen ja ylläpidon kustannuspaineet: rakennusmateriaalien ja energian hinnan nousu sekä korkotasoa kasvattavat investointien ja ylläpidon kustannuksia.

Ilkivallan lisääntyminen johtavat hälytysjärjestelmien, vartioinnin hälytyskäyntien ja kameravalvonnan lisäämiseen ja kehittämiseen.

Kunnallistekniikka

Kustannustasojen nousu tasaantunut. Kuntalaisten toiveet ja vaatimukset uusien palvelupisteiden rakentamiselle ovat kasvaneet. Uusien alueiden sekä uusien palvelupisteiden myötä ylläpidettävä määrä lisääntyy ja kustannukset kasvavat:

- Uudet asuinalueet
- Teiden lunastamistarve (mm. Pyhtääntie, Keihässalmen asuinalue)
- Puistoalueet mm. kastelut, niitot ja muut hoidot (hanhet)
- Ulkokuntolaitteet
- Grillipaikat (vaatimustasojen nousu)

Käyttäjien vaatimustaso on noussut ylläpidon ja kohteiden laatutason osalta. Metsänhoitosuunnitelma, kuntalaisten vaatimukset hakkuille ovat kasvaneet (hakkuu ajankohdat, pesintä aika, raivauksien laajuus mm. risujen keräys).

Vieraslajien torjunta (lupiini, kurturuusu jne.). Puistot/ulkoilualueet viihtyisät:

- kuntalaisten vaatimustaso on noussut näiden osa-alueiden osalta, kaivataan ennestä enemmän siistejä viheralueita/ lähimetsiä

Ilkivalta aiheuttaa kameravalvonnan/vartioinnin lisäämistarvetta. Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen.

Vesistöjen kunnostus aloitteet lisääntyneet

- Siltakylänlahti
- Heinlahti

Ilmastonmuutos lisää monien ilmaston ääri-ilmiöiden esiintymistä ja voimakkuutta:

- Talvimyrskyjen lisääntyminen/koventuminen aiheuttaa mm. Kaunissaareissa tarvetta puulaitureiden korvaamiselle betonilaitureilla sekä aallonmurtajan korottamiselle
- Talvikunnossapidon lisääntyminen
- Kesällä kastelutarpeen lisääntyminen

Esteettömän ympäristön kehittämistarve:

- Esteettömät reitit
- Uimapaikat

Siltojen ikääntyminen aiheuttaa suuria kalliita peruskorjaustarpeita (mm. Siltakylän-silta)

Rakennusvalvonta

Lupakysyntä vähäistä. Uuden rakennuslain tuomat muutokset. RYHTI – hanke. Kestävyys, hiilijalanjälki ja elinkaariajattelu. Digitalisaatio ja automaatio. Valvonnan tarpeen lisääntyminen uuteen rakennuslakiin liittyen.

Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu

Yhteistyö ja alueelliset ratkaisut

Tekninen hallinto

Digitalisaatio ja älykäs infrastruktuuri. Kestävä kehitys ja vihreä siirtymä. Asukaslähtöisyys ja osallistaminen. Resurssitehokkuus ja taloudellinen kestävyys. Ilmastomuutokseen sopeutuminen. Yhteistyö ja kumppanuudet. Vetovoimaisuuden lisääminen infrastruktuurilla

Keskeiset kehittämisalueet

Ruokapalvelut ja siivous

Ruoka- ja siivouspalveluiden toiminnan uudelleen organisointi. Ruokapalveluiden ja siivouksen toiminnan sovittaminen muuttuvaan tilanteeseen. Ruuan valmistusmenetelmien kehittäminen kylmävalmistus menetelmien osalta. Ruoka- ja siivouspäällikön rekrytointi. Siivouspalvelujen osaulkoistus. Uuden palveluntuottajan perehdyttäminen, valvonta ja ohjaus. Ruokapalvelupäällikön työnkuvan muutos/ päivitys.

Joukkoliikenne

Joukkoliikenteen linjastouudistusten valmistelu joukkoliikenteen tavoiteltava palvelutaso huomioiden. Kilpailutusten valmistelu ja läpivienti; joukkoliikenteen liikennöintisopimukset, koulukuljetusten erilliskuljetukset, kaupunkipyöräjärjestelmät, asiointitaksit, kuntien tilausajot. Vuoden 2026 kesällä voimaan astuvien uusien sopimusjaksojen käyttöönotto: koulukuljetukset, kaupunkipyörät, asiointitaksit, kuntien tilausajot. Aikatauluinformaation ja muun joukkoliikenneviestinnän kehittäminen. Poikkeustilanteiden sekä muutosten läpivienti; keskeisimpinä Kotkan Kivisalmen sillan remontin tuoman poikkeusreitistön joukkoliikenne sekä mahdollisten palveluverkkomuutosten, kuten kouluverkkomuutosten tuomat muutokset joukkoliikenteessä ja koulukuljetuksissa.

Joukkoliikennekehittämispalaverien pitäminen henkilökuljetusyksikön kanssa 2krt/v. Talousarvion mittareiden kehittäminen mm. käyttäjämäärien ja kustannusten/matkustaja tiedottaminen. Kaunissaaren lisäliikenteen kehitysmahdollisuuksien selvittäminen. Kaupunkipyöräpalvelun lakkauttaminen Pyhtäällä.

