pyhtää pyttis
lite bättre

Talousarvio 2027

Taloussuunnitelma 2027 - 2029



KH 30.11.2026

KV 7.12.2026

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 ... 4
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 2027 – 2029 ... 5
2.9 Verotulot 2027 ... 6
2.10 Valtionosuudet 2027 ... 6
2.11 Käyttötalous, tuloslaskelma ... 6
2.12 Rahoituslaskelma ja lainamäärä ... 7
2.13 Kuntastrategia ... 8
2.14 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ... 10
3 YLEISHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT ... 11
4 HYVINVOINTILAUTAKUNTA ... 20
5 TEKNIIKKALAUTAKUNTA ... 35
6 TULOSLASKELMA 2027-2029 ... 58
7 RAHOITUSLASKELMA 2027 - 2029 ... 63
8 INVESTOINNIT 2027-2029 ... 64
8 HENKILÖSTÖ 2027 ... 66

1 KUNNANJOHTAJAN SAATESANAT

Kunnanjohtajan saatesanat

Vuosi 2027 alkaa Suomessa varovaisen kasvun merkeissä, mutta toimintaympäristö on edelleen epävarma. Työttömyys on melko korkealla ja kansainvälinen tilanne on jännittynyt. Pyhtäällä katsomme tulevaan kuitenkin toiveikkaasti. Yrityskentässä on kasvun merkkejä ja verotulokehitys on ollut ennakoitua parempaa.

Pyhtään talous on ollut viime vuodet vakaalla pohjalla. Vuonna 2027 tuloveroprosentti säilyy 8,1 %:ssä, ja talousarvio noin 60 000 euroa ylijäämäinen. Tulos on tehty melko tiukoin ratkaisuin, ja talouden seurantaan ja muutoksiin reagointiin on kiinnitettävä erityistä huomiota. Investointeihin on varattu 1,38 miljoonaa euroa. Suurimmat kohteet ovat Kalarannantien vesihuollon uusiminen ja Siltakylän teollisuusalueen kunnallistekniikka. Suunnitelmassa on myös lukuisia investointeja koulujen ja päiväkotien tiloihin, liikuntapaikkoihin ja liikenneinfraan.

Väestökehitys on suurin haasteemme. Kunta- ja asumiseen liittyvää markkinointi on jatkettava aktiivisesti. Elinvoiman kannalta keskeisiä ovat Pyhtäällä jo toimivien yritysten toiminnan ja kasvun mahdollistaminen sekä uusien investointien saaminen erityisesti E18 solmukohtiin, Helsinki East Aerodromen alueelle sekä uudelle Kirkonkylän yritysalueelle kaavoituksen myötä. Myös matkailuinvestointien saamiseen panostetaan vahvasti. Kaikki nämä luovat toteutuessaan uusia työpaikkoja, mikä on kunnalle tärkeä tavoite.

Tulevan vuoden osalta kunnan talouteen epävarmuutta tuo työllisyyden hoidon kustannukset. Hyvinvointialue on esittänyt Pyhtään terveysaseman lakkauttamista, mihin varaudutaan vuonna 2027. Kunta on valmis kehittämään kiinteistöstä hyvinvointikeskuksen, jossa kuntalaiset saisivat lähipalveluina yksityisiä hyvinvointi- ja terveyspalveluita ja kunta tiloista vuokratuloa.

Myönteistä tulevaisuudennäkymää vahvistaa Pyhtäällä oleva hyvä henki ja yhteisöllisyys. Ne perustuvat sujuvaan yhteistyöhön ja avoimeen keskusteluun, jonka tulokset näkyvät myös kunnan ulkopuolelle. Siitä saamme jatkuvasti myönteistä palautetta. Yritysaktiivisuudessa on useita hyviä merkkejä ja kasvunäkymiä, jotka parhaassa tapauksessa vahvistavat toisiaan. Uskon, että Pyhtäälle saadaan uutta kasvua ja investointeja, kun työtä tehdään yhdessä ja sitkeästi.

Tärkeänä voimavarana meillä on myös kulttuuri ja kansalaisaktiivisuus. Yhdistysten, tapahtumien ja aktiivisten ihmisten työn merkitystä ei voi liikaa korostaa. Ne lisäävät yhteisöllisyyttä mutta myös nostavat Pyhtäätä näkyville.

Meillä on uuden strategiamme mukaan lite bättre – elämää, kasvua ja uudistumista. Vuonna 2027 jatkamme panostusta hyvinvointiin ja palveluihin, tapahtumiin, kulttuuriin, elinkeinopolitiikkaan sekä viestintään. Tavoitteemme on olla kaikilla mittareilla "lite bättre" ja erottua sillä kuntakentässä.

Talousarvion kasaaminen ei nyt eikä edellisinäkään vuosina ole ollut helppo tehtävä, mutta olemme siinä onnistuneet, siitä kertovat viime vuosien tärkeimmät talousmittarit. Luotan, että tällä toiminnan ja talouden suunnitelmalla onnistumme vuonna 2027. Parhaimmat kiitokset kunnanvaltuustolle ja hallitukselle sekä lautakunnille, johtoryhmälle, esihenkilöille ja koko henkilöstölle hyvästä valmistelusta ja rakentavasta yhteistyöstä.

Pyhtäällä 24.11.2026
Terhi Lindholm
kunnanjohtaja

2 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT KANSANTALOUDEN JA KUNTATALOUDEN SEKÄ ALUEELLISEN JA OMAN KUNNAN KEHITYKSEN NÄKÖKULMASTA

2.1 Yleinen talouskehitys

Suomen talouskehitys näyttää lähivuosina epävarmalta, joskin vuonna 2026 alkanut talouskasvu antaa viitteitä myös paremmasta. Vuonna 2026 Suomen talous kasvaa VM:n ennusteen mukaan 1,6 %. Vuosina 2027 ja 2028 talouden kasvun odotetaan olevan noin 1,8 % ja 1,5 % (VM). Esitetyt ennusteet perustuvat VM:n syksyllä 2026 julkaisemiin tietoihin. Suomen talouden kehityksen keskeinen tekijä on luonnollisesti Euroopan ja koko maailmankin turvallisuus- ja poliittinen tilanne. Esimerkiksi kansainväliseen turvallisuuteen liittyvät kysymykset ovat leimanneet vuotta 2026 myös taloudellisesti ja tilanne saattaa jatkua myös pidemmälle tulevaisuuteen. Toisaalta talouskehityksen heikentyminen pitkällä aikavälillä ei ole välttämätöntä, koska nykyiset ongelmat liittyvät pitkälti käynnissä oleviin ja olleisiin häiriötilanteisiin maailmantaloudessa.

Työttömyysaste kasvaa ennusteen mukaan 10,3 %:iin vuonna 2026. Vuodesta 2027 eteenpäin työllisyysasteen odotetaan taas nousevan alkaneen talouskasvun seurauksena.

Julkinen talous on vahvistunut voimakkaan talouskasvun seurauksena ennen vuotta 2025, mutta puolustus- ja velanhoitomenojen kasvu heikentävät julkistaloutta tulevina vuosina. Julkisyhteisöjen velka nousee n. 90,1 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 melko vaihteleva kehitys. Vuodet 2021, 2022 ja 2023 ovat olleet vahvoja kuntatalousvuosia. Vuodet 2024 ja 2025 olivat kuntataloudelle taas melko heikkoja. Talouden näkymät ovat erityisesti kuntien itse tekemissä arvioissa muuttumassa heikoiksi vuonna 2026 ja siitä eteenpäin.

Kuntien valtionosuusjärjestelmää tullaa tarkastelemaan ja uusimaan vuonna 2027 alkavan uuden eduskuntavaalikauden aikana.

2.3 Väestökehitys alueellisesti ja Pyhtäällä

Väestön muutos ja -ikärakenne ovat keskeinen elinvoimaisuuden mittari. Kymenlaakson väestö ikääntyy ja vähenee. Vuonna 2025 Kymenlaakson väkiluku pieneni 1244 hengellä, eli 0,8 %. Väestön ennakkotilastojen mukaan vuonna 2026 syyskuun loppuun mennessä Kymenlaakson väestö on vähentynyt 829 hengellä. Ikärakenteella tulee olemaan suuri vaikutus taloudelliseen aktiivisuuteen maakunnassa. 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 2026 syyskuun loppuun mennessä kunnan väkiluku on vähentynyt 64 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. Pitkässä juoksussa väkiluvun pieneneminen on luonnollisesti kuitenkin ongelma.

2.4 Työllisyystilanne alueellisesti ja Pyhtäällä

Kymenlaakson työttömyysaste oli syyskuussa 2026 yhteensä 13,3 %. Työllisyyskatsauksen mukaan Pyhtään työttömyysaste syyskuun 2026 tilanteessa oli 9,6 % ja siten Kymenlaakson ja valtakunnankin keskiarvoa 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 2026 toteuttaman yrittäjien kuntabarometrin mukaan Pyhtään kunnan yrittäjämyönteisyyden arvosana oli seutukunnan toiseksi paras, 3,21. Arvosana oli myös koko maan keskiarvoa (3,14) korkeampi.

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-moottoritiellä on suuri merkitys Kaakkois-Suomelle. Investoinnit koko seudun elinkeinotoimintaan esimerkiksi akkuklusterin kehittyminen, hyödyttävät myös Pyhtään kuntaa.

Vuoden 2023 lopulla Pyhtää ja koko Etelä-Kymenlaakso pääsivät mukaan EU:n investointitukien ykköstukiluokkaan. 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. Myös Lentokentän ympäröivien alueiden kehittäminen jatkuu vuonna 2026 valmistelussa olleen Kirkonkylän yritysalueen asemakaavan myötä.

Toteutuessaan kunnassa vireillä olevat 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 4,37 miljoonaa euroa. Suunnittelukauden suurimmat yksittäiset investoinnit ovat Järvenkallion uusi asuinalue sekä 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 2026 talousarvio.

Talousarvion luvut sisältävät budjetoidut sisäiset vyörytykset. Vyörytettävät sisäiset erät sisältävät ennalta sovituilla 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 määrärahat 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 2027 – 2029

Taloussuunnitelmat vuosille 2028 ja 2029 pohjautuvat toimintatuottojen - ja kulujen noin 1 % kasvuoletukseen sekä Kuntaliton 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 2027 – 2029. Investointitaulukossa mahdollisesti näkyvät suunnitelmakauden ylittävät investoinnit ovat indikatiivisia ja sisällytetty taulukkoon informatiivisista syistä.

2.9 Verotulot 2027

Pyhtään kunnallis- ja kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat:

Pyhtään veroprosentit:

	2026	**2027**
Kunnallisvero-%	8,10	8,10
Kiinteistöveroprosentit:		
Yleinen kiinteistövero ja maapohja	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 9.11.2026, että vuoden 2027 tuloveroprosentiksi määrätään 8,1. Prosentti pyöristetään lakisääteisesti lähimpään kymmenykseen.

Vuosille 2026 – 2027 budjetoitujen verotulojen vertailutaulukko:

	TA 2027	**TA 2026**
Kunnallisvero	10 777 000	10 054 000
Yhteisövero	971 000	858 000
Kiinteistövero	2 230 000	2 248 000
Yhteensä	**13 978 000**	**13 160 000**

2.10 Valtionosuudet 2027

Valtionosuudet on kirjattu talousarvioon Kuntaliiton tekemien laskelmien mukaisesti. Kunnan valtionosuuksien (sisältäen verotulojen tasaus) ja veromenetysten kompensaatioiden nettosumma pysyy jokseenkin edellisvuoden tasolla vuonna 2027.

	TA 2027	**TA 2026**
Peruspalvelujen VOS	3 418 915	3 608 351
Verotulojen tasaus	713 129	618 963
Veromenetysten kompensaatio	452 275	378 602
Opetus- ja kulttuuritoimen VOS	-781 220	- 797 862
Yhteensä	**3 803 099**	**3 808 054**

2.11 Käyttötalous, tuloslaskelma

Talousarvion käyttötalousosaan merkityt ulkoiset toimintatulot ovat 10,4 % pienemmät verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon.

Toimintamenot on arvioitu 3,6 % suuremmiksi kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Näillä toimintatuloilla ja –menoilla käyttötalouden toimintakate kasvaa 5,3 %.

