

UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2026
TALOUSSUUNNITELMA 2026–2028



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEINEN OSA.....	1
1.1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS	1
1.1.1. YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYS	1
1.1.2. UUDENKAUPUNGIN KEHITYSNÄKYMÄT JA TALOUSARVION LÄHTÖKOHDAT	2
1.1.3. VEROTULOT	6
1.1.4. VALTIONOSUUDET	7
1.2. OIKEENLAISTA KEMIAA -STRATEGIA	10
1.1.1. SUUNNITELMAKAUDEN TULOS JA TASEEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	14
1.1.2. KEHITTÄMISEN JA UUDISTAMISEN PAINOPISTEET	15
1.1.3. KAUPUNGIN YLEINEN KEHITTÄMINEN	15
1.1.4. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT	18
1.1.5. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	18
1.1.6. INVESTOINTIMENOT	19
1.3. HENKILÖSTÖ	20
1.4. RISKIENHALLINTA	21
1.4.1. KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT JA NIIDEN HALLINTAKEINOT	21
1.5. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	28
1.6. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA	29
2. TULOSLASKELMAOSA	32
2.1. PERUSTEET JA KRITERIT	32
2.2. TULOSLASKELMAT	33
2.3. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEEN	35
3. KÄYTTÖTALOUS.....	36
3.1. PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ	36
3.1.1. PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ	36
3.2. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT	37
3.2.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ	37
3.2.2. TARKASTUSTOIMI	38
3.2.3. HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT	39
3.2.4. HENKILÖSTÖPALVELUT	41
3.2.5. ELINKEINO- JA TYÖLLISYSPALVELUT	43
3.2.6. KAUPUNKISUUNNITTELU	45
3.2.7. YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	47
3.3. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT	49
3.3.1. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT YHTEENSÄ	49
3.3.2. RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT	50
3.3.3. INFRAPALVELUT	52
3.3.4. TILAPALVELUT	54
3.3.5. RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	56
3.4. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT	58
3.4.1. TOIMIELIN YHTEENSÄ	58
3.4.2. VARHAISKASVATUS	59
3.4.3. PERUSOPETUS	61
3.4.4. LUKIO	63
3.5. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	65
4. RAHOITUSOSA.....	69

SISÄLLYSLUETTELO

5. INVESTOINTIOSA	73
6. LIIKELAITOKSET	84

1. YLEINEN OSA

1.1. Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

1.1.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitys

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne suunnitelmakaudella

Tähän osaan on koottu tiivistetysti olennainen yleisestä taloudellisesta tilanteesta ja kuntataloudesta perustuen lähinnä Kuntaliiton ja Valtiovarainministeriön (VM) arvioihin.

Syksyllä 2025 VM on katsauksessaan arvioinut Suomen talouden toipuvan hitaasti kauppakiistojen ja epävarmuuden varjoissa. Suomen BKT:n ennakoitaan kasvavan 1 % kuluvana vuonna ja talousarviovuosien kasvuksi on arvioitu nousujohteisesti liikkuvan 1-2% tasolla. Yksityinen kulutus on niukkaa ja pelko työttömyydestä syö kotitalouksien luottamusta tulevaisuuteen. Paljon riippuu työllisyyden kääntymisestä kasvuun, jota odotetaan vuodelle 2026. VM:n ennusteissa uskotaan yksityisen kulutuksen kasvuun ja sen talouskasvua lisäävään vaikutukseen talousarviovuonna.

Investoinnit ovat kasvussa, erityisesti energia- ja teknologiasiirtymän sekä puolustushankkeiden myötä. Län-sirannikon tilanne on vahvistunut syksyn myötä tulneiden positiivisten tilaus- ja aiesopimusten myötä. Uudenkaupungin tilanne on kuitenkin haastava, mutta tilanteeseen pystytään kohdentamaan kuitenkin paikallisia toimia mm. kaupungin TE-palveluiden ja ÄRM -hankkeiden muodossa.

Julkinen talous pysyy alijäämäisenä talousarviovuonna ja alijäämä pienenee hieman 3,2 %:iin BKT:sta. Julkisen talouden alijäämät sulavat hitaasti ja velkasuhde kasvaa edelleen ja on arviolta 84% vuonna 2025. Hallituksen sopeutustoimet alkavat vaikuttaa, mutta eivät vielä riitä kääntämään kehitystä. Erityisesti sosiaali- ja terveydenhuollon menot, puolustusmenot ja korkomenot, kasvavat nopeaa vauhtia – jälkimmäiset pitkälti Venäjän hyökkäyssodan sekä siitä eskaloituneen inflaation ja korkojen nousun seurauksena.

Vastikään uudistetut EU:n ja eduskunnan uudet kansalliset julkista taloudenpitoa ohjaavat säännöt (velkajarru) vaativat, että velka kääntyy kestävästi alenevalle uralle suhteessa BKT:hen. Jotta vauhti olisi riittävä, puolustusmenojen ja velanhoidtomien kasvu täytyy kattaa ja julkisen talouden alijäämää pienentää useilla miljardeilla nykyisestä lähelle tasapainoa seuraavien vaalikausien aikana.

Ennusteissa on riskejä erityisesti Yhdysvaltojen tullipolitiikan osalta ja Venäjän hyökkäyssodan seurauksena. Nämä vaikuttavat myös korkomarkkinoiden kehitykseen. Markkinat odottavat maltillista korkokehitystä ja euriborit ovat toistaiseksi pysyneet melko vakaina. Pitkällä aikavälillä korkojen arvioidaan kuitenkin olevan noususuunnassa, mikä tarkoittaa myös Uudenkaupungin kaupungille merkittävää korkoriskiä.

1.2. Kuntatalous yleisesti

Hallituksen toimenpiteet heikentävät hieman kuntataloutta vuonna 2026 verrattuna edellisvuoden talousarvioon. Valtiontalouden sopeutustoimet näkyvät valtionosuuksien vähennyksinä. Kuntien normienpurku ei ole edennyt tavoitteiden mukaisesti, vaikka valtionosuuksia on kuitenkin leikattu. Heikko suhdannetilanne ja alkuvuoden kertymätiedot ovat alentaneet kuntien verotuloennusteita. Kiinteistöverouudistuksen etenemisestä ei ole mitään varmuutta. Uudistuksella voi olla merkittävä vaikutus valtion ja kuntien keskinäiseenkin verojen kohtaantoon.

Tulorahoituksen riittävyys on heikkoa. Vuosikate riittää kattamaan kunnissa keskimäärin niukasti poistot, mutta eivät investointeja ja kuntasektori velkaantuukin lisää suunnitelmakaudella. TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntatalous on aiempaa herkempi suhdanteille: pitkään jatkuvat työttömyysjaksot nostavat kuntien osuutta työttömyysetuuksien rahoituksesta. Hallituksen työmarkkinuudistukset ja säästöt ovat lisänneet toimeentulotuen tarvetta, joka näkyy viiveellä kuntien valtionosuuksia vähentävänä v. 2027. Kunnat rahoittavat nykyisin puolet perustoimeentulotukimenoista.

Toimintamenojen arvioidaan kasvavan keskimäärin 3,3% vuodessa taloussuunnitelmakaudella. Kuntatalouden toimintamenoja kasvattaa erityisesti palkkausjärjestelmien kehittämisohjelma, joka tuo lisäkorotuksia palkkoihin. Kuntatyöntekijöiden palkkoja korotetaan sopimuskaudella 2025-2028 yhteensä 7,37%. VM:n kuntatalousohjelman mukaan toimintamenojen kasvu luo sopeutuspainetta, koska tulojen kasvu ei riitä kattamaan menojen nousua.

- Koulutuksen ja muiden palveluiden tarpeen supistuminen kannustaa monia kuntia toiminnan sekä palveluverkon sopeuttamiseen sekä kuntarajat ylittävään yhteistyöhön.
- Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuitenkin kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina.
- Arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetyksen voivat heikentää tilannetta. Tarvitaan taloudellinen mallinnus ja pidemmän aikavälin vuokrasopimukset, jotta voidaan varmistaa, että yhtiö on elinkelpoinen.

Kuntaliitto pitää tärkeänä, että käynnistetään parlamentaarinen työ, jossa linjataan kunta- ja palvelurakenteen uudistamisesta. Suomella ei ole varaa nykyisiin palveluihin eikä rakenteisiin. Paikalliset voidaan tehdä kuitenkin vain paikallisella tasolla.

Lähde: Kuntatalousohjelma 2026, VM taloudellinen katsaus, Suomen Pankki, Kuntaliitto 16.9.2025

1.1.2. Uudenkaupungin kehitysnäkymät ja talousarvion lähtökohdat

Uudenkaupungin työpaikkojen, erityisesti teollisten työpaikkojen, määrä kasvoi autotehtaan rekrytointien takia parilla tuhannella vuonna 2017. Sen jälkeen kaupungin työpaikkojen määrä ja asukasmäärä ovat heilarelle, ja vuosina 2022–2025 niiden kehitys on ollut negatiivinen. Uudenkaupungin työllisyystilanne on heikentynyt viime vuosien hyvän kehityksen jälkeen autotehtaan syyskuussa ilmoittamien YT- neuvottelujen aloittamisen myötä. Arvioitu sopeutustarve on enintään 1075 henkilötyövuotta. Eurooppalaisen autoteollisuuden alavire on heikentänyt Valmet Automotiven taloudellista tulosta. Työn määrä Uudenkaupungin tehtaalla on vähentynyt merkittävästi. Yhtiön uusi strategia laajentaa toimintaa myös puolustusteollisuuteen, mutta tämä ei ole vielä näkynyt tilauskannassa. Toistaiseksi Patrian kanssa tehty aiesopimus ja valtion mukaan tuleminen omistajaksi, ovat ainoat konkreettiset tiedot. Uudenkaupungin Satamayhtiön talous on myös vahvasti sidoksissa Valmetin tilanteeseen.

Työttömien työnhakijoiden määrä oli Uudessakaupungissa oli syyskuun lopussa 703, mikä on 13 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste eli työttömien osuus työvoimasta oli 10,6 %, mikä on hieman korkeampi kuin Varsinais-Suomen keskiarvo (9,8 %).

Uudenkaupungin asukasrakenne on muuttumassa, koska kaupunkiin on viimeisen viiden vuoden aikana muuttanut maahanmuuttajataustaisia perheitä ja jo lähes kolmannes lapsista syntyy näihin perheisiin. Muutos tuo päivähoito- ja opetuspalveluihin sekä kaupungin muille palveluille uudenlaisia vaatimuksia. Strategian mukaisesti kaupunki panostaa uusien asukkaiden kattavaan kotouttamiseen.

Kaupungin työpaikkaomavaraisuus on ollut vahva ja kaupunki on monilla mittareilla elinvoimainen, mutta riippuvuus yhdestä toimialasta tuo mukanaan isot riskit, jotka ovat nyt realisoitumassa. Yhden työnantajan osuus kaupungin työpaikoista vaihtelee 25–40 %:n välillä. Strategian yksi keskeisistä tavoitteista onkin yrittäjyyden ja yritysten kasvun mahdollistava toimintaympäristö.

Valtuustokauden vaihtuessa kesäkuussa aloitettiin myös uuden strategian laatiminen. Strategian on tarkoitus valmistua keväällä 2026 pohjaksi seuraavalle talousarviovalmistelulle. Kuitenkin jo nyt on nähtävissä taloussuunnitelmakauden alijäämäisyys ja yhteisissä keskusteluissa on tullut esille tarve vaikuttaville sopeuttamistoimille. Kaupungin osuus ylijäämästä on murenemassa, jos vielä huomioidaan kuluvan vuoden alijäämä ennuste lähes 4 milj. sekä todennäköinen noin 1 milj. pakollinen varaus konserniyhtiön lainavastuun laukeamisesta.

Seuraavassa taulukossa on kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu talousarvioesitys taloussuunnitelmavuosille. Merkittävänä muutoksena lokakuun lukuihin on tarkentunut vielä yhteisöverotulojen lasku, joka perustuu verottajan ennakkolisiin laskelmiin yhtiöiden 2024 vuoden tuloksista, joihin Uudenkaupungin saamat jako-osuudet perustuvat. Luvuissa oli toista vuotta peräkkäin yli kolmanneksen laskua edelliseen vuoteen. Laskennallisesta verotulojen laskusta on huomioitu noin 75% ja verotuloihin sisältyy merkittävä riski. Pudotusta ei kuitenkaan haluta yliarvioida, kun yhteisöverotuloissa on kuitenkin koko maan tasolla kasvunmerkkejä.

Koko kaupungin talousarvio on 1,3 milj. alijäämäinen ja taloussuunnitelmavuosista 2027 alijäämä synkentyi vielä 2,9 milj. euroon. Verotulojen tasaus alkaa kuitenkin vaikuttaa parin vuoden viiveellä ja viimeinen taloussuunnitelmavuosi 2028 on enää 1,1 milj. euroa pakkasella. Tarve vaikuttavalle talouden sopeuttamiselle on ilmeinen. Toimintakulut ovat nousseet vuoden 2024 tilinpäätöksestä miljoonilla. Merkittävimmät muutokset liittyvät TE-palveluihin, joka nosti myös tuottoja ja valtionosuuksia, sekä Wintteriin. Wintterin toiminta hakee vielä muotoaan, jotta investoinnista saadaan paras hyöty käytön kautta, mutta rasitus kaupungin taloudelle pitkällä tähtäimellä ei tule kohtuuttomaksi. Tulopohjaa on lisättävä ja kustannuksia hillittävä.

YLEINEN OSA – TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA ero-% vs. ed. TA	TA ero-% vs. ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	7 575	10 467	11 286	11 338	11 394	7,8 %	49,0 %
Maksutuotot	1 224	1 220	1 251	1 251	1 251	2,5 %	2,2 %
Tuet ja avustukset	1 349	1 362	959	959	959	-29,6 %	-28,9 %
Vuokratuotot	3 886	4 028	4 311	1 910	1 910	7,0 %	10,9 %
Muut toimintatuotot	1 307	884	1 103	1 106	1 108	24,8 %	-15,6 %
Toimintatuotot yht.	15 341	17 961	18 910	16 564	16 623	5,3 %	23,3 %
Valmistus omaan käyttöön	539	446	281	281	281	-37,0 %	-47,9 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-29 306	-30 856	-29 570	-30 304	-31 062	-4,2 %	0,9 %
Palvelujen ostot	-11 147	-16 668	-17 773	-17 172	-17 215	6,7 %	59,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 338	-6 986	-6 412	-5 968	-5 988	-8,2 %	20,1 %
Avustukset	-2 580	-3 828	-2 413	-2 413	-2 413	-36,9 %	-6,5 %
Vuokratulot	-2 340	-3 036	-2 296	-2 296	-2 296	-24,4 %	-1,9 %
Muut toimintakulut	-127	-206	-141	-141	-141	-31,6 %	10,4 %
Toimintakulut yht.	-50 837	-61 580	-58 605	-58 294	-59 115	-4,8 %	15,3 %
Toimintakate	-34 957	-43 173	-39 413	-41 450	-42 211	-8,7 %	12,8 %
Verotulot	41 118	42 190	41 501	41 271	42 388	-1,6 %	0,9 %
Valtionosuudet	6 005	6 815	5 315	6 061	7 622	-22,0 %	-11,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	276	-312	246	-326	-425	-179,1 %	-10,9 %
Vuosikate	12 442	5 521	7 649	5 556	7 373	38,7 %	-38,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-11 475	-9 168	-9 344	-8 775	-8 736	1,9 %	-18,6 %
Satunnaiset erät	-348	0	0	0	0	-	-100,0 %
Tilikauden tulos	619	-3 647	-1 695	-3 219	-1 362	-53,5 %	-374,0 %
Tilinpäätössirrot	-160	638	624	624	624	-2,2 %	-489,6 %
Tilikauden yli-/alijäämä	459	-3 009	-1 071	-2 595	-738	-64,4 %	-333,3 %

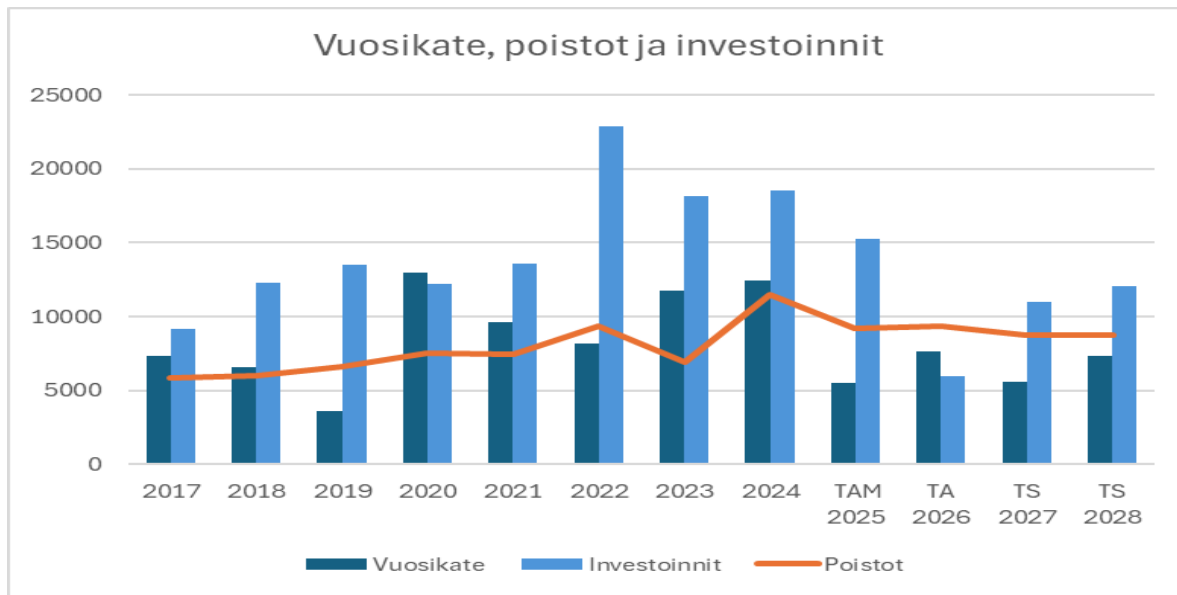
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot/toimintakulut	31 %	29 %	33 %	29 %	29 %
Vuosikate/poistot	108 %	60 %	82 %	63 %	84 %
Vuosikate, euroa/asukas	840	375	527	386	518
Asukasluku	14 819	14 741	14 507	14 362	14 229

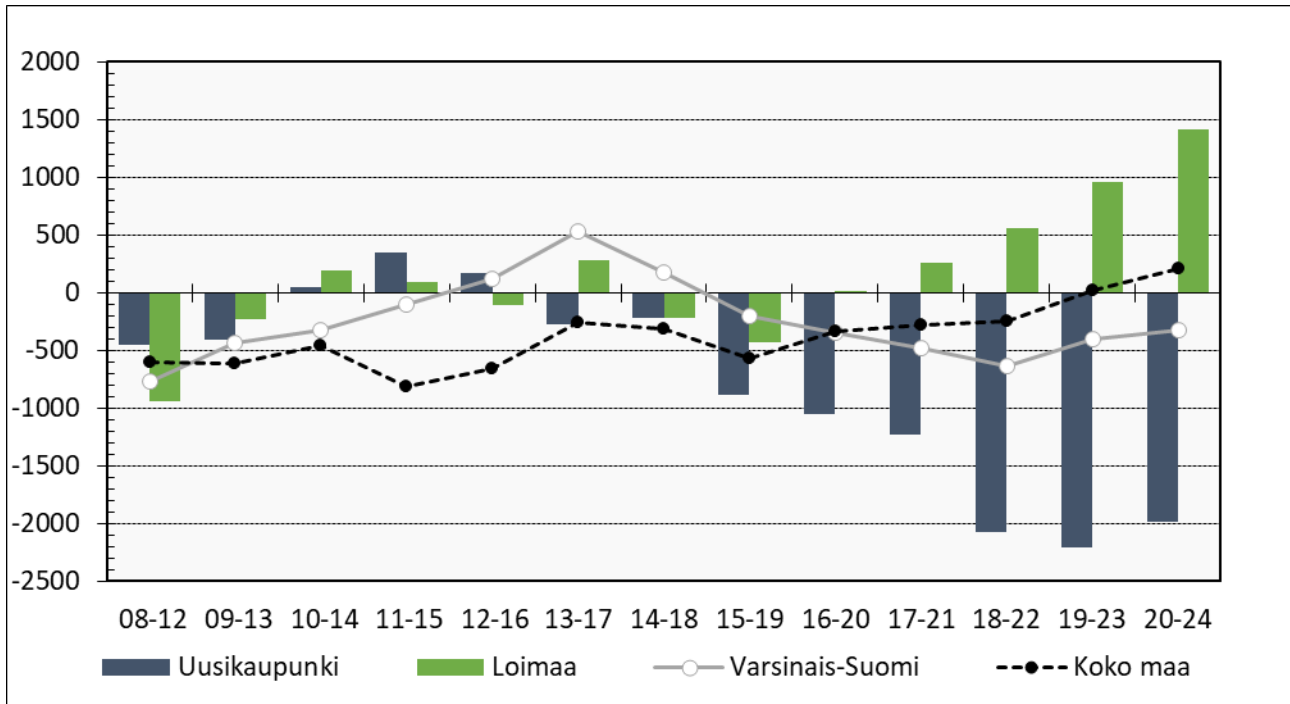
Taseen kertynyt yli-/alijäämä

Taseen kertynyt yli-/alijäämä 1 000 euroa	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		22 437	19 428	18 357	15 762
Tilikauden yli- (+)/alijäämä (-)		-3 009	-1 071	-2 595	-738
Taseen ylijäämä	22 437	19 428	18 357	15 762	15 024
josta					
liikelaitosten osuus	16 185	16 428	16 309	16 273	15 968
kaupungin osuus	6 252	3 000	2 048	-511	-945

Asukasmäärä	14819	14741	14507	14362	14 229
Ylijäämä €/asukas	1514	1318	1265	1097	1056



Lainakanta on kasvanut Uudessakaupungissa dramaattisesti ja suhteellinen velkaantuneisuus (lainat ja leasingvastuut vs tuotot) on noussut huolestuttavalle tasolle. Velkaantuminen on ollut pitkän aikavälin trendi ja syventynyt huolestuttavalle tasolle verrattuna maan keskimääräiseen, koko maahan tai muihin vertailukuntiin. Kaupungissa on ollut voimakas investointivaihe, mutta nyt investointiohjelmaan voidaan ottaa vain palvelutuotannon kannalta aivan välttämättömimmät investoinnit. Korkosuojaukset on tehty hyvinä aikoina, mutta niistä 1/3 purkautuu jo 2027 vuoden alussa ja nostaa korkokuluja arviolta yli 0,5 milj. euroa. Investointien taloudellisuus ja lainakannan kehittyminen täytyy ottaa talousarviosuunnittelun keskiöön ja investointien suunnitelmallisuutta onkin kehitetty tulevaan talousarvioon.



Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä (eur/asukasta) 5-vuoden kertymä

Rahoitusosassa 4. on tarkemmin vielä lainalaskelmia, mutta sieltä voidaan todeta, että yllä olevan kuvan siniset Uudenkaupungin pylväät eivät kehity parempaan suuntaan suunnitelmakaudella, kun mukana on myös vesiliikelaitosten investoinnit, vaikka kaupungin investointitahti hidastuu. Kaupungin lainakanta nousee kuuluvana vuonna lähemmäs 80 milj. euroa. Sen lisäksi tulee vielä huomioida noin 40 miljoonan euron leasingvastuut Wintteristä. Kaupungin lainakanta lyhenisi vain TA 2026 vuonna, mutta taloussuunnitelmavuosille 2027–2028 on enemmän investointitarpeita kuin 3–5 milj. euron vuosikate mahdollistaisi. Kun asukasluku on vielä laskusuunnassa velka- ja leasingvastuut per asukasta nousevat ennätystasolle. Tämä tuo merkittävän rahoitusriskin kaupungille.

1.1.3. Verotulot

Verotulojen ennakoiminen on ollut haasteellista viime vuosina verojärjestelmän uudistuksen, mutta myös suhdannekehityksen vuoksi. Tämä näkyy myös kuntakohtaisissa ennusteissa ja talousarvioon 2025 syksyllä 2024 arvioitiin verotulot kuntaliiton veroennustekehikkoon pohjautuen noin 2 – 3 milj. euroa liian suurina, mutta toisaalta vuoden 2024 verotulot olivat noin miljoona euroa suuremmat kuin syksyn 2024 ennuste.

Talousarvion 2026 verotuloiksi on arvioitu 41,5 milj. euroa, jossa on kasvua 6,7 %. Merkittävin kasvu tulee kunnallisverosta, jossa lähes miljoona euroa tulee 0,3%- yksikön korotuksesta kunnallisveroprosenttiin. 2025 verottajan toimesta tehtiin kunnallisveroihin joulukuussa 2024 virheellinen oikaisu, jonka vaikutukset näkyvät 2024 veroja nostaen (n. 0,5 milj.) ja vastaavasti 2025 veroja laskien. Yhteisöverot ovat palaamassa pidemmän aikavälin keskiarvon tasolle, jopa hieman alle, verottajan viimeisimpien vuoden 2024 tuloksiin perustuvien ennakkotietojen arviona. Viimeisimmästä laskusta on huomioitu 75%. Paikallisten yritysten 2021-2022 hyvien tulosten vuoksi yhteisöverot olivat poikkeuksellisen korkeat 2023-2024.

Kiinteistövero on nousemassa merkittäväksi vakaaksi tulopohjaksi. Kiinteistöveroja korotettiin hallituksen toimesta kiinteistöverolain muutoksella vuodelle 2024 maa-alueiden alarajaa nostamalla lisäten verotuloa noin 0,4 milj. Talousarvioon 2025 korotettiin muita kiinteistöveroprosentteja ja vaikutus oli noin 0,5 milj. Talousarvioon 2026 korotettiin vielä yleistä kiinteistöveroa sen alaisten rakennusten osalta, jonka vaikutus on noin 160 000 euroa. Kalannin aurinkovoimapuisto nostaa vielä valmistuessaan kiinteistöverotuloja, yhteensä tästä tulee noin 0,6 milj. euron vaikutus, joka tulee mukaan veropohjaan vaihteittain vuosina 2025 ja 2026 valmiusasteen perusteella.

TILIVUOSI	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028**
Verolaji						
Kunnallisvero	27 948	28 336	27 482	30 643	30 725	31 712
Muutos %	-52,9	1,4	-3,0	11,5	0,3	3,2
Yhteisövero	5 589	6 426	4 643	3 661	3 342	3 472
Muutos %	-23,5	15,0	-27,8	-21,1	-8,7	3,9
Kiinteistövero	5 742	6 357	6 778	7 197	7 204	7 204
Muutos %	3,1	10,7	6,6	6,2	0,1	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	39 279	41 119	38 903	41 501	41 272	42 388
Muutos %	-45,6	4,7	-5,4	6,7	-0,6	2,7

1.1.4. Valtionosuudet

Valtionosuusuudistus on siirtynyt ja valtionosuudet on arvioitu suunnitelmavuosille ottaen huomioon kaksi merkittävää niihin vaikuttavaa tekijää: väestömuutos ja verotulojen muutos. Pääosa valtionosuudesta muodostuu peruspalvelujen valtionosuudesta, joka jaetaan lasten ja nuorten ikäryhmittäisen lukumäärän perusteella. Tällä rahoitetaan erityisesti opetus- ja varhaiskasvatuspalveluita, vaikka valtionosuudet ovat sinällään yleiskatteisia eli niitä ei korvamerkitä mihinkään palveluihin. Lasten ja nuorten määrän vähenemisen vaikutusta valtionosuuksiin vuositasona on arvioitu seuraavassa taulukossa. Jos arvioidaan pelkästään ikäryhmittäistä muutosta on vaikutus valtionosuuksien laskennallisiin perusteisiin yli puoli miljoonaa euroa vuodessa. 6-vuotiaiden ikäryhmä on yhdistetty tarkastelussa 0-5- vuotiaisiin, vaikka heidän vos hieman eroaa. Peruspalvelujen valtionosuutta nostaa toista sataa tuhatta myös oppimisen tuen lainsäädännön uudistus.

Ikäryhmän määrän muutosennusteen vaikutuksen tarkastelu kaupungin saamiin valtionosuusperusteisiin:

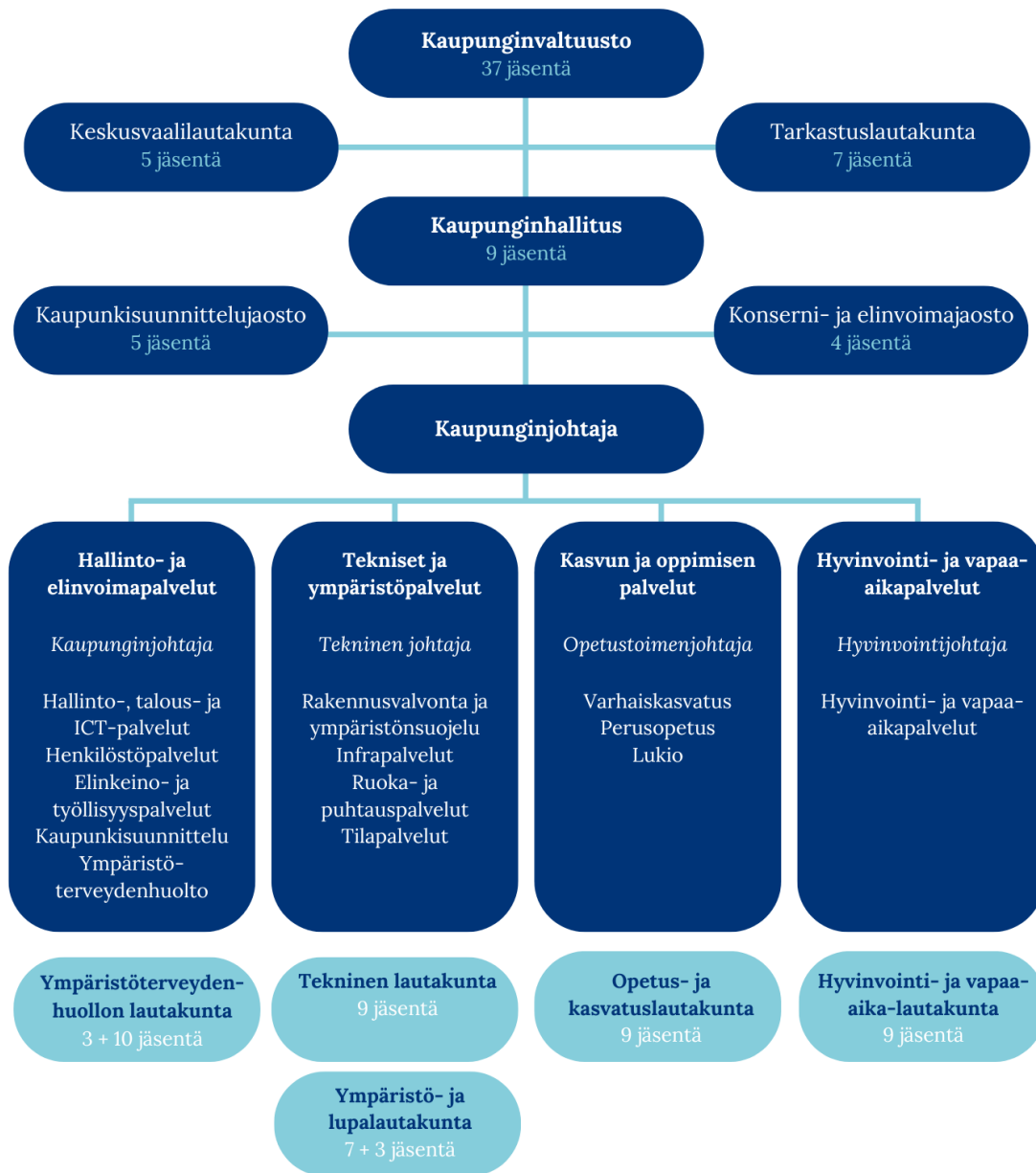
	Yhteensä	Ikäryhmä ennuste							
	Muutos vos	0 - 6	Muutos vos		7-12	Muutos vos		13 - 15	Muutos vos
		Muutos			Muutos			Muutos	
<i>Hinta per ikäryhmä</i>		8 971			8 172			13 849	
2025		-704			-790			-471	
2026	-708 677	-696	-1,1 %	-71 765	-747	-5,4 %	-385 735	-443	-5,9 %
2027	-618 971	-666	-4,3 %	-269 118	-715	-4,3 %	-287 059	-436	-1,6 %
2028	-529 265	-652	-2,1 %	-125 588	-679	-5,0 %	-322 941	-427	-2,1 %
2029	-448 530	-645	-1,1 %	-62 794	-650	-4,3 %	-260 147	-413	-3,3 %
2030	-529 265	-638	-1,1 %	-62 794	-633	-2,6 %	-152 500	-378	-8,5 %
Yhteensä 5v	-2 834 706			-592 059			-1 408 383		-834 265

Toinen merkittävä tekijä kohdistuen vain vuoteen 2026 on verotulojen tasaus, jossa Uusikaupunki on 2023 ja 2024 vahvojen vuosien perusteella nettomaksaja noin 3 euroa per asukas. Vahvat verotulot ovat seurausta vuosikymmenen alun yritysten vahvoista tuloksista. Ensimmäisenä suunnitelmavuotena 2027 Uusikaupunki saa noin miljoona euroa verotuloihin perustuvaa valtionosuutta. Toisena suunnitelmavuotena erä kasvaa vielä merkittävästi yhteisöverotulojen romahtamisen vuoksi. Laskelma on tehty huomioiden ennuste verotajan ennakkotietojen perusteella ja nykyisillä kompensatioperusteilla. Laskelma sisältää merkittävän riskin, jos valtionosuusuudistuksessa verotulomenetysten kompensatiot merkittävästi muuttuisivat.

