## HYVINVOINTILAUTAKUNTA TALOUSARVIO 2027

## TULOSALUEET

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Toimielin: 20 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **20 HYVINVOINTILAUTAKUNTA** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 234 824 | 196 000 | 247 500 | 26,3 |
| Maksutuotot | 184 084 | 278 000 | 229 820 | -17,3 |
| Tuet ja avustukset | 286 260 | 351 500 | 363 100 | 3,3 |
| Muut toimintatuotot | 26 602 | 8 900 | 19 210 | 115,8 |
| Toimintatuotot | 731 770 | 834 400 | 859 630 | 3,0 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -6 628 361 | -6 491 599 | -6 734 314 | 3,7 |
| Palkat ja palkkiot | -5 392 245 | -5 234 532 | -5 409 798 | 3,3 |
| Henkilösivukulut | -1 236 116 | -1 257 067 | -1 324 516 | 5,4 |
| Eläkekulut | -1 126 780 | -1 117 622 | -1 180 584 | 5,6 |
| Muut henkilösivukulut | -109 336 | -139 445 | -143 932 | 3,2 |
| Palvelujen ostot | -1 676 767 | -1 452 358 | -1 579 748 | 8,8 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -259 251 | -272 080 | -301 310 | 10,7 |
| Avustukset | -938 848 | -1 020 000 | -1 090 000 | 6,9 |
| Muut toimintakulut | -91 664 | -110 700 | -134 050 | 21,1 |
| Toimintakulut | -9 594 892 | -9 346 737 | -9 839 422 | 5,3 |
| **Toimintakate** | **-8 863 122** | **-8 512 337** | **-8 979 792** | **5,5** |

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

## TULOSALUEIDEN KUVAUS

**Varhaiskasvatus:** varhaiskasvatus, varhaiskasvatuksen ostopalvelut, esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus
**Esi- ja peruskoulutus:** peruskoulutus, yhteiset peruskoulupalvelut, ostettavat peruskoulupalvelut, joustava perusopetus, erityisopetus, kerhotoiminta, aamu- ja iltapäivätoiminta, oppilashuolto
**Vapaa-aikapalvelut:** liikuntapalvelut (ohjattu liikunta, liikuntaneuvonta), nuorisopalvelut (koulunuorisotyö, avoin nuorisotyö, liikkuva nuorisotyö), ohjaamopalvelut, nuorisovaltuusto, työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö (ostopalveluna), kunnan hyvinvointityö (ennaltaehkäisevä hyvinvointityö, ikäihmis- ja vammaisneuvosto)

**Kirjastotoimi:** palvelukirjasto, omatoimikirjasto, kirjastoauto (ostopalveluna)
**Keskiaste ja muu koulutus:** Kansalaisopistot, musiikkiopisto

**Tulosalueiden yhteiset tavoitteet:**

- **Toimintaympäristön muutokset**: laista ja ohjeistuksista tulevat **muutokset,** toiminnan kehittämistä tukevat hankkeet ja erityisavustukset, ajankohtaisten ilmiöiden seuraaminen, 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, hyödyntäminen ja tukeminen
- **Liikunnallisen elämäntavan tukeminen**
- **Hyvinvointi**: Kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin vahvistaminen kaikissa ikäryhmissä
- Kustannuskehitys (toteuma viime vuodelta vs. TA 2026 ja TA 2027)

Hyvinvointityö on keskeinen osa kunnan perustehtävää ja sen tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä kaikissa ikäryhmissä. Työssä painottuu ennaltaehkäisevä ja varhaisen tuen työote, jolla pyritään vahvistamaan kuntalaisten voimavaroja, ehkäisemään hyvinvointieroja ja vähentämään raskaampien palveluiden tarvetta. Hyvinvointia edistetään kunnan eri toimialojen, hyvinvointialueen, järjestöjen, yhdistysten ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Hyvinvointia koskevaa tutkimus-, indikaattori- ja kokemustietoa hyödynnetään järjestelmällisesti toiminnan suunnittelussa, tavoitteiden asettamisessa ja päätöksenteossa. TEAviisarin tuloksia sekä HYTE-kertoimen prosessi- ja tulosindikaattoreita seurataan säännöllisesti. Tiedon perusteella tunnistetaan kehittämiskohteita, kohdennetaan toimenpiteitä ja arvioidaan toiminnan tuloksia ja vaikuttavuutta.

**Hyvinvointityön keskeiset tavoitteet:**

- asukkaiden päihteiden käyttö ja päihteiden käytöstä aiheutuvat haitat vähenevät
- asukkaat tekevät arjessaan enemmän terveyttä edistäviä valintoja ja liikkuvat säännöllisesti
- asukkaiden arjen voimavarat, mielenterveys ja hyvinvointi vahvistuvat
- asukkaat osallistuvat ja vaikuttavat heille merkityksellisiin asioihin sekä kokevat tulevansa kuulluiksi.