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

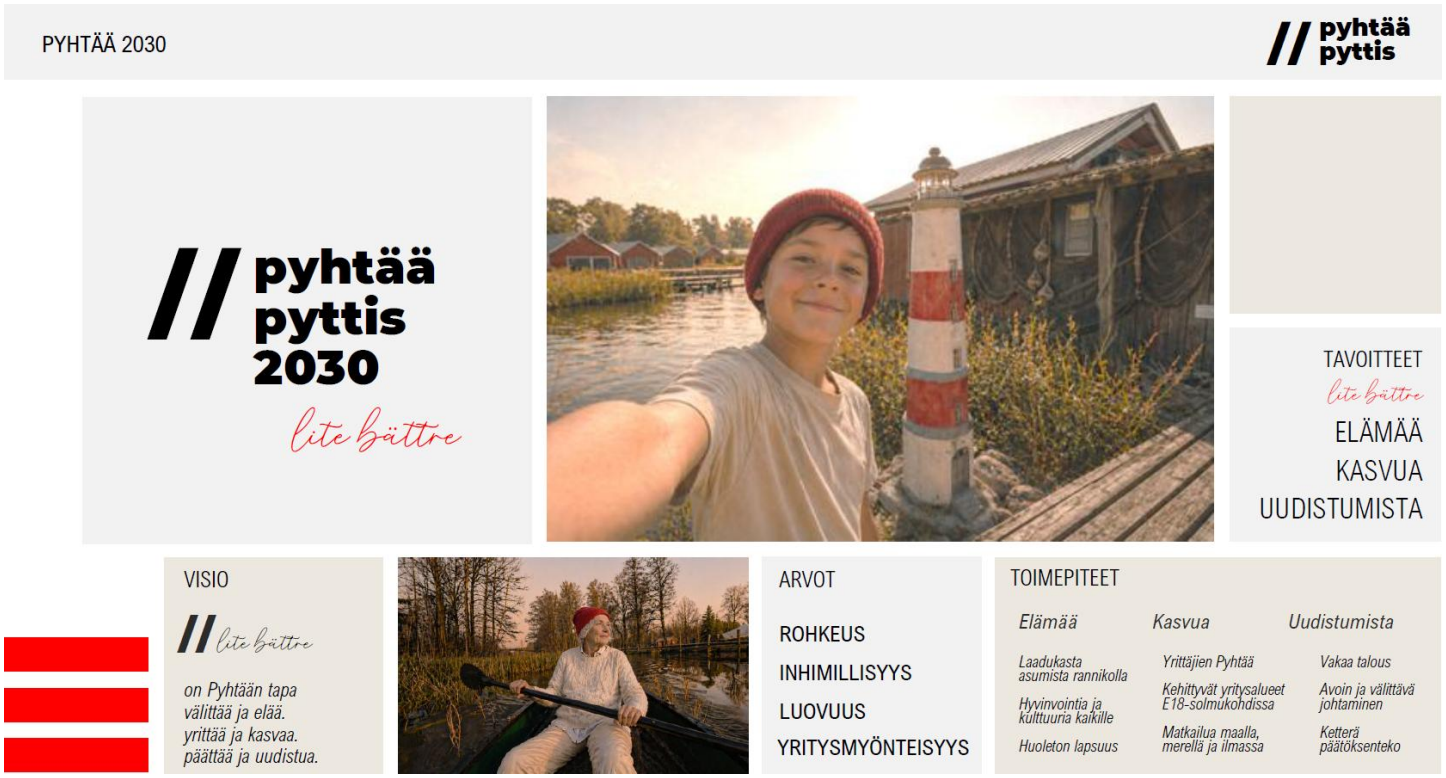
2.12 Rahoituslaskelma ja lainamäärä

Talousarvion investointiosaan on vuodelle 2027 merkitty investointimenoja 1 380 000 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. Kunnanhallituksen lainanottovaltuus vuodelle 2027 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.

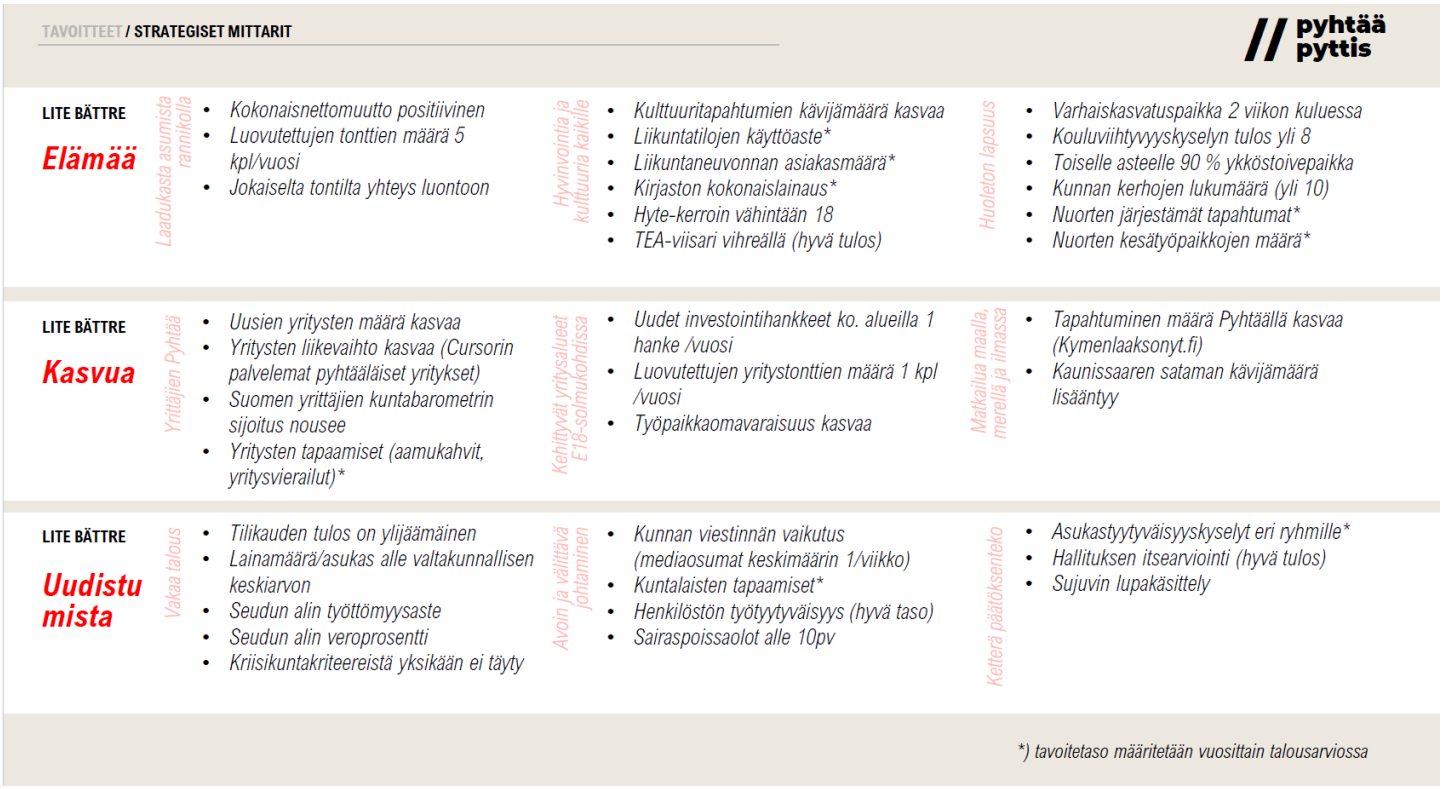
2.13 Kuntastrategia



Kunnanvaltuusto päätti 8.6.2026 § 16 hyväksyä kunnan päivitetyn strategian. Yllä strategia on visualisoituna yhteen kuvaan.

Strategiapäivityksen perusperiaatteena 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:

- **Arvot:** Rohkeus, luovuus, inhimillisyys, yritysmyönteisyys
- **Visio:** Lite bättre on Pyhtään tapa välittää ja elää. Yrittää ja kasvaa. Päättää ja uudistua.
- **Tavoitteet:**
    - Lite Bättre:
        - Elämää
        - Kasvua
        - Uudistumista



Päivitetty strategia löytyy kokonaisuudessaan osoitteesta: [Strategiat | Pyhtää]
Vuoden 2024 aikana päivitettiin strategiaohjelmat, jotka tarkentavat kuntastrategiaa toimenpidetasolle.

- 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

KUNNANHALLITUS	TP 2025	TA+MUUT. 2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	39 682	1 700	1 700	0,0
Maksutuotot	5 718	0	0	
Tuet ja avustukset	155 342	40 000	40 000	0,0
Muut toimintatuotot	147 851	17 500	17 500	0,0
Toimintatuotot	348 593	59 200	59 200	0,0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 077 923	-898 651	-895 509	-0,3
Palkat ja palkkiot	-885 969	-724 308	-718 880	-0,7
Henkilösivukulut	-191 954	-174 343	-176 629	1,3
Eläkekulut	-173 823	-155 002	-157 435	1,6
Muut henkilösivukulut	-18 131	-19 341	-19 194	-0,8
Palvelujen ostot	-1 608 675	-1 721 900	-1 774 700	3,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 006	-29 600	-29 600	0,0
Avustukset	-620 439	-665 500	-565 500	-15,0
Muut toimintakulut	-72 370	-89 500	-89 500	0,0
Toimintakulut	-3 403 412	-3 405 151	-3 354 809	-1,5
Toimintakate	**-3 054 819**	**-3 345 951**	**-3 295 609**	**-1,5**

TOIMINNAN KUVAUS

Toimintaympäristön kuvaus ja trendit

- Väestötappio on Kymenlaaksossa lähivuosien suurin ongelma.
- Kuntatalouteen kohdistuu myös tulevina vuosina epävarmuustekijöitä, kuten työllisyyspalvelujen kustannuskehitys ja valtionosuusmuutokset sekä valtion velkaantumisen aiheuttamat mahdolliset sopeuttamistoimet. Varautumisen merkitys korostuu tulevina 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.
- -luvun merkittävin megatrendi ja myös kunnan on omassa toiminnassaan huomioitava tämä sekä muutoksen ehkäisemisen että varautumisen näkökulmasta.

- Elinkeinopolitiikalla tuloja kuntaan! Kunta panostaa Pyhtäällä toimivien yritysten kasvun edellytyksiin sekä uusien yritysten ja investointien saamiseen kuntaan. Tavoitteena oli lisätä kunnan työpaikkaomavaraisuutta. Kunnan tulee toiminnassaan pyrkiä minimoimaan muutoksenhaun aiheuttavia tekijöitä ja toisaalta ottaa huomioon mahdollisten muutoksenhakujen aiheuttamat viivästykset hankkeissa.

Keskeiset kehittämisalueet

- Elinkeinohankkeiden edistäminen. Vuoden 2027 prioriteettina E18 solmukohtien kehitys yritysalueina:
    - Helsinki East Aerodrome alueen kehitys
    - Uusien yritysalueiden ja -hankkeiden edistäminen (Ahvenkoski, Kirkonkylän alueen ja Siltakylän yritysalueet)
    - Munapirtin (ml. Verssö) ja Keihässalmen matkailun ja hankkeiden kehitys
    - Kaunissaaren sataman, palveluiden ja markkinoinnin kehittäminen
- Yrittäjyyden edistäminen Pyhtäällä. Pyhtään kunnan ja Pyhtään yrittäjät ry:n elinvoimalupauksen mukaiset toimenpiteet.
- Pyhtää kartalle-strategian toteuttaminen. Mm. asumiseen liittyvä markkinointi.
- Strategian jalkauttaminen.
- Kulttuuri kilpailutekijänä; kunnan tarjoaman ja tukeman kulttuuritoiminnan ja tapahtumien kehittäminen. Kulttuuriin ja tapahtumiin liittyvien verkostojen vahvistaminen.