Valtionosuuksien kasvu vuonna 2025 selittyy pääosin TE-palvelu-uudistuksella, jossa vastuu työvoimapalveluista siirrettiin pääosin kuntien vastuulle. Kunnille siirtyvät palvelut muodostavat uuden valtionosuustehtävän, joka on osana peruspalvelujen valtionosuutta. Uudistuksessa kuntien vastuu työttömyysturvan rahoituksesta on laajentunut ja työttömyyden kasvu on kasvattanut kuntien TE-kustannuksia. Hallituksen työmarkkinauudistukset ja säästöt ovat myös lisänneet toimeentulotuen osuutta, josta kuntien rahoitusvastuu on puolet.

Uudenkaupungin kaupungin organisaatio

Uudenkaupungin kaupungin organisaatio 1.6.2025



Liikelaitosten johtokunnat

Uudenkaupungin veden johtokunta
5 jäsentä

Vakka-Suomen Veden johtokunta
3 + 3 jäsentä

1.2. Oikeenlaista kemiaa -strategia

Kaupungin talousarvion ja taloussuunnitelman tavoitteet sekä palvelukeskusten tavoitteet ja painopisteet on johdettu vuonna 2022 päivitetystä strategiasta. Uudenkaupungin strategia – Oikeenlaista kemiaa, on kiitetty alla olevaan kuvaan.



Strategian perustana ovat yhteiset, toimintaa ohjaavat arvot: yhteisöllisyys, rohkeus, luottamus ja vastuullisuus. Ne esitetään tarkemmin seuraavassa taulukossa.

TOIMINTAAMME OHJAAVAT ARVOT

YHTEISÖLLISYYS -"Juuri oikeenlaista kemiaa"	Toimimme vuorovaikutuksessa ja yhteistyössä kaupunkilaisten ja muiden toimijoiden kanssa. Kaupungin kehittyminen lähtee jokaisesta asukkaasta. Kunnioitamme toisiamme ja hyväksymme erilaiset kulttuurit ja arvot. Olemme oikeudenmukaisia ja tasa-arvoisia.
TAVOITTEELLISUUS -"Hei, ei se riitä, et on mukavaa. Sen täytyy olla paljon parempaa"	Tavoitteet syntyvät uusikaupunkilaisten tarpeista. Toteutamme ideoitamme todeksi ja etsimme parempia toimintatapoja. Arvioimme säännöllisesti tavoitteidemme toteutumista ja tarkoituksenmukaisuutta.
ROHKEUS -"Siinä täytyy olla unelmii"	Tartumme aktiivisesti asioihin ja haasteisiin. Otamme myös riskejä, mutta hallitusti. Siksi arvioimme systemaattisesti toimintamme riskejä ja ratkaisuja. Edistämme kokeiluja ja luomme uudenlaista kokeilukulttuuria.
LUOTTAMUS -"Ei siitä muuten mitään tuliskaan"	Olemme luottamuksen arvoisia kuntalaisille ja toimimme vastuullisesti. Vahvistamme myönteistä vuorovaikutusta kaupungin ammatillisessa toiminnassa ja poliittisessa päätöksenteossa.

Strategian päämääriä on kolme: vastuullinen kasvu, hyvä elämä ja toimiva yhteistyö. Päämäärät on jaettu tavoitteisiin, jotka on jaettu kriittisiin menestystekijöihin. Alla olevissa taulukoissa esitetään jokaisen päämäärän tavoitteet ja tavoitteiden toteutumisen kannalta kriittiset menestystekijät.

VASTUULLINEN KASVU

Tavoite	Kriittiset menestystekijät tavoitteiden toteutumisen kannalta
YRITTÄJYYDEN JA YRITYSTEN KASVUN MAHDOLLISTAVA TOIMINTAYMPÄRISTÖ	Joustavat viranomaispalvelut sekä hyvin toimivat työllisyys-, työnantaja ja yrityspalvelut Yritys voi Uudestakaupungista käsin toimia kilpailukykyisesti myös kansainvälisillä markkinoilla Yritysten osaamistarpeita vastaavan työvoiman saatavuuden ja paikallisten kouluttautumisedellytysten varmistaminen Työperäisen muutos edistäminen ja muuttajien osaamisen hyödyntäminen Logistisen toimintaympäristön ja alueen saavutettavuuden parantaminen
VETOVOIMAINEN JA YMPÄRISTÖVASTUULLINEN KAUPUNKI	Asumisen tarjonnan ja vaihtoehtojen monipuolistaminen Kestävän ja joustavan liikkumisen edellytysten parantaminen Yhteisöllisyyteen ja osallisuuteen panostaminen hyödyntäen digitaalista teknologiaa Arkkitehtuuripoliittisen ohjelman sekä matkailun kehittämisohjelman kärkeemojen ja toimenpiteiden toteuttaminen Ekologisen kestävyysvarmistava toiminta ja vihreän siirtymän edistäminen
TASAPAINOINEN TALOUS JA VASTUULLINEN OMISTAJAPOLITIIKKA	Kestokykyinen ja vakaa talous Pitkäjänteinen omistajapolitiikka ja omistajapoliittinen ohjelma

HYVÄ ELÄMÄ

Tavoite	Kriittiset menestystekijät tavoitteiden toteutumisen kannalta
TOIMIVAT JA ASUKASLÄHTÖISET PALVELUT	Asukkaiden osallistaminen palvelujen kehittämisessä
	Kaupunkilaisten sote-palvelujen edunvalvonta hyvinvointialueella
	Uuden teknologian hyödyntäminen ja sähköiset palvelut
	Harrastamisedellytysten mahdollistaminen kaupunkilaisille
MONIPUOLINEN JA LAADUKAS KOULUTUS	Laadukkaat ja monipuoliset oppimisympäristöt
	Lukiokoulutuksen kilpailukyvyyn varmistaminen ja parantaminen
	Koulutustarjonnan monipuolistaminen ja lisääminen
TURVALLINEN, KAUNIS YMPÄRISTÖ JA SOSIAALISESTI VAHVA YHTEISÖ	Yhteisöllisyyden tukeminen - kohtaamispaikkoja kaikille väestöryhmille
	Uusien asukkaiden kattava kotouttaminen
	Kaupunkiympäristön sosiaalinen ja fyysinen turvallisuus sekä eriarvoisuuden vähentäminen
	Hyvinvointiohjelman toteuttaminen, seuranta ja raportointi valittujen painopisteiden pohjalta
	Taajamien ja kylien kehittämisohjelma ja sen toteuttaminen

TOIMIVA YHTEISTYÖ

Tavoite	Kriittiset menestystekijät tavoitteiden toteutumisen kannalta
"OIKEENLAISTA" JOHTAMISTA	Osaava strateginen johtaminen ja strategian toimeenpano
	Vaikuttava ja selkeä poliittinen ja ammatillinen kaksoisjohtaminen
	Kokeilukulttuurin edistäminen ja kokeilujen järjestäminen
INNOSTAVA ILMAPIIRI JA TOIMIVAT KUMPPANUUDET	Avoin vuorovaikutus kaupunkilaisten kanssa sekä ajantasainen ja monikielinen viestintä
	Innostava vuorovaikutus luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden välillä
	Vakka-Suomen kuntien yhteistyö
	Monipuoliset alueelliset ja valtakunnalliset yhteistyöverkostot
HOUKUTTELEVA TYÖPAIKKA	Esihenkilötaitojen ja yhteisöllisen johtamisen kehittäminen
	Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen
	Joustava henkilöstöpolitiikka ja tuloksista palkitseminen

Strategian tavoitteiden toteutumisen lisäksi seurataan strategisia mittareita, joiden tavoitteet esitetään seuraavissa taulukoissa:

VASTUULLINEN KASVU

STRATEGISET MITTARIT

	(LÄHTÖTASO) 2021/2022	(VALTUUSTOKAUDEN VAIHTUMINEN) 2025	(VISION NÄKYMÄ) 2035
VASTUULLINEN KASVU			
Asukasmäärä	15 500	16 000	17 000
Avoimen sektorin työpaikat	6 500	7 500	9 500
Työllisyysaste (työllisten osuus 18-64 vuotiaista)	74%	76 %	78 %
- Vertailu seutukaupunkeihin	Parhaassa kymmenyksessä	Parhaassa kymmenyksessä	Parhaassa kymmenyksessä
PK-yritysten yhteenlaskettu liikevaihto	671 milj.€	805 milj.€	1 147 milj. €
Yrittäjyysaktiivisuus, Uusia yrityksiä/1000 asukasta	5,6	6,2	7,0
- Vertailu seutukaupunkeihin	Parhaassa kolmanneksessa	Parhaassa neljänneksessä	Parhaassa kymmenyksessä
Yritysilmpiiri ja yhteistyö yritysten kanssa			
- Yrittäjien kysely	Sijoitus keskitasoa	Sijoitus yli keskitason	Mitalisija
Väestöllinen huoltosuhde, %	70,1 %	68 %	60 %
** Ei työikäisten (<15 v. ja >64 v.) ja työikäisten (15 – 63-vuotiaat) määrän suhde			
Kasvihuonekaasupäästöt CO2 e/asukas	5,95	3	0
Konsernin taseen kertynyt ylijäämä / alijäämä, 1 000 €	36 545 t€ (TP2021)	Ei kertynyttä alijäämää	Ei kertynyttä alijäämää
Konsernin vuosikate kattaa poistot suunnitelmakaudella	Toteutuu	Toteutuu	Toteutuu
Konsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä (€/ asukas) < 150 % koko maan keskiarvosta	5 132 € (tp 2021) (raja-arvo tp 2020 <13 1848 €)	< raja-arvo	< raja-arvo

- Oikeenlaista kemiaa

HYVÄ ELÄMÄ

STRATEGISET MITTARIT

	(LÄHTÖTASO) 2021/2022	(VALTUUSTOKAUDEN VA IHTUMINEN) 2025	(VISION NÄKYMÄ) 2035
HYVÄ ELÄMÄ			
Työlliset, % väestöstä	69 %, 4,4 % yli maan keskiarvon	4,5 % yli maan keskiarvon	5 % yli maan keskiarvon
Ei yhtään läheistä ystävää, % 8. ja 9. luokan oppilaista	5,3 % (Maan keskiarvo 8,3 %)	< 4 %	< 3 %
MOVE!- fyysisen toimintakyvyn mittari 5. ja 8. luokan oppilaista/tulokset terveyttä ja hyvinvointia haittaavalla tasolla	5. luokka 39% 8. luokka 41% (Maan keskiarvo: 5. luokka 38% 8. Luokka 41%)	2 % parempi kuin maan keskiarvo	4 % parempi kuin maan keskiarvo
Sairastavuusindeksi, ikävakioitu	97.4 (2019)	< 96	< 95
Oppilaiden ja opiskelijoiden hyvinvoinnin reaaliaikainen mittaaminen ja raportointi	Toteutunut/ raportoitu/seurattu		
Elinvoimaindeksi	3,51	3,70	4
Kestävän kehityksen kokonaisindeksi (MayorsIndicators)	915,62 pistettä	nousee	nousee

- Oikeenlaista kemiaa

TOIMIVA YHTEISTYÖ

STRATEGISET MITTARIT

	(LÄHTÖTASO) 2021/2022	(VALTUUSTOKAUDEN VAIHTUMINEN) 2025	(VISION NÄKYMÄ) 2035
Kunnallisvaalien äänestysprosentti	58,4 % (Maan keskiarvo 58,9 %)	> maan keskiarvo	Kuuluu kuntien parhaaseen neljännekseen
Henkilöstön vaihtuvuus	9,8 %	9,2 %	8,7 %
Sairauspoissaolojen määrä	15,7 kalenteripäivää / vuosi/työntekijä (Kunta-alalla keskimäärin 16,7 päivää vuonna 2021)	< kunta-alalla keskimäärin	< kunta-alalla keskimäärin
Valtuustokauden arviointikysely	Toteutettu 2021	Toteutetaan 2025	Toteutetaan 2035

TOIMIVA
YHTEISTYÖ

- Oikeenlaista kemiaa

Kaupungin päämäärät vuosina 2025-2028

1.1.1. Suunnitelmakauden tulos ja taseen yli-/alijäämä

Kaupungin tasetta tulee tarkastella sekä koko kaupunki mukaan lukien vesiliikelaitokset, että kaupunki ilman vesiliikelaitosten vesimaksuilla kerättyjä ylijäämiä. Ylijäämää tilinpäätöksessä 2024 oli koko kaupungin osalta 22,4 milj. Euroa ja kaupunki ilman liikelaitoksia 6,3 milj. Euroa. Kuluvan vuoden tulossennuste on 3,8 milj. euroa, jonka jälkeen koko kaupungin ylijäämä on 18,6 milj. euroa ja kaupunki ilman liikelaitoksia 2,5 milj. euroa. Talousarvio 2026 on alijäämäinen kaupungin osalta 1,0 milj. euroa ja vesiliikelaitokset huomioiden 1,1 milj. euroa. Suunnitelmakausien 2026-2028 alijäämä on yhteensä kaupungin osalta 3,9 milj. euroa ja vesiliikelaitokset huomioiden 4,4 milj. euroa. Suunnitelmakauden jälkeen ylijäämää on vielä koko kaupungin osalta 14,2 milj. euroa ja ilman vesiliikelaitosten ylijäämää kaupungin alijäämä on 1,4 milj. euroa.

Vuonna 2025 tapahtui merkittäviä muutoksia talouden näkökulmasta. TE -palveluiden järjestämisvastuu siirtyi valtiolta kunnille 1.1.2025. Uudistus lisäsi valtionosuutta (lisää luvussa 4.1) ja aiheutti lisämenoja käyttötalouteen mm. palkkoihin, palvelujen ostoihin ja avustuksiin. Lisäksi vuoden 2025 alussa otettiin käyttöön monitoimitalo Wintteri, joka kasvattaa osaltaan käyttö- ja pääomakustannuksia. Taselainalla rahoitettu osuus kasvattaa kaupungin korkokuluja ja poistoja sekä lyhennyksiä. Leasingrahoituksella rahoitettu osuus taasenn käyttötalouden leasingvuokria. Lisäksi käyttötalouden puolelle tulevat vuosittaiset SRV:lle maksettavat palvelumaksut. Vuoden 2027 suunnitelmakauden luvuissa on lisäksi huomioitu hyvinvointialueelle vuokrattavien sote- ja pelastustoimen kiinteistöjen vuokra-ajan yhtiöittämisvelvoite. Koska Varsinais-Suomen hyvinvointialue Varha ei ole vielä päättänyt palveluverkostaan, ei markkinaehtoisuuden edellytykset täyty ja kiinteistöjen siirtämistä yhtiöön siirretään vuodella, jotta turvataan yhtiön taloudellinen kannattavuus.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut ulkoiset toimintakulut kasvavat 15,3 % vuodesta 2024 mutta laskevat 4,8 % TA2025 tasosta. Talousarvioon 2025 nähden henkilöstömenot laskevat 4,2 %, palvelujen ostot

lisääntyvät 6,7 %, aineet tarvikkeet ja tavarat laskevat 8,2 %, avustukset laskevat 36,9 % ja vuokratulot 24,4 %.

Kaupungin verotulot nousevat kunnallisveroprosentin nousun ansiosta vajaan 1 milj. euroa ja yleisen kiinteistöveroprosentin nousu lisää verotuloja noin 150 000 euroa. Valtionosuudet laskevat erityisesti, koska Uusi-kaupunki ei saa verotulomenetysten kompensatiota, jonka suuruus on vuosittain ollut noin miljoona euroa, mutta muutos kohdentuu vain vuoteen 2026, johtuen 2023 ja 2024 korkeista verotuloista. Verotuloista ja valtionosuuksista tarkemmin toisaalla.

Taseen kertynyt yli/alijäämä

Taseen kertynyt yli/alijäämä 1 000 euroa	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		22 437	19 428	18 357	15 762
Tilikauden yli- (+)/alijäämä (-)		-3 009	-1 071	-2 595	-738
Taseen ylijäämä	22 437	19 428	18 357	15 762	15 024
josta					
liikelaitosten osuus	16 185	16 428	16 309	16 273	15 968
kaupungin osuus	6 252	3 000	2 048	-511	-945

Asukasmäärä	14819	14741	14507	14362	14 229
Ylijäämä €/asukas	1514	1318	1265	1097	1056

1.1.2. Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet

Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet on johdettu kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2022 päivitetystä Oikeenlaista kemiaa -strategiasta, talousarvion ja taloussuunnitelman tavoitteista sekä riskikartoituksesta. Uuden strategian valmistelu on aloitettu ja sen on tarkoitus valmistua loppukeväästä 2026.

1.1.3. Kaupungin yleinen kehittäminen

Kaupungin kehittämisen päämääränä on kaupungin vastuullinen kasvu ja hyvä elämä kaupunkilaisille. Tavoitteena on, että Uusikaupunki on vetomainen ja ympäristövastuullinen kaupunki. Tämä tehdään asukkaiden, päättäjien ja kaupungin työntekijöiden yhteistyöllä taloudesta huolehtien.

TOIMITILAT, INFRA JA INVESTOINNIT

Kaupungin kiinteistöhoito vastaa 99 629 km²:n hoidosta. Kunnossapidettäviä katuja ja teitä on 894 104 m². Kaupungin kiinteistömassaan ja muuhun infrastruktuuriin on sitoutunut erittäin iso pääoma. Kaupungin korjausvelka ja kiinteistöjen peruskorjaustarve on iso. Keskeistä on investointien toteuttaminen siten, että ne eivät ole ristiriidassa talouden kehityksen kanssa.

- Kun Varsinais-Suomen hyvinvointialue Varha saa valmiiksi palveluverkkoselvityksensä ja on valmis tekemään pidempiä vuokrasopimuksia siirretään sote- kiinteistöt Ukin Juki Osakeyhtiöön.
- Kaupunki optimoi tilojen käytön, luopuu osana sopeuttamisohjelmaa vajaakäytöllä olevista tiloista ja tekee yhteistyössä opetus- ja kasvatustalouksien kanssa palveluverkkoselvityksen.

- Kiinteistöstrategia päivitetään vuosittain.

INVESTOINTIOHJELMIEN KEHITTÄMINEN

Investointiohjelmalla katsotaan eteenpäin rakennetun ympäristömme korjaus- ja investointitarpeita. Investointitarpeen laittaa vireille asianomistaja, eli joku kaupungin toimija, tai sitten se voi tulla vireille kuntalaisten aloitteesta. Investointiohjelma laaditaan talousarvioon ja taloussuunnitelmaan viiden vuoden ajalle ns. rullaavana ohjelmalla.

Investointeja on kolmea eri luokkaa:

- Luokka A vanhan korjaus, kunnossapito tai peruskorjaus
- Luokka B Vanhan, olemassa olevan käyttötarkoituksen muutos
- Luokka C Kokonaan uusi investointi.

Vireille panon yhteydessä määritellään myös kiireellisyysluokka:

- 1 kiireellinen
- 2 lähivuosien aikana valmistuva
- 3 pidemmän ajan investointi, joka vaatii pidempää valmisteluakin

Esityksiä investointiohjelmaan tulee jättää toukokuun loppuun mennessä kaupunkisuunnitteluun, joka käy esitykset läpi yhdessä kaupunginjohtajan ja teknisen johtajan kanssa. Tämän jälkeen kaupunkisuunnittelu yhdessä teknisten ja ympäristöpalveluiden kanssa laatii aikataulun investoinneille. Investointien tulee tukea kaupungin strategiaa ja kaupungin kärkiteemoja.

Investointiohjelmaan hyväksytyt kohteet saavat budjetissa viiden vuoden suunnittelu- ja valmisteluvarauksen sekä rakentamisrahan. Toteutumisastetta tarkastellaan myös kokonaisuutena, eli miten investoinnit ovat toteutuneet viiden vuoden ajalla. Useat investoinnit ovat sellaisia, että ne edellyttävät paljon etukäteissuunnittelua ja selvityksiä ennen toteutumista. Tällaisten investointien toteuttaminen yhdessä vuodessa on mahdotonta.

KAAVOITUS- JA TONTTIPOLITIikka

Kaavoitus- ja tonttipolitiikka on keskeisessä roolissa asukkaiden saannissa ja elinkeinoelämän kehittämisessä.

Kaupungin maa-, kaavoitus- ja tonttipolitiikassa huomioidaan erityisesti uusien asukkaiden ja työpaikkojen saaminen kaupunkiin tarjoamalla erityyppisiä tonttivaihtoehtoja.

Arkkitehtuuripoliittisessa ohjelmassa on tuotu esiin kaupungin ainutlaatuisia piirteitä. Siinä olevia teemoja toteutetaan. Kärkiteemat on päivitetty strategian mukaisiksi.

- Investointiosaan on vuosille 2025–2027 varattu määräraha yleiskaavoitukseen ja asemakaavoitukseen. Kaavoitus tehdään omana työnä, mutta kaavoitus vaatii selvityksiä, jotka ostetaan ulkopuolisilta toimijoilta.
- Keskeisten alueiden yleiskaavoitustyön perusselvitykset on laadittu suurimmaksi osaksi. Rantojen maisematarkastelu ja kantatilalaskelmat ovat kesken. Keskeisen alueen yleiskaavatyötä aloitetaan yhdessä kaupunkisuunnittelujaoston kanssa kaupunkisuunnittelun omana työnä.
- Tavoitteena on joustava ja ketterä kaavoitus, jolla parannetaan yritysten toimintaedellytyksiä sekä pyritään saamaan uudisrakennustuotantoa asuntomarkkinoille.
- Kaupungin alueella asuintontteja on tarjolla Salmen alueella, Hiulla ja Janhualla. Lisäksi tontteja on tarjolla Kalannin ja Lokalahden alueilla. Yritysten tontit räätälöidään tapauskohtaisesti.

- Raakamaan hankinta on maapoliittisen ohjelman tavoitteiden mukaista. Maapoliittinen ohjelma päivitetään.

OMISTAJA- JA KONSERNIOHJAUS

Kuntalain mukaan omistajaohjaus tarkoittaa toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan.

Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.

- konserni- ja elinvoimajaosto valmistelee kaupungin omistajapoliittisia linjauksia
- konserniohjausta vahvistetaan, ja sen pitää olla tavoitteellista ja pitkäjänteistä

YRITYSTOIMINTAYMPÄRISTÖ JA KAUPUNGIN VETOVOIMAA

Elinkeino- ja työllisyyspalveluiden palvelukokonaisuudella kehitetään Uudenkaupungin yritystoimintaympäristöä ja toteutetaan alueen imagomarkkinointia, joilla tuetaan olemassa olevien yritysten kasvun ja kansainvälistymisen edellytyksiä, edistetään uusien yritysten syntymistä ja yrittäjyyttä sekä vaikutetaan kaupungin tunnettuuteen ja vetovoimaan.

Uudenkaupungin kaupunki kuuluu osana Turun työllisyysalueeseen ja tuottaa paikallisesti palvelut koko Vakka-Suomen toiminta-alueella (Kustavi, Pyhäranta, Taivassalo, Uusikaupunki, Vehmaa). Palvelukokonaisuus on uusi ja sen tavoitteita, toimintatapoja ja vaikuttavuutta kehitetään aloitetun strategiatyön pohjalta. Hyvin toimivien työllisyys- ja yrityspalveluiden avulla edistetään alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista, mikä parantaa yritysten edellytyksiä saada tarvittavaa työvoimaa ja kasvattaa alueen työllisyyttä.

Työvoiman saatavuuden turvaamiseksi toteutetaan myös monipuolista oppilaitosyhteistyötä. Lisäksi kaupunkia ja sen tarjoamia uramahdollisuuksia markkinoidaan korkeakoulujen ja yliopistojen opiskelijoille. Tätä varten toteutetaan erilaisia korkeakouluopiskelijoille suunnattuja tapahtumia, järjestetään vuosittaisia tutustumiskäyntejä eri yrityksiin ja edistetään korkeakouluopiskelijoiden mahdollisuuksia hankkia kesätyöpaikka Uudestakaupungista.

Aktiivisen yritysneuvonnan avulla edistetään yritysten edellytyksiä oman toimintansa kehittämiseen ja mahdollisten yrityksille tarkoitettujen tukien hyödyntämistä alueella. Uusyritysneuvonnalla edistetään yrittäjyyttä ja tuetaan aloittavia yrityksiä.

Kaupungin tunnettuutta ja vetovoimaa edistetään viestinnällä ja monikanavaisella imagomarkkinoinnilla, jonka perustaksi on toteutettu www.ukilife.fi ja visituusikaupunki.fi -sivustot. Materiaali tuotetaan sekä suomeksi että englanniksi ja sitä hyödynnetään myös kaupungin sisäiseen markkinointiin sekä asukkaiden aktivoimiseen mukaan yhteisen positiivisen viestin välittämiseen. Markkinoinnin toimenpiteistä, näkyvyydestä ja vaikuttavuudesta raportoidaan vuosittain.

Matkailu on Uudellekaupungille tärkeä toimiala itsessään ja samalla se edistää kaupungin tunnettuutta. Matkailun markkinointistrategia laaditaan ja päivitetään tasaisin väliajoin yhdessä alan toimijoiden kanssa. Lisäksi laajemman ja kustannustehokkaamman näkyvyyden varmistamiseksi kaupunki organisoii matkailun yhteismarkkinointia. Matkailun volyymien kasvattamisen lisäksi tavoitteena on edistää sen ympärivuotisuutta.

HENKILÖSTÖPOLITIikka

Kunnan palveluiden tuottamisen edellytys on osaava ja motivoitunut henkilöstö. Osaajapula on todellisuutta lähes kaikilla toimialoilla, ja kilpailussa osaavasta työvoimasta pärjäävät vain houkuttelevimmat työpaikat. Vuonna 2026 painopistealueena tulee olemaan työn houkuttelevuuden kehittäminen mm. seuraavin keinoin:

- työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen
- työkyvyn edistäminen yhteistyössä työterveyshuollon kanssa
- osaamisen kehittäminen, mm. sähköisen perehdytyksen käytön vakiinnuttaminen ja kehittäminen koko organisaatiossa
- työn ohessa tapahtuvan koulutuksen edistäminen

1.1.4. Kasvun ja oppimisen palvelut

Kasvun ja oppimisen palveluiden tehtävänä on auttaa lasta ja nuorta kasvamaan ja kehittymään omaan parhaaseen potentiaaliinsa kunkin yksilöllisistä lähtökohdista käsin. Hyvä kasvatus ja opetus antaa vahvat ja monipuoliset perustaidot tiedon ja taidon lähteille, auttaa kasvamaan tasapainoisiksi aikuisiksi ja olemaan hyviä kansalaisia. Toiminta vahvistaa osaamista, lisää hyvinvointia ja vähentää perhetaustoista nousevaa eriarvoisuutta.

Palveluita kehitetään vahvistamalla **yhtenäistä kasvun ja oppimisen polkua**. Tämä tarkoittaa varhaiskasvatuksen ja opetustoimen tiivistä yhteistyötä niin palveluiden järjestämisessä kuin toimintakulttuurin kehittämisessä. Yhtenäisen toimintakulttuurin erityisinä painopistealueina ovat hyvinvoinnin, turvallisuuden ja lukutaidon vahvistaminen, ryhmä- ja oppijakohtaisen tuen palvelut sekä kielitietoinen kasvatus ja opetus. Päämääränä on, että perusopetuksen päättävällä oppilaalla on riittävät tiedot ja taidot opiskella ja menestyä toisen asteen opinnoissa.

Lasten ja nuorten hyvinvointia parannetaan lisäämällä toimintatapoja, jotka vahvistavat osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksia sekä vähentävät yksinäisyyden ja kiusaamisen kokemuksia. Keskeisellä sijalla hyvinvointityössä on tunne-, vuorovaikutus- ja kaveritaitojen vahvistaminen sekä kiinnostavien harrastusten järjestäminen.

Kasvun ja oppimisen **palveluiden laatua** varmistetaan oikeanlaisilla toiminnan rakenteilla, terveellisillä ja turvallisilla tiloilla, monipuolisilla oppimisympäristöillä, henkilökunnan vahvalla osaamisella sekä omavalvonnan kehittämisellä. Palveluiden laadun edellytyksenä on jatkuva henkilöstön täydennyskoulutus ja mukanaolo alueellisissa ja valtakunnallisissa verkostoissa. Toimintaa kehitetään tiiviissä verkostoyhteistyössä mm. yksityisten palveluntarjoajien, muiden kuntien, järjestöjen, seurakunnan ja korkeakoulujen kanssa.

Laadukkaat palvelut edellyttävät myös vahvaa taloutta, mikä tarkoittaa sitä, että ympäröivän yhteiskunnan muuttuessa palveluiden rakenteita ja järjestämistapoja tarkastellaan säännöllisesti.

1.1.5. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Uudenkaupungin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut ja hyte- työ edistävät kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä ja turvallisuutta tuottamalla kuntalaisille monipuolisia vapaa-ajan palveluja yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa. Palveluilla luodaan mahdollisuuksia omaehtoiseen hyvinvointia edistävään toimintaan ja itsensä kehittämiseen vapaa-ajan aktiviteettien ja harrastusten kautta. Palvelut vahvistavat kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä, identiteettiä ja osallisuutta.

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen toimintaa kehitetään siten, että se tukee Uudenkaupungin kaupungin strategiaa. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden strateginen ohjelmatyö on pääosin kirjattu kaupungin hyvinvointisuunnitelmaan. Hyvinvointisuunnitelma jakautuu kolmeen painopisteeseen, jotka ovat:

- Elintapaohjaus; ravitsemuksen ja liikkumisen edistäminen, kulttuurihyvinvointi
- Mielen hyvinvoinnin tukeminen; järjestöyhteistyö; ehkäisevä päihdetyö
- Turvallisuuden ja osallisuuden edistäminen; kotoutumistyö, yhteisöllisyyden tukeminen, liikenne-
turvallisuustyö ja sosiaalinen vahvistaminen

Kuntalaisten hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen on kaiken tekemisen lähtökohta. Palvelukeskus pyrkii tuottamaan palveluita kuntalaisille siten, että ne tukevat heidän hyvän elämän toteutumista sekä kaupungin kukoistusta.

1.1.6. Investointimenot

Kaupungin investointimenot alkavat tasaantua vuonna 2025 Wintterin valmistumisen jälkeen.

Kaupungin investointimenot ovat 3,1 miljoonaa euroa vuonna 2026, 5,7 miljoonaa euroa vuonna 2027 ja 7,1 miljoonaa euroa vuonna 2028. Suunnitelmakauden investoinnit ovat yhteensä 15,9 miljoonaa euroa. Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut investoinnit ovat 6, miljoonaa vuonna 2026, 11,0 miljoonaa vuonna 2027 ja 12,0 miljoonaa vuonna 2028. Suunnitelmakauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 29,0 miljoonaa euroa.

Isoja investointeja suunnitelmakaudella 2026–2028

Infrapalvelut:

- Katuvalaistuksen uusiminen (750 000 €)
- Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä (630 000 €)
- Kestopääällystys (600 000 €)

Tilapalvelut:

- Kalannin koulu liikuntasalirakennus 3 700 000 €
- Mörne 2 620 000 €
- Varikon siirto 1 540 000 €

Kaupungin yleiset tavoitteet

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen	Talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat voimassa olevaa strategiaa. Palvelutuo-tanto ja kehittämistoimenpiteet ovat strategian mukaisia. Strategian mittareiden tavoitetasot saavutetaan
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen	Lautakunnat tekevät toimintasuunnitelman, vuosikellon kalenterivuodelle (toimintamallin strateginen kehittäminen ja kehittämisen painopisteet, toiminnan ja talousarvion tavoitteet yms.)
Talous	Kaupungin toiminnallinen talous on tasapainoinen suunnitelmakauden lopussa.
Toimitilat ja investoinnit	Wintterin kahvilan kokonaistaloudellinen ratkaisu selvitetään TA2027 valmistelun pohjaksi.

Painopiste	Tavoite
Toimitilat ja investoinnit	Kaupungin tilojen organisointi- ja omistusjärjestelyistä päättäminen (sote- ja pelastusvoiman kiinteistöt ja kaupungin muut kiinteistöt). To-teutus 2026-2027
Uusien uusikaupunkilaisten kotouttaminen ja kotiuttaminen:	Uusista asukkaista tulee kaupungin pysyviä asukkaita.

1.3. Henkilöstö

HENKILÖSTÖKULUT

(1 000 euroa)	2025	2026	Muutos	%
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	4 636	4 455	-181	-3,9 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	5 414	4 967	-447	-8,3 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	17 773	16 985	-788	-4,4 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 995	2 121	126	6,3 %
Kaupunki yhteensä	29 817	28 528	-1 290	-4,3 %
Liikelaikokset	1 028	1 043	14	1,4 %
Kaikki yhteensä	30 846	29 570	-1 275	-4,1 %

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2024*	TP 2024**	TAM 2025***	2026***	2027***	2028***
Kaupunki						
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	57,7	54,72	68,57	64,08	63,08	63,08
Tekniset- ja ympäristöpalvelut	106,8	99,25	99,05	97,26	96,11	96,11
Kasvun ja oppimisen palvelut	317,1	284,3	293,44	279,4	274,7	272,7
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	48,1	35,42	37,54	36,24	36,24	36,24
Kaupunki yhteensä	529,7	473,7	498,6	476,98	470,13	468,13
Liikelaikokset						
Uudenkaupungin Vesi	-	10,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Vakka-Suomen Vesi	-	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Liikelaikokset yhteensä	13,7	13,00	14,00	14,00	14,00	14,00
Työllistetyt/kesätyöntekijät	9,6					
Kaupunki ja liikelaikokset yht.	553	486,69	512,6	490,98	484,13	482,13

* Henkilöstötilinpäätöksen mukainen htv: Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työssäoloa (vähennetään palkattomat poissaolot). Osa-aikainen henkilö muutetaan henkilötyövuodeksi osa-aikaprosenttiaan vastaavasti (esim. osa-aikaisuus 50 %, koko vuoden työssä = 0,5 henkilötyövuosi).

