



Maalahden kunta
TALOUSARVIO 2026 JA
TALOUSSUUNNITELMA 2027–2028

Kunnanvaltuusto 10.11.2025

SISÄLLYS

Johdanto	4
Kunnanjohtajan katsaus	4
Yleisperustelut ja kehitysnäkymät	5
Väestönkehitys	5
Työllisyys	5
Talousarvion sitovuustaso	5
Kuntastrategia	6
Kestävän kehityksen strategia	6
Kuntakonsernin tavoitteet	7
Talousarvio 2026 pähkinänkuoressa	8
Vaalit	10
Tilintarkastus	11
Yleishallinto	12
Yhteistyöpalvelut ja hankkeet	15
Taloushallinto	17
Henkilöstöjaosto	19
Työllistäminen ja kotouttaminen	21
Vapaa-aika- ja kulttuuritoiminta	24
Kirjastotoiminta	27
Kunnan koulutoimi	32
Yhteinen koulutoimi	36
Muu koulutus	39
Kotikuntakorvaukset	41
Yleinen kansansivistys	42
Rakennustarkastus	44
Ympäristönsuojelu	46
Tekninen toimi	48
Liikenneväylät ja hyötysatamat	51
Kiinteistöt	53
Liikelaitos Maalahden Vesi	57
Tuloslaskelmaosa	58

Investointiosa	60
Rahoitusosa	63
LIITE: Maalahden Vesi	64

Johdanto

Kunnanjohtajan katsaus

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus vaikuttaa edelleen kunnan toimintaan. Vuoden 2026 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöt yhtiöitetään kunnan omistamiin yhtiöihin. Se tarkoittaa sitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen kulut ja vuokratulot eivät enää näy kunnan talousarviossa ja se vaikuttaa kunnan tulokseen ja kassavirtaan negatiivisesti. Kuntakonserni laajenee kolmella uudella yhtiöllä, mikä tekee konserniohjauksesta yhä tärkeämpää.

Talousarvio 2026 osoittaa ylijäämää yhtiöittämisen yhteydessä syntyvän luovutusvoiton ansiosta, koska kiinteistöjen arvo ylittää kirjanpitoarvon. Ilman tätä kertatuloa kunta osoittaisi heikkoa toimintakatetta ja noin 400 000 euron alijäämää.

Talous on kireä, mikä voi johtaa lisäleikkauksiin tai verojen korotuksiin suunnitelmakauden aikana. Investointitalousarvio on ensi vuonna yhteensä 1,2 miljoonaa euroa. Vuosikate kattaa investoinnit, ja velkataakan odotetaan pienentyvän hieman. Vuosina 2027–2030 on odotettavissa suuria investointeja, muun muassa infrastruktuuriin ja kiinteistöihin. Tämä edellyttää talouden vahvistumista, jotta vältetään se, että kunnan toiminta vaarantuu kestävämmien rahoituskulujen, tulosta rasittavien poistojen ja voimakkaasti kasvaneen velkataakan vuoksi.

Toimintamenot kasvavat vuonna 2026 enemmän kuin valtuuston talousarvio-ohjeet sallisivat. Vuoteen 2025 verrattuna menot kasvavat 2 prosentilla. Verotulot ja valtionosuudet ovat vuonna 2026 vakaita, ja mahdollista valtionosuusjärjestelmän ja saaristolain uudistusta odotetaan aikaisintaan vuonna 2027. Maalahden syntyvyystilasto on vakaa, 40–60 lasta vuodessa, mikä on ilahduttavaa. Sivistystoimeen vaikuttavat lakimuutokset, jotka lisäävät kustannuspainetta. Sivistystoimen osuus kunnan menoista on tällä hetkellä noin 70 prosenttia.

Kunta panostaa asukkaiden hyvinvointiin ehkäisevällä työllä, liikuntaneuvonnalla, senioritoiminnalla ja koulujen nuorisotyöllä. Lasten ja nuorten oikeudet ovat etusijalla, ja talousarviossa on toimenpiteitä osallisuuden edistämiseksi. Investoinneista voidaan mainita muun muassa urheiluhallin uusi lattiamateriaali ja Pixnen kuntoratavalaistuksen saneeraus.

Kuntien välinen yhteistyö ja siihen liittyvät kustannukset näyttävät jatkuvan ilman suuria muutoksia tulevina vuosina. Keskeisin yhteistyö koskee työ- ja elinkeinopalveluja, koulutusta, kulttuuria, ympäristöterveydenhuoltoa, maaseutuhallintoa ja matkailua. Työttömyys on matalalla tasolla – elokuussa Maalahdessa oli koko maan toiseksi pienin työttömien osuus (3,1 %). Tulevaisuudessa haasteena on ehdotettu muutos hankintalakiin, mikä merkitsisi, että kuntien on omistettava vähintään 10 prosenttia yhtiöstä, jotta voi ostaa sen palveluja ilman kilpailutusta (in-house). Tämä koskee Maalahtea muun muassa elinkeino-, palkanlasku- ja työterveyspalvelujen oston osalta.

Uusi valtuustokausi käynnistyi 1.6.2025, ja valtuutetuista 40 prosenttia on uusia. Keskiössä kunnanvaltuuston pöydällä vuonna 2026 on kuntastrategian päivitys. Myös hyvinvointisuunnitelma ja kestävyysohjelma päivitetään. Strategisen työn tulisi perustua kunnan palvelujen kestävään sopeuttamiseen keskittyen kunnan elinvoimaisuuden ja talouden vahvistamiseen, väestön tarpeisiin vastaamiseen ja niin maailmanlaajuisten kuin paikallistenkin suuntausten mahdollisuuksien hyödyntämiseen.

Ajassa, jossa maailmantilanne on epävarma – käynnissä olevat sodat Gazassa ja Ukrainassa sekä muutoksia maailmanlaajuisessa kauppapolitiikassa – on yhä tärkeämpää, että kunnan strategiat ovat vankkoja, tulevaisuuteen suuntaavia ja pitkäaikaisia. Keskittymällä paikallisiin vahuuksiin ja yhteistyöhön Maalahti voi seistä vakaana myös maailman muuttuessa.

Jenny Malmsten

Yleisperustelut ja kehitysnäkymät

Väestönkehitys

Maalahden kunnan väestönkehitys on edelleen suhteellisen vakaa.

Kuukausi	1/2025	2/2025	3/2025	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025
Asukasluku	5 410	5 419	5 414	5 424	5 415	5 424	5 418	5 410

Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025*
Asukasluku	5 477	5 477	5 475	5 451	5 487	5 479	5 456	5 420	5 500

*Talousarvion 2025 mukaan

Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta:

Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Osuus	7,0 %	5,2 %	5,6 %	7,1 %	5,3 %	3,6 %	4,6%	4,1 %	4 %

Talousarvion sitovuustaso

Käyttötalousarvion sitovuustaso on netto per tulosalue.

Maalahden Veden sitovat tavoitteet valtuustolle ovat peruspääoman tuottovaatimus ja toimintakatteen (liiketulos – poistot) netto (ulkoiset + sisäiset).

Investointitalousarvion sitovuustaso on netto per hanke. Maalahden Veden investointien sitovuustaso on myönnetty määräraha nettona. Summaan lasketaan myös Maalahden Veden liittymismaksut.

Kunnanhallitus vastaa siitä, että vuosikate saavuttaa budjetoidun tason eikä velkataakka kasva budjetoitua enempää.

Sekä lainanoton että lainanannon sitovuustaso rahoituslaskelmassa on omalla nettotasollaan.

Talousarvio on laadittu tilitasolla, ja käyttösuunnitelma vahvistetaan näin ollen samalla, kun valtuusto hyväksyy talousarvion. Hallintoelin voi tehdä vuoden aikana muutoksia käyttösuunnitelmaan valtuuston hyväksymien kehysten puitteissa. Jos on tarvetta kohdentaa talousarviomäärärahoja uudelleen tulosalueiden tai investointihankkeiden välillä, talousarviomuutos on hyväksyttävä kunnanvaltuustossa.

Kuntastrategia

Kuntalain 37. §:n mukaan kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategia on otettava huomioon kunnan talousarviota ja -suunnitelmaa laadittaessa. Kaikki sitovat talousarviotavoitteet on kytketty kuntastrategiaan tai kestävän kehityksen strategiaan. Sitovat tavoitteet löytyvät käyttötalousosasta. Kuntastrategia ja kestävän kehityksen strategia päivitetään keväällä 2026.



Visio

Maalahti on elinvoimainen, lapsiystävällinen ja kestävä kunta

Maalahden kunta luo ihmisille, yrityksille ja yhdistyksille edellytyksiä toimia ja elää hyvin Maalahdessa.



Kestävän kehityksen strategia



Tavoite

- ✓ Kasvihuonekaasupäästöt pienenevät 10 prosentilla* vuodesta 2021 vuoteen 2025.
- ✓ Maalahti rakentaa puusta strategisena valintana.
- ✓ Maalahti on hiilineutraali vuonna 2030.

* Suomen ympäristökeskuksen Hinku-laskentamallin mukaan tehdyn kasvihuonekaasupäästökartoituksen mukaisesti.



Kuntakonsernin tavoitteet

Kuntalain 14. §:n ja konserniohjeen 5. luvun mukaisesti valtuusto asettaa kuntastrategiassa ja talousarviossa tavoitteet myös tytäryhteisöjen toiminnalle ja taloudelle. Maalahden kunnan tytäryhtiöille annetaan siksi seuraavat tavoitteet:

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

1. Vahvistetaan kuntakonsernin johtoa koulutuksella ja päivitettyillä konserniohjeilla.
2. Edistetään konserniyhtiöiden edellytyksiä kestäväään toimintaan ja talouteen varautumalla vastuulliseen kehittämiseen tai uudelleen järjestelyihin.
3. Konsernin vuosikate on vähintään 100 prosenttia konsernin poistoista.

Talousarvio 2026 pähkinäkuoressa

Suurimmat muutokset alkuperäisen talousarvion 2025 ja talousarvion 2026 välillä ovat seuraavat:

Toimintakate

- Vuodelle 2026 lasketaan noin 1,7 miljoonan euron luovutusvoitto, koska sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöt luovutetaan kunnan osakeyhtiöille.
- Nettovaikutus siitä, että sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen vuokratulot ja kustannukset eivät enää ole kunnan toimintaa, kasvattaa toimintakatetta 1,1 miljoonalla eurolla.
- Toimintakate on kasvanut yhteensä noin 60 000 eurolla, mikä johtuu pienentyneistä tuloista ja suuremmista kustannuksista, joista suurin osa liittyy sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen yhtiöittämiseen 1.1.2026 ja siihen, että suurin osa kunnan vuokratuloista katoaa. Ilman 1,7 miljoonan euron kertaluonteista luovutusvoittoa toimintakatteen kasvu on vajaa 1,8 miljoonaa euroa eli 11 prosenttia. Kun sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen vaikutusta ei oteta huomioon, kasvu on noin 700 000 euroa eli runsaat 4 prosenttia.
- Palkankorotukset (2 %) kasvattavat henkilöstökuluja noin 280 000 eurolla.

Verotulot ja valtionosuudet

- Kotikuntakorvausten (kunnan koulutoimen maksuosuudet oppilaista, joilla on muu kotikunta) nettotulojen arvioidaan olevan samalla tasolla kuin talousarviossa 2025.
- Valtionosuuksien arvioidaan olevan 6,4 miljoonaa euroa eli noin 500 000 euroa (noin 9 %) enemmän kuin talousarviossa 2025.
- Veroennuste vuodeksi 2026 on noin 14,3 miljoonaa euroa, mikä on 112 000 euroa enemmän kuin alkuperäiset verotulot talousarviossa 2025, mutta 700 000 euroa enemmän kuin ennustetaan kertyvän vuonna 2025.
- Tulo- ja kiinteistöveroprosentit ovat ennallaan.

Investoinnit ja rahoituskate

- Rahoituskatteen arvioidaan olevan noin 140 000 euroa alkuperäistä talousarviota 2025 pienempi. Johtuu muun muassa siitä, että yleinen korkotilanne on laskenut edellisestä vuodesta.
- Investointien netto on noin 1,2 miljoonaa euroa. Investoinneissa ei ole suuria rakennushankkeita vuonna 2026.

Taloussuunnitelma 2027–2028

- Toimintakatetta on suurennettu suunnitelmavuosina 1 prosentilla (yleinen kustannus- ja tulokehitys).
- Suunnitelmavuoden 2027 verotulot ovat vajaat 200 000 euroa suuremmat kuin talousarviovuonna 2026 ja kasvavat vielä 500 000 eurolla suunnitelmavuonna 2028. Ne on huomioitu viimeisimmän ennusteen mukaisesti. Ennusteessa ei ole huomioitu veronkorotuksia.
- Valtionosuudet on huomioitu viimeisimmän ennusteen mukaisesti. Käynnissä olevaa valtionosuusuudistusta ei ole huomioitu taloussuunnitelmavuosissa, koska sen vaikutukset eivät ole vielä tiedossa, mutta vaarana on, että valtionosuudet heikentyvät tulevaisuudessa.
- Rahoituskate eroaa talousarviosta 2026. Korkokulujen odotetaan kasvavan jonkin verran, koska erääntymässä on edullisia lainoja, jotka on neuvoteltava uudelleen. Odotuksena on kuitenkin, että kunnan kiinteistöyhtiöiltä saadaan osinkoa.
- Investointitarve on edelleen suuri suunnitelmavuosina, ja investointeja on priorisoitava tarkkaan.

Vaalit

Toimielin:

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Hallintojohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
Tulosalue:	1000 Vaalit

Toiminta

Vaalien toimittamisen käytännön järjestelyistä vastaavat keskusvaalilautakunta, äänestysalueiden vaalilautakunnat, vaalitoimikunta ja ennakkoäänestyksen vaalitoimitsijat. Keskusvaalilautakunta toimittaa kunta-, eduskunta-, presidentin-, alue- ja europarlamenttivaalit sekä kunnalliset kansanäänestykset.

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Vuonna 2026 ei järjestetä vaaleja. Huhtikuussa 2027 järjestetään eduskuntavaalit. Vuonna 2028 ei järjestetä varsinaisia vaaleja.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	0,6	2,9	0,1

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
1000 Vaalit					
Ulkoinen	-3 036	-15 840	0	-3 000	0
TOIMINTATUOTOT	30 377	6 000	0	-30 000	0
Myyntituotot	30 377	6 000	0	-30 000	0
TOIMINTAKULUT	-33 413	-21 840	0	-33 000	0
Henkilöstökulut	-25 149	-11 840	0	-25 000	0
Palvelujen ostot	-6 011	-8 400	0	-6 000	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 953	-1 600	0	-2 000	0
Muut toimintakulut	-300	0	0	0	0
Sisäinen	-234	-340	0	-293	0
TOIMINTAKULUT	-234	-340	0	-293	0
Palvelujen ostot	0	-340	0	-293	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-234	0	0	0	0
Summa	-3 271	-16 180	0	-293	0

Tilintarkastus

Toimielin:

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:

Tarkastuslautakunnan jäsenet

Talousarviovastaava:

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Tulosalue:

1300 Tilintarkastus

Toiminta

Tarkastuslautakunta järjestää kunnan hallinnon ja talouden tarkastamisen. Lautakunta valmistelee hallinnon ja talouden tarkastamista koskevat asiat, joista kunnanvaltuusto päättää, ja arvioi, miten kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet on saavutettu.