STRATEGISET TAVOITTEET JA AVAINTOIMENPITEET, JOIHIN NIILLÄ VASTATAAN

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- ELÄMÄÄ				
Laadukasta asumista rannikolla	Ulospäinsuuntautuvan markkinointiviestinnän toteuttaminen Asuintonttien kysynnän kasvattaminen	Kokonaisnettomuutto positiivinen Luovutettujen tonttien määrä 5 kpl/vuosi Jokaiselta tontilta yhteys luontoon Mediaosumat keskimäärin 1 /viikko	Viestintä- ja markkinointiasiantuntija	
Hyvinvointia ja kulttuuria kaikille	Kunnassa tapahtuvan kulttuuri- ja tapahtumatuotannon mahdollistaminen ja kehittäminen	Kulttuuritapahtumien kävijämäärä kasvaa	Kulttuuri- ja matkailusihteeri	
Huoleton lapsuus				

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- KASVUA				
Yrittäjien Pyhtää	Elinkeinopolitiikan toteuttaminen	Uusien yritysten määrä kasvaa Yritysten liikevaihto kasvaa (Cursorin palvelemat pyhtääläiset yritykset) Suomen yrittäjien kuntabarometrin sijoitus nousee Yritysten tapaamiset (aamukahvit, yritysvierailut) 12 kertaa/vuosi	Kunnanjohtaja	
Kehittyvät yritysalueet E18-solmukohdissa	Maankäyttö- ja kaavoituspolitiikan toteuttaminen Yritystonttien kysynnän kasvattaminen	Uudet investointihankkeet 1 hanke /vuosi Luovutettujen yritystonttien määrä 1 kpl /vuosi Lainvoimaisten kaavojen määrä	Kunnanjohtaja, elinvoimapäällikkö	
Matkailua maalla, merellä ja ilmassa	Matkailun edellytysten kehittäminen	Uudet investoinnit matkailuun Tapahtumien määrä Pyhtäällä kasvaa (Kymenlaaksonyt.fi) Kaunissaaren sataman	Kunnanjohtaja	

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE-UUDISTUMISTA				
Vakaa talous	Kunnan talous mahdollistaa kestävän investointitason	Tilikauden tulos on ylijäämäinen Lainamäärä/asukas alle valtakunnallisen keskiarvon Seudun alin työttömyysaste Seudun alin veroprosentti Kriisikuntakriteereistä yksikään ei täyty	Hallintojohtaja	
Avoin ja välittävä johtaminen	Ammattimaisen ja nykyaikaisen johtamisjärjestelmän toteuttaminen Strategian jalkauttaminen Oikeudenmukainen ja innostava henkilöstöpolitiikka	Kuntalaisten tapaamiset (10 eri kuntalaisryhmän tapaamista/vuosi) Sairauspoissaolot Avoimiin työpaikkoihin tulleet hakemukset Henkilöstön koulutussuunnitelman seuranta	Kunnanjohtaja, hallintojohtaja	
Ketterä päätöksenteko	Sujuvan päätöksenteon varmistaminen	Asukastyytyväisyyskyselyt eri ryhmille (1 kpl/vuosi) Hallituksen itsearviointi (hyvä tulos) Sujuvin lupakäsittely	Hallintojohtaja	

TULOSALUE: DEMOKRATIAPALVELUT

100 DEMOKRATIAPALVELUT	TP 2025	TA+MUUT. 2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 162	200	200	0,0
Maksutuotot	5 718	0	0	
Muut toimintatuotot	416	0	0	
Toimintatuotot	7 296	200	200	0,0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-261 178	-243 309	-250 055	2,8
Palkat ja palkkiot	-225 227	-196 105	-200 734	2,4
Henkilösivukulut	-35 951	-47 204	-49 321	4,5
Eläkekulut	-32 288	-41 967	-43 961	4,8
Muut henkilösivukulut	-3 663	-5 237	-5 360	2,3
Palvelujen ostot	-157 942	-113 600	-113 600	0,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 765	-5 200	-5 200	0,0
Avustukset	-1 501	-2 000	-2 000	0,0
Muut toimintakulut	-7 703	-9 000	-9 000	0,0
Toimintakulut	-432 089	-373 109	-379 855	1,8
Toimintakate	**-424 793**	**-372 909**	**-379 655**	**1,8**

Mittarit	Talousarvio 2027	Talousar-vio 2026
Asioiden ajantasainen valmistelu päätöksentekoa varten vuosikellon mukaan.	100 %	100 %
Päätösten syntyminen 1. käsittelyssä	98 %	98 %

TULOSALUE: HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT

101 HALLINTOPALVELUT	TP 2025	TA+MUUT. 2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	38 520	1 500	1 500	0,0
Tuet ja avustukset	148 525	40 000	40 000	0,0
Muut toimintatuotot	147 436	17 500	17 500	0,0
Toimintatuotot	334 481	59 000	59 000	0,0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-816 118	-655 342	-645 454	-1,5
Palkat ja palkkiot	-660 116	-528 203	-518 146	-1,9
Henkilösivukulut	-156 002	-127 139	-127 308	0,1
Eläkekulut	-141 535	-113 035	-113 474	0,4
Muut henkilösivukulut	-14 467	-14 104	-13 834	-1,9
Palvelujen ostot	-1 015 684	-1 131 100	-1 211 100	7,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 241	-24 400	-24 400	0,0
Avustukset	-33 098	-13 500	-13 500	0,0
Muut toimintakulut	-64 667	-80 500	-80 500	0,0
Toimintakulut	-1 949 809	-1 904 842	-1 974 954	3,7
Toimintakate	**-1 615 328**	**-1 845 842**	**-1 915 954**	**3,8**

Mittarit	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	TP 2025
Uudet yritykset, kpl	19	19	27
Tapahtumien osallistujamäärä, henkilöä	14 000	10 000	6 441
Työilmapiirikyselyn tulos,	-	80	-
Sairauspoissaolot, pv/hlö	10	10	13
Talousarvion tot.tarkkuus, menot %	94	94	99
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

TULOSALUE: TYÖLLISYYSPALVELUT

Tulosalueelle on budjetoitu vuonna 2027 työllisyyden hoidon kustannuksia.

102 TYÖLLISYYSPALVELUT	TP 2025	TA+MUUT. 2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot				
Tuet ja avustukset	6 816	0	0	
Toimintatuotot	6 816	0	0	
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-626	0	0	
Palkat ja palkkiot	-625	0	0	
Henkilösivukulut	-1	0	0	
Eläkekulut	0	0	0	
Muut henkilösivukulut	-1	0	0	
Palvelujen ostot	-435 049	-477 200	-450 000	-5,7
Avustukset	-585 840	-650 000	-550 000	-15,4
Toimintakulut	-1 021 515	-1 127 200	-1 000 000	-11,3
Toimintakate	**-1 014 698**	**-1 127 200**	**-1 000 000**	**-11,3**

Mittarit	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026
Työttömyysprosentti	alle 9	alle 9
Pitkäaikaistyöttömien lukumäärä	alle 100	alle 100
Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä	alle 15	alle 15

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

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	-1 586 748	9,3
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	-9 846 422	5,3
Toimintakate	**-8 863 122**	**-8 512 337**	**-8 986 792**	**5,6**

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 osallistu-

mis- 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 Opetusryhmien koko Tuntikehys Ykköstoive toiselle asteelle 90 % Perheiden varhaiskasvatuspaikkatoiveen toteuttaminen Kelpoinen henkilökunta	Opetustoimi Varhaiskasvatus	
Hyvinvointia ja kulttuuria kaikille	Kehitetään saavutettavia ja asiakaslähtöisiä liikuntapalveluita eri-ikäisille kuntalaisille. Saavutettavien ja ajantasaisten kirjastopalvelujen tarjoaminen Yhtenäinen kulttuuripolku Varhaiskasvatuksesta perusopetuksen päättymiseen Yhteisöllisyyttä tukevien tapahtumien kehittäminen ja järjestäminen Ennaltaehkäisevän päihdetyön kehittäminen Koulujen hyvinvointiryhmät Kv-toiminta, Mahdollistetaan monipuolinen kansainvälinen toiminta ja yhteistyö	Liikuntaryhmien kävijämäärä, liikuntaneuvonnan asiakasmäärä, liikuntatilojen käyttöaste. Kirjaston kokonaislainaus Kirjastokäynnit Kirjastoauton lainaukset Tapahtumien kävijämäärät Tapahtumat ja kävijämäärä Hyte-kerroin, tea-viisari Kouluterveyskysely Ryhmien toiminta lukuvuoden aikana Kv-yhteistyöprojektien määrä	Vapaa-aikapalvelut Kirjastotoimi Hyvinvointi, kulttuuri Kaikki tulosalueet	
		Kunnan kerhojen lukumäärä, liikkuvassa nuorisotyössä tavoitettujen nuorten	Vapaa-aikapalvelut, opetustoimi	

Huoleton lapsuus	Tarjotaan monipuolisia ja saavutettavia vapaa-ajan mahdollisuuksia lapsille ja nuorille sekä kehitetään kerho- ja nuorisotoimintaa kyläalueilla. Tuetaan nuorten työllistymistä ja yrittäjyyttä. Perhekeskustoiminnan kehittäminen Toimiva opiskelijahuolto Toimivat rakenteet kiusaamisen vastaisessa työssä	määrä, nuorten järjestämien tapahtumien määrä sekä kesätyöpaikkojen, kesätyöseteleiden ja yrittäjyysseteleiden määrä. Perhekeskuskävijöiden määrä Hyte-kerroin Hyvinvointiryhmien kokoontumiset Ajantasaiset suunnitelmat	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. Yrittäjyyskasvatusopetus perusopetuksessa Yrityskylä	Nuorten kesätyöpaikkojen määrä Työelämäpainotteisessa opetuksessa hyödynnettyjen työpaikkojen määrä (Teppo, JOPO) Yrittäjyyskasvatuksen vuosikello Yrityskylään osallistuvien määrä	Vapaa-aikapalvelut Esi- ja perusopetus	
Kehittyvät yritysalueet E18-solmukohdissa				
Matkailua maalla, merellä ja ilmassa				

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- UUDISTU-MISTA	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. Kouluviihtyvyyskysely huoltajille Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyyskyselyt huoltajille	Toteutettujen kyselyjen, kuulemisten ja osallistavien tilaisuuksien sekä osallistujien määrä. Kyselyn tulokset hyvää tasoa	Kaikki tulosalueet Esi- ja perusopetus Varhaiskasvatus	
Ketterä päätöksenteko	Nuorisovaltuuston ja ikäihmis- ja vammaisneuvoston osallisuuden vahvistaminen Päätöksenteon tueksi tulosalueiden riittävän vuoropuhelun mahdollistaminen Sujuva siirtyminen päätöksenteosta toimenpiteeseen Varhaiskasvatushakemuksen käsittely	Vaikuttamistoimielinten osallistumis- ja toimintamäärät. Päättäjien ja tulosalueiden yhteisten tapaamisten määrä Oikaisuvaatimusten määrä <5 Varhaiskasvatuksen saamiseen menevä aika	Vapaa-aikapalvelut Hyvinvointi Kaikki 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	-43 100	0,5
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	-271 745	4,0
Toimintakate	**-262 177**	**-256 180**	**-267 745**	**4,5**

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	3,57	3,20	5,30
Nettomenot/asukas (5000 as.)	53,55	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 Kv-nuorisotyö leiripäiviä / osallistujat	25 / 130 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 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 varhais-kasvatus	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	TP 2025
Varhaiskasvatuksessa olevien lasten lkm kunnallinen / yksityinen	125 / 70	115 / 70	127 / 77
Alle kouluikäisten lasten osallistuminen varhais-kasvatukseen/koko kunnan lapsilkm (2027 alkaen)	70 %		
Henkilökunnan lkm	vaka:n opettaja 11 vaka:n lastenhoitaja 20 pk-apulainen 1 vaka erityisopettaja 1 päiväkodin johtaja 2 laitoshuoltaja 1	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 10 vaka:n lastenhoitaja 21 pk-apulainen 1 vaka:n erityisopettaja 1 vaka:n koordinaattori 1 päiväkodin johtaja 1 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**	

4 TEKNIIKKALAUTAKUNTA

TULOSALUEET:

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

Ympäristön muutos / trendit

Ruokapalvelut ja siivous

Uusien palveluntuottajien tulo kouluruokamarkkinoille. Lasten määrä opetuksessa vähenee 25 henkilöllä varhaiskasvatuksessa lasten määrä lisääntyy. Lasten ruokatottumukset muuttuneet, perusruoka-aineita hyljeksitään. Asiakaslähtöisyys korostuu turvaruoka-ajattelun kautta. Maailman poliittinen tilanne heijastuu raaka-aineiden saatavuuteen ja hintaan. Poikkeustilanteet lisääntyvät ja kuormittavat henkilökuntaa sekä tavarantoimituksia. Siivouksessa korostuu laatuun perustuva siivous, ei aikaan perustuva. Hankintalain muutoksien aiheuttamat muutokset.

Joukkoliikenne

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

Suunnittelu ja mittaus

Tietomallipohjaisen suunnittelun ja digitaalisen tiedonhallinnan lisääntyminen maankäytön suunnittelussa ja rakentamisessa. RYHTI-järjestelmän ja kansallisten tietomallivaatimusten käyttöönotto vaikuttaa kunnan tietojärjestelmiin, aineistoihin ja toimintaprosesseihin. Paikkatiedon, ajantasaisen pohjakartta-aineiston ja digitaalisten rajapintojen merkitys kasvaa.

Kiinteistöt

Kiinteistöhuollon palvelusopimuksen ja sopimuksen ulkopuolisten töiden puitesopimusten kilpailutus vuoden 2027 aikana. Kilpailutus on tulosalueen merkittävä toimintaympäristön muutos. Tavoitteena on löytää toimintavarma, laadukas ja yhteistyökykyinen palveluntuottaja kilpailukykyiseen hintaan. Kilpailutukseen liittyy sekä kustannustason nousun että palvelun laadun ja yhteistyön toimivuuden riski.