Suunnittelu ja mittaus

Tietomallipohjaiseen kaavoitukseen ja kaavatiedonhallintaan liittyvät asiat (RYHTI-hankkeen tuomat vaatimukset). DVV väestötietojen muutosrajapinta; digi- ja väestötietovirasto on muuttanut väestötietojen toimitustapaa. Uusi rajapinta on otettu käyttöön, mutta vanha tiedonsiirto toimii siirtymäkauden ajan. Maankäyttö- ja rakennuslain muutokset.

Kiinteistöt

Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen. Energiankulutuksen seuranta ja energiatehokkuusinvestoinnit. VAK-saneerausten yhteydessä seurataan kiinteistöjen energiankulutusta ja kohdennetaan toimenpiteitä erityisesti eniten kuluttaviin kohteisiin. Energiatehokkuutta parannetaan myös älykkäällä kiinteistöautomaatiolla ja valaistuksen uusimisilla. Aurinkovoimalat ja uusiutuvan energian ratkaisut. Kaunissaaren sataman ja huoltorakennusten kehittäminen, jotta palvelutaso vastaa kasvavia käyttäjäodotuksia. Palveluverkon ja rakennuskannan sopeuttaminen. Väestö- ja oppilasmäärien kehitys edellyttää palveluverkon uudelleentarkastelua. Ilmastomuutoksen riskien hallinta. Rakennusten ja infrastruktuurin kestävyyttä vahvistetaan varautumalla ääri-ilmiöihin ja lisääntyvään viilennystarpeeseen. Jäähdytysratkaisujen suunnittelu sisällytetään saneerauksiin, jotta kiinteistöjen käyttöolosuhteet pysyvät turvallisina ja terveellisinä. Kiinteistöjen salkutus ja toimenpiteet: Kunta omistaa vain palveluverkoston tarvitsemat kiinteistöt ja tilat

Kunnallistekniikka

Kirkonkylä Jokiranta vaihe 1. Kehittämisen kohteena tällä hetkellä ulkoilualueet, uimarannat sekä liikuntapaikat. Kaunissaaren sataman kehittämisen jatkaminen. Siltakylänliittymän pohjoisen teollisuusalueen (Broby Board) rakentaminen. Vesihuollon kehittäminen (Munapirttiin vesihuoltohankkeen aloittaminen ”alitus”). Kameravalvonnan kehittäminen. Strukan sulun korjaussuunnitelman mukaiset työt (sulun ulkopuoliset rakenteet). Lökören satama-alueen kehittäminen (uimapaikka sekä murtajan laajennus). Vanhojen asuinalueiden ympäristön kehittämistarve.

Rakennusvalvonta

Rakentamislakiin liittyvien yhteisten tulkintojen ja oikeustapausten seuranta. Ilmavalvonnan tulosten hyödyntäminen, verotustietojen ajantasaistaminen. Arkiston vaiheittaisen digitalisoimisen aloittaminen. Rakennusvalvonnan toiminnan varmistaminen. Valvontaan panostaminen.

Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu

Tuotetaan lakisääteiset palvelut. Pyhtään osalta palveluntuottajana on Kotkan Ympäristöpalvelut, jolloin alueella tehdään yhteistyötä lähikuntien kanssa alueellisten ympäristöhankkeiden toteuttamisessa.

Tekninen hallinto

Pyritään tehostamaan kunnallistekniikan hallintaa digitalisaatiolla mm. katuvalaistuksen ohjaus. Edistetään kestävästä kehitystä ja vihreää siirtymää mm. aurinkoenergiaa hyödyntämällä. Asukaslähtöisyyttä edistetään ottamaan asukkaat mukaan esim. sähköisten kyselyiden tai palautekanavien avulla. Pyritään parantamaan resurssitehokkuutta, taloudellista kestävyyttä ja kumppanuutta mm. siivouksen kumppanihaulla.

Strateginen tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
Pyhtää kartalle	Selvitetään mahdollisuudet joukkoliikenteen ja matkailun kytke- miseksi yhteen mm. Valkmusa Osallistutaan rohkeasti uusiin projekteihin mm. RYHTI-hanke Valvontaan panostaminen. Kaunissaaren sataman huoltorakennusten kehittäminen Energiankulutuksen seuranta ja energiatehokkuusinvestoinnit	Selvitys tehty Osallistuttu RYHTI -hankkeen Toiminta lainmu- kaista wc -tilat saneerattu Tehty	Elinvoima- päällikkö Elinvoima- päällikkö, Rakennus- tarkastaja Rakennus- tarkastaja Kiinteistö- päällikkö Kiinteistö- päällikkö	
Helpoin arki, paras kasvualusta	Joukkoliikenteen vuoromuutosten toteuttaminen palvelutason mu- kaisesti Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö rekrytointi Siivouksen uuden palvelutuottajan perehdytys, valvonta ja ohjaus Siivouksen osaulkoistuksen aiheuttamien muutosten ja jäljelle jää- vien töiden organisointi ja sijaistaminen Turvalliset kasvuympäristöt	Tehty Rekrytoitu Tehty Tehty Ympäristöt turval- lisia	Elinvoima- päällikkö Tekninen johtaja Ruokapalve- lupäällikkö Ruokapalve- lupäällikkö	