Tarkastaminen tapahtuu toimialoittain arviointisuunnitelman mukaisesti, kenttäkäynnein ja kunnan toimielinten pöytäkirjojen perusteella. Kunnan johdon ja yleishallinnon toimintaa arvioidaan vuosittain. Tarkastuslautakunta valvoo luottamushenkilöiden ja johtavien viranhaltijoiden sidonnaisuusrekisteriä.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	3,4	3,4	3,6
Tilintarkastuspäiviä	10	10	10
Kokouksia	6	6	6

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
1300 Tilintarkastus					
Ulkoinen	-18 357	-18 960	-19 330	-19 523	-19 719
TOIMINTAKULUT	-18 357	-18 960	-19 330	-19 523	-19 719
Henkilöstökulut	-4 559	-5 150	-5 090	-5 141	-5 192
Palvelujen ostot	-13 529	-13 650	-14 150	-14 292	-14 434
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89	-160	-90	-91	-92
Muut toimintakulut	-180	0	0	0	0
Sisäinen	-11	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-11	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	0	0	0	0
Summa	-18 368	-18 960	-19 330	-19 523	-19 719

Yleishallinto

Toimielin:

KUNNANHALLITUS

Tilivelvollinen:	Kunnanjohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
Tulosalue:	1600 Yleishallinto

Toiminta

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudesta, kunnanvaltuuston päätösten valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä päätösten laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etuja ja johtaa kunnan tiedotustoimintaa sekä elinkeinopolitiikkaa. Kunnanhallitus vastaa myös kunnan toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä huolehtii sisäisestä valvonnasta ja kunnan arkistosta. Yleishallinnon tulosalue toimii kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, kunnanhallituksen ja keskusvaalilautakunnan sekä toimikuntien sihteeristönä.

Kunta on 1.1.2025 alkaen siirtynyt vain sähköiseen arkistointiin, ja sähköinen arkistointi on otettu käyttöön vuoden 2025 aikana. Hallintoyksikössä panostetaan edelleen digitalisaatioon ja arkistointiin, mikä edellyttää lisäresursseja vuoden 2026 aikana sähköisen asiakirjahallinnan vahvistamiseksi.

Uusi kuntastrategia toimikaudeksi 2025–2028 valmistuu kevään 2026 aikana.

Henkilöstö, hallinto	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	5	4	5
Osa-aikaiset	1	2	2
Henkilötyövuodet	5,3	5,3	6

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Lisähuomiota henkilöstön ja luottamushenkilöiden jatkuvalla sisäiselle ja ulkoiselle koulutukselle kunnan hallinnon vahvistamiseksi.	Kunnan henkilöstön ja luottamushenkilöiden osaamistaso paranee.	Vähintään 5 sisäistä koulutustilaisuutta. Valmistelujen pistokokeita. Hankintapäätösten pistokokeita. IT-yksikön palaute.
Toiminnan tehostaminen digitalisointia jatkamalla.	Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto jatkuu. Edellyttää myös sähköisen asiakirjahallinnan käytön lisäämistä.	Toiminnan digitalisoinnin jatkaminen edistää sähköistä arkistointia. Järjestelmäintegraatioiden lisääminen sähköisen asiakirjahallinnan vahvistamiseksi.
Vahvistetaan väestön hyvinvointia ja terveyttä.	Vuosittainen väestön hyvinvoinnin ja terveyden seuranta ja päivitetty suunnitelma.	Hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma uudeksi toimikaudeksi hyväksytään valtuustossa 2026.

Yhteistyötä kunnan elinkeinoelämän kanssa lisätään.	Edistetään yritysten sijoittumista kuntaan lisäämällä yhteistyötä yritysten, yrittäjähdistyksen, Vasekin ja Viexpon ym. kanssa sekä osallistamalla aktiivisesti Pohjanmaan työ- ja elinkeinopalvelujen kehittämiseen.	Vähintään 25 uutta yritystä. Kuntabarometrin tulos paranee (elinkeinopolitiikan kokonaisarvosanojen keskiarvo, 2,97 vuonna 2024).
Kestävyys	Päivitetään kestävän kehityksen ohjelma. Edistetään kuntakonsernin kestäväää talous- ja kiinteistöhallintoa.	Päivitetty kestävän kehityksen ohjelma. Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen toteutettu. Jatketaan kiinteistöjen energiaratkaisujen kehittämistä. Päivitetty konserniohje.
Lapsiystävällisyys	Jatketaan lapsen oikeuksien ja lasten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien vahvistamista.	Toteutetaan vuosien 2025–2026 toimintasuunnitelmaa. Lapsiystävällinen kunta on huomioitu uudessa kuntastrategiassa.
Elinvoimaisuus	Päivitetään kuntastrategia. Vahvistetaan näyttöön perustuvaa päätöksentekoa muun muassa tieto-, tarve- ja seuranta-analyysillä.	Hyväksytty strategia, joka huomioi väestöennusteet, muuttoliikkeet, talous- ja tarveanalyysit.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	113	129	130
Kunnanvaltuuston kokouksia	5	5	5
Kunnanhallituksen kokouksia	11	11	11
Uusia yrityksiä	-	>25	>25
Lopettaneita yrityksiä	-	<25	<25
Kuntabarometri, kokonaisarvosana	-	>3,2	>3,2
Myydyt teollisuus- ja liiketontit	-	>1	>1
Materiaalin kierrätysaste	-	>33	>33
Lasten ja nuorten hyvinvointia koskevat kuulemistilaisuudet	-	2	2

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio		
			2026	EP 2027	EP 2028
1600 Yleishallinto					
Ulkoinen	-658 659	-706 755	-715 780	-711 458	-718 103
TOIMINTATUOTOT	14 418	61 000	60 000	60 600	61 206
Myyntituotot	2 708	0	0	0	0
Maksutuotot	3 150	1 000	0	0	0
Tuet ja avustukset	7 559	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	1 000	60 000	60 000	60 600	61 206
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-650 683	-744 755	-727 780	-725 058	-732 309
Henkilöstökulut	-466 527	-511 905	-541 930	-547 349	-552 823
Palvelujen ostot	-150 137	-193 250	-156 450	-148 015	-149 495
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 909	-21 100	-11 900	-12 019	-12 139
Avustukset	-14 490	-12 000	-11 000	-11 110	-11 221
Muut toimintakulut	-5 620	-6 500	-6 500	-6 565	-6 631
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 394	-23 000	-48 000	-47 000	-47 000
Suunnitelman mukaiset	-22 394	-23 000	-48 000	-47 000	-47 000
Sisäinen	43 565	-2 028	12 604	12 730	12 857
TOIMINTATUOTOT	124 078	96 680	101 852	102 871	103 899
Myyntituotot	124 078	96 680	101 852	102 871	103 899
TOIMINTAKULUT	-80 513	-98 708	-89 248	-90 140	-91 042
Palvelujen ostot	-22 979	-30 748	-30 808	-31 116	-31 427
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 035	-8 960	-2 840	-2 868	-2 897
Muut toimintakulut	-52 500	-59 000	-55 600	-56 156	-56 718
Summa	-615 094	-708 783	-703 176	-698 728	-705 245
Toimintakate ulk+sis	-592 701	-685 783	-655 176	-651 728	-658 245
Toimintakate ulk	-636 266	-683 755	-667 780	-664 458	-671 103

Yhteistyöpalvelut ja hankkeet

Toimielin:

KUNNANHALLITUS

Tilivelvollinen:	Kunnanjohtaja
Talousarviovastaava:	Hallintojohtaja
Tulosalue:	1660 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet

Toimiala

Kunnanhallitus vastaa kunnan kehittämisestä ja seudullisesta yhteistyöstä. Toimialalle kuuluvat Pohjanmaan työllisyysalueen, Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur -kuntayhtymän, Pohjanmaan liiton, Länsirannikon ympäristöyksikön, maaseutuhallinnon, Vaasan seudun Matkailu Oy:n, Vasekin, Merenkurkun maailmanperintö ry:n ja maaseudun kehittämisavustusten (Leader/KAG) kustannukset.

Maksuosuus Vaasan kaupungille Pohjanmaan työllisyysalueesta muodostaa suurimman yksittäisen maksuosuuden (noin 350 000 euroa), ja se on tullut vuonna 2025, kun vastuu työllistämisestä siirtyi valtiolta kunnille. Tämän vuoksi tulosalueen tulos vuodesta 2025 eteenpäin ei ole vertailukelpoinen aiempiin tilinpäätöksiin.

Tulosalueelle kuuluvat myös avustukset ja maksuosuudet kunnan osallistumisesta hankkeisiin yhdessä muiden kuntien tai kolmannen sektorin kanssa.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Yhteistyötä muiden kuntien ja organisaatioiden kanssa.	Tiivistä yhteistyötä muiden kuntien, organisaatioiden ja viranomaisten kanssa asukkaiden hyvinvoinnin ja kunnan elinvoiman edistämiseksi. Yhteistyössä Pohjanmaan työllisyysalueen kanssa edistetään elinkeinoelämän ja asukkaiden työllisyyspalvelujen saamista.	Edelleen jatkuva hyvä seudullinen ja kunnallinen yhteistyö. Arvioidaan aktiivisesti yhteistyötä ja tuloksia ja vahvistetaan eri yhteistyömuotojen tarkoituksenmukaisuutta.
Maalahdessa asuu tyytyväisiä, hyvinvoivia asukkaita.	Aktiivinen myötävaikutus joustavien ja sujuvien palvelujen luomiseksi, etenkin kunnan ja hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden rajapinnoilla terveyden edistämiseksi.	Palvelujen käyttäjien palaute ja vuosittaiset yhteistyökeskustelut hyvinvointialueen kanssa.

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Jatketaan aktiivisuutta yhteistyömuodoissa, joilla on oleellista merkitystä kuntalaisten hyvinvoinnille tulevaisuudessa. Jatketaan aktiivisesti erilaisten yhteistyömuotojen tarkoituksenmukaisuuden ja hanketoimintaan osallistumisen tarkastelua. Hankintalain muuttaminen on käynnissä, mikä voi muuttaa kunnan omistajapolitiikkaa in house -yhtiöiden osalta tai lisätä julkisten hankintojen osuutta.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	114	185	188

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
1660 Yhteistyöpalvelut ja hankkeet					
Ulkoinen	-548 565	-946 550	-949 550	-959 045	-968 636
TOIMINTATUOTOT	42 708	0	0	0	0
Myyntituotot	2 388	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	40 000	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	320	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-591 273	-946 550	-949 550	-959 045	-968 636
Henkilöstökulut	-426	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-535 833	-914 050	-922 750	-931 977	-941 297
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 928	0	0	0	0
Avustukset	-21 496	-25 000	-19 000	-19 190	-19 382
Muut toimintakulut	-29 590	-7 500	-7 800	-7 878	-7 957
Sisäinen	-68 348	-68 855	-68 168	-68 070	-68 243
TOIMINTAKULUT	-68 348	-68 855	-68 168	-68 070	-68 243
Avustukset	-61 748	-61 355	-61 068	-60 899	-61 000
Muut toimintakulut	-6 600	-7 500	-7 100	-7 171	-7 243
Summa	-616 913	-1 015 405	-1 017 718	-1 027 116	-1 036 879

Taloushallinto

Toimielin:

KUNNANHALLITUS

Tilivelvollinen:

Kunnanjohtaja

Talousarviovastaava:

Taluspäällikkö

Tulosalue:

1655 Taloushallinto

Toiminta

Taloushallinto vastaa kunnan ja kuntakonsernin taloustoiminnoista. Työ käsittää taloussuunnittelun, maksuliikenteen ja pääkirjanpidon.

Vuodesta 2026 alkaen talousyksikkö palvelee myös kolmea uutta konserniyhtiötä.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	3	3	3
Osa-aikaiset	1	1	1
Henkilötyövuodet	3,8	3,8	3,8

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Kestävä ja tehokas kehitys on johtosana kaikissa uusissa hankkeissa.	Huomioidaan kestävyys ja tehokkuus, kun järjestelmiä ja tukipalveluja luodaan ja kehitetään kunnan konserniyhtiöille ja muille toiminnoille.	Käyttäjäystävälliset prosessit ja työkalut.
Edistetään elinvoimaisuutta.	Tuetaan aktiivisesti kunnan toimialoja ja kokonaan omistamia konserniyhtiöitä toimintakulujen ja rahoitusmallien analyysissä ja vertailussa.	Toteutettu analyysi.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	7	5	5

	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
1655 Taloushallinto					
Ulkoinen	-263 910	-244 400	-242 600	-245 026	-247 476
TOIMINTATUOTOT	81	13 000	50 000	50 500	51 005
Myyntituotot	0	13 000	50 000	50 500	51 005
Tuet ja avustukset	71	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	10	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-246 486	-257 400	-292 600	-295 526	-298 481
Henkilöstökulut	-204 021	-213 400	-228 100	-230 381	-232 685
Palvelujen ostot	-40 914	-40 200	-61 900	-62 519	-63 144
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-820	-1 700	-1 500	-1 515	-1 530
Muut toimintakulut	-730	-2 100	-1 100	-1 111	-1 122
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 506	0	0	0	0
Suunnitelman mukaiset	-17 506	0	0	0	0
Sisäinen	225 037	218 580	214 960	217 109	219 280
TOIMINTATUOTOT	246 962	244 400	241 510	243 925	246 364
Myyntituotot	246 962	244 400	241 510	243 925	246 364
TOIMINTAKULUT	-21 925	-25 820	-26 550	-26 816	-27 084
Palvelujen ostot	-3 590	-5 350	-5 810	-5 868	-5 927
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 235	-970	-2 440	-2 464	-2 489
Muut toimintakulut	-17 100	-19 500	-18 300	-18 483	-18 668
Summa	-38 874	-25 820	-27 641	-27 917	-28 196
Toimintakate ulk+sis	-21 368	-25 820	-27 641	-27 917	-28 196
Toimintakate ulk	-246 404	-244 400	-242 600	-245 026	-247 476

Henkilöstöjaosto

Toimielin:

HENKILÖSTÖJAOSTO

Tilivelvollinen:	Hyvinvointipäällikkö
Talousarviovastaava:	Hyvinvointipäällikkö
Tulosalue:	2800 Henkilöstöhallinto

Toiminta

Henkilöstöhallinto käsittelee ja kehittää kunnan henkilöstön palvelussuhdeasioita ja niiden hoitamista sekä tukee kunnan toimintayksiköitä henkilöstöasioiden hoidossa.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	0	0	0
Osa-aikaiset	3	2	2
Henkilötyövuodet	1,3	1	1

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Turvataan ja kehitetään työmotivaatiota.	Toimiva dialogi koko organisaatiossa säännöllisten kehityskeskustelujen ja henkilöstökokousten avulla.	Kevan työhyvinvointikyselyn seuranta, tavoitetaso 4. Kehityskeskustelujen seuranta, tavoitetaso 100 %.
Toimiva työkykyjohtaminen työkyvyn tukena.	Osaamista ylläpidetään täydennuskoulutuksen kautta. Aktiivista tukea arvioidaan ja kehitetään organisaatiossa.	Koulutuksen seuranta Työllisyysrahastoa varten. Vähentyneet sairauspoissaolot, enintään 14 päivää/henkilö.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	5	1	1
Sairauspoissaolopäiviä/työntekijä	16,7	14	14
Pidetyt kehityskeskustelut/työntekijä (%)			100 %
Kevan työhyvinvointikyselyn tulos			4