Hyvinvointialueen palveluverkon muutoksilla voi olla merkittävä vaikutus kunnan omistamien kiinteistöjen käyttöön ja vuokratuottoihin. Erityisesti terveysaseman mahdollinen vuokrasopimuksen päättyminen voi johtaa rakennuksen osittaiseen vajaakäyttöön. Muuttuva palveluverkko edellyttää kunnalta nopeaa reagointia, vaihtoehtoisten käyttäjien kartoittamista ja mahdollisten uusien käyttötarkoitusten selvittämistä.

Pappilantien rivitalojen heikko vuokrausaste ja asumishäiriöt vaikuttavat sekä vuokratuottoihin että kiinteistön hallinnointiin sekä koko Kirkonkylään. Käynnissä olevien häätöprosessien jälkeen tavoitteena tulee olla asumisrauhan ja vuokrausasteen parantaminen. Mikäli vuokrausaste ei parane, joudutaan arvioimaan kiinteistön tulevaisuutta ja myös purkamisen mahdollisuutta.

Rakennuskannan ikääntyminen lisää kunnossapito- ja korjaustarpeita sekä kasvattaa korjausvelan hallinnan merkitystä. Rajalliset investointi- ja käyttötalousmäärärahat edellyttävät korjausten priorisointia rakennusten käyttötarpeen, kunnon, turvallisuuden ja elinkaaren perusteella.

Rakennusten energiatehokkuuden parantaminen korjaus- ja kunnossapitotoimenpiteiden yhteydessä korostuu. Energiatehokkuutta voidaan edistää muun muassa rakennusosien kunnostuksilla ja uusimisilla, talotekniikan säädöillä, kiinteistöautomaation hyödyntämisellä sekä energiankulutuksen seurannalla. Tavoitteena on vähentää energiankulutusta ja käyttökustannuksia sekä samalla parantaa rakennusten olosuhteita ja pidentää niiden elinkaarta.

Ilmastonmuutos ja sääolosuhteiden ääri-ilmiöt lisäävät rakennusten ja piha-alueiden ylläpidolle asetettavia vaatimuksia. Kesäaikainen lämpeneminen, rankkasateet, kosteusrasitus sekä vaihtelevat talviolosuhteet lisäävät tarvetta ennakoivalle kunnossapidolle ja toimivalle olosuhdehallinnalle.

Kiinteistöjen ylläpitokustannuksiin liittyy epävarmuutta. Kiinteistöhuollon kilpailutuksen ja mahdollisen kylmän talven lisäksi sähkön, lämmityksen, veden, jätehuollon, vakuutusten sekä muiden ylläpito- ja palvelusopimusten hintamuutokset vaikuttavat tulosalueen kustannuksiin.

Kiinteistöjen käyttäjien odotukset tilojen turvallisuudesta, terveellisyydestä, toimivuudesta ja viihtyisyydestä säilyvät korkeina. Rakennusten teknisen ylläpidon lisäksi korostuvat piha-alueiden turvallisuus, esteettömyys, leikkipaikkojen turvallisuus sekä käyttäjiltä tuleviin havaintoihin reagointi.

Kunnallistekniikka

Yleisten alueiden ja liikennealueiden ylläpidon palveluntuottajan sekä sopimuksen ulkopuolisten töiden puitesopimusten kilpailutus ja kilpailutusmateriaalin päivittäminen.

Kustannustasojen nousu (indeksikorotukset), n. 5 % luokkaa.

Kuntalaisten toiveet ja vaatimukset uusien palvelupisteiden rakentamiselle ovat kasvaneet.

Uusien alueiden sekä uusien palvelupisteiden myötä ylläpidettävä määrä lisääntyy ja kustannukset kasvavat. Käyttäjien vaatimustaso on noussut ylläpidon ja kohteiden laatutason osalta

Metsänhoitosuunnitelma, kuntalaisten vaatimukset hakkuille ovat kasvaneet (hakkuu ajankohdat, pesintä aika, raivauksien laajuus mm. risujen keräys)

Puistot/ulkoilualueiden osalta kuntalaisten vaatimustaso on noussut, kaivataan entistä enemmän siistejä viheralueita/ lähimetsiä, vaaditaan kiinteistöjen rajojen läheisyydestä puiden poistoa mm. aurinkopaneelien aiheuttama trendi.

Kuntalaisten aloitteet vieraslajien torjuntaan, kuten lupiini, kurtturuusu, jättibalsami.

Kameravalvonnan/vartioinnin lisääminen ilkivallan takia (ilkivaltaa sukupuolesta riippumatta).

Kävelyn ja pyöräilyn edistäminen

Vesistöjen kunnostus aloitteet lisääntyneet, kuten Siltakylänlahti, Heinlahti (Natura) ja Siltakylänjoki

Ilmastonmuutos lisää monien sään ja ilmaston ääri-ilmiöiden esiintymistä ja voimakkuutta, joka aiheuttaa mm. Kaunissaaressa puulaitureiden korvaamisen betonisilla laitureilla sekä aallonmurtajan korottamistarvetta, talvikunnossapidon lisääntymistä ja kesällä kastelutarpeen lisääntyminen.

Kuntalaislähtöinen esteettömän ympäristön kehittämistarve, kuten esteettömät reitit, uimapaikat ja grillipaikat.

Siltojen ikääntyminen ja suurten kalliiden peruskorjaustarpeiden lisääntyminen (mm. Siltakylänsilta)

Rakennusvalvonta

Lakiuudistusten ja yleisten toimintatapojen seuranta, tekoälyn hyödyntäminen, tietomallipohjainen luvitus

Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu

Ennaltaehkäisevä, riskiperusteinen valvonta (vesi, elintarvikkeet, sisäilma). Digitalisaatio: sähköiset lupa- ja valvontaprosessit, sujuva asiointi.
Ilmasto- ja ympäristöriskien huomioiminen (tulvat, hulevedet, lämpötilan nousu).
Luonnon monimuotoisuuden ja kasvun (kaavoitus, investoinnit) yhteensovittaminen.

Tekninen hallinto

Palvelusopimusten päättyessä joudutaan uusintakilpailutuksiin, joka aiheuttaa epävarmuutta budjetin laatimiseen. Väestö ikääntyy → tarve esteettömille ja lähipalveluihin tukeutuvalle rakentamiselle. Arjen lähiympäristön laatu (leikkipaikat, lähiliikunta). Painotus turvalliseen ja sujuvaan liikkumiseen: kevyen liikenteen väylät, kyläverkoston tieinfra. Joukkoliikenteen kehittäminen haastavaa, mutta tärkeää arjen sujuvuuden kannalta. Digitaalinen infra (valokuitu, 5G) keskeinen kilpailukyky- ja asumisvetovoimatekijä. Ilmastonmuutos → hulevesien hallinta, tulvariskien huomio. Rakennushankkeissa korostuu energiatehokkuus, vähähiilisyys ja elinkaariajattelu. Talouspaineet edellyttävät investointien tiukkaa priorisointia ja suunnitelmallista kunnossapitoa. Valmiit tontit, infra ja sujuvat lupaprosessit edistävät elinvoimaa. Lupaprosessit, kartta- ja paikkatietopalvelut siirtyvät yhä enemmän digitaalisiksi → nopeus ja läpinäkyvyys paranevat. Vesihuolto, jätehuolto ja kiertotalousvaatimukset tiukentuvat → vaikutus suunnitteluun ja hankkeiden toteutukseen.

Keskeiset kehittämisalueet

Ruokapalvelut ja siivous

Kyläkoulujen ja -päiväkotien ruuantuotantovaihtoehtojen selvitys. Ruokakuljetusten kilpailutus ja markkinavuoropuhelu. Toiminnan sopeuttaminen kiristyvään taloustilanteeseen. Siivous ja ruokatoimintojen yhteensovittaminen. Kotiruokakulttuurin ylläpitämineni. Ruuan kylmäsäilytystilojen tarvekartoitus kyläkouluilla ja -päiväkodeissa. Ruoka- ja siivouspäällikön ja kokin rekrytointi ja perehdytys. Ekologisten ja kemikaalittomien puhdistusmenetelmien käyttö. Elintarvikkeiden kilpailutukseen osallistuminen. Hymynaama arvioinnin hyödyntäminen kouluissa ja varhaiskasvatuksessa.

Joukkoliikenne

Vuonna 2026 käynnistyneiden joukkoliikenteen kilpailutusten loppuunvienti: nykyisten joukkoliikennekohteiden 1 - 4 (eli kaikki muu paitsi pienkalustoliikenne) kesällä 2028 päättyvän liikenteen kilpailutusten läpivienti, asiointitaksien ja tilausajojen sopimusten kesällä 2027 päättyvien sopimusten toimivuuden arviointi ja ratkaisu option käyttöönotosta

Kesällä 2026 käyttöönotetun uudistetun joukkoliikennelinjaston muutostarpeiden tutkinta sekä toteutus sekä kesällä 2027 että kesällä 2028 käynnistyviin aikataulukausiin.

Vuonna 2028 käynnistyvien uusien liikennöintijaksojen käynnistymisvaiheeseen valmistautuminen.

Aikatauluinformaation ja muun joukkoliikenneviestinnän kehittäminen.

Poikkeustilanteiden sekä muutosten läpivienti sekä varautuminen; keskeisimpinä sekä joukkoliikenteen ja koulukuljetusten varautumistyö poikkeustilanteisiin ja -olosuhteisiin.

Suunnittelu ja mittaus

Tietomallipohjaiseen kaavoitukseen ja rakennustiedonhallintaan liittyvien toimintatapojen kehittäminen ja RYHTI-vaatimuksiin valmistautuminen. Paikkatieto- ja kartta-aineistojen laadun, ajantasaisuuden ja saavutettavuuden kehittäminen. DVV:n väestötietojen uuden rajapinnan käyttöönoton vakiinnuttaminen. Vähällä käytöllä olevien rajapintojen poistaminen ja toiminnan tehostaminen.

Kiinteistöt

Kiinteistöhuollon kilpailutuksessa tavoitellaan hinnan lisäksi hyvää palvelutasoa, toimintavarmuutta ja toimivaa yhteistyötä. Uudessa sopimuksessa tulee kiinnittää huomiota selkeisiin palvelukuvauksiin, vastuunjakoon, laatukriteereihin, raportointiin sekä sopimuksen toteutumisen seurantaan.

Palveluverkon muutoksiin ja vajaakäytön lisääntymiseen varaudutaan ennakoivasti. Vapautuville tai vajaakäyttöisille tiloille pyritään löytämään uusia käyttäjiä ja käyttötarkoituksia. Mikäli rakennukselle ei ole pidemmällä aikavälillä tarkoituksenmukaista käyttöä, arvioidaan myös myyntiä, käyttötarkoituksen muutosta tai rakennuksesta luopumista.

Vuokra-asuntojen käyttöastetta ja asumisrauhaa pyritään parantamaan. Kiinteistökantaa tarkastellaan myös taloudellisesta näkökulmasta ja pitkään jatkuvaan vajaakäyttöön reagoidaan arvioimalla vaihtoehtoiset jatkotoimenpiteet.

Rakennusten korjaus- ja kunnossapitotarpeita priorisoidaan suunnitelmallisesti. Painopistettä pyritään siirtämään kiireellisistä ja ennakoimattomista korjauksista ennakoivaan kunnossapitoon, jolla turvataan rakennusten käyttökelpoisuus ja hallitaan korjausvelkaa.

Energiatehokkuutta parannetaan tarkoituksenmukaisten korjaus- ja investointihankkeiden yhteydessä. Energiankulutuksen seurantaa, kiinteistöautomaatiota ja talotekniikan optimointia hyödynnetään käyttökustannusten vähentämisessä ja rakennusten olosuhteiden parantamisessa.

Kiinteistöjen ja niiden piha-alueiden turvallisuus sekä käyttäjien terveelliset ja toimivat olosuhteet pidetään kunnossapidon keskeisenä lähtökohtana. Havaittuihin puutteisiin reagoidaan niiden kiireellisyyden ja vaikutusten perusteella.

Kiinteistöjen käyttökustannuksia seurataan ja kustannusmuutoksiin pyritään reagoimaan ennakoivasti. Investointeja ja kunnossapitotoimenpiteitä priorisoidaan niiden vaikuttavuuden, kiireellisyyden, elinkaarivaikutusten ja käytettävissä olevien määrärahojen perusteella

Kunnallistekniikka

Alueiden ylläpitopalveluiden kilpailutuksen osalta palvelutasojen määrittely nykyistä tarkemmin, vastuut kunnan ja palveluntuottajan välillä selkeytetään, laatua seurataan järjestelmällisesti, palautteeseen reagoidaan sovituissa vasteajoissa, digitaalista raportointia ja valvontaa lisätään, sopimukseen voidaan sisällyttää jatkuvan kehittämisen elementti, kustannuksia ja laatua verrataan vuosittain tavoitteisiin.