Vain osan vuotta palvelussuhteessa olleen työ lasketaan suhteessa koko vuoden työpäiviin (esim. työssä 1.3. - 31.5. = 92/365 = 0,25 henkilötyövuotta).

Liikelaikoksen johtajan, vesihuoltopäällikön htv on henkilöstötilinpäätöksessä jaettu tasan Uudenkaupungin Vesi liikelaikokselle ja Vakka-Suomen Vesi liikelaikokselle.

** Tilinpäätöksen mukaisesta htv:stä ei ole vähennetty poissaoloja eikä vuosilomia.

*** TA ja TS -luvuissa oletuksena on, että kaikki vakinaiset virat ja työsuhteet on täytetty.

HENKILÖSTÖN ARVIOITU ELÄKÖITYMINEN

	Henkilöstö 2025*	2026	2027	2028	2026-2028
Hallinto- ja elinvoimapalvelut					
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	18	0	0	1	1
Henkilöstöpalvelut**	3	0	0	0	0
Elinkeinopalvelut	20	0	0	0	0
Kaupunkisuunnittelu	12	1	0	1	2
Seudullinen ympäristöterveydenhuolto	13	0	1	0	1
Hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä	66	1	1	2	4
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	7	0	0	0	0
Infrapalvelut	22	1	1	4	6
Ruoka- ja puhtauspalvelut	47	5	1	1	7
Tilapalvelut	16	1	0	1	2
Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä	92	7	2	6	15
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Varhaiskasvatus	107	2	4	3	9
Perusopetus	140	4	2	3	9
Lukio	12	0	1	0	1
Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä	259	6	7	6	19
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	35	2	0	1	3
Liikelaitokset					
Uudenkaupungin Vesi liikelaitos	10	1	0	0	1
Vakka-Suomen Vesi liikelaitos	3	0	0	0	0
Liikelaitokset yhteensä	13	1	0	0	1
Yhteensä	465	17	10	15	42

*vakituinen virka/toimi 31.8.2025

**Henkilöstöpalvelut sisältää kokoaikaisen työsuojeluvaltuutetun/pääluottamusmiehen 1 hlö.

Vuoteen 2026 siirretty henkilöt, joiden eläkeikä on täyttynyt vuonna 2025 tai aikaisemmin, jotka jatkavat edelleen työssä.

1.4. Riskienhallinta

1.4.1. Kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

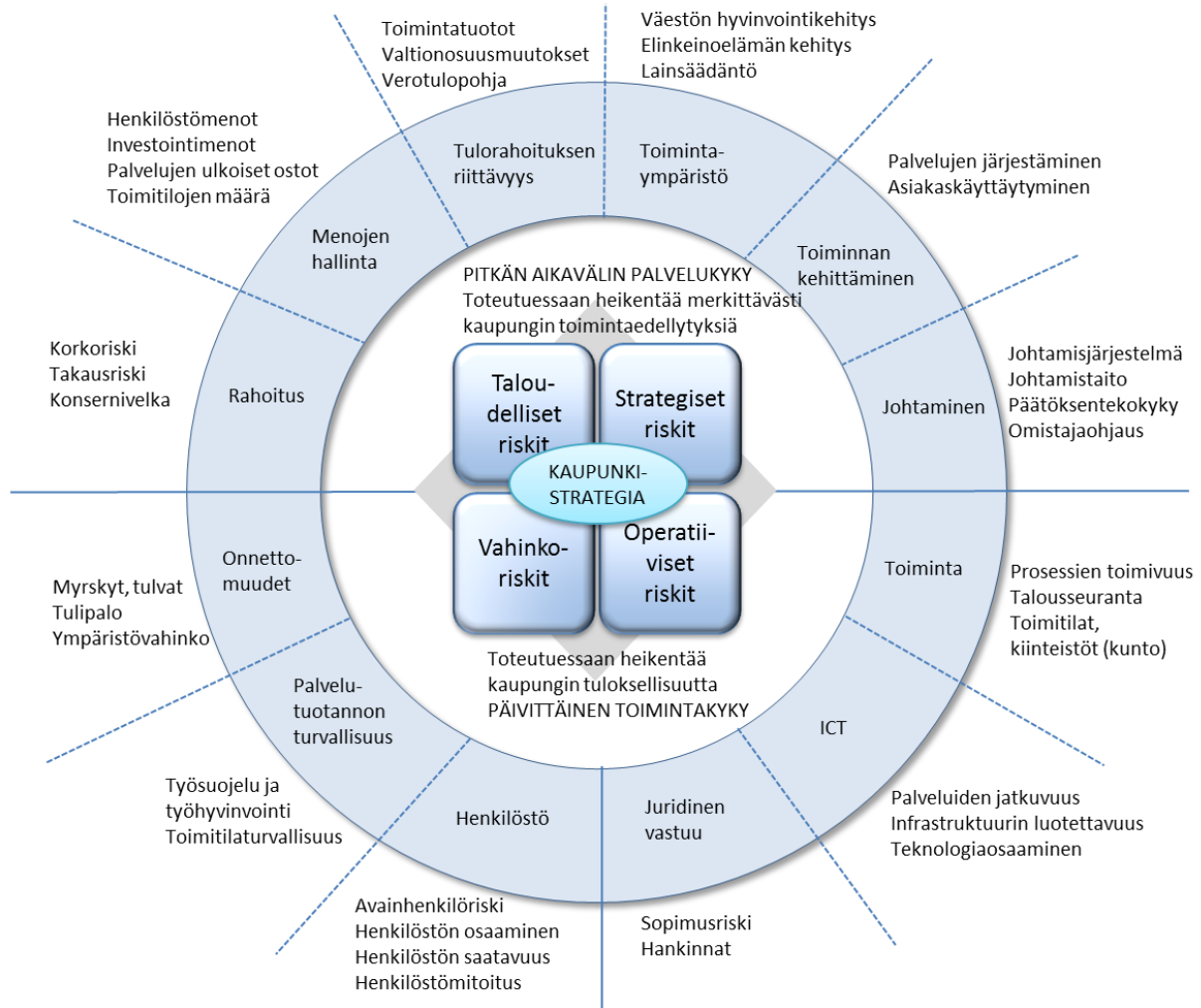
Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen ja talousarvion toteutuminen oikealla ennakkoinnilla.

Kaupungin taloussuunnittelukauden 2026–2028 tavoitteita uhkaavat merkittävimmät riskit on luokiteltu strategisiin, taloudellisiin, operatiivisiin ja vahinkoriskeihin. Kullekin riskille on kirjattu hallintakeinoja, joilla kaupunki voi pyrkiä rajaamaan riskin vaikutusta ja/tai vaikuttaa riskin toteutumisen todennäköisyyteen, jolloin riskin merkitys kaupungin kannalta pienenee.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja yleisohjeet on hyväksytty vuonna 2022.

Oheisessa riskikartassa on esitelty yleisiä kaupungin toimintaan liittyviä ja vaikuttavia riskejä. Riskeistä tuodaan esille vain joitakin tällä hetkellä keskeisiä riskejä.

Uudenkaupungin kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot



STRATEGISET RISKIT

Sosiaali- ja terveystoimet siirtyivät 1.1.2023 hyvinvointialueelle. Kaupungin suurin strateginen riski on, miten kaupunki pystyy omaksumaankin uuden kunnan roolin. Kaupungin verotulot pienenevät lähes 50 % ja valtionosuudet 80 %, mutta lainat sote- ja pelastustoimen kiinteistöistä jäivät kaupungin vastuulle. Kaupungin investointitaso on viimeisen 10 vuoden aikana ylittänyt selvästi vuosikatteen ja suhteellinen velkaantuneisuus eli minkä verran tulorahoituksella katetaan vieraasta pääomasta, on huolestuttavalla tasolla.

Riski: Miten kaupunki jatkossa pystyy rahoittamaan kaupungin palvelut ja tekemään tarvittavat investoinnit, sekä miten kaupungin tehtävien ja siirtyvien palvelujen integraatio ja paikallinen näkökulma voidaan jatkossa turvata?

Hallintakeinot:

- Kaikessa henkilöstöä, investointeja, kehittämistä ja sitoumuksia koskevassa päätöksenteossa arvioidaan niiden pitkäaikaiset vaikutukset. Keskitytään vastaamaan lakisääteisiin velvoitteisiin ja uudistetaan koko ajan kaupungin palvelurakennetta – ja verkostoa sekä toimintamalleja.

Elinkeinoelämä

Yritysten kasvu ja alueen elinkeinorakenteen muutos vaikuttavat alueen työpaikkojen määrään, työllisyyteen, muuttoliikkeeseen, investointeihin, asunto- ja muuhun rakentamiseen sekä väestön hyvinvointiin. Uusikaupunki on vientivetoinen kaupunki. Kaupunki menestyy, jos sen vientiyritykset menestyvät. Jos maailman talouskasvu hidastuu, vienti pienenee ja muun muassa verotulot laskevat ja työttömyydestä aiheutuvat kustannukset kasvavat. Syksyllä 2025 Valmet Automotive ilmoitti merkittävistä YT-neuvotteluista, joka huolimatta lokakuun lopun tiedoista Patrian aiesopimuksesta, ovat merkittävä riski.

Hallintakeinot:

- Kaupunki edistää omalta osaltaan mahdollisuuksiensa mukaan elinkeinopolitiikallaan, kehittämiss-hankkeillaan ja investoinneillaan alueen elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä, elinkeinorakenteen monipuolistumista sekä yritysten mahdollisuuksia alueelta käsin toimia kilpailukykyisesti omilla markkinoillaan.
- Kaupunki vastaa Vakka-Suomen toiminta-alueen kuntien (Kustavi, Taivassalo, Vehmaa, Pyhärinta, Uusikaupunki) työllisyys- ja yrityspalvelujen tuottamisesta. Tätä kaupungin vastuulle 1.1.2025 siirtynyttä kokonaisuutta kehitetään sekä oman organisaation toiminnan osalta, että monitahoi-sen yhteistyön avulla niin, että se entistä paremmin edistää sekä työllistymistä ja työmarkki-noille pääsyä, että alueen yritysten toiminta- ja kasvuedellytyksiä yritysneuvonnan avulla ja varmistamalla tarvittavan työvoiman ja koulutuspalvelujen saatavuus.
- Maankäyttö ja hankinta on suunniteltua, johdonmukaista ja sen perspektiivi on pitkä: vuosikymme-niä, ei vuosia.

Johtaminen

Hyvä johtaminen ja hallinto edellyttävät johdonmukaista ja tavoitteellista päätöksenteko- ja toimintakulttuu-ria. Päätökset tehdään vastuullisesti, objektiivisesti ja tasapuolisesti kaupungin toiminnan kokonaisu- ja strategiset päämäärät huomioon ottaen. Johtamisen tulee kannustaa toimintakulttuurin uudistamiseen, eri toimijoiden aktiiviseen ja rakentavaan vuorovaikutukseen, uusien toimintatapojen innovointiin ja kehittämi-seen sekä hallittuun kokeilukulttuuriin.

Pitkäjänteisen omistajapolitiikan sekä omistajaohjauksen rooli kasvaa, koska kaupungin konserniyhteisöt ovat jatkossa yhä keskeisemmässä asemassa kaupungin toiminnassa ja sen strategian toteuttamisessa.

Hallintakeinot:

- Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden roolit, tehtävät ja vastuunjako on määritelty selkeästi ja hyvää yhteistyötä tuetaan. Henkilöstön johtamisvalmiuksien kehittämisen tavoitteet ja toimenpi-teet huomioidaan osana henkilöstöohjelman toimeenpanoa.
- Kokeilukulttuurin edistäminen ja kokeilujen järjestäminen
- Osaava strateginen johtaminen ja strategian toimeenpano, jota tuetaan erilaisilla valmennuksilla ja yhteisillä foorumeilla
- Kaupunki on ollut mukana vuodesta 2023 USO-verkostossa. USO on poliittisen ja ammatillisen joh-don yhteinen vertaisoppimisverkosto, kokemus- ja tutkimustiedon kokoaja sekä paikallisen kehittä-mistyön konsulttoija.

Palvelujen järjestäminen

Tiukan kuntatalouden aikana palvelutason ylläpitäminen edellyttää organisaatioiden, toimintatapojen ja toimintakulttuurin uudistamista sekä kehittyvää yhteistyötä.

Hallintakeinot:

- Kaupungin strategian uudistaminen pohjautuu taloudellisten reunaehtojen huomioimiseen. Palveluverkkoa, laajuutta ja laatua tulee kyetä tarkastelemaan kriittisesti osana strategiaprosessia, jotta luodaan edellytyksiä uusiutumiselle. Selvitetään mahdollisuudet tuottaa palveluja kustannustehokkaasti yhdessä muiden kuntien kanssa sekä palvelujen hankkimista yksityisiltä toimijoilta ja in-house-yhtiöiltä; esimerkkinä talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmäpalveluiden tuottaminen Uudenkaupungin, Laitilan ja Taivassalon omistamana palvelukeskuksena 1.1.2026.

Toimitilat

Kaupungin käytössä olevien toimitilojen korjausvelka on merkittävä. Korjausvelan määrä kertoo, paljonko rakennuksiin olisi pitänyt investoida, jotta ne olisivat käytön kannalta hyvässä kunnossa. Korjausvelan kasvu ja sen myötä kiinteistöjen kunnon rapistuminen ilmenee rakennusten heikentyneenä koettavuutena mm. sisäilmaongelmina. Kaupungin iso kiinteistömassa kasvattaa käyttötalousmenoja ja tarvittavat investoinnit kasvattavat kaupungin lainakantaa. Monitoimijatalo Wintteri pienentää korjausvelkaa, mutta kasvattaa kaupungin pääomamenoja.

Sosiaali- ja terveystalouden käytössä olevat toimitilat jäivät pääosin hyvinvointialueuudistuksessa kaupungin omistukseen. Hyvinvointialue ei käyttänyt siirtymäajan optiota (3 vuotta + 1 vuoden optio), vaan tarjoaa palveluverkkoselvityksen keskeneräisyyden vuoksi vuoden irtisanomisajalla olevia sopimuksia. Kuntia koskee siirtymäkauden jälkeen yhtiöittämisvelvoite, mutta koska hyvinvointialue ei ole valmis tekemään yhtiön taloudellisen selviytymisen kannalta riittävän pitkiä vuokrasopimuksia, ei markkinaehtoisuuden edellytysten koeta täytyttyvän ja yhtiöittämistä siirretään vuodelle. Kaupunki on jo kesällä perustanut yhtiön sote- ja pela-kiinteistöjen yhtiöittämistä varten, mutta odottaa palveluverkkoselvityksen valmistumista ennen kuin siirtää kiinteistöt Ukin Juki (Uudenkaupungin Julkiset kiinteistöt) yhtiöön.

Hallintakeinot:

- Kaupunki optimoi tilojen käyttöä ja luopuu vajaakäytöllä olevista tiloista. Palvelutuotantoa organisoidaan uudelleen ja hybridityötä edistetään.
- Isot investoinnit aikataulutetaan ja niitä voidaan toteuttaa erilaisilla toiminta- ja rahoitusmalleilla.

TALOUDELLISET RISKIT***Tulorahoituksen riittävyys ja menojen hallinta*****Valtion toimenpiteet ja uudistukset:**

Kuntien talous oli melko vakaa vuosina 2020–2022. Vuonna 2023 noin 2/3 kaupungin käyttötalousmenoista ja 45 % henkilöstöstä siirtyi hyvinvointialueelle. Kaupungin verotulot laskivat lähes 50 % ja valtionosuudet 80 %. Lainat ja sote-kiinteistöt jäivät kaupungin vastuulle. Kaupungin taloudellinen liikkumavara on kaventunut ja talouden tasapainottamisen keinot ovat vähentyneet. Kaupungin laina- ja vuokravastuut ovat asukasta kohden poikkeuksellisen korkeat ja onnistuneista korkosuojauksista huolimatta tulevien vuosien investoinnit on punnittava erityisen huolella. Taloustilanne heikkenee merkittävästi taloussuunnitelmakaudella ja

hallintakeinoksi tarvitaan jatkuvan palveluiden taloudellisuuden ja tehokkuuden arvioinnin lisäksi strategisia valintoja palveluiden laajuudesta, laadusta ja palveluverkosta.

Muuttoliikkeen ja poikkeuksellisen väestörakenteen muutoksen vaikutukset

Negatiivinen muuttoliike leikkaa verotulojen kasvua. Muuttoliike ja sen rakenne vaikuttavat varhaiskasvatukseen ja opetuksen tarpeeseen. Taloudellinen riski on merkittävä valtionosuuksien vähentyessä yli puoli miljoonaa vuodessa. Tämä voi johtaa alijäämaiseen talouteen, jossa muutokset tulevat reaktiivisesti ei proaktiivisesti palveluverkkoa uudistamalla. Tällöin riskinä on kunnan houkuttelevuuden väheneminen.

Investoinnit

Kaupungilla on ollut käynnissä poikkeuksellinen investointivaihe. Kaupungin isoin yksittäinen investointi on yli 70 miljoonan euron sivistys- ja hyvinvointikeskus, Wintteri, jonka rakentaminen alkoi talvella 2022 ja joka otettiin käyttöön 2025. Suunnitelmakauden 2026–2028 investoinnit ovat noin kaupungin osalta 15,9 milj. ja liikelaitokset mukaan lukien 29,0 milj.

Hallintakeinot:

- Opetus- ja varhaiskasvatuksen palveluverkon uudelleenarviointi
- Palvelujen taloudellisuuden ja vaikuttavuuden arviointia on kehitettävä uuden raportointijärjestelmän avulla, ostopalveluiden taloudellisuuteen on kiinnitettävä enemmän huomiota
- Toiminnan rakenteelliset muutokset, talouden kriittinen tarkastelu, toimiva seuranta- ja raportointijärjestelmä, omistajaohjauksen vahvistaminen ja kustannustietoisuuden lisääminen. Viime kädessä riskejä ei voida eliminoida, mutta niihin tulee sopeutua ja niihin tulee reagoida niiden ilmetessä.
- Investointien ja rahoituksen suunnittelussa, kilpailutuksessa, palveluiden tehokkuuden arvioinnissa ja sopimusneuvotteluissa käytetään tarvittaessa asiantuntija-apua.

Rahoitus

Monitoimijatalo Wintterin rakentaminen nosti kaupungin lainamäärää ja rahoitusriskiä (rahan saatavuus ja rahan hinta) ja leasingvastuita. Kaupungin velkaantuminen (lainamäärä ja leasingvastuut) suhteessa tuloihin on ennätyskorkea, joka muodostaa merkittävän korkoriskin. Korot ja korkokustannukset ovat nousseet muuttaman vuoden takaisista nollakoroista, ja rahoitusriskin merkitys kaupungin kokonaistaloudessa korostuu.

Hallintakeinot:

- Riskejä hallitaan lainasalkun ennustamista kehittämällä yhteistyössä rahoitusyhtiöiden kanssa ja arvioimalla suojausten markkinatilannetta aktiivisesti. Kaupunki on viimeksi lokakuussa 2023 päivittänyt korkosuojaussopimukset. Korkosuojausten kesto elokuuhun 2034 on 40 milj. Euron osalta ja pari vuotta aiemmin päättyy 20 milj. Euron suojaus, eli yhteensä suojaustaso suunnitelmakaudella on 60 milj. Suojausaste on korkea vielä 2027 helmikuun alkuun, kun kiinteäkorkoinen 28 milj. euron joukkovelkakirja erääntyy.
- Myös konserniyhteisöt, kuten Uudenkaupungin Satama Oy, Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratilat ja teollisuuskiinteistöyhtiöt, otetaan aikaisempaa tarkemmin mukaan kokonaistarkasteluun. Yhtiöt kuuluvat kaupungin konsernitiliin, johon on liitetty myös Ukipolis ja Vakka-Suomen Laskenta Oy.

OPERATIIVISET RISKIT***Kiinteistöjen määrä ja kunto***

Kiinteistöt ovat sekä strateginen että operatiivinen riski. Sote-uudistuksen myötä osa kuntien sote-kiinteistöjä voi jäädä käyttämättömäksi vuonna 2026. Riskinä on, että käytöstä poistuvien kiinteistöjen ylläpitokustannukset jäävät rasittamaan kaupungin taloutta.

Hallintakeinot:

- Tilojen käyttöä tehostetaan ja tarpeettomista tiloista luovutaan. Kaupungin hajallaan olevia toimintoja keskitetään.

ICT-riskit

Kaupungin toiminnot ja palvelut tukeutuvat nykyaikaiseen tietoturvaliseen ICT-infrastruktuuriin, joka yhdistelee parhaita puolia SaaS-palveluista ja itse tuotetuista paikallisista palveluista. Palveluiden ja tekniikoiden monimutkaistuesssa, jatkuvana haasteena on sopeuttaa itse tuotettavien palveluiden määrä suhteessa rajalliseen henkilöstömäärään, jotta pienet henkilöstöresurssit eivät aiheuta riskejä palvelutuotannossa.

Tietojärjestelmien toimintavarmuus ja tietoturva ovat tärkeimpiä panostuskohteitamme. Esimerkiksi monien perusjärjestelmien uusinta sekä konesaliuudistuksen suunnittelu ovat parhaillaan menossa. Näillä taataan tärkeimpien järjestelmien elinkaaren jatkuminen vuosiksi eteenpäin.

Tekoälyn tuomat mahdollisuudet ovat samalla myös suuri riski mm. tietovuodoille, mikäli tekoälyä ei käytetä järkevästi. Hallittu ja toisaalta ehkä varovainenkin lähestymistapa on tietosuojamielessä ainakin vielä toislaiseksi järkevin tapa edetä tekoälyn käyttöön otossa. Tekoälyä ei saa ottaa käyttöön hypetyksen takia vaan oikeiden ongelmien ja haasteiden ratkaisemiseksi.

Yhtenä suurena taloudellisena riskinä on tällä hetkellä maailmanpoliittinen tilanne. Jo koronan tullessa törmättiin tilanteeseen, jossa äkillisesti tietokoneiden ja muiden tietoteknisten laitteiden hinnat nousivat hetkellisesti kymmeniä prosentteja ja samalla toimitusajat venyivät.

Hallintakeinot

- ICT-infrastruktuuria on kehitetty vastaamaan kaupungin toiminnan ja luotettavuusvaatimusten mukaisia tavoitteita. Ympäristö on melko hajautettu, joten suurin osa mahdollisista ongelmista vaikuttaa vain pieneen osaan käyttäjiä.
- Palvelutoimintaan liittyviin ICT-ratkaisuihin ja niiden riskeihin pyritään varautumaan jo suunnitteluvaiheessa, jolloin saadaan vankka perusta tuotantoon siirryttäessä. Tässä tärkeää on hyvien yhteistyökumppaneiden hyödyntäminen.
- ICT- toimintaympäristön turvaaminen, riskeihin varautuminen, häiriötilanteiden hallinta ja toipuminen ovat merkittäviä tekijöitä kaupungin palveluiden tuottamisessa ja varautumista harjoitellaan säännöllisesti osallistumalla mm. Taisto - tietosuoja- ja tietoturvaloukkausten hallinnan harjoitukseen vuosittain.
- Henkilöstön tietoturva- ja tietosuojaosaamista ylläpidetään jatkuvalla kouluttautumisella, jota seurataan niin tietoturva- ja tietosuojaryhmässä kuin myös esihenkilöiden taholta. Työn tekemisen sijainnin merkityksen väheneminen korostaa tietoturvan ja -suojan osaamisen merkitystä koko organisaatiossa niin työpaikalla kuin etätyössäkin.
- Kaupungin tietoturva- ja tietosuojaohjelma sekä siihen liittyvät ohjeistukset pidetään ajan tasalla. Tekoälyohjeistusta ja -säännöstöä on luotava käyttäjien tueksi entistä enemmän. Tietoturva- ja

tietosuojaryhmä seuraa aktiivisesti uhkia ja tekee tarvittavia muutoksia dokumentteihin sekä muutoksia tai muutosehdotuksia tietojärjestelmiin. Käyttäjien varoittaminen mahdollisista uhista on todella tärkeää, sillä suuri osa hyökkäyksistä tapahtuu käyttäjiä huijaamalla.

- Kaupungin digistrategiaa/digitiekarttaa päivitetään säännöllisesti. Tämä toimii tehokkaasti suunnittelun tukena niin ICT-palveluissa kuin muissakin yksiköissä antamalla tietoa niin koko kaupungin tasolla kuin yksikötasolla menossa olevista ja tulevista ICT-yksikköön liittyvistä hankkeista.

Henkilöstö

Merkittävimmät henkilöstöriskit liittyvät osaamisen keskittymiseen pienelle joukolle, työvoiman saatavuuteen sekä osaamisvaatimusten kasvuun. Kaupungin henkilöstön keski-ikä on korkea, ja henkilöstöä eläköityy lähivuosina. Osaaminen on useilla toimialoilla jopa yksittäisen asiantuntijan varassa. Tehtävien vaatimustaso nousee ja työhön liittyvät velvoitteet lisääntyvät jatkuvasti. Huomiota tulee kiinnittää myös siihen, että tehtäväkuviin liittyvät osaamisvaatimukset säilyvät kohtuullisina: kuntaorganisaatioissa tehtävät ovat monesti laaja-alaiset, mutta yksittäiset henkilöt eivät voi olla kaikkien alojen ammattilaisia. Kaupungissa tulee siksi jatkuvasti kartoittaa myös osaamisen ja tehtäväkuvien mielekkyyden näkökulmasta palvelukokonaisuutta ja niiden tehtävien laajuutta, jotka tuotetaan omana toimintana. Kaupungin työnantajamaine ja työpaikan veto- ja pitovoima vaikuttavat merkittävästi henkilöstön saatavuuteen.

Hallintakeinot:

- Työkierto, koulutus ja osaamisen jakaminen useammalle asiantuntijalle
- Tiettyjen toimintojen ulkoistaminen tai kuntien välinen yhteistyö
- Oppimiskyvyn, soveltuvuuden ja sopeutumiskyvyn painottaminen rekrytoinneissa muodollisen pätevyyden ja ammattiosaamisen ohella
- Työn houkuttelevuuteen, työhyvinvointiin ja työnantajakuvaan panostaminen työn houkuttelevuuden lisäämiseksi
- Omaehtoisen, työn ohessa tapahtuvan ja työn tarpeita tukevan kouluttautumisen tukeminen

VAHINKORISKIT

Kaupunki hallitsee vahinkoriskejä vakuuttamisella ja pyrkimällä estämään vahinkojen syntymisen.

Vesihuolto

Vesihuollon näkökulmasta merkittävimpiä riskejä ovat talousveden saastumisriskit ja siitä pahimmillaan aiheutuva epidemia sekä talousveden hankinnan, valmistuksen ja jakelun toimintavarmuuteen liittyvät riskit.

Talousvesi valmistetaan Uudessakaupungissa pintavedestä fysikaalis-kemiallisesti käsittelemällä nykyaikais-
tetussa Nervanderin Vesilaitoksessa. Laitoksen toiminnallista riskitasoa on pienennetty kahdentamalla oleelliset komponentit. Talousveden valmistusta ja jakelua valvotaan terveydensuojeluviranomaisen hyväksymän valvontatutkimusohjelman mukaisesti.

Uusikaupunki sekä osa lähialueen kunnista ovat pääsääntöisesti yhden raakavesilähteen varassa. Valtakunnallisesti Uudenkaupungin vedenhankinnan varmuusluokka on I.

Hallintakeinot:

- Riskienhallintakeinoina puhdistusprosessin kaikissa vaiheissa pyritään eliminoimaan saastumisriski. Riskiä on vähennetty myös vesijohtoverkoston riskikohteiden kartoituksella.

- Talousvesiverkoston toimintavarmuuden parantamiseen on investoitu rakentamalla runkojohtojen venttiileitä ja mittauspisteitä.
- Riittävillä verkostosaneerauksilla verkosto-omaisuuden arvo säilyy ja verkostovaurioiden riski vähenee, mikä merkitsee investointitason korottamista tulevaisuudessa.
- Poikkeustilanteessa voidaan vähäisessä määrin hyödyntää Laitilasta yhdysvesijohtoa käyttäen saatavaa varavettä.

1.5. Kuntakonsernin toiminta ja talous

YLEISET KONSERNITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Talous	Talous: Konsernin vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 40 % ja lainat ja vuokravastuut enintään 8 000 €/asukas vuonna 2026

KAUPUNGIN YHTIÖT

Painopiste	Tavoite
Liiketoimintastrategia	Yhtiöt päivittävät liiketoimintastrategiansa

KIINTEISTÖYHTIÖT

Painopiste	Tavoite
Talous	Kiinteistöyhtiöt kattavat pääoma- ja käyttökustannuksensa vuokratuloilla. Yhtiö ei tavoittele voittoa.
Käyttöaste Toiminnan painopisteet, muutokset ja tuottavuustoimenpiteet	- Kaupungin ja tytäryhtiöiden omistamien vuokra-asuntojen käyttöaste on min. 85 %. Tahtotaso 90%. - Energiansäästö. - Kiinteistöyhtiön vuokrataso määritellään oikealle tasolle, jotta yhtiö pystyy toimimaan omavaraisesti. Lisäksi otetaan huomioon vuokria määritettäessä, kiinteistöjen kunto, paikallinen ja alueellinen hintataso, kuitenkin niin, että omakustannus periaate on huomioitu. Vuokria ei koroteta vuonna 2026. - Ylläpidon ja palveluiden kehittäminen: Asiakastyytyväisyyttä voidaan lisätä panostamalla kiinteistöjen kunnossapitoon, siivous- ja turvallisuuspalveluihin sekä digitaalisiin palveluihin, kuten kiinteistöautomaatioon ja etävalvontaan.
Rakennusten kunto	- Vuokrataloyhtiö toimii korjaussuunnitelman (PTS) mukaisesti. Suurimpia korjauskohteita ovat salaojituksien- ja hulevesi poistojen korjauksia ja kattojen korjaukset suunnitelmien mukaan.
Liiketoimintastrategia (omat strategiset päätavoitteet 2026-2027)	Liiketoimintastrategiassa määritellään yhtiön tarkemmat tavoitteet (salkutus, PTS). Kiinteistökohtaisten toimenpiteiden (kunnostus, myynti ym.) suunnitelma on määritetty vuodelle 2026. Toimitaan PTS-suunnitelman mukaisesti, ja sen toteutuksesta vastaavat yhteistyössä tekninen isännöitsijä ja toimitusjohtaja.

Painopiste	Tavoite
Riskianalyysi / Muutoksiin liittyvät oleelliset riskit ja niihin varautuminen	RISKIANALYYSI - Riskienhallinnan tehtävänä on tunnistaa, luokitella, arvioida ja hallita toimintaan liittyviä riskejä - tavoitteena on varmistaa yhtiön talouteen ja toimintaan sekä asukaisiin liittyvien tavoitteiden toteutuminen eli hyvä käyttöaste ja kohtuullinen, kilpailukyinen vuokrataso - riskit: henkilö- ja omaisuusriskit, toiminnan ja liiketoiminnan riskit liiketoiminnan taloudellisista riskeistä. LIIKETOIMINNAN TALOUDELLISISTA RISKEISTÄ - asuntojen sijainti / kysyntä - varallisuuden hoito (ennustettavuus, vakuus, korjausvelka) - lainasalkku(ei spekulointia, vakuus ja ennustettavuus) - sopimukset ja hankinnat (sisällön tuntemus) - asukkaat (maksukyky ja siitä huolehtiminen, vaihtuvuuden hallinta) - yhteiskunnalliset muutokset (mm. muuttoliike, kuntarakenteen muutokset, omistajan tuottotavoitteet, rakentamisen sääntely).

UUDENKAUPUNGIN SATAMA OY:N TAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Sataman kehittäminen	Sataman investoinnit ja toiminta vahvistavat kaupungin elinvoimaa
Asiakasmäärä	Asiakkuuksien kehittäminen ja uusien asiakkuuksien hankinta
Telakanmäen alueen kehittäminen	Telakanmäen alueen kehittäminen asiakkaiden tarpeen mukaan
Tulos	Sataman tulos positiivinen

UKIPOLIS OY:N TAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Työpaikat	Perustetut yritykset 80 kpl/vuosi, koko Vakka-Suomi 120 kpl/vuosi
	Neuvonnan kautta perustetut yritykset 40 kpl/vuosi, koko Vakka-Suomi 50 kpl/vuosi
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaa-	Kärkihankkeita käynnissä (teollisuus, elintarvike ja matkailu- ja palvelutoimialat) 3 kpl, koko Vakka-Suomi 3 kpl
minen	Kehittämistoimien/hankkeiden piirissä olevien yritysten määrä 140 yritystä, koko Vakka-Suomi 180 yritystä
	Vaikuttavuusarviomenetelmän kehittäminen ÄRM-hankkeiden yhteydessä
	Neuvontakäynnit (alkavien yritysten neuvonta, koko Vakka-Suomi 300 kpl)
	Lisäksi Ukipolis Oy:n kautta toimii Äkillisen rakennemuutoksen hankkeet vuoden 2027 loppuun. Näitä hankkeita on yhteensä 5 kpl.

1.6. Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta**Kuntalain taloutta koskevat säännökset****Talousarvio ja taloussuunnitelma**

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta.