	<i>Rakennusvalvonnan toiminnan varmistaminen poikkeustilanteessa tiimityönä</i> <i>Rakentamislakiin liittyvien yhteisten tulkintojen ja oikeustapausten seuranta.</i>	Rakennusvalvonta toimii Toiminta lainmu- kaista	Työpääl- likkö Rakennus- tarkastaja, kiinteistö- päällikkö, työpäällikkö ja elinvoi- mapäällikkö Rakennus- tarkastaja	
Lisää investointeja	<i>Kaunissaaren lisäliikenteen kehitysmahdollisuuksien selvittäminen</i> <i>HEA laajentumisalueen pohjakartan laatiminen</i> <i>Siivouksen osaulkoistus</i> <i>Siltakyläliittymän pohjoisen teollisuusalueen (Broby Board) kun- nallistekniikan rakentaminen</i> <i>Neuvonnan korostaminen</i> <i>Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen.</i> <i>As. Oy Pyhtään kaapit osakkeiden myynti</i>	Selvitys tehty Pohjakartta laa- dittu Kilpailutus tehty Valmis Toiminta lainmu- kaista Yhtiöitetty Osakkeet myyty	Elinvoima- päällikkö Elinvoima- päällikkö Ruokapalve- lupäällikkö Työpääl- likkö Rakennus- tarkastaja Kiinteistö- päällikkö Kiinteistö- päällikkö	

TULOSALUE RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS
(Ruokapalvelupäällikkö Jaana Nikumatti)

300 RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	12 000	12 000	0,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 600	3 600	0,0
TOIMINTATUOTOT	15 600	15 600	0,0
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-694 322	-655 130	-5,6
PALKAT JA PALKKIOT	-547 214	-515 566	-5,8
HENKILÖSIVUKULUT	-147 108	-139 564	-5,1
ELÄKEKULUT	-130 763	-125 798	-3,8
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-16 345	-13 766	-15,8
PALVELUJEN OSTOT	-83 450	-71 850	-13,9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-232 750	-227 950	-2,1
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 500	-1 500	0,0
TOIMINTAKULUT	-1 012 022	-956 430	-5,5
TOIMINTAKATE	-996 422	-940 830	-5,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-23 276	-23 276	-0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-23 276	-23 276	-0,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 019 698	-964 106	-5,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 019 698	-964 106	-5,5

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Ateriasuoritteet/vuosi	159 480	163 000	165 779
Toimintapäiviä/ vuosi	254	252	253
Koululounaan hinta €/lounas	3,30	3,28	-
Ruokapalvelut toimintatuotot €/toi- mintapäivä	61,40	61,9	53
Ruokapalvelut ja siivous toiminta- kulut €/toimintapäivä	3765	4028	3757
Siivous toimintakulut €/toiminta- päivä	1307	1473	1324
Asiakastyytyväisyys (1-4)	3	3	3,2

Muutokset vuodesta 2025:**Toimintatuotot**

Ei muutoksia

Toimintakulut

Siivoustoimen osaulkoistus – 30 000 €/v. Oppilasmäärän (ateriasuoritteiden) väheneminen – 5 000 €/v. Palkkakustannusten nousu 17 000 €/v (2.5 %). Lisäksi hallinnon kuluja siirretty Tekninen hallinto tulosalueelle.

TULOSALUE JOUKKOLIIKENNE
(Elinvoimapäällikkö Laura Lahti)

301 JOUKKOLIIKENNE	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT			
PALVELUJEN OSTOT	-236 077	-193 437	-18,1
TOIMINTAKULUT	-236 077	-193 437	-18,1
TOIMINTAKATE	-236 077	-193 437	-18,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-236 077	-193 437	-18,1

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Joukkoliikenteen kustannukset, €/as. (5030 asukasta)	38,5	52,0	39,9
Joukkoliikenteen matkustajamäärä, hlö/v	29085	29085	-
Ohjauspalaverit	2	2	2

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Liikennekuluennuste 2025 sekä 2026 näyttää siltä, että kuluissa on selvää säästöä vrt. vuoden 2025 budjetti. Lipputulo + valtiontukien ennuste auttaa hieman myös Pyhtään budjetissa. Oheiset lueumat on laskettu niin, että vaikka vuonna 2026 lisättäisiin hieman liikennettä Pyhtäällä, silti lopputuloksena on noin 42 640 euron säästö vrt. 2025 budjetti. Kaupunkipyörien kustannukset matkaa kohden ovat niin hurjat Pyhtäällä, että on perusteltua lopettaa ne.

TULOSALUE SUUNNITTELU JA MITTAUS
(Elinvoimapäällikkö Laura Lahti)

302 SUUNNITTELU JA MITTAUS	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	4 600	4 600	0,0
MAKSUTUOTOT	4 000	4 000	0,0
TOIMINTATUOTOT	8 600	8 600	0,0
TOIMINTAKULUT			
PALVELUJEN OSTOT	-165 200	-156 200	-5,4
TOIMINTAKULUT	-165 200	-156 200	-5,4
TOIMINTAKATE	-156 600	-147 600	-5,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-156 600	-147 600	-5,7

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Sitowise ohjaus- ja projekti palaverit	6	6	6
Rakennuspaikan sijaintikatselmukset	15	20	-

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Ei muutoksia.

Toimintakulut

Ei muutoksia.