Kirkonkylän Jokirannan uuden asuinalueen suunnittelu sekä vanhojen asuinalueiden ympäristöjen kehittäminen. Siltakylänliittymän pohjoisen teollisuusalueen (Broby Board) kunnallistekniikan rakentaminen. Vesihuollon kehittäminen: kunnan vesihuoltosuunnitelman laatiminen, Keihässalmen ja Munapirtin vesihuollon (Keihässalmen alitus) ja tie 170 - Purola vesihuollon alustava suunnittelu. Ulkoilualueet, uimarannat sekä liikuntapaikkojen kameravalvonnan kehittäminen. Kaunissaaren sataman kehittämisen jatkaminen. Strukan sulun korjaussuunnitelman mukaiset työt (sulun ulkopuoliset rakenteet). Lökören satama-alueen kehittäminen (murtajan laajennus)

Rakennusvalvonta

Lakiuudistusten ja yleisten toimintatapojen seuranta ja toteutus;
- lakimuutos, joka sallii viranomaiskatselmusten tekemisen osittain etäyhteyksin
- lakimuutos, joka sallii ulkopuolisten asiantuntijoiden hyödyntämisen
Lupapisteen käsittelyaikaseurannan käyttöönotto. Topten-käytännöt. Nettisivujen kehittäminen.

Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu

Talousveden laadun turvaaminen ja häiriötilanteisiin varautuminen. Sisäilman ja radonin hallinta kunnan kiinteistöissä. Elintarvikevalvonta ja selkeä neuvonta paikallisille yrityksille ja tapahtumille. Vesistöjen suojelu sekä haja-asutuksen jätevesiratkaisut. Kunnan omien toimintojen ilmasto- ja ympäristövastuullisuus (energia, hankinnat, liikkuminen).

Tekninen hallinto

Valmiit yritystontit sekä viihtyisät, turvalliset ja kohtuuhintaiset asuinalueet. Tie- ja katuinfran kunto, turvallisuus, päällystys ja kantavuus. Kevyen liikenteen verkko:

turvalliset ja jatkuvat yhteydet kouluun, palveluihin ja harrastuksiin. Infran ennakoiva kunnossapito (kadut, sillat, vesihuolto). Valokuitu- ja mobiiliverkkojen kattavuuden varmistaminen infran kautta. Sähköiset lupaprosessit ja paikkatietopalvelut. Kunnan omien rakennushankkeiden energiatehokkuus, elinkaarikustannusten hallinta. Lupaprosessien ja viranomaisyhteistyön sujuvuus: selkeät pelisäännöt, nopea käsittely. Esteettömyys ja turvallisuus kunnan kiinteistöissä ja piha-alueilla.

30 TEKNIIKKALAUTAKUNTA	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	159 713	171 600	96 600	-43,7
Maksutuotot	116 814	64 000	60 500	-5,5
Tuet ja avustukset	-396	0	0	
Muut toimintatuotot	837 911	767 788	623 000	-18,9
Toimintatuotot	1 114 041	1 003 388	780 100	-22,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 033 989	-978 539	-676 498	-30,9
Palkat ja palkkiot	-838 284	-788 698	-534 485	-32,2
Henkilösivukulut	-195 704	-189 841	-142 013	-25,2
Eläkekulut	-176 213	-168 781	-127 742	-24,3
Muut henkilösivukulut	-19 491	-21 060	-14 271	-32,2
Palvelujen ostot	-2 338 761	-2 452 772	-2 896 522	18,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-816 762	-764 450	-801 550	4,9
Avustukset	-49 582	-70 000	-70 000	0,0
Muut toimintakulut	-53 677	-46 400	-57 200	23,3
Toimintakulut	-4 292 770	-4 312 161	-4 501 770	4,4
Toimintakate	**-3 178 730**	**-3 308 773**	**-3 721 670**	**12,5**

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- ELÄMÄÄ	Pyhtään kunnan vesihuollon kehittämissuunnitelman laatiminen	Suunnitelma laadittu	Tekninen johtaja	
Laadukasta asumista rannikolla	Suur-Ahvenkosken koulun saattoliikennejärjestelyt	Järjestelyt valmiit	Kiinteistöpäällikkö	
Hyvinvointia ja kulttuuria kaikille	Kotiruokaviikkojen järjestäminen	Kotiruokaviikot järjestetty	Ruokapalvelupäällikkö	
Huoleton lapsuus	Leikkipaikkojen turvallisuus (Hirventie ja Kirkonkylä)	Leikkipaikat tarkistettu ja puutteet korjattu	Työpäällikkö	

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- KASVUA	Kyläkoulujen ja -päiväkotien ruuan tuotantovaihtoehtojen selvitys	Selvitys tehty	Ruokapalvelupäällikkö	
Yrittäjien Pyhtää	Alueiden ylläpitopalveluiden palvelusopimuksen kilpailutus ja palveluntuottajan perehdytys	Palveluntuottaja valittu ja perehdytetty	Työpäällikkö	
Kehittyvät yritysalueet E18-solmukohdissa	Tietomallipohjaisen rakennus- ja kaavatiedon sekä RYHTI vaatimusten käyttöönoton edistäminen	Tarvittava ohjelmisto hankittu, koulutus suoritettu ja otettu käyttöön. RYHTI	Elinvoimapäällikkö	
Matkailua maalla, merellä ja ilmassa	Kirkonkylän liikerakennuksen purku ja alueen maisemointi	Purku ja maisemointi tehty	Kiinteistöpäällikkö	

STRATEGINEN TAVOITE	Toimenpiteet	Mittari	Kuka vastaa	Toteuma
LITE BÄTTRE- UUDISTUMISTA	Pyhtääntien liikennejärjestely mahdollisuuksien ja kustannusten selvittäminen Siltakylän kehittämissuunnitelman pohjalta välillä Malminsuontie – Huutjärventie	Selvitys tehty	Elinvoimapäällikkö	
Vakaa talous	Kiinteistönhuollon ja ruokakuljetusten palvelusopimusten kilpailutukset ja palveluntuottajien perehdytys	Palveluntuottaja valittu ja perehdytetty	Kiinteistöpäällikkö	
Avoin ja välittävä johtaminen	Uuden ruoka ja siivouspalvelupäällikön rekrytointi ja perehdytys. Ruokapalvelupäällikön nimikkeen muuttaminen ruoka- ja siivouspalvelupäälliköksi.	Rekrytointi- ja perehdytys tehty. Nimike muutettu.	Tekninen johtaja	
Ketterä päätöksenteko	Lupapisteen käsittelyaikaseurannan käyttöönotto.	Rakennuslupien käsittelyaikaseuranta tehty	Rakennustarkastaja	

TULOSALUE RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS
(Ruokapalvelupäällikkö Jaana Nikumatti)

127 PYHTÄÄN KUNTA	Toiminto: - - 5523	Yleinen: - - 99999999
	Kohde: - - 2053	Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027	Projekti: - - 9924	Kumppani: - - 8421

300 RUOKAPALVELUT JA SIIVOUS	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	11 412	12 000	12 000	0,0
Tuet ja avustukset	4 716	0	0	
Muut toimintatuotot	1 092	3 600	2 000	-44,4
Toimintatuotot	17 220	15 600	14 000	-10,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-662 128	-639 663	-375 076	-41,4
Palkat ja palkkiot	-535 907	-515 566	-296 337	-42,5
Henkilösivukulut	-126 221	-124 097	-78 739	-36,6
Eläkekulut	-115 183	-110 331	-70 825	-35,8
Muut henkilösivukulut	-11 037	-13 766	-7 914	-42,5
Palvelujen ostot	-99 311	-71 850	-350 187	387,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-228 617	-227 950	-224 750	-1,4
Muut toimintakulut	-1 442	-1 500	-2 300	53,3
Toimintakulut	-991 497	-940 963	-952 313	1,2
Toimintakate	**-974 278**	**-925 363**	**-938 313**	**1,4**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Ateriasuoritteet/vuosi	156 000	159 480	165651
Toimintapäiviä/ vuosi	253	254	252
Koululounaan hinta €/lounas	3,32	3,30	3,28

Ruokapalvelut toimintatuotot €/toimintapäivä	60,0	61,40	68
Ruokapalvelut ja siivous toimintakulut €/toimintapäivä	3769	3765	3925
Siivous toimintakulut €/toimintapäivä	-	1307	1351
Asiakastyytyväisyys (1-4)		3	3,82

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Toimintatuotot pienentynyt.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2.8 %. Ruokakuljetusten kilpailutus aiheuttaa budjetin laatimiseen epävarmuutta kustannusten osalta. Ruuan hinta nousee, mutta syöjien määrä vähenee, joten ruoka-aine kustannukset säilyvät edellisvuoden tasolla. Ruoka- ja siivouspäällikön rekrytointiin ja perehdytykseen liittyy yhden kuukauden lisäpalkkakulu.

TULOSALUE JOUKKOLIIKENNE
(Elinvoimapäällikkö Laura Lahti)

127 PYHTÄÄN KUNTA	Toiminto: - - 5523	Yleinen: - - 99999999
	Kohde: - - 2053	Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027	Projekti: - - 9924	Kumppani: - - 8421

301 JOUKKOLIIKENNE	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintakulut				
Palvelujen ostot	-198 146	-193 437	-225 000	16,3
Muut toimintakulut	0	0	0	
Toimintakulut	-198 146	-193 437	-225 000	16,3
Toimintakate	**-198 146**	**-193 437**	**-225 000**	**16,3**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Joukkoliikenteen kustannukset, €/as. (5000 asukasta)	45,0	38,5	39,5
Joukkoliikenteen matkustajamäärä, hlö/v	29085	29085	26 054
Joukkoliikenteen kehittämispalaverit	2	2	2

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Liikennekuluennuste 2026 sekä 2027 näyttää siltä, että kuluissa vuonna 2027 on selvää nousua vrt. vuoden 2026 budjetti. Taustalla on linja-autoliikenteen kustannusten nousu. Oheiset kustannuslukemat on laskettu niin, että vuonna 2027 ei Pyhtäällä tehdä lisäyksiä tai vähennyksiä loppuvuoden 2026 liikenteeseen nähden. Kustannukset + 32 000 €/v.

TULOSALUE SUUNNITTELU JA MITTAUS
(Elinvoimapäällikkö Laura Lahti)

127 PYHTÄÄN KUNTA	Toiminto: - - 5523	Yleinen: - - 99999999
	Kohde: - - 2053	Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027	Projekti: - - 9924	Kumppani: - - 8421

302 SUUNNITTELU JA MITTAUS	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	4 600	4 600	0,0
Maksutuotot	500	4 000	500	-87,5
Muut toimintatuotot	2 200	0	0	
Toimintatuotot	2 700	8 600	5 100	-40,7
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	0	0	0	
Palkat ja palkkiot	0	0	0	
Henkilösivukulut	0	0	0	
Muut henkilösivukulut	0	0	0	
Palvelujen ostot	-134 494	-156 200	-157 700	1,0
Toimintakulut	-134 494	-156 200	-157 700	1,0
Toimintakate	**-131 794**	**-147 600**	**-152 600**	**3,4**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Sitowise ohjaus- ja projekti palaverit	6	6	6
Rakennuspaikan sijaintikatselmukset	15	15	18

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei muutoksia.

Toimintakulut

RYHTI edellyttämä 3 D ohjelmisto 3 500 €/v. Mittaustoimen kehittämisen säästöt (kokoukset, hallinto raportointi, yms. vähentäminen) -2 000 €/v.