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
2800 Henkilöstöhallinto					
Ulkoinen	-289 506	-274 162	-279 860	-282 839	-295 645
TOIMINTATUOTOT	91 661	65 100	65 050	65 701	66 358
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	91 661	65 100	65 050	65 701	66 358
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-361 834	-327 262	-342 910	-346 339	-349 803
Henkilöstökulut	-80 810	-89 812	-102 560	-103 586	-104 622
Palvelujen ostot	-280 550	-235 650	-239 150	-241 542	-243 957
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-438	-1 800	-1 200	-1 212	-1 224
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-35	0	0	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-19 333	-12 000	-2 000	-2 200	-12 200
Suunnitelman mukaiset	-19 333	-12 000	-2 000	-2 200	-12 200
Sisäinen	265 329	266 197	274 036	276 776	279 544
TOIMINTATUOTOT	270 172	270 162	277 861	280 639	283 446
Myyntituotot	270 172	270 162	277 861	280 639	283 446
TOIMINTAKULUT	-4 844	-3 965	-3 825	-3 863	-3 902
Palvelujen ostot	-1 650	-415	-475	-480	-485
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-44	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 150	-3 550	-3 350	-3 384	-3 417
Summa	-24 177	-7 965	-5 825	-6 063	-16 101
Toimintakate ulk+sis	-4 844	4 035	-3 825	-3 863	-3 901
Toimintakate ulk	-270 173	-262 162	-277 860	-280 639	-283 445

Työllistäminen ja kotouttaminen

Toimielin:

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Hyvinvointipäällikkö
Talousarviovastaava:	Hyvinvointipäällikkö
Tulosalue:	2820 Työllistäminen ja kotouttaminen

Toiminta

Vapaa-aikalautakunnan vastuualueelle kuuluvat työllistäminen ja kotouttaminen. Hyvin toimiva ja tiivis yhteistyö kolmannen sektorin, hyvinvointialueen, työ- ja elinkeinopalvelujen yhteistoiminta-alueen sekä muiden viranomaisten ja organisaatioiden kanssa on keskeistä tulosalueen tavoitteiden saavuttamiseksi.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	1	1	1
Osa-aikaiset	1	1	1
Henkilötyövuodet	1,1	1,25	1,1

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Ulkomaalaistaustaisten henkilöiden kestävä kotouttaminen.	Monialainen yhteistyö sekä aktiivinen vuoropuhelu kohderyhmän kanssa tarkoituksenmukaisten palvelurakenteiden löytämiseksi.	Palvelupolku laadittu maahanmuuttajille. Asiakaspalaute.
Syrjäytymisen vähentyminen.	Toimiva yhteistyö työllisyysalueen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Koulutuksen ulkopuolella olevien 17–24-vuotiaiden osuuden pieneeminen (vertailukohtana samanikäinen väestö). HYTE-indikaattorin tavoitetaso 5 % (Sotkanet). Pitkäaikaista toimeentulotukea saavien 25–64-vuotiaiden osuuden pieneeminen (vertailukohtana samanikäinen väestö). HYTE-indikaattorin tavoitetaso 0,5 % (Sotkanet).	Kunnan rahoitusvastuu työttömyysetuuksista pienenee ajan mittaan. Maalahden kunnan tavoitetasona on, että 5 % ei ylitä (Sotkanet). Tavoitteena on, että 0,3 %:n osuus ei kunnassa ylitä (Sotkanet).

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Työ- ja elinkeinopalveluja sekä kotouttamispalveluja koskevat lakimuutokset tulivat voimaan 1.1.2025. TE-palvelujen kustannuskehitystä on vaikea arvioida, ja sama koskee kunnan laajennettua vastuuta kotouttamispalveluista.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	22	48	57
Kunnan osuus työmarkkinatuesta	151 241	200 000	300 000
Koulutuksen ulkopuolella olevat 17–24-vuotiaat	-	<5%	<5 %
Pitkäaikaista toimeentulotukea saavien 25–64-vuotiaiden osuus	0,3	<0,3%	<0,3 %

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
2820 Työllistäminen ja kotouttaminen					
Ulkoinen	112 664	-253 610	-298 478	-291 463	-294 377
TOIMINTATUOTOT	87 418	45 000	78 750	79 538	80 333
Myyntituotot	86 735	45 000	65 000	65 650	66 307
Tuet ja avustukset	683	0	13 750	13 887	14 026
TOIMINTAKULUT	-200 081	-298 610	-377 228	-371 000	-374 710
Henkilöstökulut	-42 316	-46 060	-50 278	-40 781	-41 189
Palvelujen ostot	-5 900	-2 500	-26 950	-27 219	-27 492
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47	-50	0	0	0
Avustukset	-151 241	-250 000	-300 000	-303 000	-306 030
Muut toimintakulut	-577	-8 840	0	0	0
Sisäinen	-7 584	-8 840	-10 138	-10 239	-10 342
TOIMINTAKULUT	-7 584	-8 840	-10 138	-10 239	-10 342
Palvelujen ostot	-4 994	-6 140	-7 638	-7 714	-7 792
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-190	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-2 400	-2 700	-2 500	-2 525	-2 550
Summa	-120 248	-262 450	-308 616	-301 702	-304 719
Toimintakate ulk+sis	-120 248	-262 450	-308 616	-301 702	-304 719
Toimintakate ulk	-112 664	-253 610	-298 478	-291 463	-294 377

Ehdotus	2026–2028	
henkilöstösuunnitelmaksi		
Ehdotettu tehtävänimike	Kotoutumis- ja työllisyyskoordinaattori	_____
Hallintoelin	Konsernihallinto	_____
Työyksikkö	Hyvinvointi- ja henkilöstöhallintoyksikkö	_____
Työsuhteen/viran perustamispäivämäärä		_____
Työtehtävä on	Uusi	_____
	Saanut uuden nimen	_____
	Määräaikainen, joka jatkuu	_____
Työtehtävän tyyppi	Toistaiseksi voimassa oleva	_____
	Määräaikainen, mihin asti	31.12.2026
Työtehtävä edellyttää	Virkaa	x
	Työsuhdetta	_____
Palvelussuhteen laajuus	% (esimerkiksi kokoaikainen = 100 %)	100 %
Pääasialliset työtehtävät	Maahanmuuttajien ja työttömien ohjaus ja neuvonta.	_____ _____
Työtehtävän perustelut	Kunnassa on yhä ukrainalaisia, joiden kotoutumisaika on kesken ja jotka tarvitsevat palveluja. Kunnalla ei ole Welcome Officea ostopalveluna 1.1.2026 alkaen. Yhteistyötä TE-palvelujen kanssa laajennetaan.	

Vapaa-aika- ja kulttuuritoiminta

Toimielin:

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Hyvinvointipäällikkö
Talousarviovastaava:	Hyvinvointipäällikkö
Tulosalue:	5500 Vapaa-aika- ja kulttuuritoiminta

Toiminta

Vapaa-aikalautakunnan tehtävänä on osana hyvinvointia edistävää työtä tukea kunnan vapaa-aika- ja kulttuuritoimintaa. Lautakunnan vastuualueelle kuuluvat myös nuorisotyö ja ehkäisevä päihdetyö sekä terveellisten elämäntapojen edistäminen liikunnan kautta. Tämä muodostaa kokonaisuuden, jonka tehtävänä on edistää ja tukea asukkaiden fyysistä, sosiaalista ja kulttuurista hyvinvointia. Tämän saavuttamiseksi tarvitaan monialaista yhteistyötä kunnan toiminnassa ja hyvää yhteistyötä Pohjanmaan hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	5	5	5
Osa-aikaiset	1	2	3
Henkilötyövuodet	6,7	6,25	5,85

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Hyvinvoivat asukkaat.	Terveyttä edistävää työtä koordinoidaan ja tehostetaan. Laaditaan laaja hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma toimikaudeksi. Vuositainen hyvinvointiraportti.	Yhteistyömuotojen kehittäminen kunnan, kolmannen sektorin ja hyvinvointialueen välillä. Raportoidaan valtuustolle.
Lapsiystävällisyys.	Edistetään lasten ja nuorten hyvää terveyttä ja terveellisiä elämäntapoja. Tasavertaiset mahdollisuudet kulttuurielämyksiin. Varmistetaan, että kaikilla lapsilla on mahdollisuus harrastuksiin ja mielekkääseen vapaa-aikaan.	Sotkanetin tilastot (tavoitetaso vähintään sama kuin koko maassa), kouluterveyskysely, Move!-mitaukset. Koulun liikuntaneuvojalla käyntien määrä >120. Sivistystoimen kanssa yhteinen päivitetty kulttuuriopetussuunnitelma. Kerhotoimintaan ja tapahtumiin osallistuvien määrä, > 1 000.

Kulttuurinen osallistuminen ja monisukupolvinen toiminta.	Toteutetaan kulttuuriohjelmaa ja mahdollistetaan kulttuurielämyksiä.	Tapahtumien ja osallistujien määrä. TEAviisarin tulokset, kulttuuri, tavoitetaso > 72.
Edistetään asukkaiden hyvää terveyttä ja terveellisiä elämäntapoja.	Terveyttä edistävä työ.	Liikuntaneuvonnassa käyntien määrä > 250 Osallistujamäärä kunnan ryhmätoiminnassa > 1 000
Ehkäisevä päihdetyö.	Ennalta ehkäisevää päihde- ja mielenterveystyötä.	Kouluterveyskysely 2025 Infotilaisuuksien määrä > 10

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Hankerahoitus luultavasti pienenee kuluvina vuosina, ja mahdollisuus palkata vakituista henkilöstöä omalla rahoituksella pienenee. Tämä vaikuttaa kiinteisiin kustannuksiin ja siihen, mitä hankkeita haetaan.

Jatketaan panostamista kulttuurialaan ja kulttuurihanketoimintaan.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	70	83	86
Liikuntaneuvonnassa käyntien määrä	296	370	420
Toimintakertoja, senioriliikunta	-	160	140
Nuorisotiloissa kävijöiden määrä	1 840	3 500	3 000
Ohjatuissa harrastuskerhoissa osallistujia	3 869	1 000*	1 000
Kulttuuritapahtumat, kävijöitä	1 000	3 000	3 000

* laskentaperuste muuttunut

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
5500 Vapaa-aika ja kulttuuritoiminta					
Ulkoinen	-342 142	-415 075	-423 815	-428 053	-432 334
TOIMINTATUOTOT	171 900	212 130	217 447	219 621	221 818
Myyntituotot	5 158	4 550	6 427	6 491	6 556
Maksutuotot	5 824	4 900	16 100	16 261	16 424
Tuet ja avustukset	160 918	202 680	164 920	166 569	168 235
Muut toimintatuotot	0	0	30 000	30 300	30 603
TOIMINTAKULUT	-514 042	-627 205	-641 262	-647 675	-654 151
Henkilöstökulut	-300 350	-339 492	-366 967	-370 637	-374 343
Palvelujen ostot	-83 183	-122 718	-111 325	-112 438	-113 563
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 506	-25 195	-21 770	-21 988	-22 208
Avustukset	-81 200	-100 000	-106 000	-107 060	-108 131
Muut toimintakulut	-28 803	-39 800	-35 200	-35 552	-35 908
Sisäinen	-36 890	-39 535	-44 835	-45 283	-45 736
TOIMINTAKULUT	-36 890	-39 535	-44 835	-45 283	-45 736
Palvelujen ostot	-23 758	-23 675	-29 105	-29 396	-29 690
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 581	-2 610	-3 280	-3 313	-3 346
Muut toimintakulut	-11 550	-13 250	-12 450	-12 575	-12 700
Summa	-379 032	-454 610	-468 650	-473 337	-478 070

Kirjastotoiminta

Toimielin:

VAPAA-AIKALAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Hyvinvointipäällikkö
Talousarviovastaava:	Kirjastonjohtaja
Tulosalue:	4700 Kirjastotoiminta

Toiminta

Maalahden kunnankirjastossa on neljä palvelupistettä, joista Yttermalaxin, Petolahden ja Bergön kirjastot ovat kaikille avoimia. Övermalaxin kirjasto on toiminut syksystä 2023 lähtien koulu- ja päiväkotikirjastona palvelun ainoastaan kunnan yksiköitä. Maalahden kunnankirjasto on lakisääteinen osa kunnan peruspalveluja, ja se on tarkoitettu kaikenikäisille kuntalaisille. Kirjastotoiminnan kautta kunnan asukkaat saavat tasavertaiset mahdollisuudet tietoon, sivistykseen, kulttuuriin ja elämyksiin. Maalahden kunnankirjasto työskentelee kestävästi kirjastoaineiston ja vapaa-aikayksikön harjoitusvälineiden, polkupyörien ja verenpainemittareiden lainauksessa. Kirjasto haluaa osoittaa monimuotoisuutta, kannustaa luovaan ajatteluun ja lisätä asukkaiden mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ajanmukaisten kokoelmiensa avulla.

Maalahden kunnankirjastolla on tiivis yhteistyö Fredrika-kirjastojen kanssa, ja yhteistyö mahdollistaa e-kirjojen ja suoratoistoäänikirjojen, suoratoistoelokuvien ja e-lehtien maksuttoman lainaamisen. Fredrika-kirjastojen ja Vaasan kaupunginkirjaston fyysiset kokoelmat ovat käytettävissä seutulainayhteistyön kautta. Maksua vastaan tilattu kirjastoaineisto toimitetaan lähimpään Maalahden kunnankirjaston palvelupisteeseen.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	3	3	3
Osa-aikaiset	5	3	2
Henkilötyövuodet	4,75	4,53	4,13

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Kannustetaan luovuuteen, hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen.	Kirjastoaineiston nykyaikainen, kiinnostava ja monipuolinen tarjonta.	Asiakkaiden palaute. Hankintakulut > 5,97 €/asukas/vuosi.
Kannustetaan luovuuteen, hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen.	Kirjastojen palvelut ovat kunnan asukkaille tuttuja.	Lainoja: > 10 lainaa/asukas/vuosi Käyntejä: > 2 käyntiä/asukas/vuosi
Kannustetaan luovuuteen, hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen.	Edistetään lukukulttuuria ja monilukutaitoa.	Järjestetään lukemiseen innostavaa toimintaa lapsille ja aikuisille.
Yksi kulttuurielämys/asukas/vuosi	Järjestetään tapahtumia – omia ja yhteistyössä toisten kanssa.	Järjestetään vuodessa vähintään 2 tapahtumaa.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	59	62	63
Kirjallisuuden hankinta*, €/asukas	5,49	5,79	5,79
Aineisto	57 172	57 000	56 000
Lainojen määrä	71 591	68 000	68 000
- Josta e-aineistoja: e-kirjoja, äänikirjoja, elokuvia, e-aikakauslehtiä	12 954	13 000	12 000
Fyysiset käynnit	24 840	23 000	24 000
Verkkokäynnit**	39 903	18 000	30 000

*Sisältää kirjat, lehdet, e-kirjat ja äänikirjat, DVD:t ym.