## TRENDIT JA KEHITTÄMISKOHTEET

### Hyvinvointi

Vuonna 2027 hyvinvointityön tavoitteena on vahvistaa ennaltaehkäisevää, tietoon perustuvaa ja osallistavaa toimintaa sekä kehittää eri toimijoiden välistä yhteistyötä. Hyvinvointityötä toteutetaan hyvinvointityön vuosikellon mukaisesti. Lasten, nuorten ja perheiden kanssa toimivien tahojen rooleja, vastuita ja yhteistyökäytäntöjä selkeytetään, ja perhekeskustoimintaa kehitetään ja vakiinnutetaan osaksi Pyhtään kunnan palvelukokonaisuutta. Lisäksi kehitetään järjestöyhteistyötä, ehkäisevää päihdetyötä sekä yhteisöllisyyttä tukevia toimintamalleja.

Kuntalaisten mahdollisuuksia osallistua, vaikuttaa ja tulla kuulluksi vahvistetaan muun muassa nuorisovaltuuston, ikäihmisneuvoston ja vammaisneuvoston toiminnan, yhteisöllisten tapahtumien sekä erilaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien kautta. Vaikuttamistoimielimissä ja muussa osallistumisessa esiin nousevaa kokemustietoa hyödynnetään kunnan toiminnan suunnittelussa, päätöksenteossa ja palveluiden kehittämisessä sekä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Hyvinvointityössä huomioidaan eri väestöryhmien tarpeet, yhdenvertaisuus sekä palveluiden ja toiminnan saavutettavuus.

**Esi- ja perusopetus**

Esi- ja perusopetuksen lukuvuosisuunnitelman ja lukuvuoden toimintakertomuksen vahvistaa ja hyväksyy Hyvinvointilautakunnan suomen- ja ruotsinkielinen jaosto. Aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelman ja toimintakertomuksen vahvistaa ja hyväksyy Hyvinvointilautakunta lukuvuosittain. Hyvinvointilautakunta hyväksyy toiminnan järjestämisen periaatteet. Hyvinvointilautakunta päättää koulukuljetusperiaatteista.

**Vahvistetaan oppilaitosten turvallisuutta ja turvallisuuden tunnetta.** Kehitetään ennakoivaa turvallisuustyötä, yhteisiä toimintamalleja ja henkilöstön valmiuksia puuttua turvallisuutta vaarantaviin tilanteisiin. Vahvistetaan lasten ja nuorten kokemusta siitä, että koulu on turvallinen paikka oppia, kasvaa ja olla oma itsensä.

Tarkistetaan opiskelijahuoltosuunnitelma alueellisen suunnitelman pohjalta. Vahvistetaan henkilöstön turvallisuusosaamista ja toimintaohjeiden tuntemista. Toteutetaan edelleen varhaista puuttumista mm. poissaoloihin ja koulunkäynnin keskeyttämiseen. Vahvistetaan yhteistyötä huoltajien ja opiskeluhuollon kanssa.

**Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistuksen toimeenpano ja vakiinnuttaminen**
Vahvistetaan oppimisen edellytyksiä tukevia opetusjärjestelyjä sekä varhaista ja ennaltaehkäisevää tukea. Kehitetään ryhmäkohtaisia tukimuotoja, erityisopettajan ja opettajien välistä yhteistyötä sekä yhteisopettajuutta. Tavoitteena on, että oppilas saa oikea-aikaista ja tarpeenmukaista tukea ensisijaisesti omassa opetusryhmässään. Tämän lisäksi on turvattava oppilaan oikeus oppilaskohtaiseen tukeen. Talousarviossa on perusteltua huomioida erityisesti **erityisopettajien työpanos, henkilöstön osaamisen kehittäminen, yhteisopettajuus, ryhmäkohtainen tuki sekä oppimisen tuen suunnitteluun ja toteutukseen käytettävä aika**. Lisäksi tulee huomioida riittävä tukiopetusresurssi.

Koulun maksuttomalla kerhotoiminnalla vahvistetaan lasten ja nuorten hyvinvointia, osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja kouluun kiinnittymistä sekä vähennetään oppilaan yksinoloa koulupäivän jälkeen. Monipuolinen ja saavutettava kerhotoiminta tarjoaa mahdollisuuksia harrastamiseen, omien vahvuuksien löytämiseen ja laaja-alaisen osaamisen kehittämiseen. Tavoitteena on, että jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus osallistua mielekkääseen vapaa-ajan toimintaan koulupäivän yhteydessä.
Kaikilla kouluilla kerhot ovat matalan kynnyksen harrastustoimintaa.

Paikallisessa opetussuunnitelmassa tarkennetaan oppilasarviointi, joustavan perusopetuksen valintaperusteet sekä toiminta-alueittain annettavan opetuksen perusteet. Yrittäjyyskasvatuksen vuosikello liitetään osaksi opetussuunnitelmaa.