TULOSALUE KIINTEISTÖT
(Kiinteistöpäällikkö Iikka Voutilainen)

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

303 KIINTEISTÖT	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	6 896	75 000	0	-100,0
Maksutuotot	10 000	0	0	
Muut toimintatuotot	769 711	694 188	551 000	-20,6
Toimintatuotot	786 606	769 188	551 000	-28,4
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-115 758	-78 235	-23 412	-70,1
Palkat ja palkkiot	-93 457	-63 057	-18 498	-70,7
Henkilösivukulut	-22 301	-15 178	-4 914	-67,6
Eläkekulut	-19 556	-13 494	-4 421	-67,2
Muut henkilösivukulut	-2 745	-1 684	-493	-70,7
Palvelujen ostot	-844 526	-675 290	-790 990	17,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-442 215	-439 400	-475 100	8,1
Muut toimintakulut	-51 046	-23 000	-33 000	43,5
Toimintakulut	-1 453 544	-1 215 925	-1 322 502	8,8
Toimintakate	**-666 938**	**-446 737**	**-771 502**	**72,7**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Sis.palvelutuotannon tarvitsemat kiinteistöt (20 610 m2)			
Kustannukset €/m2 /kk (Toimintakulut, poistot ja arvonalentumiset)	7,44	7,56	8,66
Ylläpitokustannukset €/m2/kk (sis. toimintakulut, lämmitys, sähkö, vesi, ulkoalueiden hoito, siivous, vakuutukset, valvonta, pienet korjauskust., esim.ikkunoiden rikkoontumiset yms)	5,35	4,92	5,82
Poistot €/m2/kk	2,09	2,64	2,84

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Hyvinvointialue on päättänyt lakkauttaa Pyhtään terveyskeskuksen, mutta ei ole ilmoittanut aikataulua. Vuokratuottoja budjetoitu – 150 000 €/v edellisvuotta pienemmiksi (Ennustettu Pyhtään terveyskeskuksen sulkeminen 6 kk vuokra). Asuntojen myyntituotot -75 000 €.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2.8 %. Kiinteistöt tulosalueen kustannuksiin liittyy suurta epävarmuutta. Kiinteistöhuollon palvelusopimuksen, erillishintaan tehtävien töiden puitesopimusten ja vakuutusten kilpailutusten sekä mahdollisen kylmän talven lisäksi sähkön, lämmityksen, veden, jätehuollon, vakuutusten sekä muiden ylläpito- ja palvelusopimusten hintamuutokset vaikuttavat tulosalueen kustannuksiin. Kiinteistönhuollon palvelusopimuksen ja erillishintaan ostettavien palveluiden puitesopimusten kilpailutukset tulevat määrittelemään kiinteistöt tulosalueen kustannuksia, joten budjettia on vaikea ennustaa. Kiinteistönhuollon kustannusindeksin vuosimuutos 3,3 %.

Kirkonkylän liikerakennuksen purku + 75 000 €. Huutjärven koulun ILOQ vuosimaksu + 2 000 €/v. Valvontakamera järjestelmän ottaminen osittain omaksi toiminnaksi + 10 000 € (kamerat kertainvestointi). Kameravalvonnan ottaminen osaksi omaksi toiminnaksi – 10 000 €/v.

TULOSALUE KUNNALLISTEKNIIKKA
(Työpäällikkö Teemu Turunen)

127 PYHTÄÄN KUNTA Toiminto: - - 5523 Yleinen: - - 99999999
Kohde: - - 2053 Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027 Projekti: - - 9924 Kumppani: - - 8421

304 KUNNALLISTEKNIIKKA	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	141 405	80 000	80 000	0,0
Maksutuotot	1 500	0	0	
Tuet ja avustukset	-14 512	0	0	
Muut toimintatuotot	47 879	70 000	70 000	0,0
Toimintatuotot	176 272	150 000	150 000	0,0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	0	-77 440	-92 712	19,7
Palkat ja palkkiot	0	-62 416	-73 250	17,4
Henkilösivukulut	0	-15 024	-19 462	29,5
Eläkekulut	0	-13 357	-17 507	31,1
Muut henkilösivukulut	0	-1 667	-1 955	17,3
Palvelujen ostot	-792 205	-955 395	-962 045	0,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-143 055	-86 750	-93 750	8,1
Avustukset	-40 989	-40 000	-40 000	0,0
Muut toimintakulut	-580	0	0	
Toimintakulut	-976 829	-1 159 585	-1 188 507	2,5
Toimintakate	**-800 557**	**-1 009 585**	**-1 038 507**	**2,9**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Kaavatiet kunnossapito m	45220	45220	45220
Raitit kunnossapito m	9420	9420	9420
Sillat kpl	5	5	5
Yksityistie km	265	265	265
Avustettavat tiehoitokunnat	56	56	56
Avustettavat yksityistiet km	112	112	112
Yksityistieavustus €/km	357	354	354
Vierasvenesatama yöpyjät (kpl)	1500	1600	1208
Vierasvenesatama päiväkävijät (kpl)	700	700	789

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei muutoksia

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2.8 %. Kunnallistekniikan tulosalueen kustannuksiin liittyy suurta epävarmuutta. Alueiden ylläpitopalveluiden palvelusopimuksen ja erillishintaan ostettavien palveluiden puitesopimusten kilpailutusten lisäksi sähkön, veden, öljyn, jätehuollon sekä muiden ylläpito- ja palvelusopimusten hintamuutokset vaikuttavat tulosalueen kustannuksiin. Alueiden ylläpitopalveluiden palvelusopimuksen ja erillishintaan ostettavien palveluiden puitesopimusten kilpailutukset määrittelevät suurelta osin kunnallistekniikan budjetin kustannukset, joten budjettia on vaikea ennustaa. Maanrakennuksen kustannusindeksin vuosimuutos 6,4 %.

Uusien ulkokuntosalien ja grillipaikkojen ylläpito ja palvelutason nosto + 5 000 €/v. Kaunissaarensataman vihertyöt + 1 000 €/v.

Tammipuiston ylläpidon lakkautus - 4 500 €/v.

TULOSALUE RAKENNUSVALVONTA
(Rakennustarkastaja Satu Kahila)

127 PYHTÄÄN KUNTA Toiminto: - - 5523 Yleinen: - - 99999999
Kohde: - - 2053 Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027 Projekti: - - 9924 Kumppani: - - 8421

305 RAKENNUSVALVONTA	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	0	0	
Maksutuotot	104 814	60 000	60 000	0,0
Toimintatuotot	104 814	60 000	60 000	0,0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-82 131	-76 785	-82 112	6,9
Palkat ja palkkiot	-66 365	-61 888	-64 875	4,8
Henkilösivukulut	-15 766	-14 897	-17 237	15,7
Eläkekulut	-14 008	-13 244	-15 505	17,1
Muut henkilösivukulut	-1 759	-1 653	-1 732	4,8
Palvelujen ostot	-32 743	-49 300	-44 300	-10,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 055	-1 150	-1 150	0,0
Muut toimintakulut	3 864	-6 500	-6 500	0,0
Toimintakulut	-112 065	-133 735	-134 062	0,2
Toimintakate	**-7 251**	**-73 735**	**-74 062**	**0,4**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Aloituskokous	5	5	2
Rakennusluvat	70	70	36
Loppukatselmukset	70	70	28
Valvontakäynnit	20	20	4

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei muutoksia.

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2.8 %. Sähköisen lupajärjestelmän (Lupapiste.fi) hinnankorotus.

TULOSALUE YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO JA YMPÄRISTÖNSUOJELU
(Rakennustarkastaja Satu Kahila)

127 PYHTÄÄN KUNTA	Toiminto: - - 5523	Yleinen: - - 99999999
	Kohde: - - 2053	Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027	Projekti: - - 9924	Kumppani: - - 8421

307 YMPTERVEYDENHUOLTO JA -SUOJELU	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintakulut				
Palvelujen ostot	-220 891	-200 000	-220 100	10,1
Toimintakulut	-220 891	-200 000	-220 100	10,1
Toimintakate	**-220 891**	**-200 000**	**-220 100**	**10,1**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Ympäristöterveyden huollon ja ympäristönsuojelun kustannukset €/as (5000 as)	41,0	39,8	44,0
Ohjauspalaverit	2	2	1

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Eläinlääkintähuollonkustannukset + 15 000 €. Luonnon monipuolisuus (LUMO) hankkeen omarahoitusosuus + 1 700 €.

TULOSALUE TEKNINEN HALLINTO
(Tekninen johtaja Janne Kaulio)

127 PYHTÄÄN KUNTA	Toiminto: - - 5523	Yleinen: - - 99999999
	Kohde: - - 2053	Tuote: - - -
TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2027	Projekti: - - 9924	Kumppani: - - 8421

308 TEKNINEN HALLINTO	**TP 2025**	**TA+MUUT. 2026**	**LTK 2027**	**Ero%**
Toimintatuotot				
Tuet ja avustukset	9 400	0	0	
Muut toimintatuotot	17 029	0	0	
Toimintatuotot	26 429	0	0	
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-173 972	-106 416	-103 186	-3,0
Palkat ja palkkiot	-142 555	-85 771	-81 525	-5,0
Henkilösivukulut	-31 417	-20 645	-21 661	4,9
Eläkekulut	-27 466	-18 355	-19 484	6,2
Muut henkilösivukulut	-3 950	-2 290	-2 177	-4,9
Palvelujen ostot	-16 446	-151 300	-146 200	-3,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 820	-9 200	-6 800	-26,1
Avustukset	-8 593	-30 000	-30 000	0,0
Muut toimintakulut	-4 473	-15 400	-15 400	0,0
Toimintakulut	-205 305	-312 316	-301 586	-3,4
Toimintakate	**-178 876**	**-312 316**	**-301 586**	**-3,4**

Tunnusluvut	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Strategisten tavoitteiden toteutuminen %	100	-	-

Muutokset vuodesta 2026:

Toimintatuotot

Ei tuottoja

Toimintakulut

Palkkakustannusten nousu 2.8 %. Sähkön hankintapalvelu + 5 000 €/v. Tiliöintimuutoksia muilta tulosalueilta.

5 TULOSLASKELMA 2027-2029

TULOSLASKELMA									
Tuhatta €	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**TA2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Toimintatuotot +	1 762	2 325	1 429	1 822	2 071	1 897	1 699	1 699	1 699
Toimintamenot -	-31 933	-33 889	-16 127	-16 080	-17 168	-17064	-17692	-17869	-18048
TOIMINTAKATE	**-30 171**	**-31 564**	**-14 025**	**-14 258**	**-15 097**	**-15 167**	**-15 993**	**-16 170**	**-16 349**
Verotulot	**22 827**	**23 703**	**13 377**	**12 738**	**12 771**	**13 160**	**13 978**	**14 148**	**14 526**
Valtionosuudet	**9 878**	**10 536**	**5 422**	**3 987**	**4 149**	**3 808**	**3 803**	**3 808**	**3 803**
Rahoitustulot- ja menot	**5**	**-44**	**-177**	**-147**	**-99**	-100	-80	-100	-100
Korkotuotot	20	22		**0**	**0**	0			
Muut rahoitustuotot	43	24		**0**	**0**				
Korkokulut	-56	-86			**0**	0			
Muut rahoituskulut	-2	-5		**0**	**0**	0			
VUOSIKATE	**2 539**	**2 631**	**4 597**	**2 320**	**1 724**	**1 701**	**1 708**	**1 686**	**1 880**
Poistot -	-1 538	-1 496	-1 561	-1 634	-1 728	-1 639	-1 639	-1 639	-1 639
Satunnaiset erät, netto +/-		-45							
TILIKAUDEN TULOS	**1 001**	**1 090**	**3 036**	**686**	**-4**	**62**	**69**	**47**	**241**
Varausten muutos +/-									
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**1 001**	**1 090**	**3 036**	**686**	**-4**	**62**	**69**	**47**	**241**

TASEEN TIETOJA	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	1 001	1 090	3 036	686	-4	62	69	47	241
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	3 426	4 427	5 517	8 553	9 239	9 235	9 297	9 366	9 366
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	***4 427***	***5 517***	***8 553***	***9 239***	***9 235***	***9 297***	***9 366***	***9 413***	***9 607***

		TP 2025	TA+MUUT. 2026	LTK 2027	Ero%
Toimintatuotot					
Myyntituotot		434 219	369 300	345 800	-6,4
3100	Kotikuntakorvaukset	217 432	175 000	200 200	14,4
3140	Muut myyntituotot	216 787	194 300	145 600	-25,1
Maksutuotot		306 615	342 000	290 320	-15,1
3257	Päivähoitomaksut	144 103	220 000	150 000	-31,8
3275	Muut opetus-ja kultt.toimen ma	31 938	40 000	40 000	0,0
3285	Rakennusvalvonta- ja -tarkastu	104 814	60 000	60 000	0,0
3294	Muut palvelumaksut	25 761	22 000	40 320	83,3
Tuet ja avustukset		441 205	391 500	403 100	3,0