**fredrika.finna.fi, maalahti.fi ja Maalahden kunnankirjaston sosiaaliset mediat.

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4700 Kirjastotoiminta					
Ulkoinen	-232 465	-243 880	-251 450	-253 965	-256 504
TOIMINTATUOTOT	9 711	19 870	32 500	32 825	33 153
Myyntituotot	549	500	500	505	510
Tuet ja avustukset	7 837	17 370	30 500	30 805	31 113
Muut toimintatuotot	1 325	2 000	1 500	1 515	1 530
TOIMINTAKULUT	-242 176	-263 750	-283 950	-286 790	-289 657
Henkilöstökulut	-191 277	-204 600	-201 630	-203 646	-205 683
Palvelujen ostot	-18 866	-19 105	-48 360	-48 844	-49 332
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-31 199	-38 945	-32 960	-33 290	-33 623
Muut toimintakulut	-834	-1 100	-1 000	-1 010	-1 020
Sisäinen	-89 268	-95 543	-90 630	-91 536	-92 452
TOIMINTATUOTOT	338	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	338	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-89 606	-92 543	-90 630	-91 536	-92 452
Palvelujen ostot	-17 776	-18 743	-18 830	-19 018	-19 208
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 630	-1 100	0	0	0
Muut toimintakulut	-67 200	-75 700	-71 800	-72 518	-73 243
Summa	-321 733	-339 423	-342 080	-345 501	-348 956

Varhaiskasvatus

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
Tulosalue:	4000 Varhaiskasvatus

Toiminta

Varhaiskasvatus käsittää päiväkodit, esiopetuksen, erityisopetuksen, lasten kotihoidon tuen sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan. Kunnassa on viisi päiväkotia ja viisi esiopetuksen toimipaikkaa. Esiopetusta annetaan erillisissä tiloissa, mutta niiden hallinnosta huolehtivat päiväkotien johtajat. Suomenkielistä varhaiskasvatusta tarjotaan Solhagenin, Knattebon ja Söderfjärdsbackenin päiväkodeissa. Suomenkielistä esiopetusta järjestetään Solhagenin päiväkodissa.

Henkilöstö	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2024	2025	2026
Kokoaikaiset	70,5	81**	65
Osa-aikaiset	32,5	29	30
Henkilötyövuodet	88,5	80,5	78,5

** Kokoaikaista henkilöstöä sekä ryhmäperhepäiväkodeissa keväällä 2025 että Söderfjärdsbackenin päiväkodissa syksyllä 2025.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Hyvinvointi	Liikkumisen iloa sisällä ja ulkona vuoden ympäri viihtyvyyden ja fyysisen aktiivisuuden lisäämiseksi sekä myönteisen suhtautumisen ja toimimisen kehittämiseksi fyysistä aktiivisuutta kohtaan. Päiväkodeissa on liikuttajia, ja varhaiskodeissa käytetään ahkerasti laatikkopyöriä.	Arviointia tehdään jatkuvasti kyselyillä huoltajille ja keskustelemalla varhaiskasvatuksessa olevien lasten kanssa.
Lapsiystävällisyys	Noudatamme kunnan strategiaa lasten kuulemisessa erilaisista asioista. Lukutaitoa vahvistetaan määrätieteisellä työllä lasten tarpeiden mukaan.	Arviointia tehdään jatkuvasti kyselyillä huoltajille ja keskustelemalla varhaiskasvatuksessa olevien lasten kanssa.
Kestävyys	Kestävän elämäntavan erilaiset ulottuvuudet; sosiaalinen, kulttuurinen, taloudellinen ja ekologinen kestävyys. Varhaiskasvatuksessa luodaan perusta ekososiaaliselle sivistykselle eli ymmärrykselle, että ekologinen kestävyys on	Arviointia tehdään jatkuvasti kyselyillä huoltajille ja keskustelemalla varhaiskasvatuksessa olevien lasten kanssa.

	edellytys sosiaaliselle kestävyydelle ja ihmisoikeuksille.	
--	--	--

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	1 014	1 075	1 150
€/lapsi/kunnan varhaiskasvatusyksikkö	15 186	15 070	16 845
Lapsia, Bergön päiväkoti	19,5	19	15
Lapsia, Bergö förskola	3	5,5	5,5
Lapsia, Päiväkoti Smultronstället	29,5	29	22
Lapsia, Petalax förskola	8	7	7,5
Lapsia, Knattebon päiväkoti	77	76	66,5
Lapsia, Yttermalax förskola	27	30,5	25,5
Lapsia, Solhagenin päiväkoti	74	74	63
Lapsia, Övermalax förskola (Solhagenin päiväkoti)	18,5	22	17,5
Lapsia, suomenkielinen esiopetus	2	0,5	0
Lapsia perhepäiväkodeissa	44	24* (48 lasta keväällä 2025) Toiminta päättyi 31.7.2025.	0
Lapsia, Söderfjärdsbackenin päiväkoti	0	35* (70 lasta syksyllä 2025) Käynnistyi syksyllä 2025.	72
Lapsia (1–6-vuotiaita) varhaiskasvatuksessa yhteensä	302,5	322,5	289
Koululaisia aamu- ja iltapäivätoiminnassa	59,5	70	81
Lapsia kunnan yksiköissä yhteensä	362	392,5	370

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4000 Varhaiskasvatus					
Ulkoinen	-3 910 897	-4 023 403	-4 054 510	-4 087 655	-4 127 899
TOIMINTATUOTOT	361 124	374 350	434 800	433 088	437 419
Myyntituotot	10 574	5 850	64 800	65 448	66 103
Maksutuotot	305 778	326 000	329 500	332 795	336 123
Tuet ja avustukset	44 772	42 500	40 500	34 845	35 193
TOIMINTAKULUT	-4 249 837	-4 360 753	-4 425 310	-4 457 443	-4 502 018
Henkilöstökulut	-3 734 755	-3 829 318	-3 917 000	-3 956 170	-3 995 732
Palvelujen ostot	-140 955	-130 175	-149 800	-151 298	-152 811
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76 941	-100 990	-97 670	-86 527	-87 392
Avustukset	-232 241	-250 600	-235 000	-237 350	-239 724
Muut toimintakulut	-64 946	-49 670	-25 840	-26 098	-26 359
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 184	-37 000	-64 000	-63 300	-63 300
Suunnitelman mukaiset	-22 184	-37 000	-64 000	-63 300	-63 300
Sisäinen	-1 586 544	-1 891 560	-2 178 213	-2 199 995	-2 221 995
TOIMINTATUOTOT	100	180	0	0	0
Muut toimintatuotot	100	180	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 586 644	-1 891 740	-2 178 213	-2 199 995	-2 221 995
Palvelujen ostot	-852 141	-986 770	-1 030 113	-1 040 414	-1 050 818
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 902	-11 670	-9 100	-9 191	-9 283
Muut toimintakulut	-725 601	-893 300	-1 139 000	-1 150 390	-1 161 894
Summa	-5 497 441	-5 914 963	-6 232 723	-6 287 650	-6 349 893
Toimintakate ulk+sis	-5 475 257	-5 877 963	-6 168 723	-6 224 350	-6 286 593
Toimintakate ulk	-3 888 713	-3 986 403	-3 990 510	-4 024 355	-4 064 599

Kunnan koulutoimi

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
Tulosalue:	4300 Kunnan koulutoimi

Toiminta

Sivistystoimi vastaa opetuspalveluista, joita kunta tarjoaa perusopetuslain mukaisesti. Kunnan koulutoimi käsittää vuosiluokkien 1–6 ruotsinkielisen perusopetuksen. Kunnassa on neljä ruotsinkielistä alakoulua.

Pienryhmäopetus Lilla Satelliten toimii Övermalax skolassa. Övermalax skolan oppilaskustannuksiin ja -määrään sisältyvät Lilla Satellitenin oppilaat.

Henkilöstö	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2024	2025	2026
Kokoaikaiset	22	21	23
Osa-aikaiset	32	35	32
Henkilötyövuodet	54	46	48

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Lapsiystävällisyys	Kouluterveyskysely 2025 osoittaa, että koulujen tulee edelleen työskennellä nollatoleranssilla kiusaamisen suhteen viihtyisän ja turvallisen kouluympäristön puolesta ulkopuolisuuden kitkemiseksi. Vahvistetaan oppilaiden lukutaitoa. Oppilaat ovat osallisia ja vaikuttavat koulun toimintaan siten, että heitä kuullaan erilaisissa asioissa esimerkiksi oppilasneuvoston kautta.	Oppilaiden ja opettajien palaute sekä kouluterveyskyselyn 2027 tulosten seuranta.
Kestävyys	Asennekasvatusta koulussa kestävästä kehityksestä – ruokatottumukset, jätteiden käsittely, kierrätys, kierto- ja jakamistalous. Kaikki koulut työskentelevät Vihreä lippu -ympäristösertifikaatin säilyttämiseksi. Toteutetaan kestävyyspolku ja kytetään se kunnan opetussuunnitelmaan.	Oppilaiden ja opettajien palaute. Koulut täyttävät Vihreä lippu -ympäristösertifikaatin säilyttämiskriteerit ja kestävyyspolku kytetään kunnan opetussuunnitelmaan.
Hyvinvointi	Kaikkien oppilaiden on saatava voida psyykkisesti ja fyysisesti hyvin. Kouluterveyskyselyn 2025 perusteella on edelleen tarvetta sille, että koulut työskentelevät joka viikko pitäen hyvinvointioppitunteja. Hyvinvointialueen oppilas- ja	Oppilaiden ja opettajien palaute, kerhoihin osallistujien määrä sekä kouluterveyskyselyn 2027 tulosten seuranta.

	kouluterveydenhuollon kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. Koulupäivän ulkopuolella järjestetään kerhotoimintaa, joka on terveyttä edistävää.	
--	---	--

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	842	843	916
Oppilaita, Bergö skola	29	25,5	26
Oppilaita, Petalax skola	45	44	45
Oppilaita, Yttermalax skola	137,5	137,5	146,5
Oppilaita, Övermalax skola	104	108	110,5
€/oppilas (ei sis. kuljetuksia), Bergö skola	17 422	19 806	20 356
€/oppilas (ei sis. kuljetuksia), Petalax skola	15 796	15 982	15 247
€/oppilas (ei sis. kuljetuksia), Yttermalax skola	12 661	12 643	12 116
€/oppilas (ei sis. kuljetuksia), Övermalax skola	12 809	12 904	14 070

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4300 Kunnan koulutoimi					
Ulkoinen	-2 844 164	-3 011 640	-3 321 480	-3 365 655	-3 408 859
TOIMINTATUOTOT	109 713	28 800	102 100	103 121	104 152
Myyntituotot	33 569	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	70 911	26 800	97 400	98 374	99 358
Muut toimintatuotot	5 234	2 000	4 700	4 747	4 794
TOIMINTAKULUT	-2 916 252	-3 020 440	-3 402 580	-3 436 476	-3 470 712
Henkilöstökulut	-2 572 193	-2 671 270	-2 946 140	-2 975 472	-3 005 097
Palvelujen ostot	-268 101	-270 035	-356 430	-359 994	-363 594
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62 356	-73 935	-94 160	-95 102	-96 053
Muut toimintakulut	-13 602	-5 200	-5 850	-5 909	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-37 626	-20 000	-21 000	-32 300	-5 968
Suunnitelman mukaiset	-37 626	-20 000	-21 000	-32 300	-42 300
Sisäinen	-1 720 966	-1 625 694	-1 656 715	-1 673 282	-1690015
TOIMINTATUOTOT	2 100	4 262	4 345	4 388	4 432
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 100	4 262	4 345	4 388	4432
TOIMINTAKULUT	-1 723 066	-1 629 956	-1 661 060	-1 677 671	-1694 4472
Palvelujen ostot	-783 262	-704 587	-685 863	-692 722	-699 649
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 004	-3 670	-23 680	-23 917	-24 156
Muut toimintakulut	-916 800	-921 699	-951 517	-961 032	-970 643
Summa	-4 565 130	-4 637 334	-4 965 295	-5 026 038	-5 098 874

Toimintakate ulk+sis	-4 527 505	-4 617 334	-4 957 195	-5 006 637	-5 056 574
Toimintakate sis	-2 806 539	-2 991 640	-3 300 480	-3 333 355	-3 366 559

Ehdotus	1.8.2026-	
henkilöstösuunnitelmaksi		
Ehdotettu tehtävänimike	<u>Koulunkäynninohjaaja Lilla Satelliteniin</u>	
Hallintoelin	<u>Maalahden kunta, sivistystoimi</u>	
Työyksikkö	<u>Övermalax skola, Lilla satelliten</u>	
Työsuhteen/viran perustamispäivämäärä		1.8.2026
Työtehtävä on	Uusi	<input checked="" type="checkbox"/>
	Saanut uuden nimen	<input type="checkbox"/>
	Määräaikainen, joka jatkuu	<input type="checkbox"/>
Työtehtävän tyyppi	Toistaiseksi voimassa oleva	<input checked="" type="checkbox"/>
	Määräaikainen, mihin asti	<input type="checkbox"/>
Työtehtävä edellyttää	Virkaa	<input type="checkbox"/>
	Työsuhdetta	<input checked="" type="checkbox"/>
Palvelussuhteen laajuus	% (esimerkiksi kokoaikainen = 100 %) Kustannus noin 26 000 €/vuosi + sosiaalimaksut, syksy 2026 (5 kk noin 11 000 € + sosiaalimaksut)	84,97 %
Pääasialliset työtehtävät	Koulunkäynninohjaaja. _____	
Työtehtävän perustelut	Lisääntynyt tarve. _____	

Yhteinen koulu toimi

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
Tulosalue:	4500 Yhteinen koulu toimi

Toiminta

Koulupiirin yläkoululaisille ja lukiolaisille annetaan monipuolinen ja laadukas koulutus ja valmistetaan heitä jatko-opintoihin. Maalahden kunta ylläpitää yhdessä Korsnäsin kunnan kanssa ruotsinkielistä yläkoulua (Högstadiet i Petalax) ja lukiota (Gymnasiet i Petalax).

Pienryhmäopetus Satelliitin toimii Högstadiet i Petalaxissa. Yläkoulun oppilaskustannuksiin ja -määrään sisältyvät Satelliitin oppilaat.

Henkilöstö, yläkoulu	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2024	2025	2026
Kokoaikaiset	25	24,5	22,0
Osa-aikaiset	16,5	18,5	20,1
Henkilötyövuodet	35,2	35,4	32,1
Henkilöstö, lukio	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2024	2025	2026
Kokoaikaiset	7,5	8,5	7,5
Osa-aikaiset	9,5	9,5	9,5
Henkilötyövuodet	12,6	11,9	12,0
Sivistyskanslia	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio
	2024	2025	2026
Kokoaikaiset	2	2	2
Osa-aikaiset	0	0	0
Henkilötyövuodet	2	2	2

Strategiset tavoitteet Yläkoulu	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Kaikki työskentelevät siten, että kaikki voivat työyhteisössä hyvin; niin oppilaat, opettajat kuin muunkin henkilöstö. Kehitetään viihtyisiä, turvallinen, tasa-arvoinen, savuton ja päihteetön kouluympäristö.	Opettajat, muu henkilöstö ja oppilaat työskentelevät aktiivisesti hyvän ja turvallisen kouluympäristön luomiseksi. Hyvinvointiaiheiset oppitunnit ja teemapäivät ovat jatkuva osa koulun toimintaa.	Oppilaiden ja koko henkilöstön palaute arviointien ja palautteen muodossa. Kouluterveyskysely 2027 tulokset.
Edistetään oppilaiden osallisuutta.	Opettajat ja muu henkilöstö luovat rakenteita, jotta oppilaat tulevat osallisiksi ja sisäistävät koulun toimintakulttuurin. Keskitytään innostamaan oppilaita järjestämään erilaisia teemapäiviä, jotka on kytetty koulun lukuvuositeemaan.	Oppilaiden ja koko henkilöstön palaute. Oppilaskunnan hallitus arvioi ja seuraa osallisuuden tavoitteiden saavuttamista. Ystävääppilaiden toimintaa arvioidaan suhteessa tavoitteisiin. Muita arviointeja tehdään lukuvuoden aikana.