TULOSALUE KIINTEISTÖT

(Kiinteistöpäällikkö Iikka Voutilainen)

303 KIINTEISTÖT	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNITUOTOT	0	75 000	
MUUT TOIMINTATUOTOT	789 188	694 188	-12,0
TOIMINTATUOTOT	789 188	769 188	-2,5
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-124 821	-80 127	-35,8
PALKAT JA PALKKIOT	-98 284	-63 057	-35,8
HENKILÖSIVUKULUT	-26 537	-17 070	-35,7
ELÄKEKULUT	-23 588	-15 386	-34,8
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 949	-1 684	-42,9
PALVELUJEN OSTOT	-810 490	-675 290	-16,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-462 750	-439 400	-5,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-32 900	-23 000	-30,1
TOIMINTAKULUT	-1 430 961	-1 217 817	-14,9
TOIMINTAKATE	-641 773	-448 629	-30,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-653 012	-653 012	-0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-653 012	-653 012	-0,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 294 785	-1 101 641	-14,9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 294 785	-1 101 641	-14,9

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Sis.palvelutuotannon tarvitsemat kiinteistöt (20 610 m ²)			
Kustannukset €/m ² /kk (Toimintakulut, poistot ja arvonalentumiset)	7,56	8,22	8,11
Ylläpitokustannukset €/m ² /kk (sis. toimintakulut, lämmitys, sähkö, vesi, ulkoalueiden hoito, siivous, vakuutukset, valvonta, pienet korjauskust., esim. ikkunoiden rikkoutumiset yms)	4,92	5,58	5,38

Poistot €/m ² /kk	2,64	2,64	2,73
------------------------------	------	------	------

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Paloaseman vuokra – 80 000 €/v. As. Oy Pyhtään kaapit osakehuoneistojen myynti (5 kpl) + 75 000 € ja vuokratulot – 15 000 €/v.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 3 100 €/v (2.5 %). Paloaseman ylläpito – 80 000 €/v. As. Oy Pyhtään kaapit osakehuoneistojen ylläpito – 15 000 €/v. Huutjärven koulun IV-nuohous 50 % 35 000 € (50 % vuonna 2027). Lisäksi hallinnon kuluja siirretty Tekninen hallinto tulosalu-
eelle.

TULOSALUE KUNNALLISTEKNIikka

(Työpäällikkö Teemu Turunen)

304 KUNNALLISTEKNIikka	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MYyntITUOTOT	60 000	80 000	33,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	70 000	70 000	0,0
TOIMINTATUOTOT	130 000	150 000	15,4
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	0	-79 312	
PALKAT JA PALKKIOT	0	-62 416	
HENKILÖSIVUKULUT	0	-16 896	
ELÄKEKULUT	0	-15 229	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	0	-1 667	
PALVELUJEN OSTOT	-939 345	-955 395	1,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-86 750	-86 750	0,0
AVUSTUKSET	-40 000	-40 000	0,0
TOIMINTAKULUT	-1 066 095	-1 161 457	8,9
TOIMINTAKATE	-936 095	-1 011 457	8,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-656 673	-656 673	0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-656 673	-656 673	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 592 768	-1 668 130	4,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 592 768	-1 668 130	4,7

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Kaavatiet kunnossapito m	45220	45 220	42 920
Raitit kunnossapito m	9420	9 420	9 020
Sillat kpl	5	5	5
Yksityistie km	265	265	265
Avustettavat tiehoitokunnat	56	56	50
Avustettavat yksityistiet km	140	140	103,9
Yksityistieavustus €/km	286	286	289

Vierasvenesatama yöpyjät (kpl)	1600	1600	-
Vierasvenesatama päiväkävijät (kpl)	700	500	-

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Harvennushakkuut ja Kaunissaaren vierasvenesatama + 20 000 €/v.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 3 100 €/v (2.5 %). Kaunissaaren pyörivä laavu ja satama-alueen viheralueen hoito 3 000 €/v, Kirkonkylän ulkokuntosali 1 200 €/v, SUP-direktiivin mukaiset tuhka-astiat (1 kpl/300 as.) 1 000 €/v ja Huutjärvenpuiston asuinalueen kunnossapito 1 500 €/v. Lisäksi hallinnon kuluja siirretty Tekninen hallinto tulosalueelle.

TULOSALUE RAKENNUSVALVONTA
(Rakennustarkastaja Satu Kahila)

305 RAKENNUSVALVONTA	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT			
MAKSUTUOTOT	26 000	60 000	130,8
TOIMINTATUOTOT	26 000	60 000	130,8
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-79 106	-78 642	-0,6
PALKAT JA PALKKIOT	-62 288	-61 888	-0,6
HENKILÖSIVUKULUT	-16 818	-16 754	-0,4
ELÄKEKULUT	-14 949	-15 101	1,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 869	-1 653	-11,5
PALVELUJEN OSTOT	-53 800	-49 300	-8,4
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 150	-1 150	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 500	-6 500	0,0
TOIMINTAKULUT	-140 556	-135 592	-3,5
TOIMINTAKATE	-114 556	-75 592	-34,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-114 556	-75 592	-34,0

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Aloituskokous	5	5	2
Rakennusluvut	70	70	59
Loppukatselmukset	70	70	46
Valvontakäynnit	20	20	-

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Lupatuotot + 34 000 €.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2 000 €/v. (2.5 %). Lisäksi hallinnon kuluja siirretty Tekninen hallinto tulosalueelle.

TULOSALUE YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA YMPÄRISTÖNSUOJELU
(Rakennustarkastaja Satu Kahila)

307 YMPTERVEYDENHUOLTO JA -SUOJELU	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT			
PALVELUJEN OSTOT	-199 756	-200 000	0,1
TOIMINTAKULUT	-199 756	-200 000	0,1
TOIMINTAKATE	-199 756	-200 000	0,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-199 756	-200 000	0,1

Tunnusluvut	Talousarvio 2026	Talousarvio 2025	Tilinpäätös 2024
Ympäristöterveyden huollon ja ympäristönsuojelun kustannukset €/as (5030 as)	39,8	39,5	31,5
Ohjauspalaverit	2	2	2

Muutokset vuodesta 2025:

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Kotkan Ympäristöpalvelut – 2 756 €/v. Pohjaveden suojelelusuunnitelmat omarahoitusosuus 4000 €.