3315	EU-tuki kunnan kehittämisproje	117 087	10 000	10 000	0,0
3330	Muut tuet ja avustukset	324 118	381 500	393 100	3,0
3350	Tuet ja av.muilta kunnilta	0	0	0	
Muut toimintatuotot		1 012 364	794 188	659 710	-16,9
3410	Asuntojen vuokrat	77 584	43 000	50 000	16,3
3420	Muiden rakennusten vuokrat	683 952	100 000	495 350	395,4
3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	44 069	10 000	10 000	0,0
3450	Koneiden ja laitteiden vuokrat	0	0	0	
3460	Muut vuokratuotot	13 729	564 588	20 610	-96,3
3510	Pysyv. vast.hyöd.luov.voitot	0	70 000	70 000	0,0
3530	Muut tuotot	193 030	6 600	13 750	108,3
Toimintatuotot		2 194 404	1 896 988	1 698 930	-10,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut		-8 740 272	-8 368 789	-8 295 633	-0,9
Palkat ja palkkiot		-7 116 498	-6 747 538	-6 663 163	-1,3
4001	Kokouspalkkiot	-125 863	-109 700	-98 500	-10,2
4002	Vakinaisten palkat	-5 282 032	-5 041 751	-5 234 392	3,8
4004	Sijaisten palkat	0	0	-7 000	
4005	Erilliskorvaukset	-112 274	-93 750	-36 000	-61,6
4006	Työllistettyjen palkat	-47 930	-20 000	0	-100,0
4007	Kesätyöntekijöiden palkat	0	-12 000	-12 000	0,0
4010	Asiantuntijapalkkiot	0	0	0	
4011	Määräaikaiset palkat	-1 592 901	-1 470 337	-1 275 271	-13,3
4012	Tuntipalkat	0	0	0	
4031	Tukihenkilöiden palkkio	0	0	0	
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot	0	0	0	
4230	Sairausvakuutuskorvaukset	35 456	0	0	
4240	Tapaturmakorvaukset	9 044	0	0	
4265	Henkilöstökorvaukset	0	0	0	
Henkilösivukulut		-1 623 774	-1 621 251	-1 632 470	0,7
Eläkekulut		-1 476 817	-1 441 405	-1 455 073	0,9
4100	JuEL-palkkaperust.eläkemaksu	0	-1 441 405	-1 455 073	0,9
4101	KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	-1 310 463	0	0	
4103	VAEL-maksut	0	0	0	
4104	Työkyvyttömyyseläkemaksu	0	0	0	
4112	JuEL tasausmaksut	0	0	0	
4130	Jaksotetut eläkekulut	-166 354	0	0	
Muut henkilösivukulut		-146 957	-179 846	-177 397	-1,4
4151	Työnantajan sosiaalivak.maksut	-146 957	-114 505	-112 951	-1,4
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	0	-60 625	-59 797	-1,4
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	0	-2 695	-2 655	-1,5
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	0	-2 021	-1 994	-1,3
4190	Jaksotetut sos.vak.maksut	0	0	0	
Palvelujen ostot		-5 624 203	-5 627 030	-6 257 970	11,2
4300	Asiakaspalvelujen ostot	0	-411 653	-437 803	6,4

4339	Asiakaspalv.ostot suunnittelu	-740 805	0	0	
4340	Asiantuntijapalvelut	-365 124	-812 450	-765 090	-5,8
4341	Toimistopalvelut	-186 065	-232 000	-297 700	28,3
4342	ICT-palvelut	-485 663	-431 100	-459 610	6,6
4344	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-4 714	-400	-950	137,5
4346	Työvoiman vuokraus	-9 837	-8 000	-4 000	-50,0
4348	Tulkkauspalvelut	0	0	-2 400	
4350	Painatukset,ilmoitukset,markk.	-66 516	-17 800	-18 100	1,7
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-16 008	-4 800	-6 190	29,0
4370	Vakuutukset	-113 412	-29 635	-29 055	-2,0
4380	Puht.pito- ja pesulapalvelut	-83 356	-82 350	-360 137	337,3
4390	Rakenn. ja alueiden rakentamis	-1 362 753	-1 456 800	-1 583 500	8,7
4400	Koneiden, kaluston ja laitteid	-10 404	-18 200	-20 400	12,1
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-71 406	-29 600	-52 000	75,7
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-494 841	-519 001	-534 970	3,1
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	-213 906	-61 000	-133 300	118,5
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-74 518	-114 600	-106 750	-6,8
4441	Henkilöstön koulutuspalvelut	0	0	-500	
4450	Osuus verotuskustannuksiin	-55 206	-126 000	-126 000	0,0
4460	Muut yhteistoimintaosuudet	-924 681	-861 841	-858 715	-0,4
4470	Muut palvelut	-344 988	-409 800	-460 800	12,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-1 100 019	-1 066 130	-1 132 460	6,2
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-136 770	-158 750	-51 700	-67,4
4510	Kirjallisuus	-65 040	-59 150	-174 880	195,7
4520	Elintarvikkeet	-207 475	-207 100	-217 450	5,0
4530	Vaatteisto	-4 710	-13 450	-12 300	-8,6
4536	Hoitotarvikkeet	-2 471	-1 080	-1 380	27,8
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-23 998	-29 350	-26 950	-8,2
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-3 272	-3 500	-4 500	28,6
4568	Lämmitys	-194 639	-246 000	-249 000	1,2
4569	Sähkö ja kaasu	-308 019	-253 250	-264 350	4,4
4570	Vesi	-19 711	-24 400	-31 400	28,7
4580	Kalusto	-44 267	-44 400	-48 700	9,7
4590	Rakennusmateriaali	-35 104	-3 400	-19 900	485,3
4600	Muu materiaali	-54 544	-22 300	-29 950	34,3
Avustukset		-1 608 869	-1 755 500	-1 725 500	-1,7
4712	Lasten kotihoidon tuki	-133 256	0	-140 000	
4739	Muut avustukset kotitalouksill	-786 759	-1 020 000	-950 000	-6,9
4745	Työmarkkinatuen kuntaosuus	-585 840	0	0	
4748	Kunnan rah.osuus työttöm.tuist	0	-650 000	-550 000	-15,4
4750	Muut avustukset yhteisöille	-103 014	-85 500	-85 500	0,0
Muut toimintakulut		-217 711	-246 600	-280 750	13,8
4820	Rakennusten ja huoneist. vuokr	-153 003	-147 000	-160 550	9,2
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-27 442	-63 000	-83 790	33,0
4860	Muut vuokrat	-4 145	-7 300	-7 300	0,0
4900	Välilliset verot	-10 528	-800	-2 500	212,5
4921	Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0	0	0	

4940	Muut toimintakulut	-22 593	-28 500	-26 610	-6,6
Toimintakulut		-17 291 074	-17 064 049	-17 692 313	3,7
Toimintakate		**-15 096 670**	**-15 167 061**	**-15 993 383**	**5,4**
Verotulot		12 770 854	13 160 000	13 978 000	6,2
5000	Kunnan tulovero	9 672 817	13 160 000	13 978 000	6,2
5100	Kiinteistövero	2 259 477	0	0	
5200	Osuus yhteisöveron tuotosta	838 560	0	0	
Valtionosuudet		4 149 257	3 808 054	3 803 099	-0,1
5501	Kunnan peruspalv.valt.osuus	3 657 715	3 808 054	3 803 099	-0,1
5502	Verotul.perust.valt.os.tasaus	914 762	0	0	
5701	Opet.-ja kult.toim.muut valt.o	-423 220	0	0	
5890	Verotulomenetysten korvaus	0	0	0	
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot		20 182	10 000	30 000	200,0
6030	Maksuliikennetilien korot	0	0	0	
6040	Korkotuotot antolainoista	20 182	10 000	30 000	200,0
Muut rahoitustuotot		21 179	5 000	5 000	0,0
6100	Osinkotuotot ja osuuspääomien	0	0	0	
6120	Verotilitysten korot ja korotu	57	0	0	
6130	Viivästyskorot	0	0	0	
6170	Muut rahoitustuotot	21 122	5 000	5 000	0,0
Korkokulut		-140 581	-116 000	-116 000	0,0
6210	Korkokulut lain. ulkopuolisilt	-152 171	-115 000	-115 000	0,0
6240	Maksuliikennetilien korot	11 590	-1 000	-1 000	0,0
Muut rahoituskulut		-215	0	0	
6320	Viivästyskorot ja korotukset	-215	0	0	
6380	Muut rahoituskulut	0	0	0	
Rahoitustuotot ja -kulut		-99 436	-101 000	-81 000	-19,8
Vuosikate		**1 724 004**	**1 699 993**	**1 706 716**	**0,4**
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 673 229	-1 638 853	-1 638 853	0,0
7110	Poistot tietokoneohjelmista	0	0	0	
7120	Poistot muista pitkävaik.menoi	-67 142	0	0	

7130	Poistot rakennuksista	-641 055	0	0	
7140	Poistot kiint.rakenteista ja l	-774 106	0	0	
7150	Poistot koneista ja kalustosta	-190 926	0	0	
7170	Suun.muk. poistot	0	-1 638 853	-1 638 853	0,0
Poistot ja arvonalentumiset		-1 673 229	-1 638 853	-1 638 853	0,0
Tilikauden tulos		**50 775**	**61 140**	**67 863**	**11,0**
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		**50 775**	**61 140**	**67 863**	**11,0**

TUNNUSLUVUT	TP 2025	TA 2027	TA 2026
Toimintatuotot/toimintamenot	12,1 %	9,6 %	11,1 %
Vuosikate/Poistot	99,8	1,04	1,0
Vuosikate €/asukas	344	342	340
Kertynyt ylijäämä	9235	9 366	9 297
Asukasluku	5017	5000	5007

6 RAHOITUSLASKELMA 2027 - 2029

RAHOITUSLASKELMA, tuhatta €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TA 2026	2027	2028	2029
Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta										
Tulorahoitus										
Vuosikate	2 686	2 538	2 631	4 597	2320	1724	1700	1708	1686	1880
Satunnaiset erät	0	0	-45							
Tulorahoituksen korjauserät	836	-470	-1 402	-63	-69,0					
Investoinnit										
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-1 259	-1 118	-3 082	-2 027	-1067	-1353	-1370	-1380	-1635	-1418
Rahoitusosuudet investointeihin	0		26			53,0				
Käyttöomaisuuden myyntituotot	124		1 312							
Vars. toiminnan ja investointien nettokassavirta	2 387	950	-560	2 507	1 184	424	330	328	51	462
Rahoitustoiminnan kassavirta										
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaamisten lisäykset	-34			-23	-10,0	-15,0				
Antolainasaamisten vähennykset		-91	25			7,0				
Lainakannan muutokset										
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000	0					1150	1150	1150	1150
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-967	-1 150	-1 150	-1 150	-1150	-1075	-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	398,0				
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	**-2 214**	**-1 714**	**2 631**	**-4 445**	**-1 125**	**-685**	**0**	**0**	**0**	**0**
Kassavarojen muutos	173	-764	2 071	-1 938	59	-261	330	328	51	462
Kassavarat 31.12., 1000 €	1 543	779	2 850	912	971	710	1 040	1 368	1 419	1 881
Kassavarat 1.1., 1000 €	1 369	1 543	779	2 850	912	971	710	1 040	1 368	1 419
Lainapääoma, 1000 €	14 175	12 525	12 882	10 736	10 075	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
- muutos, 1000 €	-2 467	-1 650	357	-2 146	-661	-1 075	0	0	0	0
- euroa/asukas	2 763	2 447	2 517	2 120	1 993	1 794	1 797	1 800	1 800	1 800
Asukaslukuarvio	5 130	5 118	5 117	5 064	5 055	5 017	5 007	5 000	5000	5000