Pitkän tähtäimen ja konsernin näkökulma toiminnan ja talouden suunnittelussa

Kuntalaissa korostetaan strategisen suunnittelun merkitystä sekä koko kuntakonsernin huomioon ottamista toiminnan ja talouden suunnittelussa. Kunnille on asetettu lakisääteinen velvoite laatia kuntastrategia, jossa hyväksytään kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteet. Laissa on määritelty myös kuntastrategian vähimmäisisältö. Kuntastrategiaa koskevaa säännöstä on sovellettu vuodesta 2017 alkaen. Talousarvio ja -suunnitelma tulee uuden lain mukaan laatia niin, että se toteuttaa kuntastrategiaa. Tästä syystä talousarviotavoitteet olisi suositeltavaa esittää niin, että niistä käy ilmi, mistä strategisesta tavoitteesta se on johdettu.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään toiminnan ja talouden tavoitteet kunnalle ja kuntakonsernille. Konserninäkökulmaa korostetaan sillä, että talousarviossa on huomioitava kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet entistä selkeämmin. Tämä ei kuitenkaan tarkoita konsernitilinpäätöstä vastaavan yhdistellyn talousarvion laatimista.

Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus

Valtuusto päättää talousarvion ja taloussuunnitelman hyväksyessään, millä tasolla annetut talousarvion määrärahat sitovat toimielimiä. Samoin valtuusto vahvistaa toimintaa sitovat tavoitteet.

Kaupunginhallitus antaa luvan talousarviossa olevien 100 000 euron ja sitä isompien hankkeiden toteuttamiseen. Teknisen lautakunnan hankintavaltuus on kuitenkin 200 000 euroon saakka.

Käyttötaloudessa noudatetaan koko talousarvion osalta lautakunnittain nettomenositovuutta (paitsi elinvoima- ja työllisyyspalvelut) ja sitovaksi eräksi määritellään ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli toimintakate.

Investoinneissa investointisuunnitelman investointikohteet ovat hankekohtaisesti sitovia kuitenkin siten, että pienempiä investointeja on mahdollista kerätä hankekoreiksi, esimerkiksi liikunta- ja leikkipaikkarakentaminen olisi yksi oma hankekori eli sitovuustaso.

Tuloslaskelmassa esitetään valtuuston nähden sitovat määrärahat ja tuloarviot toimintakatteen jälkeisten seuraavien erien osalta: verotulot, valtionosuudet, korkotulot ja -menot sekä rahoitustulot ja -menot. Talousarvion tuloslaskelmaosaan otetaan myös tuloksen käsittelyä koskeva suunnitelma.

Rahoituslaskelmassa esitetään valtuuston nähden sitovia eriä: antolainojen vähennys/lisäys, pitkäaikaisten lainojen lisäys.

Talousarviossa esitetyt tunnusluvut, tuloslaskelmat ja rahoituslaskelmat eivät ole valtuustoon nähden sitovia.

Hankintojen (tavarat, palvelut ja urakat) ylärajasta määrätään hallintosäännön pykälässä 30. Hankinnoista ja ostopalveluista päätetään myönnettyjen määrärahojen ja valtuuston vuosittain vahvistaman talousarvion rajoissa ja hankintalain mukaisesti siten, että

- palvelukeskuksen johtaja tai hallinto- ja elinvoimapalvelujen palvelualueiden johtaja päättää alle 100 000 euron hankinnoista
- muun palvelualueen johtaja päättää alle 25 000 euron hankinnoista
- palveluyksikön esihenkilö päättää alle 10 000 euron hankinnoista

Hankintavaltuusrajat ovat arvonlisäverottomia arvoja.

Investointiraja on 15 000 euroa.

Käyttösuunnitelmat

Hallintosäännön 83 §:n mukaan kaupunginhallitus, lautakunnat ja johtokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan sitovuustason käyttösuunnitelman siltä osin kuin niiden vahvistamista ei ole 30 §:n mukaisesti siirretty viranhaltijoille. Lautakunnan ja johtokunnan hyväksymä käyttösuunnitelma tulee toimittaa kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Raportointi

Kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle raportoidaan tavoitteiden toteutumisesta neljännesvuosittain: ensimmäinen raportointikausi kattaa kuukaudet 1–3 (taloudelliset tavoitteet), toinen 1–6 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet), kolmas 1–9 (taloudelliset tavoitteet) ja neljäs 1–12 (tp). Raportit toimitetaan palvelualueittain.

Palvelukeskusten johtajat ja hallinto- ja elinvoimapalvelujen palvelualueiden johtajat veloitetaan kuukausittain seuraamaan talousarvion toteutumista. Mikäli talousarviossa syntyy ylityspaineita, korjaustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi ylityksen estämiseksi ja ilmoitettava tehdyistä toimenpiteistä kaupunginhallitukselle.

Konserniohjeen mukaan kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen on vuosittain raportoitava toiminnastaan kaupunginhallitukselle. Raportointi tapahtuu toimintavuoden aikana valtuustolle tehtävän neljännesvuosiraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä.

2. TULOSLASKELMAOSA

2.1. Perusteet ja kriteerit

Talousarvion tulos- ja rahoituslaskelmasta on tehty kaksi laskelmaa; varsinainen talousarvion tulos- ja rahoitusosa, joka sisältää sisäiset erät ja informaationa toinen, johon on yhdistetty riveittäin liikelaitokset ja josta on sen jälkeen poistettu riveittäin sisäiset erät.

Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on vuosikate. Vuosikate ilmoittaa rahoitusylijäymän sen jälkeen, kun käyttötalouden nettomenot ja rahoituksen nettomenot on rahoitettu. Vuosikate on se tulorahoituksen määrä, joka on käytettävissä investointeihin. Talous on tasapainossa, jos vuosikatteella voidaan rahoittaa investointien nettomenot.

Kuntaliitto on luonut seuraavat kriteerit tulorahoituksen riittävyyden eli vuosikatteen tason arvioinnille:

- Vahva talous: Vuosikate riittää investointien nettomenojen ja lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
- Tasapainossa oleva talous: Vuosikate riittää lainojen lyhennysten ja suunnitelman mukaisten poistojen eli korvausinvestointien rahoittamiseen.
- Hyväksyttävän alarajalla oleva talous: Vuosikate on yhtä suuri kuin suunnitelman mukaiset poistot eli vuosikate riittää korvausinvestointien, mutta ei kokonaan lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
- Heikkenevä talous: Vuosikate on positiivinen, mutta tilikauden tulos poistojen jälkeen negatiivinen. Tällöin vuosikatteella ei pystytä rahoittamaan suunnitelman mukaisia poistoja kokonaan eikä lainojen lyhennyksiä ollenkaan.
- Kriisitalous: Vuosikate on negatiivinen, jolloin käyttö- ja rahoitusmenojen rahoittamiseen joudutaan ottamaan vierasta pääomaa.

2.2. Tuloslaskelmat

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI ILMAN LIKELAITOKSIA (ULKOISET JA SISÄISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	5 391 480	5 651 144	7 032 104	7 032 104	7 032 104	24,4 %	30,4 %
Maksutuotot	5 747 283	5 737 500	4 944 377	4 944 377	4 944 377	-13,8 %	-14,0 %
Tuet ja avustukset	1 348 604	1 361 631	958 647	958 647	958 647	-29,6 %	-28,9 %
Vuokratuotot	10 958 614	14 779 735	12 609 661	10 209 291	10 209 291	-14,7 %	15,1 %
Muut toimintatuotot	1 734 073	1 194 942	1 389 511	1 389 511	1 389 511	16,3 %	-19,9 %
Toimintatuotot yht.	25 180 054	28 724 952	26 934 300	24 533 930	24 533 930	-6,2 %	7,0 %
Valmistus omaan käyttöön	392 867	446 000	281 000	281 000	281 000	-37,0 %	-28,5 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-28 384 739	-29 827 497	-28 527 680	-29 235 637	-29 966 331	-4,4 %	0,5 %
Palvelujen ostot	-25 224 052	-31 815 803	-21 819 698	-21 456 448	-21 456 448	-31,4 %	-13,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 419 296	-5 713 844	-5 099 422	-4 629 872	-4 629 872	-10,8 %	15,4 %
Avustukset	-2 580 063	-3 827 650	-2 413 420	-2 413 420	-2 413 420	-36,9 %	-6,5 %
Vuokratulot	-2 598 627	-3 285 500	-10 586 276	-10 586 276	-10 586 276	222,2 %	307,4 %
Muut toimintakulut	-104 771	-182 832	-115 260	-115 260	-115 260	-37,0 %	10,0 %
Toimintakulut yht.	-63 311 548	-74 653 125	-68 561 756	-68 436 913	-69 167 607	-8,2 %	8,3 %
Toimintakate	-37 738 627	-45 482 173	-41 346 456	-43 621 983	-44 352 677	-9,1 %	9,6 %
Verotulot	41 117 659	42 190 000	41 501 000	41 271 000	42 388 000	-1,6 %	0,9 %
Valtionosuudet	6 005 290	6 815 000	5 315 100	6 061 100	7 622 100	-22,0 %	-11,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	228 029	80 000	80 000	80 000	80 000	0,0 %	-64,9 %
Muut rahoitustuotot	2 762 909	1 900 735	590 302	590 302	590 302	-69,0 %	-78,6 %
Korkokulut	-825 480	-402 309	-190 982	-720 970	-758 591	-52,5 %	-76,9 %
Muut rahoituskulut	-1 516 079	-1 581 885	-10 000	-10 000	-10 000	-99,4 %	-99,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	649 380	-3 459	469 320	-60 668	-98 289	-13668,2 %	-27,7 %
Vuosikate	10 033 702	3 519 368	5 938 963	3 649 445	5 559 134	68,7 %	-40,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-9 765 318	-7 340 490	-7 449 884	-6 767 000	-6 551 674	1,5 %	-23,7 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	268 384	-3 821 122	-1 510 921	-3 117 555	-992 541	-60,5 %	-663,4 %
Poistoeron muutos	294 537	513 057	558 892	558 892	558 892	8,9 %	89,8 %
Varausten muutos	0	100 000	0	0	0	-100,0 %	0,0 %
Rahastojen muutos	-23 207	-44 000	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	539 713	-3 252 066	-952 029	-2 558 663	-433 650	-70,7 %	-276,6 %

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI ILMAN LIKELAITOKSIA (ULKOISET JA SISÄISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot/toimintakulut	40 %	39 %	40 %	36 %	36 %
Vuosikate/poistot	103 %	48 %	80 %	50 %	80 %
Vuosikate, euroa/asukas	677	239	409	254	391
Asukasluku	14819	14741	14507	14362	14229

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	7 575 161	10 466 877	11 286 470	11 337 729	11 394 296
Maksutuotot	1 224 398	1 220 400	1 251 276	1 251 276	1 251 276
Tuet ja avustukset	1 348 604	1 361 631	958 647	958 647	958 647
Vuokratuotot	3 885 825	4 028 418	4 310 829	1 910 459	1 910 459
Muut toimintatuotot	1 307 252	883 821	1 103 228	1 105 520	1 107 859
Toimintatuotot yht.	15 341 240	17 961 148	18 910 450	16 563 631	16 622 537
Valmistus omaan käyttöön	539 097	446 000	281 000	281 000	281 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-29 305 595	-30 855 708	-29 570 221	-30 304 240	-31 061 651
Palvelujen ostot	-11 146 523	-16 668 386	-17 772 793	-17 171 889	-17 215 106
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 337 695	-6 986 444	-6 411 524	-5 968 216	-5 987 985
Avustukset	-2 580 063	-3 827 650	-2 413 420	-2 413 420	-2 413 420
Vuokratulot	-2 339 774	-3 036 300	-2 296 146	-2 296 146	-2 296 146
Muut toimintakulut	-127 367	-205 532	-140 560	-140 560	-140 560
Toimintakulut yht.	-50 837 018	-61 580 020	-58 604 661	-58 294 473	-59 114 870
Toimintakate	-34 956 681	-43 172 872	-39 413 211	-41 449 842	-42 211 333
Verotulot	41 117 659	42 190 000	41 501 000	41 271 000	42 388 000
Valtionosuudet	6 005 290	6 815 000	5 315 100	6 061 100	7 622 100
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	229 314	80 000	80 000	80 000	80 000
Muut rahoitustuotot	965 303	418 850	590 302	590 302	590 302
Korkokulut	-911 898	-470 841	-236 388	-808 751	-908 130
Muut rahoituskulut	-7 018	-339 600	-187 480	-187 480	-187 480
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	275 701	-311 591	246 433	-325 929	-425 308
Vuosikate	12 441 968	5 520 537	7 649 322	5 556 329	7 373 458
Poistot ja arvonalentumiset	-11 474 756	-9 167 547	-9 344 440	-8 775 185	-8 735 582
Satunnaiset erät					
Satunnaiset kulut	-348 128	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	-348 128	0	0	0	0
Tilikauden tulos	619 084	-3 647 010	-1 695 117	-3 218 856	-1 362 124
Poistoeron muutos	363 090	581 612	623 873	623 873	623 873
Varausten muutos	-500 000	100 000	0	0	0
Rahastojen muutos	-23 207	-44 000	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	458 967	-3 009 398	-1 071 245	-2 594 984	-738 251

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot/toimintakulut	31 %	29 %	33 %	29 %	29 %
Vuosikate/poistot	108 %	60 %	82 %	63 %	84 %
Vuosikate, euroa/asukas	840	375	527	386	518
Asukasluku	14 819	14 741	14 507	14 362	14 229

2.3. Liikelaitosten vaikutus kaupungin tulokseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TALOUTEEN

	TA 2026		Eliminoinnit		Kokonaistarkas- telu
	Kaupunki ilman liikelaitoksia	Liikelaitokset yh- teensä	Kaupunki	Liikelaitokset	
Toimintatuotot					
Myyntituotot, ulk.	3 006 304	5 777 897			8 784 202
<i>Myyntituotot, sis.</i>	<i>387 091</i>	<i>2 115 178</i>	<i>-387 091</i>	<i>-2 115 178</i>	
Maksutuotot, ulk.	1 250 576	700			1 251 276
Tuet ja avustukset, ulk.	958 647	0			958 647
Vuokratuotot, ulk.	4 310 829	0			4 310 829
Muut toimintatuotot, ulk.	972 191	131 037			1 103 228
Valm. omaan käyttöön, ulk.	427 687	0			427 687
<i>Valm. omaan käyttöön, sis.</i>	<i>-146 687</i>	<i>0</i>	<i>146 687</i>	<i>0</i>	
Toimintakulut					
Henkilöstökulut, ulk.	-28 527 680	-1 042 541			-29 570 221
Palvelujen ostot, ulk.	-14 055 328	-1 634 822			-15 655 150
<i>Palvelujen ostot, sis.</i>	<i>-14 540</i>	<i>-2 068 103</i>	<i>14 540</i>	<i>2 068 103</i>	
Aineet, tarv. ja tavarat, ulk.	-4 849 214	-1 290 155			-6 139 369
<i>Aineet, tarv. ja tavarat, sis.</i>	<i>-250 208</i>	<i>-21 947</i>	<i>250 208</i>	<i>21 947</i>	
Avustukset, ulk.	-2 413 420	0			-2 413 420
Vuokrakulut, ulk.	-2 287 446	-8 700			-2 296 146
Muut toimintakulut, ulk.	-115 260	-24 517			-139 777
<i>Muut toimintakulut, sis.</i>	<i>0</i>	<i>-783</i>	<i>0</i>	<i>783</i>	
Toimintakate	-41 346 457	1 933 244	24 345	-24 345	-39 413 211
Verotulot	41 501 000	0			41 501 000
Valtionosuudet	5 315 100	0			5 315 100
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot, ulk.	80 000	0			80 000
Muut rahoitustuotot, ulk.	412 821	0			112 821
<i>Muut rahoitustuotot, sis.</i>	<i>177 481</i>	<i>0</i>	<i>-177 481</i>	<i>0</i>	
Korkokulut, ulk.	-190 982	-45 406			-236 388
Muut rahoituskulut	-10 000	0			-10 000
<i>Korvaus peruspääomasta, sis.</i>	<i>0</i>	<i>-177 481</i>	<i>0</i>	<i>177 481</i>	
Vuosikate	5 938 963	1 710 358	-153 136	153 136	7 649 322
Poistot ja arvonalentumiset	-7 449 884	-1 894 555			-9 346 940
Tilikauden tulos	-1 510 921	-184 197	-153 136	153 136	-1 695 117

3. KÄYTTÖTALOUS

3.1. Palvelukeskukset yhteensä

3.1.1. Palvelukeskukset yhteensä

PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Hallinto- ja elinvoimapalvelut					
Toimintatuotot	6 846	6 951	8 182	17,7 %	19,5 %
Valmistus omaan käyttöön	39	33	20	-39,4 %	-48,7 %
Toimintakulut	-10 471	-13 896	-13 765	-0,9 %	31,5 %
Toimintakate	-3 586	-6 912	-5 563	-19,5 %	55,2 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Toimintatuotot	15 843	19 419	16 554	-14,8 %	4,5 %
Valmistus omaan käyttöön	354	413	261	-36,8 %	-26,3 %
Toimintakulut	-15 606	-18 656	-17 081	-8,4 %	9,5 %
Toimintakate	591	1 176	-265	-122,6 %	-144,8 %
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Toimintatuotot	1 458	1 596	1 345	-15,8 %	-7,8 %
Toimintakulut	-31 213	-33 984	-30 182	-11,2 %	-3,3 %
Toimintakate	-29 755	-32 388	-28 837	-11,0 %	-3,1 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut					
Toimintatuotot	1 033	759	854	12,6 %	-17,4 %
Toimintakulut	-6 022	-8 117	-7 533	-7,2 %	25,1 %
Toimintakate	-4 988	-7 359	-6 679	-9,2 %	33,9 %
PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	25 180	28 725	26 934	-6,2 %	7,0 %
Valmistus omaan käyttöön	393	446	281	-37,0 %	-28,5 %
Toimintakulut	-63 312	-74 653	-68 561	-8,2 %	8,4 %
Toimintakate	-37 739	-45 482	-41 346	-9,1 %	9,6 %

3.2. Hallinto- ja elinvoimapalvelut

3.2.1. Toimielin yhteensä

HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 166 026	1 295 602	2 230 865	72,2 %	91,3 %
Maksutuotot	2 998 702	3 170 633	3 538 271	11,6 %	18,0 %
Tuet ja avustukset	372 710	500 300	421 147	-15,8 %	13,0 %
Vuokratuotot	1 367 316	1 499 136	1 427 453	-4,8 %	4,4 %
Muut toimintatuotot	941 082	485 433	564 042	16,2 %	-40,1 %
Toimintatuotot yht.	6 845 836	6 951 104	8 181 778	17,7 %	19,5 %
Valmistus omaan käyttöön	38 961	33 000	20 000	-39,4 %	-48,7 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 038 693	-4 646 100	-4 454 681	-4,1 %	10,3 %
Palvelujen ostot	-5 004 373	-6 817 882	-6 497 686	-5,5 %	29,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 030	-317 659	-242 612	-23,6 %	-3,0 %
Avustukset	-748 348	-1 698 000	-1 849 000	8,9 %	147,1 %
Vuokrakulut	-375 902	-315 887	-649 205	105,5 %	72,7 %
Muut toimintakulut	-53 460	-100 500	-72 530	-27,8 %	35,7 %
Toimintakulut yht.	-10 470 807	-13 896 028	-13 765 714	-0,9 %	31,1 %
Toimintakate	-3 586 010	-6 911 924	-5 563 936	-19,5 %	55,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	2 159 347	1 478 426	1 634 864	-10,6 %	-24,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-523 642	-655 394	-654 904	-0,1 %	25,1 %
Yhteensä	-1 950 304	-6 088 892	-4 583 976	-24,7 %	235,0 %

3.2.2. Tarkastustoimi

TARKASTUSTOIMI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-18 394	-17 727	-21 427	20,9 %	16,5 %
Palvelujen ostot	-35 465	-40 840	-37 990	-7,0 %	7,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-276	-400	-400	0,0 %	44,8 %
Vuokratkulut	0	-30	-1 893	6210,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Toimintakulut yht.	-54 136	-58 997	-61 710	4,6 %	14,0 %
Toimintakate	-54 136	-58 997	-61 710	4,6 %	14,0 %
Yhteensä	-54 136	-58 997	-61 710	4,6 %	14,0 %

3.2.3. Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut

Tilivelvollinen: Talous- ja hallintojohtaja Katja Aalto

TOIMINTA-AJATUS

Hallintopalvelut luo edellytykset kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta ja muista kaupunkikonsernin ohjaustehtävistä sekä vastaa keskushallinnosta ja seutu- ja kuntayhteistyöstä.

Talouspalvelut hoitaa kaupungin talouteen ja taloussuunnitteluun liittyvät tehtävät reaaliaikaisesti, virheettömästi ja kilpailukykyisesti, asiakkaiden ja sidosryhmien tarpeet huomioon ottaen. Talouspalvelut vastaa myös hallinto- ja elinvoimapalvelujen talouden ohjauksesta.

ICT-palveluiden tehtävänä on palvella koko Uudenkaupungin kaupunkia siten, että sillä on sen toimintoja tukeva tehokas ja laadukas tietohallinnon palvelujärjestelmä. IT-palveluja tuottamalla, kehittämällä ja hankkimalla sekä koordinoimalla tietohallinto tukee tuottavaa toimintaa ja tietotekniikan tehokasta käyttöä, sekä huolehtii teknisestä tietoturvasta ja verkkoyhteyksien toimivuudesta – mukaan lukien viestintätekniset järjestelmät tukipalveluineen – sekä tarvittavasta osaamisesta korkeatasoisten ja jatkuvasti kehittyvien palvelujen sekä tehokkaan sisäisen toiminnan toteuttamiseksi. Tietohallinnon ohjauksen ja koordinoimisen tavoitteena on järjestää toiminta Uudenkaupungin kaupungilla järkevästi ja tavoitteellisesti, jakaa voimavarat taroituksenmukaisesti ja turvata toimintaedellytykset pitkäjänteisesti.

RESURSSIT

Taivassalon ja Laitilan kanssa yhteinen Inhouse -yhtiö Vakka-Suomen Laskenta Oy perustettiin maaliskuussa 2025. Palvelukeskuksen perustamisen myötä talouspalveluista siirtyy 3 henkilöä uuteen yhtiöön 2026 alusta, 1 toimi on jätetty täyttämättä.

KJ esitys: Tiedonhallintasihteerin vakanssin siirto osittain liikelaitoksille -> KH päätökseksi.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Palvelutuotannon tehostaminen ja riskienhallinta seudullisella yhteistyöllä	Käynnistämme talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskuksen suunnitellusti, otamme uudet järjestelmät käyttöön aikataulussa ja varmistamme prosessien tehostumisen sekä henkilöstön osaamisen ja palvelutason säilymisen.
Kustannusten hallinta	Taloushallinnon ja tietohallinnon (pl.tietohallinnon ohjelmistolisenssit) kustannukset ovat max. 1,78 % kaupungin ja liikelaitosten käyttötaloudsmenoista.
	Hallinnon prosesseja virtaviivaistetaan siten, että henkilöstöresurssien käyttö tehostuu, sijaisjärjestelyjä kehitetään ja palvelutaso säilyy.
Digitalisaation edistäminen	Uusien sähköisten palvelujen käyttöönotto ja suomi.fi -viestien käyttöönotto.
	Digitiekartan hankkeiden edistäminen ja seuranta.
	Konesalin uudistaminen ja varautumisen parantaminen. Uuden konesalin tehokkuuden sopeuttaminen nykyiseen toimintakulttuuriin.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Hallintopalvelut	7,00	6,65	6,00	6,00	6,00
ICT-palvelut	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Talouspalvelut	7,00	7,00	3,00	3,00	3,00

HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	55	500	500	0,0 %	816,8 %
Maksutuotot	1 766 834	1 719 913	2 150 378	25,0 %	21,7 %
Tuet ja avustukset	0	40 000	40 000	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	8 519	7 300	8 500	16,4 %	-0,2 %
Muut toimintatuotot	864 766	437 155	519 664	18,9 %	-39,9 %
Toimintatuotot yht.	2 640 174	2 204 868	2 719 042	23,3 %	3,0 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 493 533	-1 438 024	-1 219 664	-15,2 %	-18,3 %
Palvelujen ostot	-1 793 879	-2 052 746	-2 045 108	-0,4 %	14,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 765	-87 950	-54 000	-38,6 %	-20,3 %
Avustukset	-108 806	-115 000	-115 000	0,0 %	5,7 %
Vuokrakulut	-288 789	-233 500	-355 002	52,0 %	22,9 %
Muut toimintakulut	-39 974	-89 150	-67 000	-24,8 %	67,6 %
Toimintakulut yht.	-3 792 747	-4 016 370	-3 855 774	-4,0 %	1,7 %
Toimintakate	-1 152 573	-1 811 502	-1 136 732	-37,2 %	-1,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	2 159 641	1 478 426	1 634 864	10,6 %	-24,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-65 564	-74 165	-133 529	80,0 %	103,7 %
Yhteensä	941 504	-407 241	364 603	-189,5 %	-61,3 %

3.2.4. Henkilöstöpalvelut

Tilivelvollinen: Henkilöstöjohtaja Maaru Seikola

TOIMINTA-AJATUS

Henkilöstöpalvelut avustaa kaupunginhallitusta ja palvelukeskuksia tarkoituksenmukaisen ja oikeudenmukaisen henkilöstöpoliittisen linjan luomisessa henkilöstön näkökulma huomioiden ja henkilöstöä osallistaen. Henkilöstöpalvelut ohjaa toimintaa siten, että henkilöstöhallintoa hoidetaan sopimusten, määräysten ja vahvistettujen periaatteiden sekä kaupungin strategian mukaisesti. Henkilöstöpalvelut huolehtii henkilöstöhallinnollisista tehtävistä, yhteistyöstä ulkoistetun palkkahallinnon kanssa, työhyvinvoinnin kehittämisestä, osaamisen kehittämisestä sekä työsuojelutoiminnasta.

UUTTA/PERUSTELUT

Palkkahallintopalvelu on siirtymässä 1.1.2026 alkaen Tilikunta Oy:stä Vakka-Suomen Laskenta Oy:lle. Palkkahallinnon siirron kustannusten odotetaan aiheuttavan kertaluontoisia kustannuksia ja tilapäistä palvelukustannusten nousua vuoden 2026 aikana. Taloussuunnitelmavuosina 2027–2028 ulkoistetun palkkahallintopalvelun kustannusten on arvioitu supistuvan vuoden 2025 kustannustasoa matalammalle tasolle.

Työterveyshuoltopalvelu on kilpailutettu vuoden 2025 aikana ja talousarviossa on huomioitu kilpailutuksen myötä muuttuneen sopimusmuodon vaikutus kokonaiskustannuksiin (kustannusten arvioidaan vähentyvän n. 50.000 euroa vuodessa).

RESURSSIT

Henkilöstöpalveluiden resursseissa ei ole suunnitteilla muutoksia. Henkilöstöpalveluiden palvelualueella työskentelee henkilöstöjohtaja ja henkilöstöasiantuntija. Lisäksi koko kaupunkiorganisaatiota edustava työsuojeluvaltuutettu sekä osuus työsuojelupäällikön palkkamenosta katetaan henkilöstöpalveluiden määrärahoista. Työsuojeluvaltuutetun sopimusperusteinen ajankäytön muutos on huomioitu henkilöstömenoissa (0,6 htv (0,8 htv).

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Osaaminen	Perehdytyksen kehittäminen (sähköisen perehdytyksen aktiivinen hyödyntäminen ja käytön laajentaminen).
Työhyvinvointi	Työhyvinvointia mitataan ja työhyvinvointia edistetään.
Houkutteleva työpaikka	Henkilöstön vaihtuvuus on enintään keskiarvoisella tasolla.
	Kaupungilla on vetovoimainen työnantajamaine ja hakemusmäärät tehtäviin lisääntyvät aikaisempiin vuosiin verrattuna.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Henkilöstöpalvelut	4,01	2,68	2,88	2,88	2,88

HENKILÖSTÖPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	42 182	20 000	20 000	0,0 %	-52,6 %
Maksutuotot	1 007 213	1 192 170	1 130 773	-5,2 %	12,3 %
Muut toimintatuotot	29 308	26 658	26 658	0,0 %	-9,0 %
Toimintatuotot yht.	1 078 703	1 238 828	1 177 431	-5,0 %	9,2 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-76 533	-115 989	-112 116	-3,3 %	46,5 %
Palvelujen ostot	-1 043 615	-1 067 775	-1 015 648	-4,9 %	-2,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 911	-36 020	-36 020	0,0 %	355,3 %
Vuokratkulut	0	-550	-16 996	2990,4 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-68	-5 530	-5 530	0,0 %	7984,8 %
Toimintakulut yht.	-1 128 128	-1 225 864	-1 186 310	-3,2 %	5,2 %
Toimintakate	-49 425	12 964	-8 879	-168,5 %	-82,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-26	0	0	0,0 %	-100,0 %
Yhteensä	-49 451	12 964	-8 879	-168,5 %	-82,0 %

3.2.5. Elinkeino- ja työllisyyspalvelut

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja Jarkko Heinonen

TOIMINTA-AJATUS

Elinkeino- ja työllisyyspalveluiden tehtävänä on kehittää Uudenkaupungin alueen yritystoimintaympäristöä niin, että se tukee olemassa olevien yritysten kasvun ja kansainvälistymisen edellytyksiä, edistää uusien yritysten syntymistä ja yrittäjyyttä sekä vastata elinkeinopoliittisesta yhteistyöstä seudullisella, maakunnallisella ja kansallisella tasolla.

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut toteuttaa kaupungin yritysyhteistyötä, markkinointi- ja matkailutoimintaa sekä vastaa TE-palveluiden tuottamisesta koko Turun työllisyysalueen Vakka-Suomen toiminta-alueella edistäen alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista, työllisyyttä sekä yritysten edellytyksiä saada tarvittavaa työvoimaa.

RESURSSIT

Työllistymisen edistäminen edellyttää tiivistä yhteistyötä alueen yritysten kanssa. Työpaikkoja ei usein haluta ilmoittaa julkiseen hakuun sen tuoman suuren työmäärän vuoksi, vaan sopivia henkilöitä etsitään mieluummin yhteistyössä työvoimaviranomaisen kanssa, mihin meidän on voitava myös vastata. Tiiviimmällä Yritysyhteistyöllä voidaan myös alentaa työllistämisen kynnystä, edistää työnhakijoiden työllistymistä sekä yritykselle sopivan työvoiman löytymistä. Kauppakamarinkin viimeisimmän kyselynkin perusteella suurimmaksi työllistämisen ja työllistymisen ongelmaksi nousutta työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaanto-ongelmaa voidaan tehokkaasti ratkaista vain aktiivisella yritysyhteistyöllä. Lisäksi kokemusten perusteella yrityskäynnit edistävät piilotyöpaikkojen löytymistä.

Yhden työllisyyspalveluasiantuntijan viran täyttämättä jättäminen on johtanut liialliseen asiakaskuormitukseen, mikä vaarantaa lakisääteisen palvelun kohtuullisen saatavuuden sekä työntekijöiden jaksamisen. Muun muassa työllistymisprosessin kannalta tärkeän alkuhaastattelun toteutusaikataulu heikentynyt merkittävästi verrattuna Turun työllisyysalueen muihin toiminta-alueisiin. Lisäksi on varauduttava työllisyyspalveluja koskevaan lainsäädäntöuudistukseen, mikä monin eri tavoin lisää työllisyyspalveluiden työmäärää. Työllisyysviranomaisen on myös varauduttava Valtioneuvoston uuteen työllisyyspakettiin sisältyvän nuorten työllistämisteliin liittyvien toimintojen hoitamiseen.

Yritysyhteistyön ja yrityskäyntien lisääminen edellyttää 1 htv:n resurssin lisäämistä työllisyys- ja yrityspalveluihin, mikä voidaan toteuttaa täyttämällä myös toinen aiemmin perustetuista yrityspalveluasiantuntijan vakansseista. Vakanssin täyttämättä jättämisen synnyttämää resurssipulaa on voitu osittain paikata ÄRM rahoitteisen Uusi Ura -hankkeen resurssilla, mutta myös tämä mahdollisuus loppuu hankkeen päättyessä keväällä 2026. Työllisyyspalveluiden todennettu työmäärä sekä varautuminen velvoitteiden kasvuun edellyttää 1 htv:n resurssin lisäämistä täyttämällä aiemmin perustettu, mutta täyttämättä jäänyt työllisyyspalveluasiantuntijan virka. Molemmissa tapauksissa kustannuksista 75% kohdistuu Uudellekaupungille ja 25% muille toiminta-alueemme kunnille.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Työllisyyspalvelujen yritysyhteistyön kehittämisen työllisyyden edistämiseksi	Lisätään suoria yrityskontakteja ja yrityskäyntejä ja lisätään työllistämistä tukevaa yritysneuvontaa. Yrityskäyntejä toteutetaan myös osan työllisyysasiantuntijoiden toimesta. Vuoden aikana toteutetaan vähintään 50 yrityskäyntiä.