TULOSALUE TEKNINEN HALLINTO

(Tekninen johtaja Janne Kaulio)

308 TEKNINEN HALLINTO	TA+MUUT. 2025	LTK 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-124 333	-108 989	-12,3
PALKAT JA PALKKIOT	-97 900	-85 771	-12,4
HENKILÖSIVUKULUT	-26 433	-23 218	-12,2
ELÄKEKULUT	-23 496	-20 928	-10,9
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 937	-2 290	-22,0
PALVELUJEN OSTOT	-26 350	-151 300	474,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 150	-9 200	78,6
AVUSTUKSET	-30 000	-30 000	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 500	-15 400	180,0
TOIMINTAKULUT	-191 333	-314 889	64,6
TOIMINTAKATE	-191 333	-314 889	64,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-34 315	-34 315	-0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-34 315	-34 315	-0,0
TILIKAUDEN TULOS	-225 648	-349 204	54,8
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-225 648	-349 204	54,8

Muutokset vuodesta 2025:

Perustettu uusi tulosalue.

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Ei uusia toimintakuluja. Toimintakulut siirretty muilta tulosalueilta.

6 TULOSLASKELMA 2026-2028

TULOSLASKELMA									
Tuhatta €	2020	2021	2022	2023	2024	TA2025	TA2026	2027	2028
Toimintatuotot +	1 396	1 762	2 325	1 429	1 822	1 751	1 897	1 751	1 751
Toimintamenot -	-31 837	-31 933	-33 889	-16 127	-16 080	-17 179	-17 064	-17 149	-17 235
TOIMINTAKATE	-30 441	-30 171	-31 564	-14 025	-14 258	-15 428	-15 167	-15 398	-15 484
Verotulot	22 354	22 827	23 703	13 377	12 738	13 000	13 160	13 492	13 914
Valtionosuudet	10 750	9 878	10 536	5 422	3 987	4 194	3 808	3 808	3 808
Rahoitustulot- ja menot	21	5	-44	-177	-147	-126	-101	-100	-100
Korkotuotot	20	20	22		0	0	0		
Muut rahoitustuotot	32	43	24		0	0			
Korkokulut	-30	-56	-86			0	0		
Muut rahoituskulut	0	-2	-5		0	0	0		
VUOSIKATE	2 686	2 539	2 631	4 597	2 320	1 640	1 700	1 802	2 138
Poistot -	-1 568	-1 538	-1 496	-1 561	-1 634	-1 568	-1 639	-1 639	-1 639
Satunnaiset erät, netto +/-			-45						
TILIKAUDEN TULOS	1 118	1 001	1 090	3 036	686	72	61	163	499
Varausten muutos +/-									
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 118	1 001	1 090	3 036	686	72	61	163	499
TASEEN TIETOJA	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Peruspääoma	8 395	8 395	8 395	8 395	8 395	8 395	8 395	8 395	8 395
Muu oma pääoma									
Tilikauden yli-/alijäämä	1 118	1 001	1 090	3 036	686	72	61	163	499
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	2 109	3 227	4 228	5 318	8 354	9 040	9 112	9 173	9 336
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	3 227	4 228	5 318	8 354	9 040	9 112	9 173	9 336	9 835

Tuloslaskelma tileittäin

TA+MUUT.
2025 LTK 2026 Ero%

TOIMINTATUOTOT

MYYNITUOTOT

3100	Kotikuntakorvaukset	282 300	369 300	30,8
3140	Muut myyntituotot	185 000	175 000	-5,4
		97 300	194 300	99,7

MAKSUTUOTOT

3257	Päivähoitomaksut	276 100	342 000	23,9
3275	Muut opetus- ja kultt.toimen ma	196 000	220 000	12,2
3285	Rakennusvalvonta- ja -tarkastu	34 000	40 000	17,6
3294	Muut palvelumaksut	26 000	60 000	130,8
		20 100	22 000	9,5

TUET JA AVUSTUKSET	303 760	391 500	28,9
3315 EU-tuki kunnan kehittämisproje	73 000	10 000	-86,3
3330 Muut tuet ja avustukset	230 760	381 500	65,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	888 898	794 188	-10,7
3410 Asuntojen vuokrat	58 000	43 000	-25,9
3420 Muiden rakennusten vuokrat	100 000	100 000	0,0
3430 Maa- ja vesialueiden vuokrat	10 000	10 000	0,0
3460 Muut vuokratuotot	644 298	564 588	-12,4
3510 Pysyv. vast.hyöd.luov.voitot	70 000	70 000	0,0
3530 Muut tuotot	6 600	6 600	0,0
TOIMINTATUOTOT	1 751 058	1 896 988	8,3
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-8 482 401	-8 368 789	-1,3
PALKAT JA PALKKIOT	-6 679 601	-6 747 538	1,0
4001 Kokouspalkkiot	-116 700	-109 700	-6,0
4002 Vakinaisten palkat	-5 097 953	-5 041 751	-1,1
4005 Erilliskorvaukset	-114 770	-93 750	-18,3
4006 Työllistettyjen palkat	-19 411	-20 000	3,0
4007 Kesätyöntekijöiden palkat	0	-12 000	
4011 Määräaikaiset palkat	-1 330 767	-1 470 337	10,5
HENKILÖSIVUKULUT	-1 802 800	-1 621 251	-10,1
ELÄKEKULUT	-1 602 489	-1 441 405	-10,1
4100 JuEL-palkkaperust.eläkemaksu	0	-1 441 405	
4101 KuEL-eläkemenerust.eläkemaks	-1 602 489	0	-100,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-200 311	-179 846	-10,2
4151 Työnantajan sosiaalivak.maksut	-200 311	-114 505	-42,8
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	0	-60 625	
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	0	-2 695	
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	0	-2 021	
PALVELUJEN OSTOT	-5 611 535	-5 627 030	0,3
4300 Asiakaspalvelujen ostot	0	-411 653	
4339 Asiakaspalv.ostot suunnittelu	-775 100	0	-100,0
4340 Asiantuntijapalvelut	-498 100	-812 450	63,1
4341 Toimistopalvelut	-256 000	-232 000	-9,4
4342 ICT-palvelut	-436 580	-431 100	-1,3
4344 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-400	-400	0,0
4346 Työvoiman vuokraus	-8 000	-8 000	0,0
4350 Painatukset, ilmoitukset, markk.	-18 000	-17 800	-1,1
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-4 702	-4 800	2,1
4370 Vakuutukset	-20 335	-29 635	45,7
4380 Puht.pito- ja pesulapalvelut	-82 050	-82 350	0,4
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	-1 408 150	-1 456 800	3,5