Toiminnassa painotetaan ja vahvistetaan eri tulosalueiden välistä yhteistyötä. Esi- ja perusopetuksen toimintaa tukevat kirjastopalvelut, vapaa-ajanpalvelut sekä kulttuuripalvelut. Lisäksi pyhtääläisillä oppilailla on mahdollisuus hakeutua luonto- ja yrittäjyyspainotteiseen opetukseen Hirvikosken kouluun tai ruotsinkieliseen perusopetukseen Pyttis Svenska Skolaniin.

**Keskiaste ja muu koulutus**

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

**Kirjastotoimi**

Kirjojen lainaus on pysynyt vakaana, mutta muiden aineistojen lainaus on selvästi hiipunut. Aineistoresurssien tarkoituksenmukainen kohdentaminen on tärkeää. Lainaukseen vaikuttaa myös kunnan pienenevä asukasmäärä ja erityisesti lasten määrän väheneminen.

Fyysiset käynnit ja verkkoasiointi lisääntyvät. Tapahtumia järjestetään säännöllisesti, ja tapahtumien kävijämäärä kasvaa. Kirjasto on tärkeä oleskelu- ja kohtaamispaikka. E-aineistoja tarjotaan valtakunnallisen e-kirjaston sekä Kyyti-kirjastojen yhteisten sähköisten palvelujen kautta. Kirjaston toimintaa ohjaa Laki yleisistä kirjastoista (1492/2016).

**Vapaa-aikapalvelut**

**Liikuntapalveluissa** tavoitteena on edistää eri-ikäisten ja erilaisissa elämäntilanteissa olevien kuntalaisten liikkumista ja hyvinvointia sekä madaltaa osallistumisen kynnystä. Erityistä huomiota kiinnitetään vähän liikkuvien tavoittamiseen ja liikkumisen tuen kehittämiseen. Liikuntapalveluita toteutetaan yhteistyössä järjestöjen, koulujen, hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa, ja järjestöjen merkitystä kuntalaisten liikuttajina tuetaan.

Keskeisenä kehittämiskohteena vuonna 2027 on liikuntapalvelujen uudistaminen entistä asiakaslähtöisemmiksi. Liikuntaneuvonnan palveluprosessia selkeytetään ja eri toimijoiden välistä ohjautumista liikuntaneuvontaan vahvistetaan. Lasten ja nuorten osalta kehitetään erityisesti liikuntaneuvontaan ohjautumista ja vähän liikkuvien tukemista yhteistyössä koulujen kanssa. Liikkumisen olosuhteita kehitetään kuntalaisten tarpeita ja tutkimustietoa hyödyntäen. Kunnan monipuolisia liikuntapaikkoja, ulkoilureittejä ja liikkumaan kannustavaa arkiympäristöä kehitetään vaiheittain investointien avulla. Kehittämistyössä hyödynnetään edelleen hankerahoitusta uusien toimintatapojen kokeilemiseen, eri kohderyhmien tavoittamiseen ja yhteistyön vahvistamiseen.

**Nuorisotyössä** tuetaan nuorten kasvua ja itsenäistymistä sekä vahvistetaan tulevaisuususkoa, osallisuutta ja vaikuttamisen mahdollisuuksia. Nuorten tulevaisuususkon heikkeneminen sekä asenteiden polarisoituminen ja yhteiskunnallisen vastakkainasettelun lisääntyminen ovat ajankohtaisia ilmiöitä, joihin nuorisotyössä vastataan vahvistamalla myönteistä tulevaisuuspuhetta, monikulttuurisuutta ja yhteisöllisyyttä.

Paikallisia ilmiöitä ja nuorten tarpeita seurataan nuorten kohtaamisissa sekä kysely- ja tutkimustietoa hyödyntäen. Kansainvälistä nuorisotyötä ylläpidetään ja kehitetään tukemaan nuorten mahdollisuuksia kohdata erilaisia ihmisiä, kulttuureja ja näkökulmia. Nuorisotyön saavutettavuutta kehitetään jatkamalla liikkuvaa nuorisotyötä sekä vahvistamalla toimintaa myös kyläalueilla. Kerho- ja vapaa-ajantoimintaa kehitetään lasten ja nuorten tarpeiden ja toiveiden pohjalta, ja erityisenä kehittämiskohteena jatketaan käynnistyneen tyttötoiminnan vahvistamista. Vuoden 2026 lopussa valmistuva nuorisotyön perussuunnitelma (NUPS) ohjaa nuorisotyön suunnitelmallista kehittämistä sekä tekee näkyväksi nuorisotyön laatua, ammatillisuutta, tavoitteita ja työmuotoja. Nuorten vaikuttamismahdollisuuksia vahvistetaan ja nuorisovaltuuston aktiivista roolia kunnan päätöksenteossa tuetaan.