Painopiste	Tavoite
	Kykenemme entistä paremmin koulutus etc. yhteistyökumppanien avulla edistämään työllistymistä puuttumalla työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaanto-ongelmaan
Nuorten työllistymisen tukeminen tilanteessa, jossa työllistymisen polku on katkennut tai työ-elämään siirtymisessä on erityishaasteita	Kehitetään Ohjaamotoimintaa laajentamalla ja syventämällä yhteistyötä sekä kaupungin sisällä, että muiden vaikuttavien toimijoiden ja organisaatioiden kanssa.
	Varaudutaan vieraskielisten nuorten palvelutarpeen kasvuun.
Yritysmarkkinointi	Kehitetään imagomarkkinoinnista saatujen hyvien kokemusten pohjalta yrityseducustajille suunnattua monikanavaista markkinointia, jossa positiivisten yritystarinoiden avulla tuomme esille mm. Uudenkaupungin yritystoimintaympäristöä sekä kasvun ja yhteistyön edellytyksiä
	Kohdennetulla markkinoinnilla tuodaan esille Uudenkaupungin tarjoamia erityisedellytyksiä ja kilpailukykytekijöitä alueelle sijoittumisen kannalta.
Vieraskielisten asukkaiden entistä parempi tavoittaminen alueelle integroitumisen ja palvelujen saavutettavuuden edistämiseksi.	Kehitetään vastavuoroista viestintää palvelutarpeiden selvittämiseksi ja tarpeisiin vastaamiseksi ja rakennetaan CRM-järjestelmää systemaattiseen yhteydenpitoon.
	Kehitetään kanavia tiedottamiseen ajankohtaisista asioista ja myös kriisiviestinnän tueksi sekä edistämään vieraskielisten edellytyksiä löytää kaupungin vapaa-ajan toimintoja.
	Perustetaan monikulttuurisuusneuvosto eri kulttuurien kohtaamisen ja verkostoitumisen edistämiseksi

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	5,00	21,00	22,00	22,00	22,00

ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	100 646	399 198	1 203 094	201,4 %	1095,4 %
Maksutuotot	37 893	26 550	17 120	-35,5 %	-54,8 %
Tuet ja avustukset	283 365	460 300	381 147	-17,2 %	34,5 %
Vuokratuotot	163 844	215 636	178 753	-17,1 %	9,1 %
Muut toimintatuotot	30 078	5 820	3 420	-41,2 %	-88,6 %
Toimintatuotot yht.	615 827	1 107 504	1 783 534	61,0 %	189,6 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-749 793	-1 382 253	-1 360 471	-1,6 %	81,4 %
Palvelujen ostot	-800 989	-2 167 619	-1 891 016	-12,8 %	136,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-151 318	-144 509	-105 042	-27,3 %	-30,6 %
Avustukset	-528 109	-1 483 000	-1 634 000	10,2 %	209,4 %
Vuokratulot	-19 651	-3 507	-138 538	3850,3 %	605,0 %
Muut toimintakulut	-1 014	-550	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintakulut yht.	-2 250 873	-5 181 437	-5 129 067	-1,0 %	127,9 %
Toimintakate	-1 635 046	-4 073 933	-3 345 533	-17,9 %	104,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-218	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-307 007	-292 754	-253 173	-13,5 %	-17,5 %
Yhteensä	-1 942 271	-4 366 687	-3 598 706	-17,6 %	85,3 %

3.2.6. Kaupunkisuunnittelu

Tilivelvollinen: Kaupunginarkkitehti Leena Arvela-Hellén

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunkisuunnittelu vastaa hyvän, laadukkaan ja kestävän kaupunkikuvan sekä ympäristön muodostumisesta ja kaavojen suunnittelusta. Lisäksi kaupunkisuunnittelu vastaa yhdyskuntatekniikan suunnittelusta yhdessä infrapalveluiden kanssa. Kaupunkisuunnittelu tuottaa kaupungin ja muiden tilaajien tarpeisiin maaomaisuuden hallintaan ja hoitoon liittyviä palveluja. Vastaamme siitä, että kaupungilla on riittävästi maata elinkeinoelämän ja tonttikysynnän tarpeisiin ja vastaamme kaupungin maaomaisuudesta ja luonnonvaroista. Tuotamme kuntalaisille, elinkeinoelämälle ja hallintokunnille tarkoituksenmukaista, taloudellista, turvallista sekä arkkitehtonisesti korkeatasoista ympäristöä. Osallistumme elinkeinoelämän kehittämiseen. Vastaamme kaupungin maastomittaus-, karttatuotanto- ja paikkatietopalveluista. Hoidamme tonttien luovutukset ja asemakaava-alueen kiinteistönmuodostamistehtävät. Hoidamme joukkoliikenteeseen liittyvät tehtävät. Ylläpidämme kunnallisteknisten verkostojen tiedostoja sekä ajantasakaavaa. Tuotamme monipuolista paikkatietoon perustuvaa dataa päätöksenteon tueksi sekä muiden palvelualueiden sekä asukkaiden käyttöön. Vastaamme rakennussuunnittelun johtamisesta. Hoidamme teknisen kopioinnin tehtävät. Panostamme viestintään ja vuorovaikutukseen palvelualueen toiminnassa, erityisesti kaavahankkeissa. Teemme yhteistyötä muiden palvelualueiden ja toimijoiden kanssa. Pyrimme parantamaan asiakaspalvelukokemusta aina.

RESURSSIT

Eläköityneen kiinteistörekisterinhoitajan tehtäviä on yritetty vuoden aikana hoitaa olemassa olevalla henkilökunnalla. Olemme kuitenkin todenneet, että nykyinen resurssi on riittämätön tehtävien hoitamiseen. Työ on lakisääteistä ja vaikuttaa kunnan tuloihin.

KJ esitys: Kiinteistörekisterinhoitajan vakanssin poisto -> KH päätökseksi

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Yritysten toimintaedellytysten parantaminen	Joustava, ketterä asemakaavoitus ja liikennejärjestelyt yritysten tarpeisiin. Osallistuminen äkillisen rakennemuutoksen (Ärm) tuesta rahoitettuun palvelu- ja matkailuklusterin (BID) hankkeeseen.
Kestävän ja joustavan liikkumisen edellytysten parantaminen	Vakka-Suomenkadun katusuunnitelmaprosessin osallistava läpivieminen. Lähijunaliikenteen edellytysten luominen.
Kartta-aineistojen ylläpidon tehostaminen	Kaupunkimallin laadun parantaminen ja kantakartta-alueen laajentaminen kaukokartoitusaineistoja hyödyntäen.
Ilmo-ohjelman jalkauttaminen	Valonian kanssa yhteistyössä ilmastomuutoksen sopeutumisen pilotointi (paikalliset riskit ja varautumiskeinot).
Asumisen pito- ja vetovoimatekijöiden vahvistaminen	Maapoliittisen ohjelman päivittämisen käynnistäminen. Keskustelun avaaminen asuntopoliittisista linjauksista kaupunkisuunnittelujaoston kanssa.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Kaupunkisuunnittelu	12,20	12,20	12,20	12,20	12,20
Asemakaavoitettu/ ha (kaupungin omat kaavat)	6	30	30		
Yleiskaavoitettu / ha	0	300			
Kaavoitettu/ kpl (yksityisten hakemat rantakaavat)	3	10	10	10	5
Poikkeusluvut, kpl	41	30	30	30	20
Ympäristösuunnitelmia, kpl	3	3	2	2	2
Yhdyskuntatekninen suunnittelu/Kunnallisteknisiä suunnitelmia, kpl	30	15	10	10	10
Sijoitusluvut/alueenkäyttöluvut, kpl	36/49	40	40	40	40
Kiinteistötoimituksia, kpl	10	15	15	15	15
Maa-alueita vuokrattu, kpl	3	10	10	10	10
Maa-alueita myyty, kpl	15	8	10	10	10
Maa-alueita ostettu, kpl	5	3	3	3	3
Vektorimuotoisia kantakartta-aineistoja (dwg) luovutettu/ha					
Uusilla menetelmillä tehdyt kartoitukset / ha					
Rakennusvalvontamittauksia, kpl	213	150	150	150	150
Kalastuslupien myynti, kpl	369	400	400	400	400

KAUPUNKISUUNNITTELU (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	36 617	21 000	31 650	50,7 %	-13,6 %
Maksutuotot	93 310	82 000	70 000	-14,6 %	-25,0 %
Tuet ja avustukset	89 345	0	0	0,0 %	-100,0 %
Vuokratuotot	1 194 952	1 276 200	1 240 200	-2,8 %	3,8 %
Muut toimintatuotot	15 814	14 000	12 500	-10,7 %	-21,0 %
Toimintatuotot yht.	1 430 039	1 393 200	1 354 350	-2,8 %	-5,3 %
Valmistus omaan käyttöön	38 961	33 000	20 000	-39,4 %	-48,7 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-787 831	-834 582	-797 625	-4,4 %	1,2 %
Palvelujen ostot	-1 086 859	-1 199 818	-1 215 674	1,3 %	11,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 930	-14 730	-6 150	-58,2 %	-22,4 %
Avustukset	-111 433	-100 000	-100 000	0,0 %	-10,3 %
Vuokrakulut	-3 578	-3 100	-60 576	1854,1 %	1593,1 %
Muut toimintakulut	-11 158	-3 520	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintakulut yht.	-2 008 789	-2 155 749	-2 180 025	1,1 %	8,5 %
Toimintakate	-539 789	-729 549	-805 675	10,4 %	49,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-151 072	-288 475	-268 703	-7,0 %	77,8 %
Yhteensä	-690 861	-1 018 024	-1 073 878	5,5 %	55,6 %

3.2.7. Ympäristöterveydenhuolto

Tilivelvollinen: Ympäristöterveydenhuollon johtaja Kaisa Nivola

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveystalvonnun, eläinlääkintähuollon ja eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonnan. Terveystalvonta pyrkii ennaltaehkäisemään ympäristöstä aiheutuvia terveysvaaroja valvomalla elintarvikkeita, mahdollista terveyshaittaa aiheuttavia palveluja sekä elinolosuhteita. Eläinlääkintähuolto turvaa lakisäätteiset ympärivuorokautiset eläinlääkintäpalvelut eläinten omistajille sekä hoitaa yhdessä valtion toimeksiantotehtäviä hoitavan valvontaeläinlääkärin kanssa kunnalle määrätty eläinsuojelulain, sivutuotelain ja eläintautilain tehtävät.

UUTTA/PERUSTELUT

Uuden eläinlääkintähuoltolain jalkauttaminen käytäntöön

RESURSSIT

Ei vaadi lisäresurssia, toimeenpannaan olemassa olevalla resurssilla

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Hallinto: tehtävien sisäinen uudelleenorganisointi	Valmis vuoden 2026 loppuun mennessä
Eläinlääkintähuolto: Uudesta eläinlääkintähuoltolaista johtuvien muutosten saattaminen käytäntöön	Valmis vuoden 2026 loppuun mennessä
Terveystalvonta: Hyväksyttyjen elintarvihuoneistojen valvonnan tehtävienjaon muuttaminen vastaamaan muuttunutta toimintaympäristöä	Valmis vuoden 2026 loppuun mennessä

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Ympäristöterveydenhuolto	13,00	13,20	13,20	12,20	12,20
Viranomaisvalvonnan tarkastukset	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Eläinlääkäreiden potilaskäynnit	3 800	4 500	4 000	4 000	4 000
Viranomaistodistukset	460	500	500	500	500

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	986 527	854 904	975 621	14,1 %	-1,1 %
Maksutuotot	93 452	150 000	170 000	13,3 %	81,9 %
Muut toimintatuotot	1 115	1 800	1 800	0,0 %	61,4 %
Toimintatuotot yht.	1 081 093	1 006 704	1 147 421	14,0 %	6,1 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-912 609	-857 526	-943 378	10,0 %	3,4 %
Palvelujen ostot	-243 566	-289 084	-292 250	1,1 %	20,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 830	-34 050	-41 000	20,4 %	176,5 %
Vuokratkulut	-63 884	-75 200	-76 200	1,3 %	19,3 %
Muut toimintakulut	-1 244	-1 750	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintakulut yht.	-1 236 134	-1 257 611	-1 352 828	7,6 %	9,4 %
Toimintakate	-155 040	-250 907	-205 407	-18,1 %	32,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-49	0	0	0,0 %	-100,0 %
Yhteensä	-155 090	-250 907	-205 407	-18,1 %	32,4 %

3.3. Tekniset ja ympäristöpalvelut

3.3.1. Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä

TEKNINEN LAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 361 722	3 318 592	3 909 789	17,8 %	16,3 %
Maksutuotot	1 883 758	1 668 317	444 556	-73,4 %	-76,4 %
Tuet ja avustukset	5 904	159 831	7 000	-95,6 %	18,6 %
Vuokratuotot	9 582 278	13 270 099	11 162 208	-15,9 %	16,5 %
Muut toimintatuotot	758 828	666 449	710 674	6,6 %	-6,3 %
Toimintatuotot yht.	15 592 490	19 083 288	16 234 227	-14,9 %	4,1 %
Valmistus omaan käyttöön	353 906	413 000	261 000	-36,8 %	-26,3 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 592 188	-4 956 214	-4 504 647	-9,1 %	-1,9 %
Palvelujen ostot	-5 013 100	-5 722 100	-5 247 795	-8,3 %	4,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 251 143	-4 296 091	-3 916 171	-8,8 %	20,5 %
Avustukset	-3 500	-2 000	0	-100,0 %	-100,0 %
Vuokratulot	-2 125 194	-2 935 340	-2 703 783	-7,9 %	27,2 %
Muut toimintakulut	-14 737	-38 877	-7 000	-82,0 %	-52,5 %
Toimintakulut yht.	-14 999 861	-17 950 622	-16 380 396	-8,7 %	9,2 %
Toimintakate	946 535	1 545 666	114 831	-92,6 %	-87,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 509 170	-1481 885	-1 165 544	0,0 %	-22,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-8 998 549	-6 391 533	-6 518 859	2,0 %	-27,6 %
Yhteensä	-9 561 184	-6 327 764	-7 569 575	19,6 %	-20,8 %

3.3.2. Ruoka- ja puhtauspalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelut vastaa laadukkaiden ja ravitsemuksellisesti täysipainoisten ateriapalvelujen saatavuudesta tehokkaasti ja taloudellisesti sekä lähi- ja satotuotteita suosien. Palveluita tuotamme vauvasta vaariin, ilolla ja vastuullisesti.

Puhtauspalvelut vastaa kaupungin palvelukeskusten sekä Uudenkaupungin ja Vakka-Suomen Veden hallinnassa olevien kiinteistöjen sisätilojen siivouksesta. Siivous toteutetaan joustavasti, ympäristömyönteisesti ja turvallisesti.

Asiakaslähtöisillä ylläpito- ja perussiivouspalveluilla luodaan tarkoituksenmukaiset puhtaus- ja hygieniatasot. Samalla puhtauspalvelut vastaa omalta osaltaan kiinteistöjen kunnon ja arvon säilymisestä.

UUTTA/PERUSTELUT

Ruokapalvelut siirtyy kokonaisuudessaan omaan ruokatuotanto toimintaan vuonna 2026, säästöjä tulee n. 300.000 – 400.000/vuosi. Kahvilatoimintaan tehdään tarvittavat toimenpiteet, henkilöstöä vähentämällä, aukioloaikoja supistamalla sekä kustannuksia jakamalla liikuntapuolen kanssa.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Ruokapalvelut	Ruokapalvelun työtehon tavoitetaso vuonna 2026 on 55,00 €/tehty työtunti
Puhtauspalvelut	Siivouksen kustannukset vuonna 2026 ovat enintään 27,50 €/h ja 31 €/m ²

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Ruokapalvelut	24,70	24,94	29,65	29,00	29,00
Puhdistuspalvelut	30,60	28,76	23,83	23,33	23,33
Ruokapalvelut					
Päiväkotiateriat, kpl	157 413	177 900	185 000	185 000	185 000
Kouluateriat, kpl	311 553	339 674	335 000	335 000	335 000
Henkilöstöruokailu ja muut ateriapalvelut, kpl	59 049	82 426	83 000	83 000	83 000
Ostopalvelut (Ruokapalvelut), kpl	0	0			
Puhdistuspalvelut					
Siivottavien neliöiden määrä, m ²	48 561	49 173	39 483	39 483	39 483
Siivouksen hinta, €/tunti/hlö/viikko	25,20	28,00	27,50	27,50	27,50
Siivouksen hinta, €/neliö	29,54	31,00	31,00	31,00	31,00

RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 200 253	3 249 992	3 864 359	18,9 %	20,8 %
Maksutuotot	1 566 090	1 261 017	54 556	-95,7 %	-96,5 %
Tuet ja avustukset	5 904	8 000	7 000	-12,5 %	18,6 %
Vuokratuotot	60	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muut toimintatuotot	51 569	33 449	37 674	12,6 %	-26,9 %
Toimintatuotot yht.	4 823 877	4 552 458	3 963 589	-12,9 %	-17,8 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 208 682	-2 450 038	-2 276 079	-7,1 %	3,1 %
Palvelujen ostot	-2 050 396	-1 460 351	-662 216	-54,7 %	-67,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-368 308	-837 060	-909 060	8,6 %	146,8 %
Vuokrakulut	-11 814	-21 950	-212 902	869,9 %	1702,1 %
Muut toimintakulut	-2 798	-18 000	-2 800	-84,4 %	0,1 %
Toimintakulut yht.	-4 641 998	-4 787 398	-4 063 057	-15,1 %	-12,5 %
Toimintakate	181 878	-234 941	-99 468	-57,7 %	-154,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-32	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-49 735	-32 312	-27 825	-13,9 %	-44,1 %
Yhteensä	132 111	-267 252	-127 293	-52,4 %	-196,4 %

3.3.3. Infrapalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Hallintotehtävät luovat edellytykset teknisen lautakunnan tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytöntöönpanosta. Hallintopalveluiden alla on infrapalvelujen kokonaisvaltainen johtaminen sisältäen Infran rakentamisen ja ylläpidon, tilapalvelun sekä ruoka- ja puhdistuspalveluiden tuottamisen.

Infrapalvelut suorittavat kaupungin omien yhdyskuntatekniikkahankkeiden rakennuttamistehtävät sekä vastaa yhdyskuntatekniikan sekä kauppatorin rakentamisesta ja ylläpidosta ja suorittaa tilauksesta yleisten alueiden kunnossapito- ja puhtaanapitotöitä. Infrapalvelut vastaavat maankäyttö- ja rakennuslain pykälien mukaisesti asemakaava-alueiden hulevesien hallinnasta ja hulevesiviemäriverkostosta. Infrapalvelut vastaavat kaupunginvaltuuston hyväksymien investointien toteuttamisesta.

Varikko vastaa kaupungin varasto-, konekeskus- ja konekorjaamotoiminnasta.

Viherpalvelut vastaa puistojen ja leikkikenttien rakentamisesta ja ylläpidosta tavoitteenaan merellinen, vihreä puistokaupunki. Yksikkö vastaa ulkoliikuntapaikkojen hoidosta.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Kunnossapito	Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa
	Katujen ja teiden kunnossapidon kustannustaso on 0,81 €/m ² (katuja ja väyliä on 894.104 m ²)
Varikko	Korjaamon kustannustaso on enintään 45,95 €/laskutettu korjaamon käyttötunti

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Hallintotehtävät	2	2	2	2	2
Kierrätyskeskus	1	2	2	2	2
Kunnossapito	6	6	6	6	6
Liikunta	3	3	3	3	3
Puistoyksikkö	6	6	6	6	6
Infran ruoka		0			
Infran puhdistus		0			
Varikko	3	3	3	3	3
Kunnossapidettävät kadut, tiet ja väylät, m ²	894 104	894 104	894 104	894 104	894 104
Valaistuja liikenneväyliä, km	155	155	155	155	155
Koneiden käyttötunnit	10 121	11 000	11 000	11 000	11 000
Laskutetut korjaamotyötunnit	3 141	3 200	3 200	3 200	3 200

INFRAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	101 037	61 650	43 500	-29,4 %	-56,9 %
Maksutuotot	298 993	398 000	390 000	-2,0 %	30,4 %
Vuokratuotot	220 644	218 700	216 200	-1,1 %	-2,0 %
Muut toimintatuotot	652 468	600 500	605 500	0,8 %	-7,2 %
Toimintatuotot yht.	1 273 143	1 278 850	1 255 200	-1,8 %	-1,4 %
Valmistus omaan käyttöön	165 625	158 000	36 000	-77,2 %	-78,3 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 140 165	-1 335 033	-1 326 893	-0,6 %	16,4 %
Palvelujen ostot	-1 494 758	-1 522 755	-1 384 499	-9,1 %	-7,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-635 115	-786 872	-798 146	1,4 %	25,7 %
Avustukset	-3 500	-2 000	0	-100,0 %	-100,0 %
Vuokrakulut	-215 580	-214 400	-426 292	98,8 %	97,7 %
Muut toimintakulut	-9 761	-16 000	-2 800	-82,5 %	-71,3 %
Toimintakulut yht.	-3 498 879	-3 877 060	-3 938 630	1,6 %	12,6 %
Toimintakate	-2 060 111	-2 440 210	-2 647 430	8,5 %	28,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-40	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 995 752	-2 171 989	-2 071 955	-4,6 %	3,8 %
Yhteensä	-4 055 903	-4 612 199	-4 719 385	2,3 %	16,4 %

3.3.4. Tilapalvelut

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistönhoito vastaa kaupungin hallinnassa olevien rakennusten ja huoneistojen sekä niiden piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta.

Hoito- ja kunnossapitotoimet suoritetaan taloudellisesti, energiatehokkaasti käyttäjien tarpeet, kiinteistöjen arvon säilyminen ja kiinteistöjen hyvän koettavuuden huomioon ottaen.

Tilapalvelut vastaavat rakennussuunnittelusta ja rakennusten ylläpidosta. Suorittaa tilauksesta kaupungin omien rakennushankkeiden rakennuttamis- ja valvontatehtävät sekä rakentaa kaupungin omana työnä tehtävät talonrakennustyöt.

UUTTA/PERUSTELUT

Kiinteistöjen ylläpitokorjaushankkeiden, katselmusten ja taloteknisten järjestelmien ylläpitokorjausten määrärahojen esitykset / varaukset siirtyneet käyttöpuolelle.

Sote- ja pela kiinteistöjen yhtiöittämisen – ja vuokrauksen selvitystyö jatkuu. Sote- ja pela kiinteistöjen kiinteistöhoitollinen ja kustannuksellinen toiminta jatkuu vuoden 2026 aikana vielä Tilapalvelujen vastuulla.

RESURSSIT

Kiinteistöhoitajien resurssit vähenevät yhdellä eläköitymisen osalta. Tämä resurssien väheneminen on yksi sopeuttamistoimi, eikä siitä syystä paikkaa täytetä uudella kiinteistöhoitajalla. Wintterin palvelupäällikön 1/3 resurssin kustannus Tilapalvelun puolella. Yhden kiinteistöhoitajan ½ resurssi Wintterissä Hyvan puolella 2026 ja siirtyy vuoden 2026 aikana takaisin Tilapalveluille. Vuoden 2025 aikana poistuu Tilapalvelusta kaksi Wintterin hankkeessa ollutta henkilöresurssia.

KH päätös: Teknisten palvelujen (tilapalvelut) suunnitteluresurssista siirtyy yhdelle suunnittelijalle varatut määrärahat hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluihin Wintterin toimintaan (vahtimestari).

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Rakennusten suunnittelu ja ylläpito	Rakennusten suunnittelu, hankkeiden kilpailutus ja toteutus suoritetaan kustannustehokkaasti investointimäärärahojen puitteissa ja toteutetaan aikataulujen mukaisesti.
Kiinteistöjen käyttöpuolen ylläpitohankkeet	Käyttöpuolen ylläpidon mukaiset hankkeet toteutetaan sekä määrärahoja ei ylitetä.
Kiinteistönhoito	Kiinteistönhoidon kustannukset ilman poistoja ovat vuonna 2026 enintään 71,77 €/kam ² /v. (Ilman läpilaskutettavia vuokria)
Kiinteistöjen normitettu kokonaisenergian kulutus	Kiinteistöjen normitettu kokonaisenergiankulutus vuonna 2026 on 18333 MWh. Energiansäästö on 1,2 % eli 223 MWh vuoden 2025 tasosta. (Vuoden 2025 taso tarkentuu, kun vuoden kulutus on toteutunut. Nyt taso arvioitu syys-joulukuun osalta vuoden 2024 mukaan) (tulevan JETS-sopimuksen mukainen)

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät	17,02	17,02	15,35	15,35	15,35
Kiinteistönhoito	11,82	11,82	10,15	10,15	10,15
Rakennussuunnittelu	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Rakennusten ylläpito	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
Hoidetut kiinteistöt, kam2	99 545,00	120 341,00	103 238,00	99 588,00	99 588,00
Energiankäyttö (energiaseurannassa olevien kiinteistöjen lämpö ja sähkö), MWh	19 099,00	19 050,00	18 333,00	18 110,00	17 887,00

TILAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	60 431	6 950	1 930	-72,2 %	-96,8 %
Maksutuotot	18 674	9 300	0	-100,0 %	-100,0 %
Tuet ja avustukset	0	151 831	0	-100,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	9 361 574	13 051 399	10 946 008	-16,1 %	16,9 %
Muut toimintatuotot	54 791	32 500	67 500	107,7 %	23,2 %
Toimintatuotot yht.	9 495 471	13 251 980	11 015 438	-16,9 %	16,0 %
Valmistus omaan käyttöön	188 281	255 000	225 000	-11,8 %	19,5 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 243 340	-1 171 144	-902 675	-22,9 %	-24,5 %
Palvelujen ostot	-1 467 946	-2 738 994	-3 201 080	16,9 %	118,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 247 719	-2 672 159	-2 208 965	-17,3 %	-1,7 %
Vuokrakulut	-1 897 800	-2 698 990	-2 064 589	-23,5 %	8,8 %
Muut toimintakulut	-2 178	-4 877	-1 400	-71,3 %	-35,7 %
Toimintakulut yht.	-6 858 984	-9 286 164	-8 378 709	-9,8 %	22,2 %
Toimintakate	2 824 768	4 220 816	2 861 729	-32,2 %	1,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 509 098	-1 481 885	-1 165 544	-21,3 %	-22,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 953 063	-4 187 233	-4 419 079	5,5 %	-36,4 %
Yhteensä	-5 637 392	-1 448 315	-2 722 897	88 %	-51,2 %

TILAPALVELUIDEN TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	60	7	2	2	2	-72,2 %	-96,8 %
Maksutuotot	19	9	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Tuet ja avustukset	0	152	0	0	0	-100,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							
Asuntojen vuokratuotot	186	146	132	132	132	-10,0 %	-29,2 %
Muiden rakennusten vuokratuotot	2 356	2 402	2 619	219	219	9,0 %	11,2 %
Ulk. pääomavuokran korkotuotto	0	0	43	43	43	0,0 %	0,0 %
Sis. pääomavuokran korkotuotto	1 509	0	1 166	1 166	1 166	0,0 %	-22,8 %
Ulk. kiint.hoidon ylläpitovuokra	0	0	69	69	69	0,0 %	0,0 %
Ulk. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	0	0	35	35	35	0,0 %	0,0 %
Ulk. kiint.hoidon maanvuokra	0	0	1	1	1	0,0 %	0,0 %
Sis. kiint.hoidon ylläpitovuokra	4 235	0	6 032	6 032	6 032	0,0 %	42,4 %
Sis. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	1 017	0	796	796	796	0,0 %	-21,7 %
Sis. kiint.hoidon maanvuokra	55	0	53	53	53	0,0 %	-4,2 %
Vuokratuotot yhteensä	9 362	13 051	10 946	8 546	8 546	-16,1 %	16,9 %
Muut toimintatuotot	55	33	68	68	68	107,7 %	23,2 %
Toimintatuotot yht.	9 495	13 252	11 015	8 615	8 615	-16,9 %	16,0 %
Valmistus omaan käyttöön	188	255	225	225	225	-11,8 %	19,5 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 243	-1 171	-903	-926	-948	-22,9 %	-24,5 %
Palvelujen ostot	-1 468	-2 739	-3 201	-2 841	-2 841	16,9 %	118,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 248	-2 672	-2 209	-1 739	-1 739	-17,3 %	-1,7 %
Vuokrakulut	-1 898	-2 699	-2 065	-2 065	-2 065	-23,5 %	8,8 %
Muut toimintakulut	-2	-5	-1	-1	-1	-71,3 %	-35,7 %
Toimintakulut yht.	-6 859	-9 286	-8 379	-7 571	-7 593	-9,8 %	22,2 %
Toimintakate	2 825	4 221	2 862	1 269	1 247	-32,2 %	1,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muut rahoituskulut	-1 509	-1482	-1 166	-1 166	-1 166	-21,3 %	-22,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-1 509	-1482	-1 166	-1 166	-1 166	-21,3 %	-22,8 %
Vuosikate	1 316	2 738	1 696	103	81	-38,1 %	28,8 %
Suunn. mukaiset poistot	-2 661	-1 174	-4 419	-3 764	-3 589	276,3 %	66,1 %
Kertal. poistot ja arvonal.	-4 292	-3 013	0	0	0	-100,0 %	-100,0 %
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	-5 637	-1 449	-2 723	-3 661	-3 508	88 %	-51,2 %
Poistoeron muutos	182	318	374	374	374	17,7 %	105,9 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-5 456	-1131	-2 349	-3 287	-3 134	107,8 %	-56,9 %

3.3.5. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Tilivelvollinen: Ympäristönsuojelupäällikkö Susanna Puottula

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristönsuojelu ja rakennusvalvonta ovat viranomaistoimintaa. Niiden tehtävänä on osaltaan varmistaa, että niin rakennettu kuin luonnonympäristökin säilyy terveellisenä, turvallisena ja viihtyisänä. Ympäristönsuojelussa hoidetaan myös Kustavin, Taivassalon ja Vehmaan kuntien ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävät.

UUTTA/PERUSTELUT

Tietomallipohjainen rakentamisluvan hakeminen 1.1.2026 alkaen. (Rakentamislaki)

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Muuttuva lainsäädäntö	Rakennusjärjestyksen uudistaminen
Ympäristöhaittojen ehkäiseminen	Valvontaohjelman mukaisen valvonnan toteutuminen 100 %
Seudullinen yhteistyö	Kuntatapaamisten järjestäminen ympäristönsuojelun toiminta-alueen kuntien kanssa

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6	7	7	7	7
Ympäristönsuojelun lupa-asiat ja lausunnot	130	150	150	150	150
Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset	36	30	30	30	30
Rakennusvalvonnan lupa-asiat	323	340	300	300	300
Rakennusvalvonnan katselmukset ja tarkastukset	420	440	400	400	400

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Maksutuotot	215 091	299 000	282 000	-5,7 %	31,1 %
Muut toimintatuotot	35 648	36 700	37 795	3,0 %	6,0 %
Toimintatuotot yht.	250 739	335 700	319 795	-4,7 %	27,5 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-409 402	-457 370	-461 284	0,9 %	12,7 %
Palvelujen ostot	-192 991	-238 386	-211 339	-11,3 %	9,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 407	-8 400	-6 600	-21,4 %	93,7 %
Vuokratulot	-529	-600	-21 199	3433,2 %	3905,4 %
Muut toimintakulut	0	-300	-200	-33,3 %	0,0 %
Toimintakulut yht.	-606 329	-705 056	-700 622	-0,6 %	15,6 %
Toimintakate	-355 590	-369 356	-380 827	3,1 %	7,1 %
Yhteensä	-355 590	-369 356	-380 827	3,1 %	7,1 %

3.4. Kasvun ja oppimisen palvelut

3.4.1. Toimielin yhteensä

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	655 107	908 500	712 000	-21,6 %	8,7 %
Maksutuotot	281 812	260 000	260 000	0,0 %	-7,7 %
Tuet ja avustukset	527 140	427 500	371 500	-13,1 %	-29,5 %
Muut toimintatuotot	-6 403	360	1 000	177,8 %	-115,6 %
Toimintatuotot yht.	1 457 655	1 596 360	1 344 500	-15,8 %	-7,8 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-17 504 847	-17 772 526	-16 985 017	-4,4 %	-3,0 %
Palvelujen ostot	-11 322 751	-13 397 896	-8 123 106	-39,4 %	-28,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-623 235	-745 014	-631 395	-15,3 %	1,3 %
Avustukset	-1 698 069	-2 009 880	-446 300	-77,8 %	-73,7 %
Vuokratkulut	-36 690	-24 165	-3 967 320	16317,6 %	10713,0 %
Muut toimintakulut	-27 157	-34 505	-28 580	-17,2 %	5,2 %
Toimintakulut yht.	-31 212 750	-33 983 986	-30 181 718	-11,2 %	-3,3 %
Toimintakate	-29 755 096	-32 387 626	-28 837 218	-11,0 %	-3,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-665	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-111 192	-98 817	-105 893	7,2 %	-4,8 %
Yhteensä	-29 866 953	-32 486 443	-28 943 111	-10,9 %	-3,1 %

3.4.2. Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen: Varhaiskasvatuksen johtaja Annina Kiiveri

TOIMINTA-AJATUS

Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimijuutta yhteiskunnassa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun. Uudessakaupungissa varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa ja yksityisissä päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä ryhmäperhepäiväkodissa suomen kielellä. Vuorohoitoa on mahdollista järjestää sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Uusikaupunkilainen varhaiskasvatus perustuu varhaiskasvatuksen perusteissa määritetyille sekä Uudenkaupungin kaupungin arvoille, jotka on määritelty kaupungin strategiassa.

UUTTA/PERUSTELUT

Varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden muutos 1.1.2026. Paikallisen osuuden laatimisvelvoite poistunut, mutta käytännössä vastaavat sisällöt kuitenkin kirjattava.

RESURSSIT

Oppimisen tuen lainsäädännön uudistus esiopetuksessa (toistaiseksi sama varhaiskasvatuksen erityisopettaja-vakanssimäärä mutta varhaiskasvatuksen sosionomien (2) ja avustajien (3) määrää lisätty v. 2024 ja 2025; uutena perustetaan kyseisiä tehtäviä varten vakanssit v. 2026).