	Ystävöppilas- ja oppilaskuntatoiminnassa työskennellään kaikkien oppilaiden osallisuuden puolesta. Vahvistetaan oppilaiden lukutaitoa.	
Edistetään kestävästä kehitystä.	Opettajat, muu henkilöstö ja oppilaat työskentelevät asennekasvatuksen parissa. Tavoitteena on saada Vihreä lippu -sertifiikaatti ja luoda tietoisuus kiertotaloudesta ja kestävästä kehityksestä. Koulun ympäristöraati antaa ehdotuksia, mitä ympäristöasioita otetaan esiin koulun toiminnassa Vihreä lippu -ohjelmaa toteutettaessa. Toteutetaan kestävyyspolku ja kytketään se kunnan opetussuunnitelmaan.	Vihreä lippu -ohjelman arviointi ja seuranta. Tavoitteena on saada Vihreä lippu kevätlukukaudella 2026. Kestävyyspolku kytketään kunnan opetussuunnitelmaan.

Strategiset tavoitteet Lukio	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Tuetaan opiskelijoiden hyvinvointia ja luodaan viihtyisä, turvallinen, tasa-arvoinen, savuton ja pääteetön kouluympäristö.	Opettajat, muu henkilöstö ja opiskelijat työskentelevät aktiivisesti hyvinvoinnin tukemiseksi. Täsmätoimenpiteitä hyvinvointiaiheista teemaluentojen ja työpajojen muodossa. Opiskelijakunnan hallitus ja tuutorit kehittävät viihtyvyyttä ja tasa-arvoisuutta edistäviä toimintamuotoja.	Opiskelijat ja henkilöstö arvioivat toimintaa. Opiskelijakunnan hallituksen ja tuutoreiden toimintaa arvioidaan ja seurataan.
Edistetään opiskelijoiden osallisuutta koulun toimintakulttuurin sisäistämiseksi.	Opettajat ja muu henkilöstö luovat rakenteita, jotta opiskelijat tulevat osallisiksi ja sisäistävät koulun toimintakulttuurin. Koko opiskelijakunta otetaan mukaan, ja henkilöstö työskentelee aktiivisesti, jotta kaikilla opiskelijoilla on oikeus yhdenvertaisuuteen. Luki-ossa on tasa-arvoryhmä, jotta tasa-arvoisuus ja yhdenvertaisuus turvataan. Vahvistetaan opiskelijoiden lukutaitoa.	Opiskelijoiden ja koko henkilöstön tavoitteisiin liittyvä palaute.
Edistetään kestävästä kehitystä koulu yhteisössä.	Opettajat, muu henkilöstö ja opiskelijat työskentelevät asennekasvatuksen parissa ja luovat tietoisuuden kiertotaloudesta ja omavaraistaloudesta. Lukion tavoitteena on saada Vihreä lippu -sertifiikaatti. Monitieteisellä linjalla syvennetään kestävästä kehitystä.	Vihreä lippu -ohjelman arviointi ja seuranta. Opintojaksojen jälkeen arvioidaan kestävästä kehitykseen liittyviä teemoja.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	898	934	959
Oppilasmäärä, yläkoulu	273	253	229,5
maalaitelaisia	197	182,5	166
korsnäsiläisiä	75	70,5	63,5
muita	0,5	0	0
Opiskelijamäärä, lukio	91,5	109	101,5
maalaitelaisia	63	75,5	63,5
korsnäsiläisiä	28	32,5	34,5
muita	0,5	1	3,5
€/oppilas, yläkoulu (ei sis. koulukuljetuksia)	11 032	12 540	13 693
€/opiskelija, lukio (ei sis. koulukuljetuksia)	14 493	13 863	15 063

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4500 Yhteinen koulutoimi					
Ulkoinen	-3 600 475	-3 811 755	-3 935 616	-3 939 482	-3 986 881
TOIMINTATUOTOT	274 228	98 500	192 500	193 325	195 258
Myyntituotot	152 208	52 000	110 000	110 000	111 100
Tuet ja avustukset	116 327	44 000	78 500	79 285	80 078
Muut toimintatuotot	5 693	2 500	4 000	4 040	4 080
TOIMINTAKULUT	-3 813 686	-3 875 255	-4 053 216	-4 070 407	-4 111 240
Henkilöstökulut	-3 077 122	-3 122 495	-3 194 926	-3 192 004	-3 224 053
Palvelujen ostot	-605 517	-646 550	-757 650	-776 756	-784 524
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-110 133	-104 210	-95 140	-96 091	-97 052
Avustukset	-14 900	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 013	-2 000	-5 500	-5 555	-5 611
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-61 017	-35 000	-49 000	-62 400	-70 900
Suunnitelman mukaiset	-61 017	-35 000	-49 000	-62 400	-70 900
Sisäinen	-1 268 387	-1 317 658	-1 261 904	-1 274 523	-1 287 268
TOIMINTATUOTOT	72 077	81 795	93 280	94 213	95 155
Myyntituotot	71 063	79 685	91 170	92 082	93 003
Muut toimintatuotot	1 014	2 110	2 110	2 131	2 152
TOIMINTAKULUT	-1 340 464	-1 399 453	-1 355 184	-1 368 736	-1 382 423
Palvelujen ostot	-793 915	-788 863	-736 024	-743 384	-750 818
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 350	-20 090	-12 460	-12 585	-12 710
Muut toimintakulut	-518 199	-590 500	-606 700	-612 767	-618 895
Summa	-4 868 861	-5 129 413	-5 171 620	-5 214 005	-5 274 150
Toimintakate ulk+sis	-4 807 845	-5 094 413	-5 122 620	-5 151 605	-5 203 250
Toimintakate ulk	-3 539 458	-3 776 755	-3 860 716	-3 877 082	-3 915 981

Muu koulutus

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
Tulosalue:	4600 Muu koulutus

Toiminta

Tulosalue käsittää kunnan maksusuudet niistä oppilaista, jotka käyvät koulua muissa kuin kunnan omissa oppilaitoksissa.

Kunta ostaa seuraavia palveluja: suomenkielisten oppilaiden vuosiluokkien 1–9 perusopetus Vaasan kaupungilta ja yksittäisten oppilaiden vuosiluokkien 1–9 perusopetus Mustasaaren kunnalta ja Närpiön kaupungilta.

Lisäksi kunta ostaa taiteen perusopetusta musiikin ja tanssin aloilta Närpiön kaupungilta (Legato).

Muun koulutuksen tulosalueelle kuuluvat myös suomenkielisen sivistyslautakunnan kustannukset vuodesta 2026 alkaen.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Hyvinvoivat ja turvallisiksi itsensä tuntevat oppilaat	Hyvä yhteistyö isäntäkuntien kanssa oppilaiden terveyden ja turvallisuuden edistämiseksi opetustilanteissa.	Itsearviointi

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	32	27	43
Oppilaiden lukumäärä suomenkielisessä perusopetuksessa vuosiluokilla 1–6 Vaasassa	-	-	7
Oppilaiden lukumäärä suomenkielisessä perusopetuksessa vuosiluokilla 7–9 Vaasassa	-	-	4
Oppilaiden lukumäärä perusopetuksessa muissa kunnissa, ei sisällä suomenkielistä perusopetusta	-	-	5
Legato, tunteja yhteensä	2 070	2 030	1 867
Legato, kustannukset yhteensä	75 168	69 000	58 660
Legato, oppilaita yhteensä	87	72	78

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4600 Muu koulutus					
Ulkoinen	-175 843	-151 000	-232 900	-233 209	-235 541
TOIMINTAKULUT	-175 843	-151 000	-232 900	-233 209	-235 541
Henkilöstökulut	-4 026	-5 080	-1 750	0	0
Palvelujen ostot	-171 818	-145 920	-231 150	-233 209	-235 541
Summa	-175 843	-151 000	-232 900	-233 209	-235 541

Kotikuntakorvaukset

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Sivistysjohtaja
Talousarviovastaava:	Sivistysjohtaja
Tulosalue:	4800 Kotikuntakorvaukset

Kotikuntakorvauksia maksetaan sellaisista oppilaista kunnan koulutoimessa, joilla on muu kotikunta.

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
4800 Kotikuntakorvaukset					
Ulkoinen	766 330	796 860	790 000	797 900	805 879
TOIMINTATUOTOT	901 546	951 163	940 000	949 400	958 894
Myyntituotot	901 546	951 163	940 000	949 400	958 894
TOIMINTAKULUT	-135 216	-154 303	-150 000	-151 500	-153 015
Palvelujen ostot	-135 216	-154 303	-150 000	-151 500	-153 015
Summa	766 330	796 860	790 000	797 900	805 879

Yleinen kansansivistys

Toimielin:

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:

Sivistysjohtaja

Talousarviovastaava:

Kansalaisopiston rehtori

Tulosalue:

5000 Yleinen kansansivistys

Toiminta

Kansalaisopisto järjestää kursseja ja luentoja kuntalaisten mielenkiinnon, tarpeiden ja toiveiden perusteella. Kansalaisopisto pyrkii tarjoamaan toimintaa maantieteellisesti kuntien eri osissa ja kaikenikäisille. Kansalaisopisto on luovuuden, hyvinvoinnin ja osaamisen kehittämisen foorumi. Vapaasta sivistystyöstä annetun lain mukaisesti annettavan yleisen kansansivistyksen lisäksi toiminta käsittää myös kuvataiteen ja teatteritaiteen perusopetuksen lapsille ja nuorille taiteen perusopetuksesta annetun lain mukaisesti. Kansalaisopistoa ylläpitää Maalahden kunta, joka toimii vastuukuntana. Korsnäsän kunta on sopimuskunta.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	2	2	2
Osa-aikaiset	1	0	0
Tuntiopettajat ja luennoitsijat	178	110	160
Henkilötyövuodet	6,25	7	7

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Edistetään kuntalaisten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä oppimisen ja mielekkään vapaa-ajan kautta.	Suunnitellaan ja tarjotaan monipuolinen ja houkutteleva kurssivalikoima. Vahvistetaan yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa saavutettavuuden lisäämiseksi. Annetaan kuntalaisille mahdollisuus vaikuttaa ja osallistua.	Jatketaan yhteistyötä kolmannen sektorin, esimerkiksi Punaisen Ristin ja Vapepan, kanssa sekä kunnan koulujen kanssa. Yhteistyötä hankkeiden kanssa, esimerkiksi Aktiiviset seniorit ja Kestävä liikuntaneuvonta sekä kotoittamistoiminta. Osallistujien palaute ja kurssiarviointit.
Lapsiystävällisyys	Tasa-arvoinen kurssi- ja koulutus- tarjonta lapsille ja lapsiperheille.	Lapsille tai lapsiperheille kohdennetaan vähintään 30 kurssia tai luento-/lukukausi. Lasten ja huoltajien palaute sekä toiminnan arviointi.
Kestävyys	Huomioidaan kaikki kestävyys- osa-alueet kurssitarjonnan ja lu-	Keskiössä on sosiaalinen kestävyys, mutta kestävyys huomioidaan myös tuotevalinnoissa ja materiaalihankinnoissa. Vältetään

	entojen suunnittelussa ja toteuttamisessa: taloudellinen, ekologinen ja sosiaalinen kestävyys.	kurssipaikkoja, joissa on kalliit lämmityskustannukset. Osallistujien palaute ja kurssiarviointit.
--	--	---

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	55	52	55
€/opiskelija	148	147	151
€/tunti	63	57	63
Opiskelijoiden määrä	1 835	1 950	1 960
maalaitelaisia	1 123		
korsnäsiläisiä	398		
Kurssilaisten määrä	3 408	4 100	4 200
miesten osuus (%)	23		
osuus kuntalaisista (%)	19		
Toteutuneiden kurssien määrä	293	297	320

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
5000 Yleinen kansansivistys					
Ulkoinen	-264 650	-245 500	-256 420	-248 984	-251 474
TOIMINTATUOTOT	160 188	166 045	178 250	180 033	181 833
Myyntituotot	48 998	36 275	38 500	38 885	39 274
Maksutuotot	106 887	123 270	129 500	130 795	132 103
Tuet ja avustukset	4 304	6 500	10 250	10 353	10 456
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-424 838	-411 545	-434 670	-429 017	-433 307
Henkilöstökulut	-280 803	-288 101	-292 670	-285 597	-288 453
Palvelujen ostot	-116 497	-99 844	-115 800	-116 958	-118 128
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 135	-2 500	-2 000	-2 020	-2 040
Muut toimintakulut	-23 403	-21 100	-24 200	-24 442	-24 686
Sisäinen	-32 859	-40 383	-39 319	-39 712	-40 109
TOIMINTATUOTOT	5 950	3 500	4 100	4 141	4 182
Myyntituotot	1 000	0	0	0	0
Maksutuotot	4 950	3 500	4 100	4 141	4 182
TOIMINTAKULUT	-38 809	-43 883	-43 419	-43 853	-44 292
Palvelujen ostot	-20 072	-19 711	-21 234	-21 446	-21 661
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 412	-1 000	0	0	0
Muut toimintakulut	-17 324	-23 172	-22 185	-22 407	-22 631
Summa	-297 508	-285 883	-295 739	-288 696	-291 583

Rakennustarkastus

Toimielin:

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Rakennustarkastaja
Talousarviovastaava:	Rakennustarkastaja
Tulosalue:	6000 Rakennustarkastus

Toiminta

Rakennusvalvonta edistää, ohjaa ja valvoo korkealuokkaisen rakennuskannan ja viihtyisän asuinympäristön luomista ja säilyttämistä.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	2	1	1
Osa-aikaiset	1	0	0
Henkilötyövuodet	2,4	1	1

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Vahvistunut elinvoimaisuus	Päivitetään ja tarkistetaan asiakirjoja, joihin uusi rakentamislaki ja kunnan uusi rakennusjärjestys vaikuttavat.	Kaikki tarvittavat asiakirjat on uudistettu ja päivitetty.
Kestävyys	Parannetaan kunnan verkkosivuston lupaprosesseja ja kestävästä rakentamista koskevia tietoja.	Verkkosivusto päivitetty.
Kestävä yhdyskuntarakenne, laajentunut kokonaisnäkemys	Kaavoitus- ja rakennuslupatiedot rekisteröidään valtakunnalliseen rakennetun ympäristön tietojärjestelmään Ryhtiin.	Rakennustarkastuksessa on aloitettu Ryhti-tietojärjestelmän käyttöönotto.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	22	15	15
Rakennuslupahakemuksia	50	70	70
Poikkeamislupahakemuksia	-	-	8

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
6000 Rakennustarkastus					
Ulkoinen	-104 667	-67 390	-75 660	-76 417	-77 181
TOIMINTATUOTOT	39 302	47 360	48 000	48 480	48 965
Maksutuotot	34 636	40 000	48 000	48 480	48 965
Tuet ja avustukset	4 666	7 360	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-143 968	-114 750	-123 660	-124 897	-126 146
Henkilöstökulut	-118 818	-72 200	-71 960	-72 680	-73 406
Palvelujen ostot	-24 606	-41 850	-51 000	-51 510	-52 025
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-545	-700	-700	-707	-714
Sisäinen	-14 079	-17 856	-7 006	-7 076	-7 146
TOIMINTATUOTOT	250	0	0	0	0
Maksutuotot	250	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-14 329	-17 856	-7 006	-7 076	-7 146
Palvelujen ostot	-8 527	-11 356	-3 306	-3 339	-3 372
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 700	-6 500	-3 700	-3 737	-3 774
Summa	-118 745	-85 246	-82 666	-83 492	-84 327
Toimintakate ulk+sis	-118 745	-85 246	-82 666	-83 492	-84 327
Toimintakate ulk	-104 667	-67 390	-75 660	-76 417	-77 181

Ympäristönsuojelu

Toimielin:

RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Ympäristötarkastaja
Talousarviovastaava:	Ympäristötarkastaja
Tulosalue:	6500 Ympäristönsuojelu