**Ohjaamotyössä** keskeisenä kehittämiskohteena on nuorten tavoitettavuuden parantaminen. Ohjaamopalveluita toteutetaan Ohjaamon perusteiden mukaisesti ja yhteistyötä paikallisten yritysten sekä muiden nuorten palveluiden kanssa vahvistetaan nuorten työllistymisen ja palveluihin ohjautumisen tukemiseksi. Nuorten työelämä- ja yrittäjyysvalmiuksia vahvistetaan tarjoamalla kesätyömahdollisuuksia, kesätyöseteleitä sekä yrittäjyysseteleitä ja yrittäjyyteen liittyvää koulutusta ja ohjausta.

**Varhaiskasvatus**

Varhaiskasvatus on osa kunnan kasvatus- ja koulutuspalveluja. Varhaiskasvatuksen toiminta perustuu varhaiskasvatuslakiin (540/2018) ja valtioneuvoston asetukseen varhaiskasvatuksesta (753/2018). Henkilöstön ja lasten suhdeluku on määritelty varhaiskasvatuslaissa. Lapsikohtaiset tuenpäätökset vaikuttavat osaltaan henkilöstön määrään.

Varhaiskasvatuksen painopistealueet ovat **liikunta, leikki ja luonto**. Näitä kolmen L:llän painopistealueita kehitetään jokaista erikseen sekä yhdessä toisiaan yhdistävänä ja tukevana kokonaisuutena.

**Liikunnassa** kiinnitetään huomiota liikuntavälineiden jokapäiväiseen käyttöön ja käyttöönoton helppouteen. Yksiköissä toteutetaan liikkumista suunnitelmallisesti vuosikellon mukaisesti ja huolehditaan riittävästä liikuntavälineistöstä. Tavoitteena on hengästyttävän liikunnan lisääminen päiväkotipäivän aikana. Korostetaan yhteistyötä esim. KymLi:n ja kunnan liikuntapalveluiden kanssa sekä kehitetään lapsiperheiden liikuntaneuvontaa. Tavoitteena on vahvistaa lasten liikkumisen iloa, motorisia taitoja ja kokonaisvaltaista hyvinvointia. Luonto ja erilaiset lähiympäristöt ovat myös VASUn (Varhaiskasvatussuunnitelma) mukaisia oppimisympäristöjä

**Leikki** on lapselle tärkeä oppimisen ja kasvun väline. Sen avulla lapsi harjoittelee sosiaalisia, kielellisiä, motorisia, emotionaalisia ja ajatteluun liittyviä taitoja. Varhaiskasvatus on osallisena Kirjo -projektissa (Kuntoutus neurokirjon lasten ja nuorten arjessa -projekti) jonka kautta henkilökuntaa koulutetaan uusiin toimintamalleihin. Vahvistetaan henkilöstön nepsy-osaamista ja otetaan käyttöön yhteisiä toimintatapoja, jotka tukevat lasten ennakointia, itsesäätelyä, vuorovaikutusta, osallisuutta ja hyvinvointia.

**Ympäröivä luonto** tarjoaa lapsille monipuolisen ympäristön oppia, leikkiä ja tutkia ympäröivää maailmaa. Luonto toimii oppimisympäristönä, jossa voidaan oppia luonnontieteitä, liikuntaa, vuorovaikutusta ja ympäristöstä huolehtimista. Päiväkotien henkilöstöä koulutetaan Suomen Ladun tarjoamiin koulutuksiin.