4400	Koneiden, kaluston ja laitteid	-18 800	-18 200	-3,2
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-24 400	-29 600	21,3
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-538 850	-519 001	-3,7
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	-60 050	-61 000	1,6
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-117 630	-114 600	-2,6
4450	Osuus verotuskustannuksiin	-126 000	-126 000	0,0
4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-873 288	-861 841	-1,3
4470	Muut palvelut	-345 100	-409 800	18,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-1 117 303	-1 066 130	-4,6
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-168 845	-158 750	-6,0
4510	Kirjallisuus	-67 300	-59 150	-12,1
4520	Elintarvikkeet	-211 500	-207 100	-2,1
4530	Vaatteisto	-12 650	-13 450	6,3
4536	Hoitotarvikkeet	-510	-1 080	111,8
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-29 000	-29 350	1,2
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-3 500	-3 500	0,0
4568	Lämmitys	-256 000	-246 000	-3,9
4569	Sähkö ja kaasu	-260 750	-253 250	-2,9
4570	Vesi	-24 400	-24 400	0,0
4580	Kalusto	-54 200	-44 400	-18,1
4590	Rakennusmateriaali	-3 400	-3 400	0,0
4600	Muu materiaali	-25 248	-22 300	-11,7
AVUSTUKSET		-1 741 100	-1 755 500	0,8
4712	Lasten kotihoidon tuki	-230 000	0	-100,0
4739	Muut avustukset kotitalouksill	-980 000	-1 020 000	4,1
4745	Työmarkkinatuen kuntaosuus	-445 600	0	-100,0
4748	Kunnan rah.osuus työttöm.tuist	0	-650 000	
4750	Muut avustukset yhteisöille	-85 500	-85 500	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT		-227 100	-246 600	8,6
4820	Rakennusten ja huoneist. vuokr	-147 000	-147 000	0,0
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-44 100	-63 000	42,9
4860	Muut vuokrat	-7 300	-7 300	0,0
4900	Välilliset verot	-500	-800	60,0
4940	Muut toimintakulut	-28 200	-28 500	1,1
TOIMINTAKULUT		-17 179 439	-17 064 049	-0,7
TOIMINTAKATE		-15 428 381	-15 167 061	-1,7
VEROTULOT		13 000 000	13 160 000	1,2
VALTIONOSUUDET		4 194 514	3 808 054	-9,2

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

KORKOTUOTOT	10 000	10 000	0,0
6040 Korkotuotot antolainoista	10 000	10 000	0,0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	5 000	5 000	0,0
6170 Muut rahoitustuotot	5 000	5 000	0,0
KORKOKULUT	-141 000	-116 000	-17,7
6210 Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-140 000	-115 000	-17,9
6240 Maksuliikennetilien korot	-1 000	-1 000	0,0

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-126 000	-101 000	-19,8
--------------------------	----------	----------	-------

VIOSIKATE	1 640 133	1 699 993	3,6
------------------	------------------	------------------	------------

POISTOT JA ARVONALENTUMISET

SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 567 885	-1 638 853	4,5
-------------------------------	------------	------------	-----

POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 567 885	-1 638 853	4,5
-----------------------------	------------	------------	-----

TILIKAUDEN TULOS	72 248	61 140	-15,4
-------------------------	---------------	---------------	--------------

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	72 248	61 140	-15,4
-------------------------------------	---------------	---------------	--------------

TUNNUSLUVUT	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot/toimintamenot	11,3 %	10,2 %	11,1 %
Vuosikate/Poistot	1,4	1,0	1,0
Vuosikate €/asukas	462	327	340
Kertynyt ylijäämä	8 354	9 040	9 112
Asukasluku	5021	5021	5007