7 INVESTOINNIT 2027-2029

Pyhtään kunta
Investoinnit 2027- 2030

Hankkeen nimi	Hankeryhmä	2027	2028	2029	2030	Investointiselite
Talonrakennus		**395 000**	**365 000**	**198 000**	**0**	
Hirvikosken koulu. Muovimattojen uusiminen	Talonrakennus	0	35 000	0	0	Alapohjarakenteen uusiminen ja muovimaton asennus. Matot ovat huonossa kunnossa, siivottavuus on ongelma. Alapohjarakenteen energiatehokkuuskorjaus. Lämpötilaerot
S-A Koulu, julkisivu maalaus ja ikkunoiden saneeraus	Talonrakennus	80 000	50 000	50 000	0	Julkisivun maalipinta hilseilee. Jos ei korjata, niin julkisivuvauriot lisääntyy ja kustannukset kasvaa. Vaihe 1 : Yläkerannus, Vaihe 2: Alarakennus, Vaihe 3: Alarakennus loput,
S-A Koulun saattoliikennejärjestelyt	Talonrakennus	80 000	40 000	0	0	Liikenneturvallisuussuunnitelman mukainen toimenpide ja henkilökunnan pysäköinti (Toteutetaan jos saadaan avustusta)
Purolan koulun saattoliikennejärjestelyt	Talonrakennus	0	80 000	30 000	0	Liikenneturvallisuussuunnitelman mukainen toimenpide sis. leikkipaikan siirto (Toteutetaan jos saadaan avustusta)
Purolan koulun lattiamattojen uusinta vaiheittain	Talonrakennus	20 000	20 000	20 000	0	Matot ovat huonossa kunnossa ja sitämyöten siivottavuus on ongelma.
Kolujen ja päiväkotien pihojen leikkivälineiden uusimista	Talonrakennus	40 000	40 000	40 000	0	Pihojen leikkikenttien saneeraus piha kerrallaan. Vanhojen korvaamista uusilla kartoituksen mukaan. Tarvittaessa vaaralliset leikkivälineet poistetaan.
Huutjärven koulun kiinteät kalusteet	Talonrakennus	0	20 000	20 000	0	Kiinteiden kalusteiden uusinta suunnitelman mukaisesti. Kiinteät kalusteet elinkaarensa päässä kovan käytön takia.
Pienten koulujen VAK	Talonrakennus	35 000	25 000	18 000	0	2027 Päiväkoti Allokko/Olkkari, 2028 Hirvikoski. Valvontakeskusten saneeraus etävalvontaan, kulutuksen seurantaan ja säätöön
Päiväkoti majakka ikkunat	Talonrakennus	35 000	35 000	0	0	Alkuperäiset puuikkunat elinkaarensa päässä
Hoivahovin keittiön muutostyöt	Talonrakennus	25 000	0	0	0	Keittiön käyttötarkoituksen muutos lämmityskeittiöstä osin valmistuskeittiöksi, terveystarkastajan määräys
Vanhan jätevedenpuhdistamon vesikatto ja julkisivut	Talonrakennus	35 000	20 000	20 000	0	2027 Vesikatto, 2028 julkisivut vaiheittain
Huutjärven koulun varastotilan laajentaminen n. 100 m2	Talonrakennus	35 000	0	0	0	Liikuntasalin varatotilan laajentaminen 2. kerrokseen (mahdollistaa nykyisen varaston turvallisen käytön)
Kaunissaaren huoltorakennuksen vesikaton uusiminen.	Talonrakennus	10 000	0	0	0	
Satamat		**30 000**	**20 000**	**120 000**	**0**	
Strukan sulut, korjaussuunnitelman mukaiset työt	Satamat	30 000	20 000	0	0	Strategian mukainen työ.
Kaunissaaren sataman uusi laituri	Satamat	0	0	120 000	0	Puulaituri on tiensä päässä. Poistetaan käytöstä tai uusitaan. Vanhan puulaiturin korvaaminen betoni- tai puulaiturilla.
					0	
Liikuntapaikat		**105 000**	**25 000**	**25 000**	**0**	
Urheilukenttien perusparannus	Liikuntapaikat	25 000	25 000	25 000	0	Huutjärvi, Purola, Kirkonkylä ja liikuntamonttu huoltorakennusten kunnostamista. Vesikattojen ja ulkovuoraksen kunnostuksia. Tehtävä, jotta ei synny lisävaurioita.
Huutjärven liikuntamontun kehittäminen	Liikuntapaikat	20 000	0	0	0	Suoja-aitojen lisäys
Huutjärven urheilukentän juoksuradan pinnoittaminen	Liikuntapaikat	60 000	0	0	0	
Liikenneväylät		**630 000**	**950 000**	**800 000**	**800 000**	
Katujen peruskorjaus kartoituksen mukaan	Liikenneväylät	50 000	50 000	50 000	50 000	Kuntokartoituksen mukaan korjausvelan pinentämiseksi. Kadut on pidettävä turvallisena.
Tievalojen peruskorjausta	Liikenneväylät	50 000	50 000	50 000	50 000	Katuvalojen uusimista kuntokartoituksen mukaan (led tekniikalle). Investointi tuo säästökä käyttö- ja ylläpitokustannuksiin.
Keihässalmen tien rakentaminen ja asfaltointi	Liikenneväylät	0	20 000	0	0	Kadun loppuosan rakentaminen 2028 ja tien pinnoitus 2030 sopimuksen mukaan.
Kalarannatien vesihuollon uusimisen aiheuttamat työt vaihe 1 ja 2	Liikenneväylät	300 000	300 000	0	0	Kalarannantien loppuosa saneerataan kahdessa osassa, pituus 840 m (2027 ja 2028). Työn siirto lisää vuotoriskiä. Investoiti sovittu Kymen Vesi Oy:n kanssa. Linjassa on ollut
Uusi asuinalue Jokiranta Vaihe 1 Jokirannanraitti, kunnallistekni	Liikenneväylät	0	250 000	0	0	Vaihe 1. Jokirannanraitin kunnallistekniikan rakentaminen.
Uusi asuinalue Jokiranta Vaihe 2 ja 3 Kirkkopellonraitti ja Satam	Liikenneväylät	0	0	0	400 000	Vaihe 2. kunnallistekniikan rakentaminen Kirkkopellonraitille toteutetaan 2029, mikäli 1. vaiheen tonttimyynti edellyttää. Vaihe 3. putkisiirrot toteutetaan, kun vaiheen 2. tontit myyty.
Yhdistetty pyöräilyn ja kävelyn väylä Rassisammal - Katvesamma	Liikenneväylät	0	0	100 000	0	Hiekkapintainen, 230 m. Kävelyn ja pyöräilyn edistämisohjelman toteuttamista. Kuntalaisten toive.
Yhdistetty pyöräilyn ja kävelyn väylä Alatie - Tie 170	Liikenneväylät	0	100 000	0	0	Asfaltoitu 160 m. Kävelyn ja pyöräilyn edistämisohjelman ja liikenneturvallisuussuunnitelman toteuttamista. Kuntalaisten toive.
Järvenkallion uusi asuinalue Siltakyla	Liikenneväylät	0	0	600 000	0	Kunnallistekniikka kevät 2029.
Siltakyläntien silta korjaus	Liikenneväylät	20 000	180 000	0	0	Korjaussuunnittelu 2027. Sillan korjaus 2028. (Mahdolliset avustukset)
Siltakylän liittymän pohjoispuolen teollisuusalue vaihe 1	Liikenneväylät	210 000	0	0	0	Broby Board kunnallistekniikka
Siltakylän liittymän pohjoispuolen teollisuusalue vaihe 2	Liikenneväylät	0	0	0	300 000	Liittymän itäpuolen kunnallistekniikka
Julkinen käyttöomaisuus		**60 000**	**75 000**	**175 000**	**25 000**	
Huutjärvenpuisto	Julkinen käyttöomai	0	0	150 000	0	Huutjärven puiston metsäpuisto
Siltakylänlahden kunnostus	Julkinen käyttöomai	30 000	0	0	0	Pyhtään vesiensuojeluyhdistyksen vetämä hanke. Kunnan osuus.
Leikkipuistot	Julkinen käyttöomai	30 000	25 000	25 000	25 000	Vanhojen korvaamista uusilla kartoituksen mukaan. Tarvittaessa vaaralliset leikkivälineet poistetaan.
Kärsäjärven polun esteettömän polun jatkon valaistus	Julkinen käyttöomai	0	50 000	0	0	Valtuustoaloite
Irtain omaisuus		**0**	**0**	**0**	**0**	
Huutjärven koulun teknisen työn koneiden suojalaitteet	Irtain omaisuus	10 000	0	0	0	Turvallisuusmäräysten kiristyminen
SA Koulun kiinteät kalusteet	Irtain omaisuus	15 000	0	0	0	
Aineeton käyttöomaisuus		**0**	**100 000**	**0**	**1 000 000**	
Munapirtin vesihuollon toteutus. Vaihe 1 jatko Keihässalmi.	Aineeton käyttööma	0	100 000	0	0	Keihässalmen tie loppupätkä - Satama, vesihuolto. Tehdään Keihässalmen alueen kunnallistekniikan rakentamisen yhteydessä. Tehtävä, jos vesihuolto halutaa ulottaa Munapirttiin.
Munapirtin vesihuollon toteutus. Vaihe 2. Tie 170 - Purola.	Aineeton käyttööma	0	0	0	900 000	Tie 170 - Purola. Toteutetaan mikäli 25 rakennusta valmiina Keihässalmessa ja liittymämaksut maksettu KyVe hinnaston mukaan. Veloitetaan vaihe 2 seuraavat 25 tonttia. Kunnan päätettävissä.
Munapirtin vesihuollon mahdollistaminen. Keihässalmen alitus.	Aineeton käyttööma	0	0	0	100 000	Tehdään, kun vesihuolto (vesi ja jätevesi) rakennettu valmiiksi Keihässalmeen asti. Edellyttää vesiosuuskunnan perustamisen tai laajenemisen Munapirttiin sekä riittävän määrän liittyjiä. Kunnan päätettävissä.
Kiinteä omaisuus		**100 000**	**100 000**	**100 000**	**100 000**	
Kiinteistökaupat	Kiinteä omaisuus	100 000	100 000	100 000	100 000	
Yhteensä		**1 320 000**	**1 635 000**	**1 418 000**	**1 925 000**	

Hyvinvointilautakunta		**2027**
Esi- ja perusopetus, irtaimisto		20 000
Esi ja perusopetus, teknisen työn kiinteät laitteet		10 000
Opetusteknologia		20 000
Varhaiskasvatus, irtaimisto		10 000
YHTEENSÄ		60 000

KOKO KUNTA YHTEENSÄ		**1 380 000**

8 HENKILÖSTÖ 2027

HENKILÖSTÖ	TA 2026		TA 2027	
	VA	MÄ	VA	MÄ
Kunnanhallitus				
Kunnanjohtaja	1		1	
Hallinto-osasto				
Hallintojohtaja	1		1	
Hallintoasiantuntija	1		1	
Toimistosihteeri	2	0,2	2	
Valmistelusihteeri	3		3,6	
Kulttuuri- ja matkailusihteeri	1		1	
Elinvoimapäällikkö	1		1	
Viestintäasiantuntija	1		1	
Projektipäällikkö		1		
Toimistoavustaja				
HALLINTO YHTEENSÄ	**11**	**1,2**	**11,6**	**0**
Peruskoulutus				
Rehtori	1		1	
Apulaisrehtori	1		1	
Lehtori (perusopetuksen opettaja)	10,5	0,5	11	
Tuntiopettaja	4	1	4	1
Sivutoiminen tuntiopettaja		0,34		0,17
Erityisopettaja	3	1	3	1
Resurssiopettaja	1		1	
Luokanopettaja	14,00	5,50	14,00	5,70
Esiluokanopettaja	3	0,36	2,52	0,30
Koulunkäyntiohjaaja	9,37	11,10	9,39	10,00
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		0,2
Vapaa-aikapalvelut				
Vapaa-aikakoordinaattori		1	1	
Nuorisotyöntekijä	1		1	
Koulunuorisotyöntekijä	1		1	
Hyvinvointikoordinaattori	1		1	
Liikuntaneuvoja	1		1	
Liikuntapalvelukoordinaattori	0,8			
Liikuntakoordinaattori			0,8	
Vapaa-aikapalvelujen sosionomi			1	
Vapaa-aikaohjaaja	2	2	2	2
Hanketyöntekijä, yhteensä eri hankkeissa		1,8		0,8
Varhaiskasvatus				
Varhaiskasvatuspäällikkö	1		1	
Varhaiskasvatuksen koordinaattori	1			
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1		1	
Varhaiskasvatuksen opettaja	9,58	0,58	9	2

Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	14	4,74	14	4
Päiväkotiapulainen		0,78		0,78
Laitoshuoltaja	0,78		0,78	
Päiväkodin johtaja	1		2	
Esikoulua täydentävä varhaiskasvatus				
Varhaiskasvatuksen opettaja	0	0	1	
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1	2,58		2
HYVINVOINTILTK YHTEENSÄ	**88,03**	**35,66**	**88,49**	**31,95**
Tekninen osasto				
Tekninen johtaja	1		1	
Kiinteistöpäällikkö	1		1	
Työpäällikkö (kunnallistekniikka)	1		1	
Kiinteistöt				
Siivooja	4,9		1	
Siivoustyönohjaaja	0,6			
Siivooja-ruokapalvelutyöntekijä	1,2		1,2	
Keittäjä-siistijä	0,4		0,4	
Ruokapalvelutyöntekijä-siistijä	0,2		0,2	
Päiväkotihuoltaja	0,4		0,4	
Ruokapalvelu				
Ruokapalvelupäällikkö	1		1	
Keittäjä	5		5	
Siivooja-ruokapalvelutyöntekijä	0,8		0,8	
Keittäjä-siistijä	0,4		0,4	
Ruokapalvelutyöntekijä-siistijä	0,8		0,8	
Päiväkotihuoltaja	0,4		0,4	
Rakennusvalvonta				
Rakennustarkastaja	1		1	
TEKNIIKKA YHTEENSÄ	**20,1**	**0**	**15,6**	**0**
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	**119,13**	**36,86**	**115,69**	**31,95**
Vakituiset + määräaik.	**155,99**		**147,64**	

LIITE:

- Riskirekisteri 2027