Suoritteisiin kirjattu kokonaishenkilöstömäärä kuitenkin vähenee talousarviosta 2025 talousarvioon 2026. Muutoksen taustalla on osin suoritteiden laskutavan muutos (aiemmin henkilöstömäärään on varauduttu realistisesti, mutta rekrytoinnissa onnistumiseen perustuen, nyt todellisen tilanteen mukaisesti tarvittavaan vähimmäismitoitukseen perustuen). Esioppilaita on noin 20 vähemmän vuositasolla, mikä vaikuttaa henkilöstötarpeeseen ainakin talouskuukausina 1-6. Myös Myllymäen päiväkodin henkilöstömääräksi on laskennallisesti kirjattu kaksi vähemmän kuin edeltävänä vuonna, vuorohoidon tarpeen edelleen vähennyttyä. Perhepäivähoitajien määrä vähentynyt jo v. 2025, eli näkyy myös erotuksena henkilöstösuoritteiden määrässä vuoteen 2026.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen laatu	Tuen järjestämisen käytäntöjen vakiintuminen siirtymävuoden aikana (esiopetus).
Toimiva strateginen johtaminen	Uuden toiminnanohjausjärjestelmä Daisyn toiminnallisuuksien käyttöönotto päivittäistyöskentelyn lisäksi tiedolla johtamisen ja toimintatapojen tehostamisen tueksi.
Hyvinvointi ja osaaminen	Veto- ja pitovoimatekijät kehittämisen ja päätöksenteon lähtökohina. Täydennyskoulutuksen sisällön konkretisointi toimintaan siten, että fyysisen turvallisuuden lisäksi myös psyykkisen ja pedagogisen turvallisuuden näkökulmat kirjataan toimipaikkakohtaisiin toimintasuunnitelmiin ja -arvioihin.

Painopiste	Tavoite
Kehittyvä yhteistyö	Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyö palvelukeskuksen linjan mukaisesti. Painotus erityisesti neuvolayhteistyön konkreettiseen kehittämiseen mm. alueella käytössä olevien lomakkeiden yhtenäistämisen mahdollisuuksia kartoittamalla. Lapset puheeksi-menetelmäkouluttautuminen alkaa.
Monikielisyys ja -kulttuurisuus	Vastaanottokeskustoiminnan kasvun myötä aiheutuvaan varhaiskasvatuspaikkatarpeeseen vastaaminen. Toiminnan sisältöjen suhteuttaminen kunkin yksikön lasten kieli- ja kulttuuritaustaan (tarvittaessa henkilöstön täydennyskoulutus).

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Varhaiskasvatus	124	131	125	123	121
Kunnalliset päiväkodit	9	9	8	8	8
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	1	1	1	1	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	5	4	3	2	2
Yksityiset päiväkodit	2	2	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	2	2	3	3	3
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	612	633	618	618	618
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	12	12	12	12	12
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	22	24	24	20	20
Kunnallisten päiväkotien laskennallinen lapsimäärä	563	631	610	590	585
Lapsia/vuorohoito	40	55	45	45	45
Lapsia/esiopetus	124	120	120	110	100
Lapsia päivähoidossa	566	610	590	570	565

VARHAISKASVATUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	6 219	10 000	10 000	0,0 %	60,8 %
Maksutuotot	186 341	175 000	175 000	0,0 %	-6,1 %
Tuet ja avustukset	145 037	74 000	40 000	-45,9 %	-72,4 %
Muut toimintatuotot	26 605	360	0	-100,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	364 201	259 360	225 000	-13,2 %	-38,2 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 308 098	-6 670 691	-6 246 216	-6,4 %	-1,0 %
Palvelujen ostot	-3 398 745	-3 804 476	-3 508 030	-7,8 %	3,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102 789	-146 156	-106 700	-27,0 %	3,8 %
Avustukset	-1 697 949	-2 009 880	-446 300	-77,8 %	-73,7 %
Vuokratulot	-6 926	-3 515	-1 058 493	30013,3 %	15183,4 %
Muut toimintakulut	-11 615	-11 605	-10 280	-11,4 %	-11,5 %
Toimintakulut yht.	-11 526 121	-12 646 323	-11 376 019	-10,0 %	-1,3 %
Toimintakate	-11 161 919	-12 386 963	-11 151 019	-10,0 %	-0,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-292	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-31 644	-29 757	-37 549	26,2 %	18,7 %
Yhteensä	-11 193 855	-12 416 721	-11 188 568	-9,9 %	0,0 %

3.4.3. Perusopetus

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Perusopetus luo perustan oppilaiden yleissivistykselle ja hyvinvoinnille. Opetus sekä kasvun ja oppimisen ohjaus järjestetään oppilaiden ikäkauden ja yksilöllisten edellytysten mukaisesti siten, että se edistää oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä ja antaa elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetus järjestetään opetussuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä kotien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Perusopetuksen järjestämisessä kiinnitetään erityistä huomiota kouluhyvinvoinnin ja turvallisuuden vahvistamiseen sekä oppilaiden eriarvoisuuden vähentämiseen.

UUTTA/PERUSTELUT

Pyhämaan koulun lakkauttaminen 1.8.2026 (valtuuston päätös 5.2.2024 § 5).

Opetusryhmien määrä vähenee oppilasmäärän laskun vuoksi, mutta annettujen tuntien määrä ei vähene samassa suhteessa, koska oppimisen tuen lainsäädännön uudistus velvoittaa lisäämään yleisen tukiopetuksen sekä opetuskielen tukiopetuksen antamista.

Ukrainan äidinkielen opetuksen järjestäminen (rahoitetaan annettujen tuntien mukaisesti erillisellä valtionavustuksella sekä elyn erillisrahoituksella).

Yhden ohjaajan lisäys vaativaan erityiseen tukeen Varhan leikkausten vuoksi (mielenterveystyö).

RESURSSIT

Kuuden luokanopettajan vakanssin ja yhden koulunkäynnin ohjaajan väheneminen oppilasmäärän vähenemisen vuoksi. Hallintosihteerin vakanssin lakkauttaminen.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Hyvät perustaidot	Lukutaidon paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen
Hyvinvointi	Kiusaamisen selvittelytiimien toiminnan käynnistyminen kaikissa yksiköissä.
Eriarvoisuuden vähentäminen	Oppimisen tuen paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen. Monikielisten äidinkielen opetuksen käynnistäminen.
Yhteistyö	Varhan yhdyspintatyön suunnitelman valmistuminen.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Perusopetus	145	146	138	135	135
Opetustunnit perusopetus	101 817	106 585	105 387	101 603	100 653
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	7 812	7 812	7 854	7 854	7 854
Oppilaat perusopetuksessa	1 367	1 353	1 319	1 270	1 215
Oppilaat koulun esiopetuksessa	1	0	0	0	0
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	101	100	106	106	106
Perusopetusryhmät	89	87	80	79	78
Oppilaat/perusopetusryhmä	15	16	16	16	16
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	24	19	20	20	20
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	30	27	20	20	20

PERUSOPETUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	648 888	894 000	697 500	-22,0 %	7,5 %
Maksutuotot	95 470	85 000	85 000	0,0 %	-11,0 %
Tuet ja avustukset	348 906	353 500	331 500	-6,2 %	-5,0 %
Muut toimintatuotot	-33 055	0	0	0,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	1 060 209	1 332 500	1 114 000	-16,4 %	5,1 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 899 660	-9 794 579	-9 403 508	-4,0 %	-5,0 %
Palvelujen ostot	-7 384 290	-8 750 953	-4 206 982	-51,9 %	-43,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-425 081	-440 750	-391 345	-11,2 %	-7,9 %
Avustukset	-121	0	0	0,0 %	-100,0 %
Vuokrakulut	-22 380	-19 200	-2 712 374	14027,0 %	12019,5 %
Muut toimintakulut	-15 360	-17 350	-14 950	-13,8 %	-2,7 %
Toimintakulut yht.	-17 746 893	-19 022 832	-16 729 159	-12,1 %	-5,7 %
Toimintakate	-16 686 683	-17 690 332	-15 615 159	-11,7 %	-6,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-328	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-78 232	-67 854	-68 344	0,7 %	-12,6 %
Yhteensä	-16 765 243	-17 758 185	-15 683 503	-11,7 %	-6,5 %

3.4.4. Lukio

Tilivelvollinen: Lukion rehtori Esa Pirkola

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin lukio tuottaa nuorisoasteen lukio-opetusta vahvistettujen opetussuunnitelmien mukaisesti. Tavoitteena on opetuksen mahdollisimman korkea laatu, joka takaa hyvän menestyksen ylioppilaskirjoituksissa ja jatko-opinnoissa. Korkeaan laatuun vaikuttaa ensisijaisesti laaja kurssitarjonta ja kurssien toteuttaminen laajasti. Uudenkaupungin lukion vahvuus on yhteisöllisyys, hyvä yhteishenki, oman oppilaaksiottoalueen opiskelijat sekä pätevä ja motivoitunut henkilökunta

UUTTA/PERUSTELUT

Wintterin käyttöönotto on toteutunut edellisen talousarviokauden aikana. Uudenkaupungin lukion opetuksessa pyritään luomaan uusia ja nykyaikaisia opetustiloja hyödyntävä toimintakulttuuri. Valmistelussa on liikuntapainotteisen lukiolinjan käynnistäminen, joka voisi osaltaan parantaa Ukin lukion vetovoimaa. Lisäksi selvitetään musiikkiopiston ja Vakka-opiston kanssa tehtävän yhteistyön tiivistämistä. Tavoitteena yhteistyössä on opetuksen tarjonnan ja laadun parantaminen.

RESURSSIT

Lisäystä S2-opetuksen resursointiin tarvitaan vieraskielisten opiskelijoiden määrän kasvamisen myötä.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Laadukas koulutus	Tuen tarpeessa olevien opiskelijoiden yksilöllisen ohjauksen ja tukitoimien vahvistaminen
Vetovoimaisuus	Tavoitteena parantaa Uudenkaupungin lukiokoulutuksen vetovoimaisuutta opintotarjontaa kehittämällä
Yhteisöllisyys	Tavoitteena kehittää lukion yhteisöllisyyttä edelleen opiskelijoiden osallisuutta lisäämällä ja parantamalla lukiossa toimivien hyvinvointia.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Lukio	15	16	16	16	16
Musiikkiopisto: Opetustunnit					
Opiskelijat	203	205	200	198	196
Varsinaiset opiskelijat	200	190	197	195	193
Ulkokuntalaiset opiskelijat	14	17	29	25	25
Opetuskurssit	299	310	310	310	310

LUKIO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	4 500	4 500	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	33 197	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muut toimintatuotot	47	0	1 000	0,0 %	2034,9 %
Toimintatuotot yht.	33 244	4 500	5 500	22,2 %	-83,5 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 297 089	-1 307 256	-1 335 293	2,1 %	2,9 %
Palvelujen ostot	-539 717	-842 467	-408 094	-51,6 %	-24,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 365	-158 108	-133 350	-15,7 %	39,8 %
Vuokrakulut	-7 384	-1 450	-196 453	13448,8 %	2560,4 %
Muut toimintakulut	-181	-5 550	-3 350	-39,6 %	1747,8 %
Toimintakulut yht.	-1 939 737	-2 314 831	-2 076 540	-10,3 %	7,1 %
Toimintakate	-1 906 493	-2 310 331	-2 071 040	-10,4 %	8,6 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-46	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 316	-1 206	0	-100,0 %	-100,0 %
Yhteensä	-1 907 854	-2 311 537	-2 071 040	-10,4 %	8,6 %

3.5. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja Jan Vuorenlaakso

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut, sen hallinto ja hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämistyöllä vahvistetaan kaupunkilaisten hyvinvointia ja terveyttä ja turvallisuutta tuottamalla monipuolisia vapaa-ajan palveluja yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa. Palveluilla luodaan mahdollisuuksia omaehtoiseen hyvinvointia ja terveyttä edistävään toimintaan ja itsensä kehittämiseen vapaa-ajan aktiviteettien ja harrastusten kautta. Palvelut vahvistavat kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä, identiteettiä ja osallisuutta. Sekä vahvistavat kaupungin houkuttelevuutta ja kiinnostavuutta vierailijoiden ja matkailijoiden keskuudessa.

UUTTA/PERUSTELUT

Tulopuolella suurin muutos on se, että maahanmuuttotyönkorvaukset on siirretty työ- ja elinkeinopalveluihin kokonaisuudessaan jo 1.4.2025, tämä näkyy merkittävänä tulojen pienenemisenä hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden palvelualueella.

Wintterin kahvilan työntekijöistä yksi (1) siirretään uimahallin budjettiin.

Sakunkulman toiminta, tuloutus testamenttivaroista: KJ esitys -> KH päätökseksi

Wintterin toiminnassa 1 vahtimestarin lisäys -> KJ esitys: poistetaan vahtimestarin vakanssi. -> KH päätös: rahoitus tulee teknisen puolen suunnitteluressursista.

Kulttuurituottajan 100 % vakanssi ja kirjastovirkailijan 50 % vakanssi yhdistetään yhdeksi 100 % vakanssiksi 1.4.2026 alkaen: KJ esitys -> KH päätökseksi

Koulunuorisotyöntekijän vakanssin vakinaistaminen -> KJ esitys: poistetaan vakinaistaminen -> KH: rahoitetaan palvelukeskuksen sisältä määräaikaaisesti

RESURSSIT

Uudenkaupungin kaupunki on saanut lahjoitus- ja perintövaroja, joita ohjataan lasten -ja nuorten, työikäisten sekä ikäihmisten hyvinvointityöhön. Kyseiset perintövarat ohjataan kokonaisuudessaan Uudenkaupungin kaupungin lahjoitus- ja perintövarojen sijoitussalkkuun. Varojen käytöstä vastaa hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta niistä erikseen määritellyin kriteerein.

Esimerkiksi osallistavaan budjetointiin, joka toteutetaan 26/27 on saatu lahjoitus- ja perintövaroja.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut	Wintterin toiminnan vakiinnuttaminen ja sen tarjoamien hyötyjen maksimointi.
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut	Sakunkulman toiminnan vakiinnuttaminen ja sen kehittäminen jälleen osaksi kaupungin omaa toimintaa.
Turvallinen, kaunis ja sosiaalisesti vahva yhteisö	Lisätään vuoropuhelua edustuksellisten foorumien kuten vammais- ja vanhusneuvoston kanssa sekä nuorisovaltuuston kanssa pyytämällä lausuntoja valmistelussa oleviin asioihin.
Houkutteleva työpaikka	Vahvistetaan osaamista koulutuksen avulla.
Houkutteleva työpaikka	Jatketaan turvallisemman tilan periaatteiden käyttöä koko palvelukeskuksessa ja tarjotaan henkilökunnalle mahdollisuus osallistua koulutukseen ammattitaidon kehittämiseksi ja ylläpitämiseksi.

Painopiste	Tavoite
Innostava ilmapiiri ja toimivat kumppanuudet	Yhteistyön kehittäminen Varhan kanssa -> työryhmätyöskentely ja edunvalvonta. Sekä yhteistyön kehittäminen yhdistysten ja järjestöjen kanssa -> vahvistamalla paikallisten järjestöjen- ja yhdistysten toimintaedellytyksiä.
Oikeenlaista johtamista	Strategisen ohjelmatyön toteuttaminen ja seuranta, joka pohjautuu kaupungin strategiaan ja siellä nimettyihin kunnan terveyden, hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämisen seurannasta vastaaviin indikaattoreihin sekä kunnan hyte-työn painopisteisiin.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Henkilöstömäärät					
Hyvän hallinto	2,30	2,30	2,3 (hallinto ja hyte -työ)	2,30	2,30
Hyvän liikunta	9,70	11,20	11,40	11,40	11,40
Kirjasto	11,30	11,30	9,30	9,30	9,30
Museo	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Nuoriso	6,20	6,70	7,70	7,70	7,70
Yleinen kulttuuritoimi	2,92	3,04	2,54	2,54	2,54
€/palvelukerta					
Kulttuuri-, museo- ja kirjastopalveluiden käyttö					
Museo					
Finna-palveluun viedyt objektit	2 512	300	300	300	300
Museon asiakkaat	8 189	6 000	6 000	6 000	6 000
Museon tuottamien opastusten, työpajojen, luentojen ym. määrä		60	60	60	60
Kirjasto					
Kirjaston kävijämäärä	89 316	100 000	110 000	110 000	110 000
Kirjaston lainamäärä	157 617	140 000	150 000	150 000	150 000
Kirjaston tapahtumien kävijämäärä	3 536	1 500	3 000	3 000	3 000
Kulttuuripalvelut					
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä Crusellissa	5 221	5 000	5 000	5 000	5 000
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä muualla kuin Crusellissa	2 300	1 500	2 000	2 000	2 000
Muiden kulttuurikeskus Crusellin tilaisuuksien kävijämäärä	21 436	15 000	15 000	15 000	15 000
Kulttuurikeskus Crusellin käyttöaste	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %

Tunnusluku	01–12 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Liikuntapalvelut					
Liikuntaryhmien kävijämäärä	6 596	10 000	9 000	9 000	9 000
Liikuntaryhmät	19	20	18	18	18
Vertaistoiminnan kävijämäärä	941	700	700	700	700
Uimahallin kävijämäärä	68 931	100 000	120 000	120 000	120 000
Sisäliikuntasalien käyttötunnit	11 355	18 500	22 000	22 000	22 000
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	18	30	30	30	30
Liikuntapalvelujen kävijämäärä yhteensä	88 909	110 730	129 730	132 035	132 035
Nuorisopalvelut					
Koulunuorisotyö, tunnit vuodessa	- kts. selite	500	300	300	300
Nuorisotalojen kävijämäärä, avoimet ovet	6 497	8 000	8 000	8 000	8 000
Etsivän nuorisotyön tavoitetut nuoret					
Nuorisovaltuuston toimintakerrat					
Tapahtumien ja retkien osallistujamäärä					
Nuorten ryhmät, tunnit vuodessa					
Musiikkiopisto					
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	143 (305)	138 (295)	147 (297)	150 (300)	150 (300)
Varhaisiän musiikkikasvatus ja päiväkotimuskarit	22 (245)	30 (175)	31 (242)	35 (250)	37 (250)
Opetustunnit	6127 (13358)	6125 (13405)	6370 (13632)	6 400 (13 650)	6 400 (13 650)
Kansalaisopisto					
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	131 (140)	145 (210)	120 (150)	110 (140)	110 (140)
Kansalaisopiston koko opiskelijamäärä	2104 (5140)	2100 (5100)	2050 (5100)	2000 (5000)	2000 (5000)
Opetustunnit	6 129 (16 010)	6 000 (16 200)	6000 (15700)	5800 (15600)	5800 (15600)

HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	208 626	128 450	179 450	39,7 %	-14,0 %
Maksutuotot	367 920	339 550	419 550	23,6 %	14,0 %
Tuet ja avustukset	442 850	274 000	159 000	-42,0 %	-64,1 %
Vuokratuotot	9 019	10 500	20 000	90,5 %	121,8 %
Muut toimintatuotot	4 918	6 000	76 000	1166,7 %	1445,2 %
Toimintatuotot yht.	1 033 334	758 500	854 000	12,6 %	-17,4 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 839 608	-1 995 286	-2 121 049	6,3 %	15,3 %
Palvelujen ostot	-3 690 837	-5 639 539	-1 739 772	-69,2 %	-52,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-291 481	-346 680	-302 644	-12,7 %	3,8 %
Avustukset	-130 146	-117 770	-118 120	0,3 %	-9,2 %
Vuokrakulut	-60 311	-9 508	-3 244 769	34026,8 %	5280,1 %
Muut toimintakulut	-9 417	-8 650	-6 950	-19,7 %	-26,2 %
Toimintakulut yht.	-6 021 800	-8 117 433	-7 533 304	-7,2 %	25,1 %
Toimintakate	-4 988 467	-7 358 933	-6 679 304	-9,2 %	33,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-132	0	0	0,0 %	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-131 935	-194 746	-170 228	-12,6 %	29,0 %
Yhteensä	-5 120 534	-7 553 679	-6 849 532	-9,3 %	33,8 %

4. RAHOITUSOSA

4.1 Rahoituslaskelmat

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	12 442	5 521	7 649	5 556	7 373
Satunnaiset erät	-348	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-222	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 871	5 521	7 649	5 556	7 373
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-18 813	-15 299	-5 996	-11 000	-12 048
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-17 956	-15 299	-5 996	-11 000	-12 048
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-6 084	-9 778	1 653	-5 444	-4 675
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	80	125	80	80	80
Antolainauksen muutokset yhteensä	80	125	80	80	80
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	13 000	1 500	32 000	11 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 851	-6 226	-5 505	-32 589	-4 068
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 005	0	2 000	6 000	-2 300
Lainakannan muutokset yhteensä	8 144	6 774	-2 005	5 411	4 632
Oman pääoman muutokset	-942	0	0	0	0
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	25	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	0	0	0	0
Saamisten muutos	-2 647	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-1 090	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-3 733	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	3 549	6 899	-1 925	5 491	4 712
Vaikutus maksuvalmiuteen	-2 535	-2 879	-272	-47	37

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-29 835	-51 650	-36 901	-28 755	-28 041
Investointien tulorahoitus, %	67 %	36 %	127 %	50 %	61 %
Lainanhoitokate	2,8	1,0	1,5	0,2	2,1
Kassan riittävyys, pv	31	14	9	11	14
Asukasluku	14 819	14 741	14 507	14 362	14 229

RAHOITUSLASKELMA, KAUPUNKI ILMAN LIKELAITOKSIA

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	10 034	3 519	5 939	3 649	5 559
Tulorahoituksen korjauserät	-571	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	9 463	3 519	5 939	3 649	5 559
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-17 020	-12 593	-3 051	-5 720	-7 098
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	607	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-16 163	-12 593	-3 051	-5 720	-7 098
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-6 700	-9 074	2 888	-2 071	-1 539
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	80	125	80	80	80
Antolainauksen muutokset yhteensä	80	125	80	80	80
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	12 000	0	28 000	7 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 262	-5 596	-4 842	-31 676	-2 990
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-8 005	0	2 000	6 000	-2 300
Lainakannan muutokset yhteensä	8 733	6 404	-2 842	2 324	1 710
Oman pääoman muutokset	-942	0	0	0	0
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	25	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	-20	0	0	0	0
Saamisten muutos	-441	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-918	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-1 354	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	6 517	6 529	-2 762	2 404	1 790
Vaikutus maksuvalmiuteen	-184	-2 545	126	333	251

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI ILMAN LIKELAITOKSIA

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-14 792	-33 719	-22 502	-25 667	-20 495
Investointien tulorahoitus, %	59 %	28 %	194 %	64 %	78 %
Lainanhoitokate	2,3	0,7	1,2	0,1	1,6
Kassan riittävyys, pv	9	12	10	1	1
Asukasluku	14 819	14 741	14 507	14 362	14 229

4.2 Liikelaitosten vaikutus kaupungin toiminnan rahoitukseen

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAAN

	Talousarvio 2026		Eliminoinnit		Kokonaistar-
	Kaupunki il- man liikelai- toksia	Liikelaitokset yhteensä	Kaupunki il- man liikelai- toksia	Liikelaitokset yhteensä	kastelu Rahoituslas- kelma kunnan tilinpäätök- sessä
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 939	1 710	-153	153	7 649
Toiminnan rahavirta yhteensä	5 939	1 710	-153	153	7 649
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 051	-2 945			-5 996
Investointien rahavirta yhteensä	-3 051	-2 945	0	0	-5 996
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	2 888	-1 235	-153	153	1 653
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	80	0			80
Antolainauksen muutokset yhteensä	80	0	0	0	80
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	1 500			1 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 842	-663			-5 505
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000	0			2 000
Lainakannan muutokset yhteensä	-2 842	837	0	0	-2 005
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	0	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	-2 762	836	0	0	-1 925
Rahavarojen muutos	126	-398	-153	153	-272

4.3 Lainakanta ja sen muutokset

PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset LAINAT

(1 000 euroa)	2025	2026	2027	2028
Kaupunki				
Lainakanta 1.1.	69 658	80 062	77 220	80 544
Lyhennykset	-5 596	-8 842	-37 676	-15 990
Lainanotto	16 000	6 000	40 000	17 700
Lainakanta 31.12.	80 062	77 220	79 544	81 254
Liikelaitokset				
Lainakanta 1.1.	2 712	2 124	2 960	6 047
Lyhennykset	-588	-663	-913	-1 078
Lainanotto	0	1 500	4 000	4 000
Lainakanta 31.12.	2 124	2 960	6 047	8 969
Lainakanta yhteensä	82 186	80 180	85 591	90 223
Asukasmäärä	14 741	14 507	14 362	14 229
Kaupunki, €/asukas	5 431	5 323	5 608	5 851
Kaupunki + liikelait. €/asukas	5 575	5 527	6 029	6 481

5. INVESTOINTIOSA

YHTEENVETO INVESTOINNEISTA

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Hallinto- ja elinvoimapalvelut								
Investointitulot	37	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	225	840	430	470	344	328	273	1 845
Nettoinvestoinnit	-189	-840	-430	-470	-344	-328	-273	-1 845
Tekniset ja ympäristöpalvelut								
Investointitulot	250	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	16 447	11 059	2 602	5 250	6 674	890	4 863	20 279
Nettoinvestoinnit	-16 197	-11 059	-2 602	-5 250	-6 674	-890	-4 863	-20 279
Kasvun ja oppimisen palvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	87	272	0	0	80	0	0	80
Nettoinvestoinnit	-87	-272	0	0	-80	0	0	-80
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	261	402	19	0	0	0	0	19
Nettoinvestoinnit	-261	-402	-19	0	0	0	0	-19
Kaupunki ilman liikelaitoksia								
Investointitulot yhteensä	287	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	17 020	12 573	3 051	5 720	7 098	1 218	5 136	22 223
Nettoinvestoinnit	-16 733	-12 573	-3 051	-5 720	-7 098	-1 218	-5 196	-22 223
Uudenkaupungin Vesi								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	1 504	2 021	2 335	4 320	4 520	4 580	2 360	18 115
Nettoinvestoinnit	-1 504	-2 021	-2 335	-4 320	-4 520	-4 580	-2 360	-18 115
Vakka-Suomen Vesi								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	289	685	610	960	430	130	130	2 260
Nettoinvestoinnit	-289	-685	-610	-960	-430	-130	-130	-2 260
Kaupunki ja liikelaitokset								
Investointitulot yhteensä	287	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	18 813	15 279	5 996	11 000	12 048	5 928	7 626	42 598
Nettoinvestoinnit	-18 526	-15 279	-5 996	-11 000	-12 048	-5 928	-7 626	-42 598

INVESTOINTIHANKKEET, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut								
90010 Yritysten toimitilat	0	-50	0	0	0	0	0	0
90100 Maan hankinta	-45	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-500
-Tulot:	37	0	0	0	0	0	0	0
-Menot:	-82	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-500
90130 Osakkeiden ja osuuksien hankinta	156	0	0	0	0	0	0	0
90180 Verkon aktiivilaitteet	-130	-40	-40	-40	0	0	0	-80
90200 Palvelimet	-15	-30	-15	-15	0	0	0	-30
90300 Sähköinen arkistointi	-27	-120	-30	0	0	0	0	-30
90310 Taloushallinnon ohjelmistoratkaisu	0	-20	0	0	0	0	0	0
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yht.	-61	-360	-185	-155	-100	-100	-100	-640
Kaupunkisuunnittelu								
93000 Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	-31	-180	-10	-80	-80	-80	-10	-260
93010 Arkistojärjestelyt	0	-60	-60	-60	-4	-3	-3	-130
93020 Uusien kohteiden suunnittelu	-2	-50	0	0	0	0	0	0
93030 Yleiskaavan tarkistaminen ja Kalannin yleiskaavan laatiminen	-46	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
93040 Asemakaavoitus	0	-50	-30	-30	-30	-30	-30	-150
93050 ATK-laitteet ja ohjelmat	-48	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
93060 Mittauskaluston uusiminen	0	-30	-15	-15	-30	-15	-30	-105
93070 Taajametsien hoitosuunnitelman laatiminen *)	0	0	0	0	0	0	0	0
93100 Metsäsuunnitelma	0	0	-30	-30	0	0	0	-60
Kaupunkisuunnittelu yht.	-128	-480	-245	-315	-244	-228	-173	-1 205
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	37	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	225	840	430	470	344	328	273	1 845
Nettoinvestoinnit	-189	-840	-430	-470	-344	-328	-273	-1 845

INVESTOINTIHANKKEET, TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Infrapalvelut								
91550 Mörnen/TK-alueen liikennejärjestelyt	-119	0	0	0	0	0	0	0
91590 Pankkitie-Pruukintie, kunnostus	-1 096	0	0	0	0	0	0	0
91610 Jalkapallon täysimittainen tekonurmikenttä	-872	0	0	0	0	0	0	0
91640 Käätyjärveä ympäröivä reitistö	-50	-50	0	0	0	0	0	0
91650 Hulevesiverkoston ylläpitokorjaukset *)	-51	0	0	0	0	0	0	0
91740 Autotehtaankatu-kantatie 43 liittymäsaarekkeet	-104	0	0	0	0	0	0	0
91760 Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	-102	-48	-120	0	0	0	0	-120
91770 Sataman liikenneyhteydet	0	-40	0	0	0	0	0	0
91790 Pakkahuoneen leikkikenttä kunnostus	-14	-15	0	0	0	0	0	0
91800 Vähäpäästöinen avolavapakettiauto puisto-osastolle	0	-50	-45	0	0	0	0	-45
-Menot:	0	-50	-45	0	0	0	0	-45
91810 Vähäpäästöinen avolavapakettiauto nosturilla, katurakennus	-85	0	0	0	0	0	0	0

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026- 2030
91820 Vanhan kaatopaikan kunnostaminen	0	-45	0	0	0	0	0	0
91830 Yrittäjätien liikennejärjestelyt	-16	0	0	0	0	0	0	0
91840 Ulkojääkenttien valaistus	-30	-20	0	0	0	0	0	0
91860 Saarniston leikkikentän kunnostus	0	0	0	-90	0	0	0	-90
-Menot:	0	0	0	-90	0	0	0	-90
91880 Rantakatu-Siltakatu liikennevaloristeyk- sen saneeraus	0	-15	-200	0	0	0	0	-200
91890 Männäistenkoskentien betonisillan uu- siminen	0	-25	-15	0	0	0	0	-15
91900 Saarniston palvelukeskuksen ja Pa- jusuontien liikennejärjestelyt	0	-35	0	0	0	0	0	0
91910 Lokalahdentien ylikulkusilta	0	-350	0	0	0	0	0	0
91920 Liikennevalot KT43	0	-100	0	0	0	0	0	0
91930 Kevyenliikenteenväylän siirto Teolli- suustie	0	-29	0	0	0	0	0	0
92000 Kestopäällystys	-299	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-1 000
92010 Keskustan katujen kunnostus	0	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-600
92020 Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä	-31	-40	-30	-300	-300	0	0	-665
92170 Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet	-119	-198	-120	-100	-80	-80	-80	-460
92180 Sorvakan niemi liikennejärjestelyt: ranta-alueiden suunnittelu	-468	0	0	0	0	0	0	0
-Tulot:	250	0	0	0	0	0	0	0
-Menot:	-718	0	0	0	0	0	0	0
92250 Katuvalaistuksen uusiminen	-299	-250	-200	-300	-250	-250	-250	-1 350
92270 Leikkikenttien kunnostus	-11	0	0	0	-130	-130	-100	-360
-Menot:	-11	0	0	0	-130	-130	-100	-360
92300 Puistojen kunnostus	-24	-10	0	0	0	0	0	0
92330 Katualueiden viherrakentaminen *)	-46	0	0	0	0	0	0	0
92340 Santtion leirintäalueen kunnostus ja laa- jennus: sähköistyksen saneeraus	-19	0	0	0	0	0	0	0
92400 Matonpesupaikat	0	-20	0	0	0	0	0	0
92410 Maankaatopaikka:- maan seulominen hyötykäyttöön *)	-21	0	0	0	0	0	0	0
92430 Ruohonleikkuri	-47	0	-35	0	0	0	0	-35
92500 Kuntopolkujen kunnostus	-16	0	0	0	0	0	0	0
92540 Pyhämaan telakanrannakunnostus ja saneeraus	0	46	0	0	0	0	0	0
92540 Pyhämaan telakanrannankunnostus ja saneeraus	-89	0	0	0	0	0	0	0
92690 Jouluvalaistus *)	-11	0	0	0	0	0	0	0
92700 Myllymäen puiston kunnostus	0	-40	0	-70	0	0	0	-70
92880 Kaupunginlahden ranta ja sillan kunnos- tus	-42	-86	-55	0	0	0	0	-55
92930 Leijonapuisto	0	-60	0	0	0	0	0	0
92940 Ruokolan leikkikentän saneeraus	-60	0	0	0	0	0	0	0
92970 Liikuntapaikkojen kunnostus	-36	0	0	0	0	0	0	0
92991 Raulion uimarannan laituri	0	0	-15	0	0	0	0	-15
92993 Sorvakan yleisurheilukentän pintaruis- kutus	0	0	0	-70	0	0	0	-70
92994 Kuntoportaat Kalanti	0	0	0	0	0	-45	0	-45
92995 Ulkokuntosali	0	0	0	0	0	-65	0	-65
92996 Traktorin nivelaara	0	0	-18	0	0	0	0	-18
92997 Kerääjälaitteisto olemassa oleville ko- neille	0	0	-20	0	0	0	0	-20
92998 Viikaistenkadun ja jäähallin alueen lii- kennejärjestelyt	0	0	-60	0	0	0	0	-60
Infrapalvelut yht.	-4 175	-1 800	-1 253	-1 250	-1 080	-890	-750	-5 223