7 RAHOITUSLASKELMA 2026 - 2028

RAHOITUSLASKELMA, tuhatta €	2020	2021	2022	2023	2024	TA2025	2026	2027	2028
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta									
Tulorahoitus									
Vuosikate	2 686	2 538	2 631	4 597	2320	1640	1700	1802	2138
Satunnaiset erät	0	0	-45						
Tulorahoituksen korjauserät	836	-470	-1 402	-63	-69				
Investoinnit									
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 259	-1 118	-3 082	-2 027	-1067	-1606	-1370	-1442	-1253
Rahoitusosuudet investointeihin	0		26						
Käyttöomaisuuden myyntituotot	124		1 312						
Vars. toiminnan ja investointien nettokassavirta	2 387	950	-560	2 507	1 184	34	330	360	885
Rahoitustoiminnan kassavirta									
Antolainauksen muutokset									
Antolainasaamisten lisäykset	-34			-23	-10				
Antolainasaamisten vähennykset		-91	25						
Lainakannan muutokset									
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000	0				1150	1150	1150	1150
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-967	-1 150	-1 150	-1 150	-1150	-1150	-1150	-1150	-1150
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 500	-500	1 507	-996	489,0				
Oman pääoman muutokset									
Muut maksuvalmiuden muutokset	287	27	2 249	-2 276	-454,0				
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	-2 214	-1 714	2 631	-4 445	-1 125	0	0	0	0
Kassavarojen muutos	173	-764	2 071	-1 938	59	34	330	360	885
Kassavarat 31.12., 1000 €	1 543	779	2 850	912	971	1 005	1 335	1 695	2 580
Kassavarat 1.1., 1000 €	1 369	1 543	779	2 850	912	971	1 005	1 335	1 695
Lainapääoma, 1000 €	14 175	12 525	12 882	10 736	10 075	10 075	10 075	10 075	10 075
- muutos, 1000 €	-2 467	-1 650	357	-2 146	-661	0	0	0	0
- euroa/asukas	2 763	2 447	2 517	2 120	1 993	2 007	2 007	2 007	2 007
Asukaslukuarvio	5 130	5 118	5 117	5 064	5 055	5 021	5 021	5 021	5 021

8 INVESTOINNIT 2026-2028

Hankkeen nimi	Hankeryhmä	2026	2027	2028
Talonrakennus		270 000	307 000	268 000
Hirvikosken koulu. Muovimattojen uusiminen	Talonrakennus	0	35 000	0
S-A Koulu Julkisivun maalaus ja ikkunoiden uusintaa	Talonrakennus	90 000	80 000	50 000
S-A Koulun saattoliikennejärjestelyt	Talonrakennus	0	80 000	40 000
Purolan koulun saattoliikennejärjestelyt	Talonrakennus	0	0	80 000
Purolan koulun lattiamattojen uusinta vaiheittain	Talonrakennus	0	20 000	20 000
Kolujen ja päiväkotien pihojen leikkivälineiden uusimista	Talonrakennus	40 000	40 000	40 000
Huutjärven koulun pihatytöt	Talonrakennus	0	0	0
Huutjärven koulun kiinteät kalusteet	Talonrakennus	45 000	0	20 000
Pienten koulujen VAK	Talonrakennus	30 000	22 000	18 000
Päiväkotijakka ikkunat	Talonrakennus	0	30 000	0
Huutjärven koulun lukitusjärjestelmän uusiminen	Talonrakennus	45 000	0	0
Kaunissaaren huoltorakennuksen wc tilojen saneeraus	Talonrakennus	20 000	0	0
Satamat		70 000	30 000	140 000
Strukan sulut, korjaussuunnitelman mukaiset työt	Satamat	70 000	30 000	20 000
Kaunissaaren sataman uusi laitur	Satamat	0	0	120 000
Liikuntapaikat		85 000	135 000	75 000
Urheilukenttien perusparannus	Liikuntapaikat	30 000	20 000	20 000
Huutjärven liikuntamontun kehittäminen	Liikuntapaikat	30 000	30 000	30 000
Huutjärven urheilukentän juoksuradan pinnoittaminen	Liikuntapaikat	0	60 000	0
Ulkokuntosalilaitteet 2-3 laitetta	Liikuntapaikat	25 000	25 000	25 000
Liikenneväylät		430 000	770 000	500 000
Katujen peruskorjaus kartoituksen mukaan	Liikenneväylät	50 000	50 000	50 000
Tievalojen peruskorjausta	Liikenneväylät	50 000	50 000	50 000
Keihässalmen tien rakentaminen ja asfaltointi	Liikenneväylät	40 000	20 000	0

Kalarannatien vesihuollon uusimisen aiheuttamat työt vaihe 1 ja 2	Liikenneväylät	0	300 000	300 000
Kimmelsammal asfaltointi	Liikenneväylät	20 000	0	0
Lenkosammal ja Katvesammal loppupätkä asfaltointi	Liikenneväylät	20 000	0	0
Uusi asuinalue Jokiranta Vaihe 1 Jokirannanraitti, kunnallistekniikka	Liikenneväylät	0	250 000	0
Uusi asuinalue Jokiranta Vaihe 2 ja 3 Kirkkopellonraitti ja Satamaraitti, kunnallistekniikka	Liikenneväylät	0	0	0
Uusi teollisuusalue Siltakylän E18 liittymä pohjoinen, kunnallistekniikka. Vaihe 1 länsipuoli 2026 ja Vaihe 2 itäpuoli 2029.	Liikenneväylät	210 000	0	0
Yhdistetty pyöräilyn ja kävelyn väylä Rassisammal - Katvesammal	Liikenneväylät	0	0	100 000
Yhdistetty pyöräilyn ja kävelyn väylä Alatie - Tie 170	Liikenneväylät	0	100 000	0
Järvenkallion uusi asuinalue Siltakylä	Liikenneväylät	0	0	0
Kirkonkylän keskustan laatukäytävä	Liikenneväylät	10 000	0	0
Siltakyläntien silta		30 000	0	0
Julkinen käyttöomaisuus		60 000	100 000	170 000
Huutjärvenpuisto	Julkinen käyttöomaisuus	0	0	150 000
Siltakylänlahden kunnostus	Julkinen käyttöomaisuus	30 000	30 000	0
Leikkipuistot	Julkinen käyttöomaisuus	20 000	20 000	20 000
Huutjärven eteläisen uimarannan hiekan lisäys	Julkinen käyttöomaisuus	10 000	0	0
Kärsäjärven polun esteettömän polun jatkon valaistus	Julkinen käyttöomaisuus	0	50 000	0
Aineeton käyttöomaisuus		100 000	0	0
Munapirtin vesihuollon toteutus. Vaihe 1 jatko Keihässalmi.	Aineeton käyttöomaisuus	100 000	0	0