# STRATEGISET TAVOITTEET JA AVAINTOIMENPITEET, JOIHIN NIILLÄ VASTATAAN

## STRATEGISET TAVOITTEET JA AVAINTOIMENPITEET, JOIHIN NIILLÄ VASTATAAN

| STRATEGINEN TAVOITE | Toimenpiteet | Mittari | Kuka vastaa | Toteuma |
|---|---|---|---|---|
| **LITE BÄTTRE- ELÄMÄÄ** | Laadukkaan asumisen edellytykset: varhaiskasvatus, perusopetus, harrastusmahdollisuudet | | | |
| ***Laadukasta asumista rannikolla*** | Tarjotaan laadukkaita palveluita | Kouluviihtyvyyskyselyn tulokset väh. 8<br>Opetusryhmien koko<br>Tuntikehys<br>Ykköstoive toiselle asteelle 90 %<br><br>Perheiden varhaiskasvatuspaikkatoiveen toteuttaminen<br>Kelpoinen henkilökunta | Opetustoimi<br><br>Varhaiskasvatus | |
| ***Hyvinvointia ja kulttuuria kaikille*** | Kehitetään saavutettavia ja asiakaslähtöisiä liikuntapalveluita eri-ikäisille kuntalaisille.<br><br>Saavutettavien ja ajantasaisten kirjastopalvelujen tarjoaminen<br><br>Yhtenäinen kulttuuripolku Varhaiskasvatuksesta perusopetuksen päättymiseen<br>Yhteisöllisyyttä tukevien tapahtumien kehittäminen ja järjestäminen<br><br>Ennaltaehkäisevän päihdetyön kehittäminen<br>Koulujen hyvinvointiryhmät<br><br>Kv-toiminta, Mahdollistetaan monipuolinen kansainvälinen toiminta ja yhteistyö | Liikuntaryhmien kävijämäärä, liikuntaneuvonnan asiakasmäärä, liikuntatilojen käyttöaste.<br><br>Kirjaston kokonaislainaus<br>Kirjastokäynnit<br>Kirjastoauton lainaukset<br><br>Tapahtumien kävijämäärät<br>Tapahtumat ja kävijämäärä<br><br>Hyte-kerroin, tea-viisari<br><br>Ryhmien toiminta lukuvuoden aikana<br><br>Kv-yhteistyöprojektien määrä | Vapaa-aikapalvelut<br><br>Kirjastotoimi<br><br>Hyvinvointi, kulttuuri<br><br>Kaikki tulosalueet | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| ***Huoleton lapsuus*** | Tarjotaan monipuolisia ja saavutettavia vapaa-ajan mahdollisuuksia lapsille ja nuorille sekä kehitetään kerho- ja nuorisotoimintaa kyläalueilla. Tuetaan nuorten työllistymistä ja yrittäjyyttä.<br><br>Perhekeskustoiminnan kehittäminen<br><br>Toimiva opiskelijahuolto<br>Toimivat rakenteet kiusaamisen vastaisessa työssä | Kunnan kerhojen lukumäärä, liikkuvassa nuorisotyössä tavoitettujen nuorten määrä, nuorten järjestämien tapahtumien määrä sekä kesätyöpaikkojen, kesätyöseteleiden ja yrittäjyysseteleiden määrä.<br>Perhekeskuskävijöiden määrä<br>Hyte-kerroin<br>Hyvinvointiryhmien kokoontumiset<br>Ajantasaiset suunnitelmat | Vapaa-aikapalvelut, opetustoimi<br><br>Hyvinvointi, opetustoimi, vapaa-aikapalvelut | |

| **STRATEGINEN TAVOITE** | **Toimenpiteet** | **Mittari** | **Kuka vastaa** | **Toteuma** |
|---|---|---|---|---|
| **LITE BÄTTRE- KASVUA** | Mahdollistaminen, kannustaminen, luovuus, kasvu | | | |
| ***Yrittäjien Pyhtää*** | Tarjotaan nuorille kesätyöseteleitä, kesätyöpaikkoja sekä kesäyrittäjyysseteleitä (yhteistyö 4H-toiminnan kanssa) ja yrittäjyyskoulutusta sekä ohjausta.<br>Yrittäjyyskasvatusopetus perusopetuksessa<br>Yrityskylä | Nuorten kesätyöpaikkojen määrä<br>Työelämäpainotteisessa opetuksessa hyödynnettyjen työpaikkojen määrä (Teppo, JOPO)<br><br>Yrittäjyyskasvatuksen vuosikello<br>Yrityskylään osallistuvien määrä | Vapaa-aikapalvelut<br><br>Esi- ja perusopetus | |
| ***Kehittyvät yritysalueet E18-solmukohdissa*** | | | | |
| ***Matkailua maalla, merellä ja ilmassa*** | | | | |

| STRATEGINEN TAVOITE | Toimenpiteet | Mittari | Kuka vastaa | Toteuma |
|---|---|---|---|---|
| **LITE BÄTTRE-UUDISTUMISTA** | Ilmiöt, toimintojen kehittäminen tutkimustiedon kerääminen | | | |
| ***Vakaa talous*** | Toimintaa suunnitellaan ja toteutetaan talousarvion mukaisesti ja resurssit huomioiden. | Talousarvion toteuma | Kaikki tulosalueet | |
| ***Avoin ja välittävä johtaminen*** | Vahvistetaan kuntalaisten, erityisesti lasten ja nuorten, osallisuutta palvelujen suunnittelussa ja kehittämisessä.<br><br>Kouluviihtyvyyskysely huoltajille<br><br>Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyskyselyt huoltajille | Toteutettujen kyselyjen, kuulemisten ja osallistavien tilaisuuksien sekä osallistujien määrä.<br><br>Kyselyn tulokset hyvää tasoa | Kaikki tulosalueet<br><br>Esi- ja perusopetus<br><br>Varhaiskasvatus | |
| ***Ketterä päätöksenteko*** | Nuorisovaltuuston ja ikäihmis- ja vammaisneuvoston osallisuuden vahvistaminen<br><br>Päätöksenteon tueksi tulosalueiden riittävän vuoropuhelun mahdollistaminen<br><br>Sujuva siirtyminen päätöksenteosta toimenpiteeseen<br><br>Varhaiskasvatushakemuksen käsittely | Vaikuttamistoimielinten osallistumis- ja toimintamäärät.<br><br>Päättäjien ja tulosalueiden yhteisten tapaamisten määrä<br><br>Oikaisuvaatimusten määrä <5<br><br>Varhaiskasvatuksen saamiseen menevä aika | Vapaa-aikapalvelut<br>Hyvinvointi<br><br>Kaikki<br><br>Varhaiskasvatus | |