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026- 2030
Tilapalvelut								
94000 Museot	-25	-50	-100	0	0	0	0	-100
94010 Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-371	-743	0	0	0	0	0	0
94030 Jäähallin korjaukset	-18	-80	-155	0	0	0	0	-155
94040 Pääkirjasto	-1 332	-1 030	0	0	-300	0	0	-300
94100 Merituulikoti	-404	-80	0	0	0	0	0	0
94120 Varautuminen poikkeusoloihin: van- hainkodit, Mörne, varavoima	0	-25	0	0	0	0	0	0
94160 Kalannin koulu	-173	-86	-200	-1 500	-2 000	0	0	-3 700
94170 Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	725	0	0	0	0	0	0	0
94180 Monitoimijatalo Wintteri- iso liikunta- halli ja uimahalli	-6 544	-3 500	0	0	0	0	0	0
94200 Päiväkotien pihojen kunnossapito	-55	-25	0	0	0	0	0	0
94290 Aktivointikeskus Puusti	-59	0	-93	0	0	0	0	-93
94370 A-sairaala	-545	-90	0	0	0	0	0	0
94420 Lokalahden päiväkotit, tilamuutokset	-411	-181	-75	0	0	0	0	-75
94490 Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-1 880	-2 713	-95	0	0	0	0	-95
94510 Mörne	-255	0	-120	-1 500	-1 000	0	0	-2 620
94520 Tilojen tehostaminen	9	0	0	0	0	0	0	0
94530 Pohitullin palloiluhalli	-502	-248	0	0	0	0	0	0
94540 Saarniston palvelukeskus	-167	0	-80	0	0	0	-4 113	-4 193
94550 Kalannin päiväkodin tilamuutokset	0	-204	-75	-150	0	0	0	-225
94560 Pohitullin palloiluhallin Taraflex-matto	0	-65	0	0	0	0	0	0
94567 Haapaniemen liikuntasalin lämmityksen saneeraus (maalämpö)	0	0	0	0	0	0	0	-80
94561 Varikon siirto	0	0	0	-770	-770	0	0	-1 540
94562 Hakametsän päiväkoti	0	0	-145	-80	0	0	0	-225
94563 Viikaistenkatu 11 vuokratalo	0	0	-80	0	0	0	0	-80
94564 Hakametsän koulun IV-kojeiden ja läm- mönsiirtimen uusiminen	0	0	-95	0	0	0	0	-95
94565 Kalannin museo	0	0	-36	0	0	0	0	-36
94566 Myllymäen päiväkoti	0	0	0	0	-1 524	0	0	-1 524
Tilapalvelut yht.	-12 007	-9 119	-1 329	-4 000	-5 594	0	-4 113	-15 056
Ruoka- ja puhtauspalvelut								
91000 Keittiön koneiden ja laitteiden uusimi- nen *)	-14	-140	0	0	0	0	0	0
Ruoka- ja puhtauspalvelut yht.	-14	-140	0	0	0	0	0	0
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	250	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	16 447	11 059	2 602	5 250	6 674	890	4 863	20 279
Nettoinvestoinnit	-16 197	-11 059	-2 602	-5 250	-6 674	-890	-4 863	-20 279

INVESTOINTIHANKKEET, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026- 2030
Varhaiskasvatus								
95740 Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	-47	-42	0	0	0	0	0	0
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	0	-80	0	0	-40	0	0	-40
95930 Sähköisen palvelujärjestelmän käyt- töönotto	0	-100	0	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus yht.	-47	-222	0	0	-40	0	0	-40

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Perusopetus								
95520 Koulukalusteiden uudistaminen	-14	0	0	0	-40	0	0	-40
95780 TVT ja tietoliikennehankinnat	-26	-50	0	0	0	0	0	0
Perusopetus yht.	-40	-50	0	0	-40	0	0	-40
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	87	272	0	0	80	0	0	80
Nettoinvestoinnit	-87	-272	0	0	-80	0	0	-80

INVESTOINTIHANKKEET, HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut								
95850 Kirjaston peruskorjaukseen liittyvä irtaimisto, kalusteet ja muutto	0	-342	0	0	0	0	0	0
98110 Wintterin taidehankinnat	-192	-35	0	0	0	0	0	0
98120 Salibandykaukalo	-10	0	0	0	0	0	0	0
98130 Tilanvarausjärjestelmän käyttöönotto	-42	-8	0	0	0	0	0	0
98140 Crusellin näyttämöverhojen uusiminen	-17	0	0	0	0	0	0	0
98150 Saarniston liikuntasalin Traflex-matto	0	-17	0	0	0	0	0	0
98160 Jäähallin jäätasoisrobotin uusinta	0	0	-19	0	0	0	0	-19
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yht.	-261	-402	-19	0	0	0	0	-19
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	261	402	19	0	0	0	0	19
Nettoinvestoinnit	-261	-402	-19	0	0	0	0	-19

*) siirretty käyttötalouteen (kirjanpitolaki)

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

Hanke	Perustelut
90100 Maan hankinta	Varaudutaan hankkimaan kaavoitettavaa maata.
90180 Verkon aktiivilaitteet	Langallisen verkon aktiivilaitteiden uusintaa tehdään joka vuosi tarpeen mukaan. Laitteiden elinkaari on tyypillisesti noin 6-12 vuotta riippuen toimipisteen verkon käyttömäärästä ja kriittisyydestä. Keskimäärin vaihdetaan noin 5-10 laitetta vuodessa ja laitteiden hinnat vaihtelevat noin 400-1300 euron välillä käyttökohteesta riippuen. Langattoman verkon osalta olemme siirtymävaiheessa eli vanhempi osa laitteistosta (noin 200 tukiasemaa) on edelleen kahden fyysisen kontrollerin ohjaamia, kun taas uudemmat (noin 70 tukiasemaa Wintterissä) toimivat pilvipalvelulla. Kontrollerien elinkaari lähenee loppuaan seuraavien 2-4 vuoden aikana, jolloin osa tukiasemista tullaan todennäköisesti siirtämään pilvipalveluun ja loput joudutaan epäyhteensopivuuden takia uusimaan kokonaan. Yksittäisen tukiaseman kustannus on tällä hetkellä noin 380€ plus lisenssi 270€/7vuotta eli yhteensä noin 650€ elinkaarensa aikana ellei ensimmäisen lisenssijakson jälkeen hankita lisälisenssiä.

90200 Palvelimet	Palvelinten osalta ollaan edelleen siirtymävaiheessa, sillä mahdollisesti voimaantuleva inhouse-laki muutti alkuperäistä suunnitelmaa siirtää konesali Tieralle. Alkuvuoden aikana olemme selvittelleet konesalimme tulevaisuudenmahdollisuuksia ja tähän mennessä aika varmaa on, että nykyisen konesalin lisenssejä ja tukea jatketaan vuodella, jotta saamme lisää aikaa palvelinten siirtoon. Selvityksessä on oman konesalin uudistaminen ja vaihtoehtoisesti siirtyminen Microsoftin Azureen tai koko kapasiteettipalvelun kilpailutus. Kilpailutusta ajatellen olemme tehneet hintatiedusteluja, joiden pohjalta on aika selvää, että konesalikapasiteetin hankkiminen kilpailutuksen kautta nostaa selvästi hintaa verrattuna Tieran hintoihin. Azuren osalta kustannus näyttäisi alkuselvityksen perusteella pysyvän samalla tasolla Tieran kanssa. Tieran mahdollisuuteen osallistua kilpailutukseen on selvitetty ja näyttää siltä, että se on mahdollista vasta, kun inhouse-laki on tullut voimaan, jolloin Tieran pystyy perustamansa uuden yhtiön kautta osallistumaan kilpailutukseen. Joka tapauksessa, vaikka konesali ulkoistettaisiin, täytyy kaupungin konesalissa pitää muutama palvelin toimintavarmuuden säilyttämiseksi myös verkkokatkostilanteissa. Sen takia investointeihin on sisällytetty projektikuluja sekä muutaman palvelimen hankinta vaikka suurin osa kustannuksista muodostuukin käyttötaloukselle kuu-kausimaksuista.
------------------	--

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, KAUPUNKISUUNNITTELU

Hanke	Perustelut
93000 Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	2026 Ei suuria ilmakuvaushankkeita. Pieni varaus akuuteille hankkeille 10 000 eur 2027 Ilmakuvaus koko kunta 80 000 eur 2028 Katunäkymäkuvaus, keilaus ja kuvaus keskusta-alueet 80 000 eur 2029 Viistoilmakuvaus ja katselupalvelu 80 000 eur 2030 Ei suuria ilmakuvaushankkeita. Pieni varaus akuuteille hankkeille 10 000 eur Näin saadaan paras aineistojen ajantasaisuus turvattua ja kustannukset jakaantuvat tasaisemmin eri vuosille. Aiemmin on harvemmin ja pitemmällä jaksolla tehty kuvauksia suuremmilla budjettivaroituksilla.
93010 Arkistojärjestelyt	Suunnitelmat ja kaava-asiakirjat sekä kaikki paikkatietoaineistot on vietävä sähköiseen arkistointiin. Arkistointijärjestelmä on hankittava ja sen tulee olla yhteydessä jotenkin Kirstuun.
93030 Yleiskaavan tarkistaminen	Keskusta-alueen ja rantojen yleiskaavan ja niihin liittyvien perusselvitysten laatiminen.
93040 Asemakaavoitus	Asemakaavojen perusselvitysten laatiminen.
93050 ATK-laitteet ja ohjelmat	Tietotekniset laitteet ja sovellukset ovat kaupunkisuunnittelun toiminnan tärkeimmät työkalut. Niiden tulee olla mahdollisimman ajan tasalla. Trimble Locuksen kehittäminen ja siihen erillisten sovellusten ostaminen on vuosittainen investointi. Tulevina vuosina valtakunnalliset hankkeet, mm. laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä tulee edellyttämään muutoksia.
93060 Mittauskaluston uusiminen	Mittauskaluston tekniikan uusiutumisen myötä laitehankintoja päivitetään. Muun muassa 3G-verkon alasajo aiheutti laitemuutoksia.
93100 Metsäsuunnitelma	Metsäsuunnitelma on vanhentunut. Metsäsuunnitelmassa päätetään kaupungin metsien strategiset tavoitteet (talous, virkistys, luontoarvot ja ilmasto- ja vesiensuojelu).

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, INFRAPALVELUT

Hanke	Perustelut
91760 Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	Koulupolun loppuun saattaminen. Pyörätien leventäminen, hulevesisaneeraus, vesijohto.
91880 Rantakatu – Siltakatu liikennevaloristeyksen saneeraus	Liikennevalojen ja liikennejärjestelyiden uusiminen yhdessä Väylän kanssa. Väylä uusii samalla radan laitteiston.

91890 Männäistenkosken betonisillan uusiminen (2027)	Suunnittelu kuntokartoituksen perusteella 2026, rakentaminen 2027.
92000 Kestopäällystys	Vuosittaisia päällystekorjauksia erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: pieniä, väliaikaisia päällystekorjauksia joudutaan tekemään vähemmän.
92010 Keskustan katujen kunnostus	Erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: päällyste- ja hulevesikorjauksia joudutaan tekemään vähemmän.
92020 Vakka-Suomenkatu: Rantakatu – KT43 liittymä	Rakennussuunnittelu 2026. Rakentaminen vaiheittain, vaihe 1 2027-2028.
92170 Kestävän ja turvallisen liikumisen hankkeet	• Linja-autoaseman liikennejärjestelyt ja pyöräpysäköinti (2026). • Hiuntien pyörätien parantaminen, mm. puunjuurien aiheuttamat vauriot (2026). • Alinenkatu – Koulukatu suunnittelu. Kävelyn ja pyöräilyn tavoiteverkon mukaiset osuudet, esteettömyyden laatureitti (2026), rakentaminen (2027–2028).
92250 Katuvalaistuksen uusiminen	Katuvalojen vuosittainen saneeraus erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: energiatehokkuus, turvallisuus, mukavuus.
92880 Kaupunginlahden rannan kunnostus	Ravintoloiden edustan laiturin peruskorjaus (n. 550 m2)
Varikko 2026	
91800 Käytetty sähköpakettiauto talonrakennuspuolelle	• rakennusosastolle käytetty täyssähkökäyttöinen pakettiauto, nykyistä yli 15 vuotta vanhaa, työkäytössä ollut pakettiautoa ei kannata ruostevaurioiden ja vaihdelaatikkovian takia enää korjata • kunnilla on valtion määräämä velvollisuus sähköistää ajoneuvokantansa vaihtojen yhteydessä, joten siksi täyssähköauto. • vanhan poistuessaa kaupan tapahduttua, ajoneuvokantamme ei kasva.
92430 Ruohonleikkuri	• Puisto-osastolle ammattikäyttöön soveltuva, sivulle purkavalla etuleikkurilla varustettu 4x4 ruohonleikkuri. • Korvaa nykyisen vm. 2011 loppuun kuluneen ruohonleikkurin, jonka käyttötunnit ovat yli 7000 h • Nykyistä leikkuria ei kannata korjata enää kaudelle 2026 hydrostaattivoimansiirtovian takia. Lisäksi laitteen nelivedon takarenkaiden kulmavaihteet ovat loppuun kuluneet. • Vanhan poistuessaa kaupan tapahduttua, leikkureidemme määrä ei lisäännä.
92997 Kerääjälaitteisto	• Puisto-osastolle yhteiskäyttöön jo olemassa oleville koneille (3) kpl kerääjälaitteisto, joka sopii ko. koneisiin ja on siirrettävissä koneesta toiseen. • Nykyinen kerääjälaitteisto on vuodelta 2011, eikä ole siirrettävä tai sovi uusimpiin koneisiimme.
92996 Traktorin nivelaurea	• Valtra 101 nivelaurea. Nykyinen aura (vm. 2000) on loppuun kulunut ja aurojen valmistus on lopetettu, eikä varaosia ole enää saatavilla. • Käyttötalousvaikutus: aura on välttämätön talvikunnossapidossa. Huonokuntoinen ja vanha aura aiheuttaa korjauskustannuksia.
Puistot ja ulkoliikuntapaikat	
91860 Saarniston leikkikentän kunnostus (2027)	• Yli 20 v. vanha, keskeisellä paikalla oleva leikkipuisto. • Ulkopuolisen tekemässä kuntokartoituksessa löytyi turvallisuuspuutteita. • Myös aidan korjaaminen.

92700 Myllymäen puiston kunnostus (2026)	• Yli 20 v. vanha, keskeisellä paikalla oleva leikkipuisto. • Ulkopuolisen tekemässä kuntokartoituksessa löytyi turvallisuuspuutteita. • Esitettiin jo 2025 budjetissa.
92270 Leikkikenttien kunnostus	2028 • Ahmatien leikkikentän aita 20 000 €. • Pietolanlahden leikkikenttä 60 000 € • Torin monitoimiväline & laajennus 50 000 € 2029 • Pankkitien leikkikenttä 60 000 € • Tiiratori 70 000 € 2030 • Sorvakon leikkikenttä 60 000 € • Palometsän leikkikenttä 40 000 €
Uudet kohteet:	
92991 Raulion uimarannan laitur	• Nykyinen tullut tiensä päähän • Haaste on, että uimarit ja veneväylä ovat vierekkäin ja siitä aiheutuu turvallisuusriski. Veneenlaskupaikka on pelastuslaitoksen ja monien muiden käytössä. • Kaupsu selvittää yhteistyökumppaneita hankkeeseen (satama, pelastuslaitos)
92993 Sorvakon yleisurheilukentän pintaruiskutus (2027)	• Pitäisi tehdä 10 vuoden välein, viimeksi tehty 2014.
92994 Kuntoportaat Kalanti	Toive kuntoportaista on tullut yli kaksi vuotta sitten asukasbudjetoinnin yhteydessä. Myös eläkeläiset ovat toivoneet portaita lähemmäs. Sijainti olisi Kalannin koulun ympäristö, jossa mäkestä maastoa.
92995 Ulkokuntosali, Kalanti	Asukaskyselyissä aina eniten esille nousee ulkokuntosali. 2026 keskustaan ja 2029 Kalantiin. Sijaintia ei ole vielä määritetty. Tasapuolisesti myös muualle kuin keskustaan.
92998 Viikaistenkadun ja jäähallin alueen liikennejärjestelyt	Viikaistenkadun ja jäähallin alueen liikennejärjestelyt, lisätty Tekla 30.9.2025

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, TILAPALVELUT

Hanke	Perustelut
94000 Museot	• Vuonna 2026; Piharakennuksen kuluneen julkisivun maalaus, puuosat korjattu aikaisemmin 50 000 €. • Vuonna 2026: Peruskorjauksen suunnittelu 50 000 €
94030 Jäähallin peruskorjauksen suunnittelu ja kylmäjärjestelmän uusiminen	• Vuonna 2026: Jäähallin peruskorjauksen suunnittelu 85 000 € ja Jäähallin kylmäjärjestelmän uusiminen ja sen suunnittelu 70 000 €. Järjestelmässä ollut paljon korjauksia. Kylmäjärjestelmän laitteiden elinkaari tullut tiensä päähän. Uusi järjestelmä energiatehokkaampi. Vaikuttaa käyttötalouteen energiatehokkuuden myötä. Laskelmia ei vielä tehty. tehdään suunnittelun yhteydessä. Uusitun järjestelmän laitteita (ulkopuolista konttia) voidaan käyttää myös peruskorjatuissa tiloissa..
94040 Pääkirjasto	Vuonna 2028; Sisätiloiltaan peruskorjatun Pääkirjaston julkisivun puuosien laajempi korjaus ja julkisivun maalaus sekä pihan ja salaojien saneeraus. 300 000 €. Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentymiseen. Vaikutus käyttötalouteen vuosittain poistojen kautta.

94160 Kalannin koulun liikuntasalirakennus	• Vuonna 2026: Kalannin koulun liikuntasalirakennuksen peruskorjauksen suunnittelu. 200 000 €. Rakennus on rakennettu vuonna 1973 ja sen kunto on rakenteiden osalta peruskorjauksen tarpeessa useamman kuntokartoituksen perusteella. Kohteessa on tehty rakennusta ylläpitäviä korjaustoimia. mm. liikuntasalin ilmanvaihdon, rakennuksessa olevan keittiön, vesikatteen osalta. • Vuonna 2027: Kalannin koulun liikuntasalin peruskorjauksen vaihe 1. 1 500 000 € • Vuonna 2028: Kalannin koulun liikuntasalin peruskorjauksen vaihe 2. 2 000 000 € Vaikuttaa käyttötalouteen kunnossapidon ja energiakulutusten sekä poistojen osalta.
94490 Monitoimijatalo Wintteri, varavoimakone	Vuonna 2026: Pääkeittiön varavoimaa varten hankittava liikuteltava, 350 kVA varavoimakone. 95000 €. Varavoimakone palvelee mahdollisia poikkeustilanteita (pitkät sähkökatkot) ja Uudenkaupungin kaupungin varautumista poikkeusoloihin (laajat sähkökatkot). Vaikutus käyttötalouteen poistojen kautta. Vaikuttaa pääkeittiön toimintavarmuuteen.
94290 Aktivointikeskus Puusti, (julkisivun maalaus koko kiinteistö)	Vuonna 2026. Puustin päärakennuksen koko kiinteistön huonokuntoisen julkisivun maalaus. 93 000 €. Maalipoisto ja pohjamaalaus kadunpuoleiselta julkisivulta on aloitettu vuoden 2025 puolella. Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentymiseen. Vaikutus käyttötalouteen vuosittain poistojen kautta.
94420 Lokalahden päiväkot	Vuonna 2026. 75 000 €. Lokalahden päiväkodin alkuperäisen suora sähkölämmitteisen ilmanvaihdon uusiminen ja vuonna 2024 tilamuutosurakan ulkopuolelle jääneiden huoneiden pintaremontti. Vaikutus käyttötalouteen energiatehokkaampi ilmanvaihto LTO:lla ja tuloilmanlämmitys olemassa olevan maalämmön kautta. Vaikutus käyttötalouteen poistojen kautta.
94510 Mörne	• Vuonna 2026. 60 000 €. Poliisien tilojen kahden (TK 5 ja TK6, 70-luku) alkuperäisen ja huonokuntoisen ilmanvaihdon uusiminen. Vaikutus käyttötalouteen, energiatehokkuus ja LTO tuovat kulutussäästöjä. Vaikutus käyttötalouteen poistojen kautta. • Vuonna 2026: Mörnen vesikate ja ilmastoinnin saneeraus suunnittelu 60 000 €. • Vuonna 2027: Mörnen vesikate ja ilmastoinnin saneeraus 1.vaihe 1 500 000 €. • Vuonna 2028: Mörnen vesikate ja ilmastoinnin saneeraus 2.vaihe 1 000 000 €. Vaikutukset rakennuksen sisäilmaston parantaminen, käytettävyyden parantaminen. Rakennuksen elinkaaren pidentäminen ja energiatehokkuuden parantaminen sekä kunnossapito- ja energiakulujen pienenemisen vaikutus käyttötalouteen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94540 Saarniston palvelukeskus	• Vuonna 2026: Saarniston palvelukeskuksen peruskorjauksen suunnittelu. 80 000 €. • Vuonna 1987 rakennetun rakennuksen peruskorjauksen suunnittelu. Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. • Vuonna 2030 Saarniston palvelukeskuksen peruskorjaus vaihe 1. 4 113 000 €. • Vuonna 2031 Saarniston palvelukeskuksen peruskorjaus vaihe 2. 4 113 000 €. • Vuonna 1987 rakennetun rakennuksen peruskorjauksen suunnittelu. Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen ja kunnossapidon (korjausten) väheneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94550 Kalannin päiväkot	• Vuonna 2026: Julkisivun maalaus. 75 000 €. Ylläpitävä toimi. Julkisivun elinkaaren pidentäminen. Vuonna 2025 Nonparellista siirtyy pienten ryhmä Kalannin päiväkotiin, tilamuutosten jälkeen. Nonparellin kiinteistöstä luovutaan. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. • Vuonna 2027: Kalannin pk:n pihan uusiminen. 150 000 €. Päiväkodin pihan leikkivälineiden ja rakenteiden saneeraus. Vaikutus pihan turvallisuus ja elinkaaren pidentäminen. Kunnossapidon lisääntyminen laite- ja rakennelisyksien kautta. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.

94561 Varikon siirto	• Vuonna 2027: vaihe 1. 770 000 €. • Vuonna 2028: vaihe 2. 770 000 €. Varikon siirto vuosille 2027-2028 on ehdollinen. Varikko siirtyy, mikäli alueen muu käyttö liikerakentamiseen toteutuu. Siirron kustannuksista voidaan osa kattaa tontista saata-villa tuloilla. Siirto tehdään joka tapauksessa jollain aikataululla, sillä rakennukset ovat huonokuntoiset. Kaupungin varikkotoimiin kuuluu Korjaamo-, Infrakunnossapito-, viher-palvelut-, talonrakennuksen kunnossapito-, kunnallistekniset varastointi- ja mittautoi-met. Varikon siirto on suunniteltu siirrettäväksi kaupungin omistamalle tontille, Autonraken-tajtien varteen. Tontille on rakennettu valmiiksi kunnallistekniikka. Vaikutus käyttötalouteen energiatehokkuuden parantaminen uudisrakenteen takia. Si-säilman paraneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. Nykyisen alueen käyttö muuhun käyttöön, jolloin tontista saadaan myyntituloja.
94562 Hakametsän päiväkotipiha	• Vuonna 2026 Hakametsän päiväkodin pihan uusiminen vuoden 2025 valmistuvien suunnitelmien mukaisesti, vaihe 1. 80 000 €. • Vuonna 2026 Hakametsän päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu. 65 000 €. Vuonna 1976 rakennetun päiväkotirakennuksen peruskorjauksen suunnittelu. Peruskorjauksen toteutus vaikuttaa energiatehokkuuden parantamiseen ja rakenteiden elinkaaren piden-tämiseen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen. Käyt-tötalousvaikutus poistojen kautta. • Vuonna 2027 Hakametsän päiväkodin pihan uusiminen vuoden 2025 valmistuvien suunnitelmien mukaisesti, vaihe 2. 80 000 €. Päiväkodin pihan leikkivälineiden ja rakenteiden saneeraus. Vaikutus pihan turvallisuu-teen ja elinkaaren pidentämiseen. Kunnossapidon lisääntyminen laite- ja rakennelisyök-sien kautta. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94564 Hakametsän koulun IV-koneiden ja lämmönsiirtimen uu-siminen.	Vuonna 2026 Hakametsän koulurakennuksen alkuperäisten elinkaarensa päähän tullei-den kahden IV-koneen uusiminen. 70 000 €. IV-koneiden käyntialueella suuria ilman-vaihdollisia ongelmia. Vuonna 2026 Hakametsän koulurakennuksen alkuperäisen elinkaarensa päähän tulleen lämmönsiirtimen (kolmiosainen)uusiminen 25 000 € Koulu rakennettu Vuonna 1979. Vaikutus; Ilmanvaihdon toiminnan takaaminen tiloissa. Lämmön ja lämpimän käyttöve-den saannin takaaminen. Energiatehokkuuden parantaminen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen ja kunnossapidon (korjausten) väheneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94563 Viikaistenkatu 11 vuok-ratalo	Vuonna 2026 huonokuntoisten puu-/ teräsrakenteisten parvekkeiden saneeraus jatkuu, vaihe 2. 80 000 €. Asuinrakennuksen huoneistojen ovien vanhat lukitusjärjestelmät uu-sitaan nykyaikaiseen ja yhtenäiseen järjestelmään, jolla parannetaan mm. asukasturval-lisuutta ja yksityisyyttä. Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentäminen ja turvallisuuden parantaminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94565 Kalannin museo	Vuonna 2027 Kalannin museon päärakennuksen elinkaarensa päähän tulleen vesikat-teen uusiminen. 36 400 €. Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentäminen. Käyttötä-lousvaikutus poistojen kautta.
94566 Myllymäen päiväkoti	Vuonna 2028 Myllymäen päiväkodin peruskorjaus. 1 524 210 €. Myllymäen päiväkoti on rakennettu 1982. Päiväkotiin on tehty pieni laajennus vuonna xxxx. Päiväkotiin ei ole tehty elinkaarensa aikana kuin pieniä ylläpitäviä korjauksia pintojen ja laitteiden osalta. Päiväkodissa toimii ympärivuorokautinen päivähoitotoiminta. Vaikutus elinkaaren piden-täminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talo-tekniikka) pieneneminen ja kunnossapidon (korjausten) väheneminen. Käyttötalousvai-kutus poistojen kautta.
Tarkasteluajanjakson jälkeen	KALANNIN KOULUT Vuonna 2031 Kalannin alakoulu rakentaminen 11 386 000 €

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

Hanke	Perustelut
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	Varaudutaan uusimaan huonokuntoisia kalusteita
95520 Koulukalusteiden uusiminen	Varaudutaan uusimaan huonokuntoisia kalusteita

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, HYVINVOINTI-JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Hanke	Perustelut
98160 Jäähallin tasoitusrobotin uusinta	Jääntasoitusrobotin hankinta on ajankohtainen, koska käytössä oleva robotti on tullut käyttöikänsä luonnolliseen loppuun.

6. LIIKELAITOKSET



UUDENKAUPUNGIN
VESI



Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2026-2028

Uudenkaupungin Veden johtokunta 22.9.2025

SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISTÄ.....	1
2. TULOSLASKELMA.....	6
3. RAHOITUSLASKELMA.....	7
4. KÄYTTÖTALOUS.....	8
5. INVESTOINNIT.....	9

1. YLEISTÄ

Tilivelvollinen: Liikelaitoksen johtaja Kim Westerholm

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluita. Toimitamme Uudenkaupungin asukkaille ja yrityksille sekä Vakka-Suomen alueen osuus- että sopimuskunnille hyvälaatuista talousvettä vuoden jokaisena päivänä. Laadukkaalla vedenkäsittelyllä varmistamme, että hanasta virtaava vesi on terveellistä ja turvallista. Lisäksi liikelaitos vastaanottaa ja johtaa jätevesiä ympäristövastuullisesti Vakka-Suomen Veden jätevedenpuhdistamolle käsiteltäväksi.

UUTTA/PERUSTELUT

Liikelaitoksella on edessään suuria investointeja. Verkoston lisäksi myös moni muu kohde tarvitsee saneerausta ja tärkeimpänä lähivuosien hankkeena ovat makean veden altaan säännöstely- ja veneliikenneportit. Ne ovat merkittäviä paitsi rahallisesti, mutta ennen kaikkea koko vesihuollon toimivuuden kannalta.

RESURSSIT

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Varautumiseen liittyen sijaisia käytetään herkemmin, jotta heidänkin ammattitaitonsa ja tuntumansa vesihuoltotöihin pysyy hyvänä. Vuonna 2026 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen käyttöinsinöörin työajasta ja palkkakuluista 30 %, liikelaitosjohtajan ja toimistonhoitajan työajasta ja palkkakuluista 15 % kohdistuu Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen toimintaan.

	TP 2024	TA+M 2025	2026	2027	2028
Uudenkaupungin Vesi	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Energiatehokas toiminta	Tavoite: Ylimääräisen pumppauksen ja käsittelyn minimointi. Mittari: Laskuttamattoman talousveden osuus verkostoon pumpattusta vedestä 12 %
Turvallinen ympäristö	Tavoite: Talousveden laatu. Mittari: Laatuvaatimukset ja -tavoitteet täyttävä vedenlaatu, 100 % virallisen valvonnan näytteistä
Ympäristön suojele	Tavoite: Ympäristövahinkojen minimointi jäteveden siirrossa Mittari: Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä =1 kpl.
Tasapainoinen talous	Tavoite: Liikelaitos kattaa pitkällä aikavälillä kaikki kulut toiminnastaan keräämillään maksuilla. Mittari: Tulostavoite on saavutettu sekä sijoitetun pääoman korot omistajalle on tuloutettu

SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2024	TA+M 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Tuotettu raakavesi (1 000 m ³)	3 182	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Myyty raakavesi (1 000 m ³)	1 039	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuotettu talousvesi (1 000 m ³)	1 610	1 480	1 480	1 480	1 480	1 480	1 480
Myyty talousvesi (1 000 m ³)	1 403	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320
Puhdistamolle johdettu jätevesi (1 000 m ³)	1 986	2 000	2 070	2 070	2 070	2 070	2 070
Laskutettu jätevesi (1 000 m ³)	1 095	900	900	900	900	900	900
Laskuttamaton talousvesi (1 000 m ³)	207	127	127	127	127	127	127
Laskuttamaton talousvesi %	12,86 %	10	10	10	10	10	10
Laskuttamaton jätevesi (1 000 m ³)	891	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Laskuttamaton jätevesi %	44,86 %	55	55	55	55	55	55

Uudenkaupungin Vesi

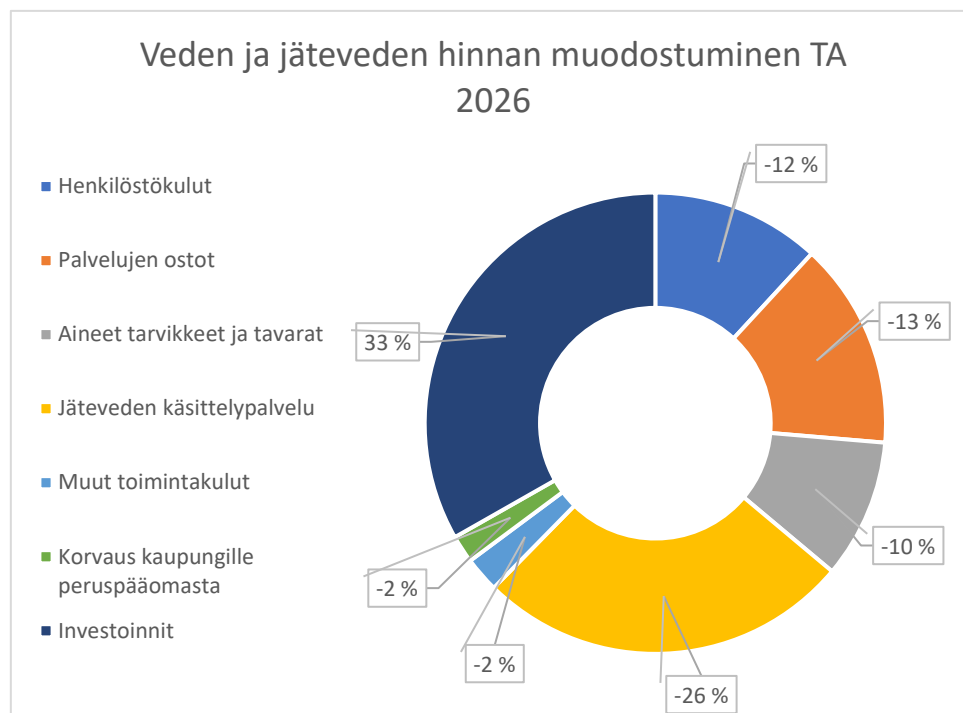
YLEISTÄ

VEDEN KÄYTTÖMAKSUT JA MYYNTITUOTOT

Laskutettava vesimäärä m ³	TA 2025	Esitys 2026	Esitys 2027	Esitys 2028	25 > 26	26 > 27	27 > 28
Talousvesi m³	1 320 000	1 320 000	1 320 000	1 320 000			
<i>Uudenkaupungin Vesi</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>			
- Sopimuskunnat	<i>450 000</i>	<i>450 000</i>	<i>450 000</i>	<i>450 000</i>			
- Osuuskunnat	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>			
Jätevesi m³	900 000	900 000	900 000	900 000			
<i>Uudenkaupungin Vesi</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>	<i>750 000</i>			
- Sopimuskunnat	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>			
- Osuuskunnat	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>	<i>30 000</i>			
Kuutiohinnat euroa/m³, alv 0 %							
Talousvesi euroa/m ³ (1 000 l)	1,71	1,71	1,71	1,71			
Jätevesi euroa/m ³ (1 000 l)	3,09	3,09	3,09	3,09			
Kuutiohinnat euroa/m³, alv 25,5 %							
Talousvesi euroa/m ³ (1 000 l)	2,14	2,14	2,14	2,14			
Jätevesi euroa/m ³ (1 000 l)	3,88	3,88	3,88	3,88			
Myyntituotot euroa vuodessa							
Talousvesi yhteensä	2 056 230	2 056 230	2 056 230	2 056 230			
<i>Uudenkaupungin Vesi</i>	<i>1 278 750</i>	<i>1 278 750</i>	<i>1 278 750</i>	<i>1 278 750</i>			
-Sopimuskunnat -20 % ale	<i>613 800</i>	<i>613 800</i>	<i>613 800</i>	<i>613 800</i>			
-Osuuskunnat - 20 % ale	<i>163 680</i>	<i>163 680</i>	<i>163 680</i>	<i>163 680</i>			
Raakavesi yhteensä	240 000	240 000	240 000	240 000			
Jätevesi yhteensä	2 550 075	2 550 075	2 550 075	2 550 075			
<i>Uudenkaupungin Vesi</i>	<i>2 318 250</i>	<i>2 318 250</i>	<i>2 318 250</i>	<i>2 318 250</i>			
-Sopimuskunnat -50 % ale	<i>185 460</i>	<i>185 460</i>	<i>185 460</i>	<i>185 460</i>			
- Osuuskunnat - 20 % ale	<i>46 365</i>	<i>46 365</i>	<i>46 365</i>	<i>46 365</i>			
Perusmaksut yhteensä	468 000	514 400	565 659	622 226	10 %	10 %	10 %
Myyntituotot yhteensä	5 314 305	5 360 705	5 411 964	5 468 531	1 %	1 %	1 %

Vesimaksut kattavat veden kiertokulun kokonaisuudessaan – matkan makean veden altaasta raikkaaksi talousvedeksi, viemäröinnin ja yhteistä ympäristöämme säästävän puhdistusprosessin.