Toiminta

Ympäristönsuojeluviranomainen valvoo ja edistää ympäristönsuojelua kunnassa, seuraa ympäristön tilaa, ehkäisee ympäristön saastumista ja työskentelee luonnonvarojen kestävä hyödyntämisen ja luonnon monimuotoisuuden säilymisen puolesta. Ympäristönsuojeluviranomainen antaa lausuntoja ja tietoa sekä käsittelee ja valvoo lakisääteisiin viranomaistehtäviin kuuluvia lupa-, rekisteröinti- ja ilmoitusasioita.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	1	1	1
Osa-aikaiset	0	0	0
Henkilötyövuodet	1	1	1

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Edistämällä luonnon monimuotoisuutta lisätään viihtyvyyttä, turvallisuutta ja kestävyyttä, niin taloudellista, sosiaalista kuin ympäristöönkin liittyvää.	Luvanvaraisten, ilmoituksenvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen valvonta, jotta voidaan varmistua ympäristön- ja vesiensuojelua koskevien vaatimusten täyttämistä.	> 5 valvontakohteen/vuosi säännöllinen valvonta.
Elinvoimaisuus. Maalahden talous vahvistuu, toimintaa tehostetaan digitalisaatiolla.	Suositaan digiprosesseja.	Lupapiste-palvelua käytetään 90 prosentissa ympäristönsuojelun lupa-asioita.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	6	12	10
Maa-ainelupien ja ympäristölupien sekä ympäristönsuojelulain 115. a tai 116. §:n mukaisten ilmoitusten käsittely	3	2	2
Käsiteltyjä ympäristönsuojelulain 12. luvun mukaisia kertaluonteisista toiminnoista (melu, tärinä, poikkeukselliset tilanteet) tehtyjä ilmoituksia	6	5	5
Käsiteltyjä ilmoituksia lannan varastoinnista ja lannan levityksestä poikkeustapauksessa	3	2	2
Luvanvaraisten, ilmoituksenvaraisten ja rekisteröitävien toimintojen tarkastuksia	4	5	5

Päätöksiä vapauttaa vesihuoltolaitoksen vesi- ja viemäriverkostoon liittymisvelvollisuudesta tai poiketa talousvesien käsittelyvaatimuksista	6	5	5
--	---	---	---

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
6500 Ympäristönsuojelu					
Ulkoinen	-29 264	-60 180	-49 110	-49 601	-50 097
TOIMINTATUOTOT	36 506	13 000	13 000	13 130	13 261
Maksutuotot	36 506	13 000	13 000	13 130	13 261
TOIMINTAKULUT	-65 769	-73 180	-62 110	-62 731	-63 358
Henkilöstökulut	-59 638	-63 980	-52 810	-53 338	-53 871
Palvelujen ostot	-5 884	-8 600	-8 700	-8 787	-8 875
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-248	-600	-600	-606	-612
Sisäinen	-3 679	-7 586	-5 840	-5 898	-5 957
TOIMINTATUOTOT	2 904	0	0	0	0
Maksutuotot	2 904	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-6 583	-7 586	-5 840	-5 898	-5 957
Palvelujen ostot	-3 386	-3 986	-2 440	-2 464	-2 489
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-197	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 000	-3 600	-3 400	-3 434	-3 468
Summa	-32 943	-67 766	-54 950	-55 499	-56 054

Tekninen toimi

Toimielin:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:	Tekninen johtaja
Talousarviovastaava:	Tekninen johtaja
Tulosalue:	7000 Tekninen toimi

Toiminta

Tekninen toimi huolehtii kunnan teknisistä palveluista sekä vastaa maankäyttöpalveluiden tuottamisesta ja kaavoitusasioiden valmistelusta. Tekninen toimi voi tarvittaessa antaa asiantuntija-apua kunnan muille toimialoille ja kunnan kiinteistöyhtiöille. Toimintaan kuuluu myös kunnan IT-verkon hoito ja kunnan vapaa-ajan satamat. Teknisen toimen henkilöstö huolehtii vammaisneuvoston toiminnasta.

Henkilöstö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	6	5	5
Osa-aikaiset	3	3	3
Henkilötyövuodet	7,9	8	7,2
Henkilöstö rakennustyöntekijät	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	2	2	2
Osa-aikaiset	0	0	0
Henkilötyövuodet	2	2	2

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Lapsiystävällisyys	Asukkaiden ja palvelujen käyttäjien mahdollisuutta osallisuuteen parannetaan järjestämällä kuulemisia kaavoituksen sekä rakennusten ja julkisten tilojen suunnittelun yhteydessä. Palveluhenkinen toiminta ja nopea päätöksenteko.	Sellaisten tilaisuuksien lukumäärä, joihin lapsilla ja eri neuvostoilla on ollut mahdollisuus osallistua. Vähintään 3 kuulemista vuodessa. Virhi-vikailmoituksiin vastataan 5 arkipäivän kuluessa.
Elinvoimaisuus. Maalahden asukasluku kasvaa ja asukkaiden hyvinvointi paranee.	Panostetaan pyörä- ja kävelyteihin. Tarkistetaan merenrantojen kaavat.	Jatketaan Söderfjärdsbackenille vievän, Åminnentien ja Vias-Paxalin pyörä- ja kävelyteiden suunnittelua ja toteuttamista. Jatketaan merenrantakaavojen tarkistamista, hyvä vuorovaikutus asukkaiden ja osallisten kanssa.

	Edistetään kestävyyttä ja elinvoimaisuutta kaavoituksella.	Asemakaavamuutoksia tehdään tarpeen mukaan ja saatetaan työstettävänä olevia asemakaavoja valmiiksi.
Elinvoimaisuus. Tehokas konsernihallinto ja markkinointi.	<p>Osallistutaan aktiivisesti asuntopoliittista ohjelmaa koskeviin asioihin, jotta edistetään vuokra-asuntojen lisäämistä ja samalla huomioidaan kestävyysnäkökulmat.</p> <p>Edistetään kunnan teollisuus- ja asuntotonttien hyvää tuntemusta seudulla.</p>	<p>Ylläpidetään hyvää vuorovaikutusta Kiinteistö Oy Maalahden Asuntojen kanssa.</p> <p>Koko kunnan innovatiivinen markkinointi.</p> <p>Myydään vähintään yksi yritys- tai teollisuustontti. Myydään vähintään 10 asuntotonttia.</p>

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	125	120	132
Tontin varaussovimuksia (31.12.)	3	10	6
Kaavoitus, €/asukas	10	11	12
Puistot ja yleiset alueet, €/asukas	16	9,4	10

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
7000 Tekninen toimi					
Ulkoinen	-948 868	-955 530	-989 335	-974 748	-979 215
TOIMINTATUOTOT	93 816	82 590	60 600	61 206	61 818
Myyntituotot	40 111	31 090	9 100	9 191	9 283
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	464	300	500	505	510
Muut toimintatuotot	53 241	51 200	51 000	51 510	52 025
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	12 457	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	12 457	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 008 527	-983 120	-991 935	-977 854	-987 633
Henkilöstökulut	-540 286	-498 450	-516 185	-521 347	-526 560
Palvelujen ostot	-349 615	-364 920	-357 800	-337 378	-340 752
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-112 099	-113 050	-111 850	-112 969	-114 098
Avustukset	-6 500	-6 500	-5 000	-5 050	-5 101
Muut toimintakulut	-27	-200	-1 100	-1 111	-1 122
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-46 613	-55 000	-58 000	-58 100	-53 400
Suunnitelman mukaiset	-46 613	-55 000	-58 000	-58 100	-53 400
Sisäinen	271 333	296 158	272 458	275 183	277 934
TOIMINTATUOTOT	510 598	519 560	491 640	496 556	501 522
Myyntituotot	435 768	454 080	423 130	427 361	431 635
Muut toimintatuotot	74 830	65 480	68 510	69 195	69 887
TOIMINTAKULUT	-239 265	-223 402	-219 182	-221 374	-223 588
Palvelujen ostot	-193 714	-174 837	-170 482	-172 187	-173 909
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 751	-4 565	-4 800	-4 848	-4 896
Muut toimintakulut	-39 800	-44 000	-43 900	-44 339	-44 782
Summa	-677 535	-659 372	-716 877	-699 566	-701 280
Toimintakate ulk+sis	-630 921	-604 372	-658 877	-641 466	-647 880
Toimintakate ulk	-902 254	-900 530	-931 335	-916 648	-925 815

Liikenneväylät ja hyötysatamat

Toimielin:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:

Tekninen johtaja

Talousarviovastaava:

Tiemestari

Tulosalue:

7200 Liikenneväylät ja hyötysatamat

Toiminta

Liikenneväyliä rakennetaan ja ylläpidetään kuntalaisille ja elinkeinoelämälle turvallisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla tiiviissä yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa. Kunta hoitaa sopimusten perusteella ja kunnanvaltuuston vahvistamien periaatteiden mukaisesti myös yksityis- teitä. Useita pyöriteiden suunnitteluhankkeita on käynnissä.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Elinvoimaisuus – tyytyväiset hyvinvoivat asukkaat.	Panostetaan liikenneturvallisuuden taloudellisella ja kestäväällä tavalla. Teiden hyvä kunnossapito.	Suojaamattoman liikenteen suunnitelma saadaan valmiiksi.
Kestävyys – energiaa säästävä tievalaistus	Tievalaistuksen saneeraussuunnitelma päivitetään ja toteutetaan. Nykyisten valaisinten saneerausta priorisoidaan uuden tievalaistuksen rakentamisen sijaan. Nykyiset vanhat valaisimet korvataan LED-lampuilla sähkönkulutuksen pienentämiseksi. Ilmakaapelit muutetaan maakaapeleiksi teiden perusparannusten yhteydessä.	Sähkönkulutus pienenee. Vikailmoitusten määrä pienenee.
Teiden kunnossapito	Yksiteitä pidetään kunnossa tiekuntien kanssa tehtyjen voimassa olevien sopimusten ja kunnanvaltuuston vahvistamien kriteerien mukaisesti. Teiden perustusten kuivumista valvotaan jatkuvalla seurannalla ja tienvarsioiden perkaamisella, tärkeät valuma-alueet dokumentoidaan digitaalisesti.	Yksityisteiden kunnossapitokriteerit arvioidaan. Valumatiedot dokumentoidaan sähköisesti.

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Kunnan tekemät vuokrasopimukset satama-alueiden maanomistajien kanssa päättyvät vuonna 2027, ja satamatoimintaa on käytävä läpi ja kartoitettava ennen sopimusten päättymistä, jotta voidaan valmistella mahdollista satamatoiminnan jatkamista kunnan toimintana.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	164	152	150
Kunnossapitokustannukset yhteensä (sis. tievalais- tuksen)	1 914 053	935 000	812 470
Yksityistiet, €/km (120 km)	2 269	2 279	2 002
Asemakaavatiet €/km (37 km)	11 3887	10 739	10 650
Hyötysatamat ja väylät, €/asukas	5,9	4,5	1,3
Liikenneonnettomuudet kunnan teillä	0	0	0
Tievalaisimien määrä	2 246	2 246	2 289

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
7200 Liikenneväylät ja hyötysatamat					
Ulkoinen	-890 230	-837 500	-812 470	-818 695	-807 858
TOIMINTATUOTOT	3 961	3 500	7 200	7 272	7 345
Myyntituotot	1 528	3 500	7 200	7 272	7 345
Tuet ja avustukset	1 185	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	1 247	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-469 103	-425 000	-389 670	-393 567	-397 502
Henkilöstökulut	-1 969	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-402 898	-364 350	-328 570	-331 856	-335 174
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64 236	-59 650	-57 700	-58 277	-58 860
Avustukset	0	-1 000	-200	-202	-204
Muut toimintakulut	0	0	-3 200	-3 232	-3 264
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-425 089	-416 000	-430 000	-432 400	-417 700
Suunnitelman mukaiset	-425 089	-416 000	-430 000	-432 400	-417 700
Sisäinen	124	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	124	0	0	0	0
Myyntituotot	124	0	0	0	0
Summa	-890 354	-837 500	-812 470	-818 695	-807 858
Toimintakate	-465 142	-421 500	-382 470	-386 295	-390 158

Kiinteistöt

Toimielin:

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tilivelvollinen:

Tekninen johtaja

Talousarviovastaava:

Kiinteistöpäällikkö

Tulosalue:

7300 Kiinteistöt

Toiminta

Kaikkien kunnan rakennusten ja ulkoalueiden sekä liikuntapaikkojen ja uimarantojen kunnossapito ja hallinto sekä metsätalous. Tulosalueelle kuuluu myös siivous- ja ruokahuolto.

Henkilöstö, kiinteistönhoitajat	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	10	9	10
Osa-aikaiset	2	2	2
Henkilötyövuodet (sis. sijaiset)	10,8	10	10,86
Henkilöstö, siivoojat	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	13	12	12
Osa-aikaiset	4	5	5
Henkilötyövuodet (sis. sijaiset)	15,8	15,3	15,8
Henkilöstö, keittiö	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Kokoaikaiset	13	13	13
Osa-aikaiset	6	7	7
Henkilötyövuodet (sis. sijaiset)	16,7	17,7	17,2

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet	Mittari/tavoitetaso
Kestävyys – parannetaan energia- tehokkuutta.	Kunnan kaikille kiinteistöille toteutetaan energia- ja kunnossapito-kartoitus. Toteutetaan energiaoptimoituja ratkaisuja.	Energiankulutusta (kWh/m ² tai m ³) pienennetään ja seurataan kunta-alan energiatehokkuussopimuksen (KETS) kautta.
Kiinteistöjen kestävyttä parannetaan.	Kiinteistöjen ylläpidon auditointi ja mitoitus. Energialähteen valintaa ohjataan kaavoituksen ja rakennusjärjestyksen suosituksilla/vaatimuksilla. Myrkytöntä siivousta toteutetaan useammassa kiinteistöissä.	Vähintään kahden kiinteistön auditointi ja mitoittaminen. Laaditaan kunnossapitosuunnitelmat kunnan suurille kiinteistöille. Vähintään yksi energiansäästöhanke/vuosi.

	Kestävän kehityksen strategiaa toteutetaan ruokahuollossa.	Myrkytön siivous otetaan käyttöön vähintään 1 uudessa kiinteistössä/vuosi. Seurataan kestävän kehityksen strategian toteuttamista ruokahuollossa. Järkikalaa tarjotaan joka kuudes viikko. Käytetään satokauden tuotteita.
Elinvoimaisuus ja lapsiystävällisyys – hyvät tilat ja alueet.	Kiinteistöjä ja vapaa-ajanalueita ylläpidetään tarkoituksenmukaisella tavalla.	Käyttäjien palaute, vikailmoituksiin vastaamisaika.
Osaavan ja hyvinvoivan työvoiman saatavuus.	Jatkuva seuranta, jotta keittiöhenkilöstön keskittäminen sivistysosastolta tekniselle osastolle edistyy.	Henkilöstön palaute, parannetaan yhteistyötä alojen välillä.
Kestävä metsätalous.	Priorisoidaan puustoa parantaviin toimenpiteisiin päätehakkuiden sijaan voimassa olevan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Asuntoalueiden viheralueita, jotka muodostuvat metsämaasta, hoidetaan puistomaisina alueina, ja lähialueen asukkaille annetaan mahdollisuus vaikuttaa toimenpiteisiin.	Uusi metsätaloussuunnitelma hyväksytään. Kunnan metsäomistuksen tuotto on 100 €/ha.