## TULOSALUE ESI- JA PERUSOPETUS
## (Rehtori Sari Hakulinen)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue: 200 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **200 ESI- JA PERUSOPETUS** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 217 873 | 175 000 | 205 000 | 17,1 |
| Maksutuotot | 31 938 | 40 000 | 74 820 | 87,1 |
| Tuet ja avustukset | 87 060 | 115 000 | 128 100 | 11,4 |
| Muut toimintatuotot | 7 580 | 3 000 | 7 460 | 148,7 |
| Toimintatuotot | 344 451 | 333 000 | 415 380 | 24,7 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -4 171 264 | -4 046 406 | -4 237 370 | 4,7 |
| Palkat ja palkkiot | -3 408 432 | -3 261 385 | -3 401 598 | 4,3 |
| Henkilösivukulut | -762 832 | -785 021 | -835 772 | 6,5 |
| Eläkekulut | -693 834 | -697 937 | -744 950 | 6,7 |
| Muut henkilösivukulut | -68 999 | -87 084 | -90 822 | 4,3 |
| Palvelujen ostot | -1 085 536 | -986 953 | -986 573 | -0,0 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -148 591 | -159 600 | -185 430 | 16,2 |
| Muut toimintakulut | -14 710 | -27 900 | -31 100 | 11,5 |
| Toimintakulut | -5 420 102 | -5 220 859 | -5 440 473 | 4,2 |
| **Toimintakate** | **-5 075 651** | **-4 887 859** | **-5 025 093** | **2,8** |

| **Tunnusluvut esi- ja perusopetus** | Talousarvio 2027 * | Talousarvio 2026 * | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Opetustunnit / vko | 1347 | 1 447 | 1 309 |
| Oppilaat / omat koulut (sis. esiopetuksen kouluissa ja päiväkodissa) | 531 | 550 | 548 |
| Kuljetusoppilaat, omat koulut | 138 | 143 | 142 |
| Kuljetusoppilaat, muut koulut | 16 | 16 | 17 |
| Oppilaat / ostopalvelu | 16 | 16 | 17 |
| Käyttömenot / oppilas / omat koulut | 8 591 | 11 792 | 11 477 |
| Käyttömenot / oppilas / ostopalvelu | 18 010 | 9 713 | 18 155 |
| Iltapäivätoimintaan osallistuvat | 25 | 43 | 42 |
| Nettomenot / asukas (5000 as.) | 1 005 | 972 | 1 350 |

* Talousarviossa 2026 ja 2027 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten kaikki tunnusluvut eivät ole vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa.

# TULOSALUE KESKIASTE JA MUU KOULUTUS
# (Rehtori Sari Hakulinen)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue 201 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **201 KESKIASTE JA MUU KOULUTUS** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintakulut | | | | |
| Palvelujen ostot | -97 390 | -97 000 | -108 000 | 11,3 |
| Toimintakulut | -97 390 | -97 000 | -108 000 | 11,3 |
| **Toimintakate** | **-97 390** | **-97 000** | **-108 000** | **11,3** |
| **Tilikauden ylijäämä/alijäämä** | **-97 390** | **-97 000** | **-108 000** | **11,3** |

| **Tunnusluvut keskiaste ja muu koulutus** | Talousarvio 2027 | Talousarvio 2026 | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Kotkan seudun musiikkiopisto, opisk. | 38 | 38 | 38 |
| Loviisan kansalaisopisto/tunnit | 1030 | * 1 184 | 1 061 |
| Nettomenot/asukas (5000 as.) | 21,60 | 19,28 | 19,41 |

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

# TULOSALUE KIRJASTOPALVELUT
# (Kirjastotoimenjohtaja Evan Seppä)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue: 202 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **202 KIRJASTOPALVELUT** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 2 776 | 5 000 | 4 000 | -20,0 |
| Muut toimintatuotot | 4 401 | 0 | 0 | |
| Toimintatuotot | 7 177 | 5 000 | 4 000 | -20,0 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -171 492 | -161 580 | -170 345 | 5,4 |
| Palkat ja palkkiot | -138 194 | -130 233 | -138 128 | 6,1 |
| Henkilösivukulut | -33 298 | -31 347 | -32 217 | 2,8 |
| Eläkekulut | -30 218 | -27 870 | -28 717 | 3,0 |
| Muut henkilösivukulut | -3 080 | -3 477 | -3 500 | 0,7 |
| Palvelujen ostot | -35 700 | -42 900 | -36 100 | -15,9 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -62 161 | -54 300 | -54 300 | 0,0 |
| Muut toimintakulut | 0 | -2 400 | -4 000 | 66,7 |
| Toimintakulut | -269 354 | -261 180 | -264 745 | 1,4 |
| **Toimintakate** | **-262 177** | **-256 180** | **-260 745** | **1,8** |