Munapirtin vesihuollon toteutus. Vaihe 2. Tie 170 - Purola.	Aineeton käyttöomaisuus	0	0	0
Munapirtin vesihuollon mahdollistaminen. Keihässalmen alitus.	Aineeton käyttöomaisuus	0	0	0
Kiinteä omaisuus		100 000	100 000	100 000
Kiinteistökaupat	Kiinteä omaisuus	100 000	100 000	100 000
Yhteensä		1 115 000	1 442 000	1 253 000

Hyvinvointilautakunnan investointisuunnitelma 2026

Täydentävät hankinnat / irtaimisto

Tulosalue / irtaimisto		2026
Esi- ja perusopetus: Kalusto		20 000
Esi- ja perusopetus: Opetusteknologia		20 000
Varhaiskasvatus: Kalusto		10 000
Kunnanhallituksen investoinnit 2026		
		2026
www-sivujen päivitys		35 000
Ohjelmistohankinnat (jatkuu vuodelta 2025)		150 000
Lentokentän kyltitys		20 000

KUNTA YHTEENSÄ		1 370 000	1 442 000	1 253 000
-----------------------	--	------------------	------------------	------------------

8 HENKILÖSTÖ 2026

TALOUSARVIO 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026 - 2028

HENKILÖSTÖ	TA 2025		TA 2026	
	VA	MÄ	VA	MÄ
Kunnanhallitus				
Kunnanjohtaja	1		1	
Hallinto-osasto				
Hallintojohtaja	1		1	
Hallintoasiantuntija	1		1	
Toimistosihteeri	3		2	0,2
Valmistelusihteeri	3		3	
Kulttuuri- ja matkailusihteeri	1		1	
Elinvoimapäällikkö	1		1	
Viestintäasiantuntija	1		1	
Projektipäällikkö		1		1
Toimistoavustaja		1		
HALLINTO YHTEENSÄ	12	2	11	1,2
Peruskoulutus				
Rehtori	1		1	
Apulaisrehtori			1	
Lehtori (perusopetuksen opettaja)	11	1	10,5	0,5
Tuntiopettaja	4		4	1
Sivutoiminen tuntioptettaja		0,39		0,34
Erityisopettaja	2	1	3	1
Resurssiopettaja	1	1	1	
Luokanopettaja	15,8	5,84	14,00	5,50
Esiluokanopettaja	3	0,16	3	0,36
Koulunkäyntiohjaaja	9,59	10,59	9,37	11,10
Kouluisäntä	1		1	
Jopo-ryhmäopettaja		1		1
Koulusosionomi			1	
TOI-ryhmän opettaja	1			1
Kirjastotoimi				
Kirjastonjohtaja	1		1	
Kirjastonhoitaja	1		1	
Kirjastosihteeri	1		1	
Kirjastovirkailija		0,38		0,38
Vapaa-aikapalvelut				
Vapaa-aikakoordinaattori	1			1
Nuorisotyöntekijä	1		1	
Koulunuorisotyöntekijä			1	
Hyvinvointikoordinaattori	1		1	
Liikuntaneuvoja	0,8		1	
Liikuntapalvelukoordinaattori	1		0	
Vapaa-aikaohjaaja	3	1,2	2	2
Ohjaamotyöntekijä				
Hanketyöntekijä, yhteensä eri hankkeissa		2,4		1,8
Varhaiskasvatus				
Varhaiskasvatuspäällikkö	1		1	

Varhaiskasvatuksen koordinaattori	1		1	
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	0,6		1	
Varhaiskasvatuksen opettaja	9		9,58	0,58
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	15	4	14	4,74
Päiväkotiapulainen		0,78		0,78
Laitoshuoltaja	0,78		0,78	
Päiväkodin johtaja	1		1	
Esikoulua täydentävä varhaiskasvatus				
Päivähoitaja	0		0	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	0		0	0
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	2	0,48	1	2,58
HYVINVOINTILTK YHTEENSÄ	90,57	30,22	87,23	35,66
Tekninen osasto				
Tekninen johtaja	1		1	
Kiinteistöpäällikkö	1		1	
Työpäällikkö (kunnallistekniikka)	1		1	
Kiinteistöt				
Siivooja	5,4		4,9	
Siivoustyönohjaaja	0,6		0,6	
Siivooja-ruokapalvelutyöntekijä	1,2		1,2	
Keittäjä-siistijä			0,4	
Ruokapalvelutyöntekijä-siistijä	1		0,2	
Päiväkotihuoltaja			0,4	
Ruokapalvelu				
Ruokapalvelupäällikkö	1		1	
Keittäjä	5		5	
Siivooja-ruokapalvelutyöntekijä	0,8		0,8	
Keittäjä-siistijä			0,4	
Ruokapalvelutyöntekijä-siistijä	1,6		0,8	
Päiväkotihuoltaja			0,4	
Rakennusvalvonta				
Rakennustarkastaja	1		1	
TEKNIikka YHTEENSÄ	20,6	0	20,1	0
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	123,17	32,22	118,33	36,86
Vakituiset + määräaik.	155,39		155,19	

LIITE:

- Riskirekisteri 2026