Muutokset toiminnassa 2027–2028

Hyvinvointialueen kanssa tehdyt vuokrasopimukset sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöistä ovat määräaikaista vuoteen 2025 saakka. Sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöt yhtiötetään kolmeksi erilliseksi yhtiöksi vuoden 2026 alusta. Yhtiöt ostavat kunnalta kiinteistönhoitopalveluja. Tästä aiheutuu suuria muutoksia tulosalueen budjettiin.

Tunnusluvut	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
€/asukas	+95	+200	+59
Koulukiinteistöt, €/asukas	+43	100	+81
Päiväkodit, €/asukas	+23	30	+55
Liikuntapaikat (ei sis. uimarantoja), €/asukas	53	42	85

(+ ennen tunnuslukua tarkoittaa tuloa)

Taloudelliset tavoitteet	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	EP 2027	EP 2028
7300 Kiinteistöt					
Ulkoinen	-3 511 634	-3 201 439	-2 567 770	-4 268 347	-4 299 485
TOIMINTATUOTOT	2 626 030	2 502 534	2 477 000	784 770	792 618
Myyntituotot	365 873	358 070	506 150	511 212	516 324
Maksutuotot	6 249	6 580	3 650	3 686	3 723
Tuet ja avustukset	174	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 253 734	2 137 884	1 967 200	269 872	272 571
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	18 598	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	18 598	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-4 594 077	-4 313 973	-3 981 770	-3 985 817	-4 025 903
Henkilöstökulut	-1 830 851	-2 001 940	-1 970 480	-1 990 184	-2 010 086
Palvelujen ostot	-939 942	-773 480	-646 430	-602 984	-609 242
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 587 598	-1 414 453	-1 226 810	-1 253 218	-1 265 750
Avustukset	-10 100	-13 500	-11 200	-11 312	-11 425
Muut toimintakulut	-225 586	-110 600	-126 850	-128 119	-129 400
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 562 185	-1 390 000	-1 063 000	-1 067 300	-1 066 200
Suunnitelman mukaiset	-1 324 122	-1 390 000	-1 063 000	-1 067 300	-1 066 200
Arvonalentumiset	-238 063				
Sisäinen	3 997 625	4 303 967	4 530 054	4 575 354	4 621 108
TOIMINTATUOTOT	4 535 588	4 847 828	5 167 172	5 218 843	5 271 032
Myyntituotot	1 835 073	1 854 164	1 821 953	1 840 172	1 858 574
Muut toimintatuotot	2 700 515	2 993 664	3 345 219	3 378 671	3 412 458
TOIMINTAKULUT	-537 963	-543 861	-637 118	-643 489	-649 924
Palvelujen ostot	-454 876	-453 978	-568 095	-573 776	-579 514
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 489	-44 682	-23 840	-24 078	-24 319
Muut toimintakulut	-44 598	-45 201	-45 183	-45 635	-46 091
Summa	485 991	1 102 528	1 962 284	307 007	321 622
Toimintakate ulk+sis	2 048 176	2 492 528	3 025 284	1 374 307	1 387 822
Toimintakate ulk	-1 949 449	-1 811 439	-1 504 770	-3 201 047	-3 233 285

Ehdotus	2026-2028	
henkilöstösuunnitelmaksi		
Ehdotettu tehtävänimike	<u>Kiertävä resurssi siivous- ja ruokahuoltopalveluihin</u>	
Hallintoelin	<u>Tekninen lautakunta</u>	
Työyksikkö	<u>Tekninen osasto, kiinteistöt</u>	
Työsuhteen/viran perustamispäivämäärä		_____
Työtehtävä on	Uusi	X
	Saanut uuden nimen	_____
	Määräaikainen, joka jatkuu	_____
Työtehtävän tyyppi	Toistaiseksi voimassa oleva	X
	Määräaikainen, mihin asti	_____
Työtehtävä edellyttää	Virkaa	_____
	Työsuhdetta	X
Palvelussuhteen laajuus	% (esimerkiksi kokoaikainen = 100 %)	100 %
Pääasialliset työtehtävät	Sijaisten tarpeen kattaminen siivous- ja ruokahuoltopalveluissa	

Työtehtävän perustelut	Säästää työaikaa ja helpottaa sijaisten palkkaamista. Parantaa toiminnan jatkuvuutta.	

Liikelaitos Maalahden Vesi

Toimielin:

MAALAHDEN VEDEN JOHTOKUNTA

Tilivelvollinen:	Johtaja
Talousarviovastaava:	Johtaja
Tulosalue:	Liikelaitos Maalahden Vesi

Vesilaitos

Maalahden Vesi on taloudellisesti omavarainen ja toimittaa laatuvaatimukset täyttävää talousvettä toiminta-alueellaan. Maalahden Vedellä on kolme vesilaitosta ja viisi paineenkorotusasemaa. Vesijohtoverkoston pituus on noin 551 km.

Vuonna 2026, samalla kun viemäriverkkoa laajennetaan osoitteissa Tuvaksentie 347–411, myös alueen vesijohto uusitaan.

Viemärlaitos

Maalahden Vesi pyrkii pitämään talouden tasapainossa liittämällä lisää kiinteistöjä viemäriverkkoon sekä kouluttamalla henkilöstöä pyörittämään toimintaa taloudellisesti järkevästi. Maalahden Vedellä on kaksi viemärlaitosta ja 46 pumppaamoja. Maalahden keskialueilta viemäriveresi pumpataan Vaasaan. Viemärlaitoksia hoidetaan ja pidetään hyvässä kunnossa, jotta viranomaisten vaatimukset täyttyvät. Kunnassa on viemäriverkostoa noin 171 km.

Vuonna 2026 osoitteisiin Tuvaksentie 347–411 rakennetaan viemäriverkkoa. Myös Bergön uutta jätevedenpuhdistamoa koskevan hankkeen suunnitellaan alkavan vuonna 2026. Suunnittelu tehdään vuonna 2026, ja rakentaminen toteutetaan vuosina 2027–2028.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet (kunnanvaltuustoon nähden)	Mittari/tavoitetaso
Maalahden talous vahvistuu.	Taloudellinen omavaraisuus ja tulevien investointi- ja kehittämistarpeiden huomioon ottaminen.	Tuottovaatimus 100 000 euroa.
Kestävä yhdyskuntarakenne – suunnittelu, rakentaminen ja kunnossapito.	Kunta korvaa liikelaitoksen sellaisien investointihankkeiden osalta, joiden ei tule kuormittaa liikelaitosta: viemäri Åminne–Sundom, Långåminnen vedenpuhdistamo, Maalahden Jätehuolto Oy:n vesijohto, Laihian kriisivesijohto ja osittain Pättin puhdistamo.	Toiminta-avustusta kunnalta 61 067 euroa.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet (johtokuntaan nähden)	Mittari/tavoitetaso
Kestävä tuotanto ja kulutus.	Ennalta ehkäisevä toiminta, jotta vuodot voidaan minimoida.	< 10 %

Tuloslaskelmaosa

Maalahden kunnan taloudellisesta tilanteesta on tullut yhä haastavampi, kun kaikki sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöt siirretään kunnalta osakeyhtiöille vuonna 2026. Tämä johtaa vuokratulojen merkittävään vähentymiseen ja siten toimintakatteen suurenemiseen suunnitelmavuosina. Talousarviovuonna 2026 toimintakate pysyy kuitenkin talousarvion 2025 tasolla, kun mukaan on laskettu 1,7 miljoonan euron luovutusvoitto sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöistä. Tämä tasapainottaa taloutta vuonna 2026.

Jos luovutusvoittoa ei huomioida, vuoden 2026 taloutta on ollut haastavaa tasapainottaa, ja suunnitelmavuosina tarvitaan lisää voimakkaita otteita. Suunnitelmavuosina saatetaan tarvita veronkorotuksia myös velkaantumisen hillitsemiseksi. Vaikka kaikki toimialat noudattavat tiukkaa kulkuria, kustannusten kasvua on nähtävissä. Suurin yksittäinen erä ovat työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset.

Verotuloja ja valtionosuuksia on ennustettu kertyvän suhteellisen tasaisesti vielä vuonna 2026 vuoteen 2025 nähden. Suuri epävarmuustekijä liittyy valtionosuuksiin erityisesti vuodesta 2027 alkaen, jolloin valtionosuuksuidistuksen odotetaan tulevan voimaan. Vielä ei ole tiedossa, miten paljon uudistus vaikuttaa kuntaan. Valtionosuuksiin kuuluvan saaristolisan suuruus on vuonna 2026 noin miljoona euroa. Korkokulut näyttävät pysyvän edelleen melko suurina, mutta rahoituskatteen voidaan nähdä pienenevän suunnitelmavuosina, koska kunta odottaa saavansa tytäryhtiöiltä osinkoja vuodesta 2027 alkaen.

Vuoden 2026 vuosikate on noin miljoona euroa kehystä suurempi, mikä johtuu kiinteistöjen siirtämisen aiheuttamasta luovutusvoitosta. Ilman sitä vuoden poistoja ei voitaisi kattaa. Suunnitelmavuodet ovat kehysten mukaiset, ja toiveena on, että vuosikate vahvistuu suunnitelmavuosina edelleen investointien kattamiseksi ja siten lainanoton hillitsemiseksi. Vuoden 2026 investoinnit ovat noin 1,2 miljoonaa euroa – näin ollen vuosikate kattaa koko investointitalousarvion, ja vain pieni osa nykyisistä lainoista voidaan lyhentää. Toimintakatetta on korotettu prosentilla jokaista suunnitelmavuotta kohden.

Tuloslaskelma (Ulkoinen)	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Suunnitelma 2027	Suunnitelma 2028
TOIMINTATUOTOT:					
Myyntituotot	2 914 498	2 845 798	3 207 677	3 268 640	3 271 030
Maksutuotot	500 214	514 750	539 750	545 150	550 600
Tuet ja avustukset	551 597	414 110	501 470	500 420	505 330
Muut toimintatuotot	2 330 706	2 255 584	2 118 400	422 580	426 810
Valmistus omaan käyttöön	44 247	0	0	0	0
	6 297 015	6 030 242	6 367 297	4 736 790	4 753 770
TOIMINTAKULUT:					
Henkilöstökulut	-14 001 517	-14 423 040	-14 784 796	-14 905 880	-15 032 980
Palvelujen ostot	-4 630 667	-4 920 558	-5 102 965	-5 083 490	-5 128 490
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 213 749	-2 111 558	-1 938 350	-1 955 990	-1 973 530
Avustukset	-532 168	-658 600	-687 400	-694 270	-701 220
Muut toimintakulut	-409 944	-251 970	-248 840	-252 100	-254 880
	-21 788 045	-22 365 726	-22 762 351	-22 891 730	-23 091 100
Toimintakate	-15 446 783	-16 335 484	-16 395 054	-18 154 940	-18 337 330
Verotulot	13 754 466	14 147 000	14 259 000	14 448 000	14 987 000
Valtionosuudet	5 598 324	5 878 000	6 394 000	6 355 000	6 355 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-713 093	-924 000	-786 000	-495 750	-582 198
Vuosikate	3 192 914	2 765 500	3 471 940	2 152 310	2 422 470
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 664 876	-2 650 000	-2 181 000	-2 220 000	-2 237 000
Suunnitelman mukaiset	-2 426 812	-2 450 000	-2 181 000	-2 220 000	-2 237 000
Arvonalentumiset	-238 063	-200 000	0	0	0
Tilikauden tulos	528 038	115 500	1 290 940	-67 690	185 470
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	28 000	50 000	90 000	90 000	90 000
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-400 000	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	156 038	165 500	1 380 940	22 310	275 470

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	29 %	27 %	28 %	21 %	21 %
Vuosikate/Poistot, %	120 %	104 %	159 %	97 %	108 %
Vuosikate, euroa/asukas	589	503	641	397	447
Kertynyt yli-/alijäämä, milj. euroa	6,4	6,5	7,9	7,9	8,2
Asukasluku vuoden lopussa	5 420	5 500	5 420	5 420	5 420

Tuloslaskelma (ml. sisäiset)	Tilinpäätös	Talousarvio	Talousarvio	Suunnitelma	Suunnitelma
	2024	2025	2026	2027	2028
TOIMINTATUOTOT:					
Myyntituotot	5 954 921	5 902 801	6 204 572	6 295 503	6 328 159
Maksutuotot	508 318	518 250	543 850	549 288	554 781
Tuet ja avustukset	613 345	475 465	562 538	561 324	566 327
Muut toimintatuotot	5 109 603	5 321 280	5 538 584	3 876 970	3 915 740
Valmistus omaan käyttöön	44 247	0	0	0	0
	12 230 433	12 217 796	12 849 544	11 283 085	11 365 007
<i>Joista sisäiset tuotot:</i>	<i>5 889 171</i>	<i>6 187 554</i>	<i>6 482 247</i>	<i>6 546 289</i>	<i>6 611 244</i>
TOIMINTAKULUT:					
Henkilöstökulut	-14 001 517	-14 423 040	-14 784 796	-14 905 880	-15 032 981
Palvelujen ostot	-7 872 222	-8 202 898	-8 444 999	-8 458 946	-8 537 703
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 335 198	-2 211 845	-2 022 410	-2 040 895	-2 059 284
Avustukset	-593 916	-719 955	-748 468	-755 173	-762 217
Muut toimintakulut	-2 874 364	-2 995 542	-3 243 925	-3 277 123	-3 310 168
	-27 677 217	-28 553 280	-29 244 598	-29 438 016	-29 702 351
<i>Joista sisäiset kulut:</i>	<i>-5 889 171</i>	<i>-6 187 554</i>	<i>-6 482 247</i>	<i>-6 546 289</i>	<i>-6 611 244</i>
Toimintakate	-15 446 783	-16 335 484	-16 395 054	-18 154 940	-18 337 330
Verotulot	13 754 466	14 147 000	14 259 000	14 448 000	14 987 000
Valtionosuudet	5 598 324	5 878 000	6 394 000	6 355 000	6 355 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-713 093	-924 000	-786 000	-495 750	-582 198
Vuosikate	3 192 914	2 765 500	3 471 940	2 152 310	2 422 470
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 664 876	-2 650 000	-2 181 000	-2 220 000	-2 237 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 426 812	-2 450 000	-2 181 000	-2 220 000	-2 237 000
Arvonalentumiset	-238 063	-200 000	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	528 038	-115 500	1 290 940	-67 690	185 470
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	28 000	50 000	90 000	90 000	90 000
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-400 000	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	156 038	165 500	1 380 940	22 310	275 470

Investointiosa

Vuonna 2026 kokonaisinvestoinnit ovat noin 1,2 miljoonaa euroa, jotta kunta voi keskittää resursseja tu-
leville vuosille, jolloin haasteena ovat suuret investointitarpeet. Ryhmittely on tehty kuntastrategian pai-
nopistealueiden mukaisesti: lapsiystävällisyys, kestävyys ja elinvoimaisuus.