| **Tunnusluvut kirjastopalvelut** | Talousarvio 2027 * | Talousarvio 2026 * | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Kokonaislainaus | 75 000 | 80 000 | 74 717 |
| Kirjastokäynnit | 40 000 | 40 000 | 42 979 |
| Lainan nettohinta/lainaus | 3,48 | 3,20 | 5,30 |
| Nettomenot/asukas (5000 as.) | 52,15 | 50,93 | 78,86 |
| Kirjastoaineistokulut/asukas (5000 as.) | 9,00 | 9,94 | 11,55 |
| Yleisötapahtumien määrä | 40 | 40 | 42 |
| Ryhmäkäyntien määrä | 12 | 12 | 12 |
| Kirjastoauton lainat (2027 alkaen) | 2 000 | | |
| Kirjastoauton kävijät (2027 alkaen) | 1 000 | | |
| Kirjastoauton kustannukset (2027 alkaen) | 13 000 | | |

*Talousarviossa 2026 ja 2027 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten kaikki tunnusluvut eivät ole vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa.

# TULOSALUE VAPAA-AIKAPALVELUT
# (Vapaa-aikakoordinaattori Anne Kilpi)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue: 203 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **203 VAPAA-AIKAPALVELUT** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | | | | |
| Myyntituotot | 14 175 | 16 000 | 38 500 | 140,6 |
| Maksutuotot | 17 928 | 18 000 | 5 000 | -72,2 |
| Tuet ja avustukset | 183 199 | 216 500 | 215 000 | -0,7 |
| Muut toimintatuotot | 9 338 | 5 900 | 11 750 | 99,2 |
| Toimintatuotot | 224 641 | 256 400 | 270 250 | 5,4 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -521 519 | -472 659 | -490 566 | 3,8 |
| Palkat ja palkkiot | -423 027 | -383 292 | -396 175 | 3,4 |
| Henkilösivukulut | -98 492 | -89 367 | -94 391 | 5,6 |
| Eläkekulut | -91 630 | -79 456 | -84 134 | 5,9 |
| Muut henkilösivukulut | -6 862 | -9 911 | -10 257 | 3,5 |
| Palvelujen ostot | -221 392 | -201 655 | -181 155 | -10,2 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -35 492 | -35 680 | -37 680 | 5,6 |
| Avustukset | -27 000 | -30 000 | -30 000 | 0,0 |
| Muut toimintakulut | -72 276 | -77 000 | -81 350 | 5,6 |
| Toimintakulut | -877 679 | -816 994 | -820 751 | 0,5 |
| **Toimintakate** | **-653 038** | **-560 594** | **-550 501** | **-1,8** |

| **Tunnusluvut vapaa-aikapalvelut (nuorisotyö)** | Talousarvio 2027 * | Talousarvio 2026 * | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Kerhojen ja avoimen toiminnan osallistumiskerrat sekä liikkuva- ja jalkautuva nuorisotyö | 2 000 | 3 200 | 2 197 + 457 |
| Leiripäiviä / osallistujat<br>Kv-nuorisotyö leiripäiviä / osallistujat | 25 / 130<br>14 / 16 | 20 / 60 | 25 / 125 |
| Nuorten itse järjestämä toiminta / nuorisovaltuuston toimintakerrat | 120 | 80 / 18 | 142 / 10 |
| Koulunuorisotyön ohjauskerrat / toimintakerrat | 260 | 250 | 274 |
| Myönnetyt avustukset | 7 750 | 7 750 | 6 000 |
| Nettomenot / asukas (5000 as.) | 74,48 | 69,18 | 88,61 |

*Talousarviossa 2026 ja 2027 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten kaikki tunnusluvut eivät ole vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa.

| **Tunnusluvut vapaa-aikapalvelut (liikuntapalvelut)** | Talousarvio 2027 * | Talousarvio 2026 * | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Huutjärven koulun liikuntasalin vakiovuorojen kävijämäärä | 6 500 | 6 500 | 7 873 |
| Järjestöyhteistyö (sis. yhteiset tapahtumat, tapaamiset ja kilpailut) | 12 | 12 | 10 |
| Uimahallimatkat, kpl | 13 | 26 | 26 |
| Varttuneiden ja työikäisten avoimien liikuntaryhmien kävijämäärä | 2 300 | 2 200 | 2 698<br>kesätoiminta 202 |
| Soveltavan liikunnan ryhmien määrä | 5 | 2 | 3 |
| Liikuntaneuvonnan asiakasmäärä (2025 alkaen) | 50 | 50 | 93 |
| Liikuntatilojen käyttöaste (2027 alkaen) ark / vkl | 65 / 50 | | |
| Myönnetyt avustukset | 18 000 | 18 000 | 18 000 |
| Nettomenot / asukas (5000 as.) | 20,01 | 21,93 | 61,06 |

*Talousarviossa 2026 ja 2027 ei ole mukana sisäisiä kuluja, joten kaikki tunnusluvut eivät ole vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa.