Vesimaksut koostuvat käyttö- ja perusmaksuista. Käyttömaksut perustuvat veden kulutukseen. Perusmaksu on kiinteistökohtainen vuosimaksu, jolla katetaan yleisen vesihuoltoverkoston käyttö- ja ylläpitokustannuksia.



Kuvassa on jaettu vesilaitotoiminnan kokonaismenot prosentteina eri menoryhmiin.

Uudenkaupungin Vesi

YLEISTÄ

Mittarikokoon perustuvat perusmaksut euroa/vuosi

Mittarikoko	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
20 mm	41,39 €	51,94 €	41,39 €	51,94 €	82,78 €	103,89 €
25 mm	207,00 €	259,79 €	207,00 €	259,79 €	414,00 €	519,57 €
40 mm	620,99 €	779,34 €	620,99 €	779,34 €	1 241,98 €	1 558,68 €
50 mm	724,49 €	909,23 €	724,49 €	909,23 €	1 448,98 €	1 818,47 €
80 mm	1 241,98 €	1 558,68 €	1 241,98 €	1 558,68 €	2 483,96 €	3 117,37 €
80-100 mm	1 448,98 €	1 818,47 €	1 448,98 €	1 818,47 €	2 897,96 €	3 636,94 €

Kulutukseen perustuvat käyttömaksut euroa/m³

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
€/ m ³	1,71 €	2,15 €	3,09 €	3,88 €	4,80 €	6,02 €

Tyypillisen omakotitaloasiakkaan vesihuollon vuosikustannukset

Neljä asukasta, kulutus 40 m³ / henkilö / vuosi

Perusmaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
20 mm	41,39 €	51,94 €	41,39 €	51,94 €	82,78 €	103,89 €

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
4 x 40 m ³ = 160 m ³	273,60 €	343,37 €	494,40 €	620,47 €	768,00 €	963,84 €

Yhteensä	314,99 €	395,31 €	535,79 €	672,42 €	850,78 €	1 067,73 €
----------	----------	----------	----------	----------	----------	------------

Vesihuoltopalveluiden maksu kuukaudessa per henkilö (alv 25,5%) 22,24 €

Vesihuoltopalveluiden maksu viikossa per henkilö (alv 25,5%) 5,13 €

Vesihuoltopalveluiden maksu vuorokaudessa per henkilö (alv 25,5%) 0,73 €

Vesihuoltopalveluiden maksu litraa kohti (alv 25,5%) 0,0060 €

Toisin sanoen, litra vettä kotiin toimitettuna, pois johdettuna ja puhdistettuna maksaa 0,6 senttiä.

Uudenkaupungin Vesi

TULOSLASKELMA

2. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Liikevaihto	5 381 494	5 319 005	5 361 405	5 412 664	5 469 231	0,8 %	-0,4 %
Liiketoiminnan muut tuotot	98 029	106 200	131 037	133 329	135 668	23,4 %	33,7 %
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-765 272	-679 400	-685 495	-685 495	-685 495	0,9 %	-10,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-765 272	-679 400	-685 495	-699 205	-706 197	0,9 %	-10,4 %
Palvelujen ostot	-2 454 532	-2 557 750	-2 863 350	-2 608 905	-2 634 994	11,9 %	16,7 %
Materiaalit ja palvelut yht.	-3 219 804	-3 237 151	-3 548 845	-3 308 110	-3 341 191	9,6 %	10,2 %
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-615 389	-658 447	-675 343	-692 227	-709 532	2,6 %	9,7 %
Eläkekulut	-128 041	-148 123	-135 547	-138 936	-142 409	-8,5 %	5,9 %
Muut henkilösivukulut	2 396	-19 022	-22 540	-23 103	-23 681	18,5 %	-
Henkilöstökulut yht.	-741 034	-825 592	-833 430	-854 266	-875 622	0,9 %	12,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 062 601	-1 130 362	-1 172 083	-1 260 024	-1 381 456	3,7 %	10,3 %
Liiketoiminnan muut kulut	-30 668	-23 700	-27 200	-27 200	-27 200	14,8 %	-11,3 %
Liikeyli-/alijäämä	425 416	208 400	-89 116	96 394	-20 569	-142,8 %	-120,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	1 284	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muut rahoitustuotot	2 542	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muille maksetut korkokulut	0	-17 982	-10 272	-49 561	-103 953	-42,9 %	0,0 %
Korvaus peruspääomasta	-224 074	-184 452	-136 630	-136 630	-136 630	-25,9 %	-39,0 %
Muut rahoituskulut	-6	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-220 255	-202 434	-146 902	-186 191	-240 583	-27,4 %	-33,3 %
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	205 161	5 966	-236 018	-89 797	-261 152	-	-215,0 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset kulut	-348 128	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Satunnaiset erät yht.	-348 128	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Yli-/alijäämä ennen varauksia	-142 966	5 966	-236 018	-89 797	-261 152	-	65,1 %
Poistoeron muutos	59 379	59 380	55 806	55 806	55 806	-6,0 %	-6,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	-83 587	65 346	-180 212	-33 991	-205 346	-375,8 %	115,6 %

3. RAHOITUSLASKELMA

	TP 2024	TA + M 2025	TA 2026	Esitys 2027	Esitys 2028
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Tulorahoitus					
Liikeliikettä	425 416	204 384	-89 115	96 394	-20 569
Poistot ja arvonalentumiset	1 062 601	1 130 362	1 172 084	1 260 024	1 381 456
Rahoitustuotot ja -kulut	-220 255	-202 434	-146 903	-165 648	-182 456
Satunnaiset erät	-348 128				
Tulorahoituksen korjauserät	348 128				
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	1 267 762	1 132 312	936 066	1 190 770	1 178 431
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-1 504 453	-2 021 000	-2 335 000	-4 320 000	-4 520 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin					
INVESTOINTIMENOJEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-1 504 453	-2 021 000	-2 335 000	-4 320 000	-4 520 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-236 691	-888 688	-1 398 934	-3 129 230	-3 341 569
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainakannan muutokset					
Antolainasaamisten muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 000 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-41 667	-50 000	-250 000	-550 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset yhteensä		958 333	950 000	2 750 000	2 450 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja po muut.	-13				
Saamisten muutos	-1 846 495				
Korottomien velkojen muutos	70 475				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-1 776 033	0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 776 033	958 333	950 000	2 750 000	2 450 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 012 723	69 645	-448 934	-379 230	-891 569

PÄÄOMAKULUT

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	Esitys 2027	Esitys 2028
Lyhennykset	0	41 667	50 000	250 000	550 000
Korot	0	17 982	10 272	49 561	103 953
Pääomakulut yht.	0	59 649	60 272	299 561	653 953
Liikevaihto	5 381 494	5 315 005	5 361 405	5 412 664	5 469 231
Pääomakulut liikevaihdesta	0,0 %	1,1 %	1,1 %	5,5 %	12,0 %
Lainan nosto	0	1 000 000	1 000 000	3 000 000	3 000 000
Lainakanta 31.12.	0	958 333	1 908 333	4 658 333	7 108 333

Uudenkaupungin Vesi

KÄYTTÖTALOUS

4. KÄYTTÖTALOUS

VESILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 554 479	2 550 230	2 575 230	1,0 %	0,8 %
Maksutuotot	0	700	700	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	2 061	4 000	0	-100,0 %	-100,0 %
Muut toimintatuotot	48 091	66 200	76 500	15,6 %	59,1 %
Toimintatuotot yht.	2 604 631	2 621 130	2 652 430	1,2 %	1,8 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-513 124	-584 202	-590 878	1,1 %	15,2 %
Palvelujen ostot	-483 562	-540 650	-845 750	56,4 %	74,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-655 520	-564 500	-567 095	0,5 %	-13,5 %
Vuokrakulut	-7 502	-3 000	-5 800	93,3 %	-22,7 %
Muut toimintakulut	-18 433	-18 000	-18 000	0,0 %	-2,3 %
Toimintakulut yht.	-1 678 141	-1 710 353	-2 027 523	18,5 %	20,8 %
Toimintakate	926 490	910 777	624 907	-31,4 %	-32,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-758 381	-801 692	-826 915	3,1 %	9,0 %
Yli-/alijäämä	168 109	109 085	-202 008	-285,2 %	-220,2 %

VIEMÄRILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 824 954	2 764 075	2 785 475	0,8 %	-1,4 %
Muut toimintatuotot	49 938	40 000	54 537	36,3 %	9,2 %
Toimintatuotot yht.	2 874 892	2 804 075	2 840 012	1,3 %	-1,2 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-227 910	-241 390	-242 552	0,5 %	6,4 %
Palvelujen ostot	-1 970 970	-2 017 100	-2 017 600	0,0 %	2,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109 752	-114 900	-118 400	3,0 %	7,9 %
Vuokrakulut	-2 481	0	-700	0,0 %	-71,8 %
Muut toimintakulut	-2 252	-2 700	-2 700	0,0 %	19,9 %
Toimintakulut yht.	-2 313 365	-2 376 090	-2 381 952	0,2 %	3,0 %
Toimintakate	561 527	427 985	458 060	7,0 %	-18,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-304 220	-328 670	-345 168	5,0 %	13,5 %
Yli-/alijäämä	257 306	99 315	112 892	13,7 %	-56,1 %

UUDENKAUPUNGIN VESI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 379 433	5 314 305	5 360 705	0,9 %	-0,3 %
Maksutuotot	0	700	700	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	2 061	4 000	0	-100,0 %	-100,0 %
Muut toimintatuotot	98 029	106 200	131 037	23,4 %	33,7 %
Toimintatuotot yht.	5 479 523	5 425 205	5 492 442	1,2 %	0,2 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-741 034	-825 592	-833 430	0,9 %	12,5 %
Palvelujen ostot	-2 454 532	-2 557 750	-2 863 350	11,9 %	16,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-765 272	-679 400	-685 495	0,9 %	-10,4 %
Vuokrakulut	-9 983	-3 000	-6 500	116,7 %	-34,9 %
Muut toimintakulut	-20 685	-20 700	-20 700	0,0 %	0,1 %
Toimintakulut yht.	-3 991 506	-4 086 443	-4 409 475	7,9 %	10,5 %
Toimintakate	1 488 017	1 338 762	1 082 967	-19,1 %	-27,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 062 601	-1 130 362	-1 172 083	3,7 %	10,3 %
Yli-/alijäämä	425 416	208 400	-89 116	-142,8 %	-120,9 %

5. INVESTOINNIT

INVESTOINTIHANKKEET, UUDENKAUPUNGIN VESI

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026-2030
Vesilaitos								
96000 ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishan- kinta	0	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-100
96040 RV sulkuportit, laitteiden uusimista	-11	-12	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96060 RV Säännöstelyportti	-158	-300	-500	-2 000	-750	-750	0	-4 000
96080 Nervanderin vesil. / prosessi ja valvon- talaitteet, uudishankinta	-60	-100	-50	-70	-50	-50	-50	-270
96090 Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus	0	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
96120 Keskustan vesiverkoston saneeraus	-161	-400	-400	-300	-300	-300	-300	-1 600
96130 Kalannin vesiverkoston saneeraus	-209	-20	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96140 Lokalahden vesiverkoston saneeraus	-39	-20	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96150 Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisra- kentaminen	0	-12	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96180 Ruutukaava-alueen palopostit	-23	-40	-60	-40	-40	-40	-40	-220
96190 Huoltoauto, vesilaitos	0	-30	-30	-30	-30	0	0	-90
96390 Raakavesiverkoston saneeraus / laajen- nus	0	-160	-160	-30	-1 500	-1 500	-30	-3 220
96400 Autokatos, varastot, verstaalit, uudis- rakentaminen	-441	-50	-80	0	0	0	0	-80
96410 Verkoston kalustohankinnat, uudishan- kinta	-36	-15	-50	-15	-15	-15	-15	-110
96430 RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	0	-12	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96440 RV kiinteistöjen saneeraus	0	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-200
-Menot:	0	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-200
96450 Verkoston rakennusten saneeraus	0	-40	-40	-20	-20	-20	-20	-120
96460 Sähkökeskusten uusiminen ja dokumen- toinnin päivitys	0	-80	-80	-80	-80	0	0	-240
96960 Valvomo- ja kyberpäivitykset	0	0	-50	0	0	0	0	-50
Vesilaitos yht.	-1 138	-1 401	-1 715	-2 800	-3 000	-2 890	-670	-11 075
Viemärlaitos								
96500 Viemäriverkoston laajennus, uudista- kentaminen	-15	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
96510 Keskustan viemäriverkoston saneeraus	-34	-400	-300	-300	-300	-1 500	-1 500	-3 900
96520 Kalannin viemäriverkoston saneeraus	-266	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96530 Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	0	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96540 Huoltoauto, viemärlaitos	0	-30	-30	-30	-30	0	0	-90
96550 Pumppaamon saneeraus	-51	-80	-180	-80	-80	-80	-80	-500
96970 Kustavi-Lokalahti-Uusikaupunki siirto- viemärin saneeraus	0	0	0	-1 000	-1 000	0	0	-2 000
Viemärlaitos yht.	-366	-620	-620	-1 520	-1 520	-1 690	-1 690	-7 040
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	1 504	2 021	2 335	4 320	4 520	4 580	2 360	18 115
Nettoinvestoinnit	-1 504	-2 021	-2 335	-4 320	-4 520	-4 580	-2 360	-18 115

Uudenkaupungin Vesi

INVESTOINNIT

Hanke	Perustelut
96000 ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	Vesihuollon käyttöön hankittavien laitteiden/ohjelmistojen hankkimista.
96040 RV sulkuportit, laitteiden uusimista	Vanhojen porttien ylläpitosaneerauksia, jotta niitä voidaan käyttää vielä ennen uusien porttien valmistumista
96060 RV Säännöstelyportti	Vohdensaaren ja Vintrin veneportit/säännöstelyportit ovat yli 50 vuotta vanhoja ja niiden tekninen käyttöikä on päättynyt jo vuosituhaten alussa. Makean veden allas on elintärkeä raakavesilähde ja sen pinnan hallinta on vesihuoltolaitoksen veloitteena. Porttien suunnittelu on käynnissä jo useamman vuoden ja tavoitteena on päästä aloittamaan rakentaminen v. 2026 syksyllä.
96080 Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet, saneeraus	Talousveden käsittelylaitoksen prosessilaitteiden uusimista.
96090 Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus	Vesijohtoverkoston laajennus tuo toimintavarmuutta ja/tai uusia asiakkaita
96120 Keskustan vesiverkoston saneeraus	Vesijohtoverkoston saneeraus vähentää vesijohtovuodon riskiä, lisää toimintavarmuutta ja oikein mitoitettu vesijohto parantaa verkon toimivuutta
96130 Kalannin vesiverkoston saneeraus	Vesijohtoverkoston saneeraus vähentää vesijohtovuodon riskiä, lisää toimintavarmuutta ja oikein mitoitettu vesijohto parantaa verkon toimivuutta
96140 Lokalahden vesiverkoston saneeraus	Vesijohtoverkoston saneeraus vähentää vesijohtovuodon riskiä, lisää toimintavarmuutta ja oikein mitoitettu vesijohto parantaa verkon toimivuutta
96150 Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisrakentaminen	Kaukovalvonnan rakentaminen parantaa vesijohtoverkoston valvontaa ja hallintaa
96180 Ruutukaava-alueen palopostit	Paloposteja käytetään vesijohtoverkoston huuhteluun ja kunnossapitoon Palopostit ja palovesiasemat ovat välttämättömiä sammutusvesien hallintaan
96190 Huoltoauto, vesilaitos	Vanhan huoltoauton ylläpito maksaa enemmän kuin uuden huoltoauton. Vesihuollon toimintavarmuus edellyttää hyväkuntoisia työvälineitä. Tästä maksetaan uuden huoltoauton hankinnasta puolet, toinen puolikas maksetaan viemärlaitoksen rahoista
96390 Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	Vesijohtoverkoston saneeraus vähentää vesijohtovuodon riskiä, lisää toimintavarmuutta ja oikein mitoitettu vesijohto parantaa verkon toimivuutta
96400 Autokatos, varastot, verstastilat, uudisrakentaminen	Nervanderin vesilaitoksen pihalla on vanha lautarakenteine varasto, joka ei palvelu mitenkään tämän päivän tarpeita. Vanhan tilalle rakennetaan uusi varastotila, jotta vesihuollon kalustoa saadaan asianmukaisesti säältä suojaan.
96410 Verkoston kalustohankinnat, uudishankinta	Lisää toimintavarmuutta ja toisaalta hankitaan häiriötilanteiden hoitoon tarvittavaa kalustoa
96430 RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määrääjain. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot ja itse pumput. Kuluneet / väärin mitoitettut pumput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
96440 RV kiinteistöjen saneeraus	Määrääjain tehtäviä isoja saneerauksia, kuten julkisivuremontteja, kattoremontteja jne. Turvallisuuden parantaminen
96450 Verkoston rakennusten saneeraus	Määrääjain tehtäviä isoja saneerauksia, kuten julkisivuremontteja, kattoremontteja jne. Turvallisuuden parantaminen

Uudenkaupungin Vesi

INVESTOINNIT

Hanke	Perustelut
96460 Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	Vanhentuneet sähkökeskukset ovat riski turvallisuudelle ja vesihuollon toimivuudelle. Puutteelliset dokumentit on saatettava ajan tasalle
96960 Valvomo- ja kyberpäivitykset	Valvomoautomaation ja verkostonhallinnan kyberturvallisuus pitää olla aina ajan tasalla.
96500 Viemäriverkoston laajennus, uudisrakentaminen	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumpppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96510 Keskustan viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumpppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96520 Kalannin viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumpppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96530 Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumpppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96970 Kustavi-Lokalahti-Uusikau-punki siirtoviemäriin saneeraus	Ko. siirtolinja on ahdas nykyisille jätevesimäärille ja osittain vanha/huonokuntoinen. Liian ahdas paineviemäriputki aiheuttaa turhia pumpppauskustannuksia, kun vettä joudutaan pumpppaamaan turhan suurella paineella. Huonokuntoiset linjan osat ovat ympäristöriski. Ympäristöriskin toteutuessa tulee aina myös turhia kustannuksia.
96540 Huoltoauto, viemärilaitos	Vanhan huoltoauton ylläpito maksaa enemmän kuin uuden huoltoauton. Vesihuollon toimintavarmuus edellyttää hyväkuntoisia työvälineitä Tästä maksetaan uuden huoltoauton hankinnasta puolet, toinen puolikas maksetaan vesilaitoksen rahoista
96550 Pumpppaamon saneeraus	Pumpppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumpppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumpput. Huonokuntoiset pumpppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitetut pumpput aiheuttavat turhia pumpppauskustannuksia. On tärkeää, että pumpppu on mitoitettu oikein.

*Talousarvio 2026 &
Taloussuunnitelma 2026 - 2028*



**VAKKA-SUOMEN
VESI**

*Puhtaampaa
ympäristöä
rakentamassa*

Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen johtokunta 25.9.2025

SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISTÄ.....	1
2. TULOSLASKELMA.....	3
3. RAHOITUSLASKELMA.....	4
4. KÄYTTÖTALOUS.....	5
5. INVESTOINNIT.....	6

1. YLEISTÄ

Tilivelvollinen: Liikelaitoksen johtaja Kim Westerholm

TOIMINTA-AJATUS

Vakka-Suomen Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukasta jätevedenpuhdistuspalvelua toiminta-alueensa teollisuuden ja kotitalouksien tarpeisiin.

Vakka-Suomen Vesi on alueensa merkittävin ympäristötoimija. Toiminnan aktiivisella parantamisella saavutamme asetetut ekologiset ja taloudelliset tavoitteet.

UUTTA/PERUSTELUT

Jätevedenpuhdistamon uusi ympäristölupapäätös on saatu vuonna 2021. Uudessa ympäristöluvassa on aikaisempaa kovempia vaatimuksia puhdistustuloksista sekä vaatimuksia jätevedenpuhdistuslaitoksen ja toiminnan parantamisesta entisestään.

Vaaditut puhdistustulokset saavutetaan nykyisellä puhdistusprosessilla, mutta uusi ympäristölupa edellytti tarkkaa raportointia ensimmäiseltä viisivuotiskaudelta ja raporttiin perustuvan päätöksen seurauksena voidaan joutua tekemään vielä lisää lupaviranomaisen vaatimia investointeja.

Kyseiset mahdolliset investoinnit eivät kuitenkaan näy vielä tässä talousarviossa, koska raportin käsittely lupaviranomaisella on kesken.

Joka tapauksessa jatkossa on tiedossa iso investointi uuteen lietsiiloon.

RESURSSIT

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Vuonna 2026 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen käyttöinsinöörin työajasta ja palkkakuluista 30 %, liikelaitosjohtajan ja toimistonhoitajan työajasta ja palkkakuluista 15 % kohdistuu Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen toimintaan.

	TP 2024	TA+M 2025	2026	2027	2028
Vakka-Suomen Vesi	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Ympäristön suojelu	Tavoite: Ympäristövahinkojen minimointi jäteveden siirrossa 1)Mittari: Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl.
	Tavoite: Puhdistamon toiminta 2)Mittari: Ei poikkeamia ympäristöluvan vaatimuksista
Asiakassopimusten hallinta	Tavoite: Sopimuskuntien ja teollisuuslaitosten kuormitus on tiedossa 3) Mittari: Teollisuusjätevesisopimuksia on allekirjoitettuna vähintään 20 kpl Häpönniemen jätevedenpuhdistamon viemäröintialueella.
Tasapainoinen talous	Tavoite: Liikelaitos kattaa pitkällä aikavälillä kaikki kulut toiminnastaan keräämillään maksuilla. Mittari: Tulostavoite on saavutettu sekä sijoitetun pääoman korot omistajalle on tuloutettu
	1) Yksittäiset poikkeamat ovat mahdollisia poikkeusoloissa. Sään ääri-ilmiöt saattavat aiheuttaa suuria jätevesimääriä, joiden käsittelyyn puhdistamo ei ole mitoitettu. Mikäli puhdistamo mitoitettaisiin näille vesimäärille, normaalioloissa puhdistusprosessi ei toimisi. 2) Yksittäiset poikkeamat ovat mahdollisia poikkeusoloissa. Sään ääri-ilmiöt saattavat aiheuttaa suuret jätevesimäärät, joiden käsittelyyn viemäriä ei ole mitoitettu. Mikäli verkosto mitoitettaisiin näille vesimäärille, normaalioloissa verkosto ei toimisi vaan se tukkeutuisi virtaaman puutteesta. Myös sähköt voivat katketa, eikä kaikkia pumppaamoja ole järkevää varustaa varavoimalla. Suurimmat ja kriittisimmissä kohdissa olevat pumppaamot ovat varmennettuja varavoimalla. 3) Kaikissa viemäröintialueen kunnissa tulee olla teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna. Sopimusneuvotteluista ja allekirjoituksista vastaavat ko. kuntien vesihuoltolaitokset.

SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2024	TA+M 2025	2026	2027	2028
Vesimäärä yhteensä (1 000 m³)	2 639	2 670	2 610	2 610	2 610
Uudenkaupungin Vesi	1986	2 070	1 980	1 980	1 980
- Uusikaupunki	1857	1950	1860	1860	1860
- Kustavi	87	80	80	80	80
- Pyhäranta	42	40	40	40	40
Laitilan kaupunki	653	600	630	630	630

2. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Liikevaihto	2 510 576	2 532 370	2 532 370	2 532 370	2 532 370	0,0 %	0,9 %
Liiketoiminnan muut tuotot	1 898	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-426 710	-593 200	-626 607	-639 138	-651 921	5,6 %	46,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-426 710	-593 200	-626 607	-639 138	-651 921	5,6 %	46,8 %
Palvelujen ostot	-609 123	-763 812	-839 575	-856 367	-873 494	9,9 %	37,8 %
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 035 832	-1 357 012	-1 466 182	-1 495 505	-1 525 415	8,0 %	41,5 %
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-150 523	-161 943	-169 855	-174 101	-178 454	4,9 %	12,8 %
Eläkekulut	-30 263	-36 052	-33 649	-34 490	-35 352	-6,7 %	11,2 %
Muut henkilösivukulut	963	-4 624	-5 607	-5 747	-5 891	21,3 %	-682,2 %
Henkilöstökulut yht.	-179 823	-202 619	-209 111	-214 339	-219 697	3,2 %	16,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-646 837	-696 695	-722 472	-748 161	-802 452	3,7 %	11,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	-2 890	-2 200	-6 800	-6 800	-6 800	209,1 %	135,3 %
Liikely-/alijäämä	647 091	273 844	127 805	67 566	-21 994	-53,3 %	-80,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Muille maksetut korkokulut	-86 419	-50 550	-35 134	-38 220	-45 586	-30,5 %	-59,3 %
Korvaus peruspääomasta	-66 995	-55 148	-40 850	-40 850	-40 850	-25,9 %	-39,0 %
Muut rahoituskulut	-11	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-153 425	-105 698	-75 984	-79 070	-86 436	-28,1 %	-50,5 %
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	493 667	168 146	51 821	-11 504	-108 430	-69,2 %	-89,5 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yli-/alijäämä ennen varauksia	493 667	168 146	51 821	-11 504	-108 430	-69,2 %	-89,5 %
Poistoeron muutos	9 175	9 175	9 175	9 175	9 175	0,0 %	0,0 %
Varausten muutos	-500 000	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	2 841	177 321	60 996	-2 329	-99 255	-65,6 %	-

3. RAHOITUSLASKELMA

	TP 2024	TA + muutos 2025	TA 2026	Esitys 2027	Esitys 2028
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Tulorahoitus					
Liikeliijäämä	647 091	273 844	127 806	67 566	-21 994
Poistot ja arvonalentumiset	646 837	696 695	722 472	748 161	802 452
Rahoitustuotot ja -kulut	-153 425	-105 698	-75 984	-79 070	-86 436
Tulorahoituksen korjauserät					
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	1 140 504	864 841	774 294	736 656	694 022
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-288 745	-685 000	-610 000	-960 000	-430 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin					
INVESTOINTIMENOJEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-288 745	-685 000	-610 000	-960 000	-430 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	851 759	179 841	164 294	-223 344	264 022
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainakannan muutokset					
Antolainasaamisten muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			500 000	1 000 000	1 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-588 293	-588 293	-613 293	-663 293	-527 766
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset yhteensä	-588 293	-588 293	-113 293	336 707	472 234
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja po muut.	61		0	0	0
Saamisten muutos	-359 904		0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-242 551		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-602 394	0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 190 686	-588 293	-113 293	336 707	472 234
RAHAVAROJEN MUUTOS	-338 928	-408 452	51 001	113 364	736 256

PÄÄOMAKULUT

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	Esitys 2027	Esitys 2028
Lyhennykset	588 293	588 293	613 293	663 293	527 766
Korot	86 419	50 550	35 134	38 220	45 586
Pääomakulut yht.	674 712	638 843	648 426	701 512	573 352
Liikevaihto	2 510 576	2 532 370	2 532 370	2 532 370	2 532 370
Pääomakulut liikevaihdosta	26,9 %	25,2 %	25,6 %	27,7 %	22,6 %
Lainan nosto	0	0	500 000	1 000 000	1 000 000
Lainakanta 31.12.	2 712 000	2 123 707	2 010 414	2 347 122	2 819 355

4. KÄYTTÖTALOUS

VAKKA-SUOMEN VESI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA+M 2025	TA 2026	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 510 576	2 532 370	2 532 370	0,0 %	0,9 %
Muut toimintatuotot	1 898	0	0	0,0 %	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	2 512 473	2 532 370	2 532 370	0,0 %	0,8 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-179 823	-202 619	-209 111	3,2 %	16,3 %
Palvelujen ostot	-609 123	-763 812	-839 575	9,9 %	37,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-426 710	-593 200	-626 607	5,6 %	46,8 %
Vuokrakulut	-136	-200	-2 200	999,8 %	1513,5 %
Muut toimintakulut	-2 754	-2 000	-4 600	130,0 %	67,0 %
Toimintakulut yht.	-1 218 545	-1 561 831	-1 682 093	7,7 %	38,0 %
Toimintakate	1 293 929	970 539	850 277	-12,4 %	-34,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-646 837	-696 695	-722 472	3,7 %	11,7 %
Yli-/alijäämä	647 091	273 844	127 805	-53,3 %	-80,2 %

5. INVESTOINNIT

INVESTOINTIHANKKEET, VAKKA-SUOMEN VESI

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2024	TA+M 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	Arvio 2029	Arvio 2030	Arvio 2026– 2030
Vakka-Suomen Vesi								
97020 Pietolan pumppaamo	-12	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
97030 Siirtoviemärin saneeraus	0	0	-50	-50	-50	-50	-50	-250
97040 Prosessin parannus, vesimäärän mit- taus, COD, öljypitoisuuden mittaust	-110	-300	-200	-750	-250	0	0	-1 200
97080 Pumppaamoiden saneeraus	0	-100	-50	-50	-50	-50	-50	-250
97190 Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	-33	-20	0	0	0	-0	0	0
97210 Pihan asfaltointi ymp. luvan vaatimus- ten mukaisesti	-8	-80	-120	0	0	0	0	-120
97220 Huoltoauto	0	-60	0	-30	0	0	0	-30
97240 Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	-75	0	0	0	0	0	0	0
97250 Biostyrin automaation uusiminen	-50	-20	0	0	0	0	0	0
97260 Puhdistamon toimisto- ja sosiaalityö- ikkuna- ja oviremontti	0	-75	-75	-50	-50	0	0	-175
Verkon kalustohankinnat			-35					-35
Valvomoautomaation päivitys (koneet ja ohjel- mat)			-50					-50
Vakka-Suomen Vesi yht.	-289	-685	-610	-960	-430	-130	-130	-2260
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	289	685	610	960	430	130	130	2260
Nettoinvestoinnit	-289	-685	-610	-960	-430	-130	-130	-2 260

Hanke	Perustelut
97020 Pietolan pumppaamo	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumpput. Huonokuntoiset pumppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitettut pumpput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
97030 Siirtoviemärin saneeraus	Laitilasta tuleva siirtoviemäri on ahdas ja paikoin huonokuntoinen. Ympäristövahinkojen välttämiseksi linjaa on saneerattava ja ko. linjaan ei mahdu enää enempää viemäriveresiä ilman saneerauksia.
97040 Prosessin parannus, vesimäärän mittaus, COD, öljypitoisuuden mittaus	Prosessilaitteiden uusimista
97080 Pumppaamoiden saneeraus	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumpput. Huonokuntoiset pumppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitettut pumpput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
97190 Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	Automaatio pitää päivittää nykyaikaiseen käyttöturvallisuuden parantamiseksi
97210 Pihan asfaltointi ymp. luvan vaatimusten mukaisesti	Ympäristölupa vaatii tämän
97240 Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	Vanhentuneet sähkökeskukset ovat riski turvallisuudelle ja puhdistamon toimivuudelle.
97250 Biostyrin automaation uusiminen	Automaatio pitää päivittää nykyaikaiseen käyttöturvallisuuden parantamiseksi
97260 Puhdistamokiinteistön saneeraus	Katto, länsipäädyn seinät ja ikkunat ovat käyttöikänsä käyttäneet. Kaikki ovat uusimistarpeessa, jotta isommilta vahingoilta vältetään.
Verkoston kalustohankinnat	JV-ohituspumppausyksikkö 35 k€, toinen sama raha sitten UV:lle
Valvomoautomaation päivitys (koneet ja ohjelmat)	PC-päivitys putsari 30 t 2026