Hanke		Talousarvio 2026	Suunn. 2027	Suunn. 2028	Suunn. 2029	Lapsiystävällisyys	Kestävyys	Elinvoimaisuus
<i>Konsernihallinto</i>								
Maa-alueet, netto		0	0	0	0			
Työajan seurantajärjestelmä		-16 000						
HR-järjestelmä			-30 000					
Yhteensä		-16 000	-30 000	0	0			
<i>Sivistysosasto</i>								
Perusopetuksen IT-laitteet		-30 000	-35 000	-30 000	-30 000			
IT-laitteet, lukio (I vuosikurssin tietokoneet), tulot Korsnäsiltä	<i>meno</i>	-23 000	-23 000	-23 000	-23 000			
	<i>tulo</i>	6 900	6 900	6 900	6 900			
IT-laitteet, lukio, tulot Korsnäsiltä, älytaulujen ja AV-laitteiden vaihto	<i>meno</i>	0	-10 000	-10 000	-10 000			
	<i>tulo</i>	0	3 000	3 000	3 000			
Yläkoulun kalusteita, yhden luokkahuoneen pöytien, tuolien ja opettajan pöydän vaihto, tu- lot Korsnäsiltä	<i>meno</i>	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000			
	<i>tulo</i>	3 000	3 000	3 000	3 000			
IT-laitteet, yläkoulu, tulot Korsnäsiltä, äly- taulujen ja AV-laitteiden vaihto	<i>meno</i>	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000			
	<i>tulo</i>	4 500	4 500	4 500	4 500			
Yhteensä		-63 600	-75 600	-70 600	-70 600			

Hanke	Talousarvio 2026	Suunn. 2027	Suunn. 2028	Suunn. 2029	Lapsiystävällisyys	Kestävyys	Elinvoimaisuus
<i>Tekninen osasto</i>							
Leikkivälineitä puistoihin			-10 000				
Pyöräkuormaaja	-40 000						
Suojatiet Paxalintien ja Junkkaisintien risteykseen Övermalaxissa, rakennesuunnittelu, investointi		-30 000	-200 000				
Kävely- ja pyörätie Söderfjärdsbackenilta, liäsäselvitys, rakennesuunnittelu, investointi	-35 000	-35 000	-1 400 000	-1 100 000			
Äminnentien kävely- ja pyörätie, rakennesuunnittelu				-30 000			
Yksityistiet, perusparannusavustus	0	-15 000	-15 000	-15 000			
Aita, Yttermalax skola	-15 000						
Päällystystyöt, Bjergantien ja Lammenpolun suojatie			-10 000				
Päällystystyöt, Köpingintie		-100 000					
Päällystystyöt, Urheilutie	-60 000						
Päällystystyöt, Emauksentie	-280 000						
Päällystystyöt, Malminkuja		-25 000					
Tievalaistus, nykyisen valaistuksen saneeraus	-20 000		-50 000				
Pixnen hiihtolatujen valaistuksen saneeraus	-40 000	-40 000					
Nurmikentän ja kuntoradan saneeraus, Pixne	-20 000						
Pixnen urheiluhallin uusi matto	-55 000						
Knattebon lukkojen päivitys	-50 000						
Maalahden kirjaston + kokous- ja sosiaalisten tilojen investointi		-400 000	-600 000				
Kalusteet, kirjasto + kokous- ja sosiaaliset tilat			-200 000	-100 000			
Övermalax skola, suunnittelu			-100 000	-100 000			
Petolahden päiväkodille selvitetään vaihtoehtoisia tiloja (kustannusarviota ei ole tehty)		-40 000	-500 000				
Energiaoptimointi, Petolahti, suunnittelu	-30 000	-150 000	-200 000				
IT-varmuuskopiopalvelimet		-15 000					
Yhteensä	-645 000	-850 000	-3 285 000	-1 345 000			

Hanke	Talousarvio 2026	Suunn. 2027	Suunn. 2028	Suunn. 2029	Lapsiystävällisyys	Kestävyys	Elinvoimaisuus
<i>Maalahden Vesi</i>							
Vesilaitos	-140 000	-100 000	-100 000	-207 000			
Viemärlaitos	-305 000	-545 000	-845 000	-238 000			
Vesi- ja viemärihankkeet	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000			
Yhteensä	-475 000	-675 000	-965 000	-455 000			
Kunnan investoinnit yhteensä	-1 199 600	-1 630 600	-4 320 600	-1 870 600	11 %	46 %	43 %

Rahoitusosa

2026 on vuosi, jolloin tehdään vähemmän investointeja. Tämä mahdollistaa kunnan lainojen lyhentämisen vajaalla 700 000 eurolla. Lisäksi kunnan velkataakka pienenee noin 2,9 miljoonalla eurolla, kun kunnan Varke-kiinteistöt siirretään yhteen kunnan yhtiöistä, jolloin myös lainat seuraavat mukana.

Korkomarkkinat ovat rauhoittuneet, minkä vuoksi korkokulujen arvioidaan olevan vakaampia suunnitelmavuosina. Vuodesta 2028 alkaen korkokulut kuitenkin taas kasvavat, koska kunta joutuu ottamaan lisää lainaa investointien jälleen lisääntyessä.

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Suunnitelma 2027	Suunnitelma 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 192 914	2 765 500	3 471 940	2 152 310	2 422 470
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-166 948	-60 000	-1 760 000	-60 000	-60 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-4 117 824	-3 144 000	-1 214 000	-1 648 000	-4 338 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	83 470	15 900	14 400	17 400	17 400
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus- tulot	571 902	220 000	80 000	80 000	80 000
	-3 462 451	-2 908 100	-1 119 600	-1 550 600	-4 240 600
Toiminnan ja investointien rahavirta	-436 486	-202 600	592 340	541 710	-1 878 130
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	-145 476	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	8 000 000	8 000 000	5 000 000	5 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 123 907	-3 100 000	-3 100 000	-3 100 000	-3 100 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 368 976	-4 748 400	-5 543 340	-2 492 710	-72 870
Antolainauksen ja lainakannan muutokset	-900 407	-51 600	-743 340	-692 710	1 727 130
Oman pääoman muutos	0	0	0	0	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	90	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-55 726	0	0	0	0
Saamisten muutos	49 281	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-18 845	151 000	151 000	151 000	151 000
Rahavarojen muutos	-1 362 094	0	0	0	0
		Prognos ->			
Velkataakka, tuhat euroa	27 329	27 481	23 937	23 345	25 172
Lainaa/asukas	5 042	4 978	4 416	4 307	4 644
Toiminnan ja investointien rahavirran ker- tymä, milj. euroa	-0,4	-0,6	0,0	0,5	-1,4
Lainanhoitokate	1,0	0,9	1,1	0,8	0,8
Asukasluku	5 420	5 500	5 420	5 420	5 420



Malax Vatten
Maalahden Vesi

Talousarvio
2026

Toimielin:**MAALAHDEN VEDEN JOHTOKUNTA**

Tilivelvollinen:	Johtaja
Talousarviovastaava:	Johtaja
Tulosalue:	Liikelaitos Maalahden Vesi

Toiminta**Vesilaitos**

Maalahden Vesi on taloudellisesti omavarainen ja toimittaa laatuvaatimukset täyttävää talousvettä toiminta-alueellaan. Maalahden Vedellä on kolme vesilaitosta ja viisi paineenkorotusasemaa. Vesijohtoverkoston pituus on noin 551 km.

Vuonna 2026, samalla kun viemäriverkkoa laajennetaan osoitteissa Tuvaksentie 347–411, myös alueen vesijohto uusitaan.

Viemärlaitos

Maalahden Vesi pyrkii pitämään talouden tasapainossa liittämällä lisää kiinteistöjä viemäriverkoon sekä kouluttamalla henkilöstöä pyörittämään toimintaa taloudellisesti järkevästi. Maalahden Vedellä on kaksi viemärlaitosta ja 46 pumppaamaa. Maalahden keskialueilta viemärivesi pumpataan Vaasaan. Viemärlaitoksia hoidetaan ja pidetään hyvässä kunnossa, jotta viranomaisten vaatimukset täyttyvät. Kunnassa on viemäriverkostoa noin 171 km.

Vuonna 2026 osoitteisiin Tuvaksentie 347–411 rakennetaan viemäriverkkoa. Myös Bergön uutta jätevedenpuhdistamo koskevan hankkeen suunnitellaan alkavan vuonna 2026. Suunnittelu tehdään vuonna 2026, ja rakentaminen toteutetaan vuosina 2027–2028.

Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet (kunnanvaltuustoon nähden)	Mittari/tavoitetaso
Maalahden talous vahvistuu.	Taloudellinen omavaraisuus ja tulevien investointi- ja kehittämistarpeiden huomioon ottaminen.	Tuottovaatimus 100 000 euroa.
Kestävä yhdyskuntarakenne – suunnittelu, rakentaminen ja kunnossapito.	Kunta korvaa liikelaitoksen sellaisten investointihankkeiden osalta, joiden ei tule kuormittaa liikelaitosta: viemäri Åminne-Sundom, Långåminnen vedenpuhdistamo, Maalahden Jätehuolto Oy:n vesijohto, Laihian kriisivesijohto ja osittain Pättin puhdistamo.	Toiminta-avustusta kunnalta 61 067 euroa.
Strategiset tavoitteet	Sitovat tavoitteet (johtokuntaan nähden)	Mittari/tavoitetaso
Kestävä tuotanto ja kulutus.	Ennalta ehkäisevä toiminta, jotta vuodot voidaan minimoida.	< 10 %

Tunnusluvut, vesi	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Uusia liittymiä	9	15	15
Liittymien määrä	2 862	2 860	2875
Veden hinta (€/m ³)	1,25	1,45	1,45
Perusmaksu (€/vuosi)	120	120	120
Liittymismaksu	2 400	2 400	2 400
Myyty määrä (m ³)	346 000	375 000	355 000
Käsitelty määrä	402 500	425 000	405 000
Tunnusluvut, viemäri	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
Uusia liittymiä	12	25	25
Liittymien määrä	1 272	1 299	1 324
Viemärivereden hinta (€/m ³)	1,80	2,00	2,50
Perusmaksu (€/vuosi)	150	150	150
Liittymismaksu	4 600	4 600	4 600
Myyty määrä (m ³)	148 000	145 000	150 000
Käsitelty määrä	211 000	190 000	195 000

Liikelaitos Maalahden Vesi

Käyttötalousarvio	Tilinpäätös 2023	Tilinpäätös 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Suunnit. 2027	Suunnit. 2028
Liikevaihto	1 206 520	1 288 359	1 396 632	1 449 420	1 463 900	1 478 540
Liiketoiminnan muut tuotot	63 345	70 864	61 355	61 168	61 000	61 000
Valmistus omaan käyttöön	11 200	13 191				
Henkilöstökulut	-333 951	-338 794	-324 020	-324 320	-330 800	-337 400
Palvelujen ostot	-366 355	-344 457	-372 747	-400 122	-400 000	-404 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-168 817	-173 945	-154 320	-183 920	-180 000	-181 800
Liiketoiminnan muut kulut	-9 481	-16 246	-13 900	-13 100	-14 000	-14 400
Poistot ja arvonalentumiset Suunnitelman mukaiset pois- tot	-416 479	-450 362	-462 000	-446 000	-455 000	-464 000
Liikelylijäämä	14 018	104 482	131 000	143 126	145 100	137 940
Rahoitustuotot ja -kulut						
Muut rahoitustuotot	2 653	2 773	2 000	2000	2 000	2 000
Korkokulut muille	-9 242	-13 795	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Peruspääoman korvaus	-80 000	-80 000	-120 000	-100 000	-100 000	-100 000
Muut rahoituskulut	-4 304	-16 991		-5 000	-5 000	-5 000
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-104 911	-3 530	0	27 126	29 100	21 940
Tilikauden yli-/alijäämä	-104 911	-3 530	0	27 126	29 100	21 940

Liikelaitos Maalahden Vesi

Rahoituslaskelma	2026	2027	2028
Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta			
Tulorahoitus			
Liikelylijäämä/-alijäämä (-)	143 126	145 100	137 940
Poistot	446 000	455 000	464 000
Rahoitustuotot ja -kulut (ulkoiset)	-16 000	-16 000	-16 000
Muut oikaisuerät (sisäiset tuotot ja kulut)	-100 000	-100 000	-100 000
	473 126	484 100	485 940
Investoinnit			
Käyttöomaisuuden investoinnit	-475 000	-675 000	-965 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0
Käyttöomaisuuden myyntituotot	0	0	0
	-475 000	-675 000	-965 000
Toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 874	-190 900	-479 060
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen lisäys			400 000
Muilta saatujen pitkäaikaisten lainojen vähennys	-80 000	-80 000	-80 000
Oman pääoman muutos			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Lyhytaikaisten saamisten muutos kunnalta			
Lyhytaikaisten saamisten muutos muilta			
Lyhyt- ja pitkäaikaisten velkojen muutos kunnalle	-69 126	119 900	8 060
Lyhyt- ja pitkäaikaisten velkojen muutos muille			
Liittymismaksujen muutos	151 000	151 000	151 000
Rahoituksen nettorahavirta	1 874	190 900	479 060
Rahavarojen muutos	0	0	0

Liikelaitos Maalahden Vesi – Investoinnit

	2026	2027	2028	2029
Vesilaitos				
Pää- ja talojohdot	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaiset hankkeet				
Tuv				
Neste-Bränno (Rantatien luoteispuoli)				
Storängintie – Rantatie 1605				-67 000
Kolinan raakavesikaivo + raakavesijohto				
Huoltoauto				-40 000
Äminne eteläinen	-40 000			
Summa	-140 000	-100 000	-100 000	-207 000
Viemärlaitos				
Pää- ja taloputket	-100 000	-125 000	-125 000	-125 000
Vesihuollon kehittämissuunnitelman mukaiset hankkeet				
Tuv				
Neste-Bränno (Rantatien luoteispuoli)				
Storängintie – Rantatie 1605				-93 000
Petolahti, Öjna, Degerviksvägen				
Maalahden Öjna – Petolahden viemärlaitos				
Kolinan koulutie				
Oikotie 137-161				-20 000
Pumppaamot, saneeraus	-20 000	-20 000	-20 000	
Bergön viemärlaitos, uusi laitos, yhteensä 1,2 milj. euroa	-100 000	-400 000	-700 000	
Äminne eteläinen	-85 000			
Summa	-305 000	-545 000	-845 000	-238 000
Vesi- ja viemärihankkeet				
Osuus Pättin puhdistamosta	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000
Summa	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000
Menot yhteensä	-475 000	-675 000	-965 000	-455 000
Tulot yhteensä				
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-475 000	-675 000	-965 000	-455 000
Vesiliittymismaksut	36 000	36 000	36 000	48 000
Viemäri liittymismaksut	115 000	115 000	115 000	184 000
Liittymismaksut yhteensä	151 000	151 000	151 000	232 000

LIIKELAITOS MAALAHDEN VESI

TAKSA VUONNA 2026 Ei sis. alv., arvonlisävero 25,5 % lisätään	VESIHUOLTO	JÄTEVESIHUOLTO
Käyttömaksu Korotettu käyttömaksu Väliaikainen käyttömaksu Perusmaksu Korotettu perusmaksu Sprinklerimaksu Yleiskustannukset, vesiliittymän kaivaminen Yleiskustannukset, viemäriliittymän kaivaminen Yleiskustannukset, vesi- ja viemäriliittymän kaivaminen yhtä aikaa = 60 euroa Mittarin tarkistusmaksu Mittarin luentamaksu / luentamaksu Huoltokäyntimaksu Uudelleenliittymismaksu	1,45 euroa/m ³ 3,63 euroa/m ³ 3,63 euroa/m ³ 120 euroa/v. 200 euroa/v. 250 euroa/v. 35 euroa 60 euroa 50 euroa/kerta 30 euroa/kerta 40 euroa/kerta 100 euroa/kerta	2,50 euroa/m ³ 6,25 euroa/m ³ 150 euroa/v. 35 euroa 50 euroa/kerta 30 euroa/kerta 40 euroa/kerta 100 euroa/kerta
LIITTYMISMAKSU Ei sis. alv., arvonlisäveroton Omakotitalo 15 pistettä, vesi Pistehinta Omakotitalo vertailuneliometri 1 000, jätevesi/hulevesi Vertailuneliometrin hinta Muut kiinteistöt voimassa olevien ohjeiden mukaan	2 400 euroa 160 euroa	4 600 euroa 4,60 euroa