**Hyvinvointi (hyvinvointikoordinaattori)**

| **Tunnusluvut hyvinvointityö (2027 alkaen)** | Talousarvio 2027 | Talousarvio 2026 | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Ikäihmis- ja vammaisneuvoston toimintakerrat | 4 | | |
| Nuorisovaltuuston toimintakerrat | 10 | | |
| Hyvinvointityön monialaiset tapahtumat | 8 | | |

## TULOSALUE VARHAISKASVATUS
## (Varhaiskasvatuspäällikkö Mari Peltola)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue: 204 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **204 VARHAISKASVATUS** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintatuotot | | | | |
| Maksutuotot | 134 219 | 220 000 | 150 000 | -31,8 |
| Tuet ja avustukset | 16 000 | 20 000 | 20 000 | 0,0 |
| Muut toimintatuotot | 5 282 | 0 | 0 | |
| Toimintatuotot | 155 501 | 240 000 | 170 000 | -29,2 |
| Toimintakulut | | | | |
| Henkilöstökulut | -1 764 085 | -1 810 954 | -1 836 033 | 1,4 |
| Palkat ja palkkiot | -1 422 592 | -1 459 622 | -1 473 897 | 1,0 |
| Henkilösivukulut | -341 494 | -351 332 | -362 136 | 3,1 |
| Eläkekulut | -311 099 | -312 359 | -322 783 | 3,3 |
| Muut henkilösivukulut | -30 395 | -38 973 | -39 353 | 1,0 |
| Palvelujen ostot | -236 031 | -123 850 | -136 600 | 10,3 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -13 006 | -22 500 | -23 750 | 5,6 |
| Avustukset | -911 848 | -990 000 | -1 060 000 | 7,1 |
| Muut toimintakulut | -4 678 | -3 400 | -3 500 | 2,9 |
| Toimintakulut | -2 929 649 | -2 950 704 | -3 059 883 | 3,7 |
| **Toimintakate** | **-2 774 148** | **-2 710 704** | **-2 889 883** | **6,6** |

| **Tunnusluvut varhaiskasvatus** | Talousarvio 2027 | Talousarvio 2026 | TP 2025 |
|---|---|---|---|
| Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm kunnallinen / yksityinen | 125 / 70 | 115 / 70 | 127 / 77 |
| Alle kouluikäisten lasten osallistuminen varhaiskasvatukseen/koko kunnan lapsilkm (2027 alkaen) | 70 % | | |
| Henkilökunnan lkm | vaka:n opettaja 11<br>vaka:n lastenhoitaja 20<br>pk-apulainen 1<br>vaka erityisopettaja 1<br>päiväkodin johtaja 2<br>laitoshuoltaja 1 | vaka:n opettaja 10<br>vaka:n lastenhoitaja 20<br>pk-apulainen 1<br>vaka:n erityisopettaja 1<br>vaka:n koordinaattori 1<br>päiväkodin johtaja 1<br>laitoshuoltaja 1 | vaka:n opettaja 10<br>vaka:n lastenhoitaja 21<br>pk-apulainen 1<br>vaka:n erityisopettaja 1<br>vaka:n koordinaattori 1<br>päiväkodin johtaja 1<br>laitoshuoltaja 1 |

# TULOSALUE HALLINTO HYVINVOINTILAUTAKUNTA
# (Rehtori Sari Hakulinen)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **127 PYHTÄÄN KUNTA** | Toiminto: - - 5523 | Yleinen: - - 99999999 | Erittelykoodi: 1 |
| | Kohde: - - 2053 | Tuote: - - - | Tulosalue: 205 |
| **TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027** | Projekti: - - 9924 | Kumppani: - - 8421 | |

| **205 HALLINTO HYVINVOINTILAUTAKUNTA** | **TP 2025** | **TA+MUUT. 2026** | **LTK 2027** | **Ero%** |
|---|---|---|---|---|
| Toimintakulut | | | | |
| Palvelujen ostot | -719 | 0 | -131 320 | |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0 | 0 | -150 | |
| Muut toimintakulut | 0 | 0 | -14 100 | |
| Toimintakulut | -719 | 0 | -145 570 | |
| **Toimintakate** | **-719** | **0** | **-145 570** | |