

UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI TALOUSARVIO 2025 TALOUSSUUNNITELMA 2025–2027

Kaupunginhallitus 11.11.2024

Kaupunginhallitus 18.11.2024

Kaupunginvaltuusto 9.12.2024



SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	1
1.1. YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE SUUNNITELMAKAUDELLA	1
1.2. KUNTATALOUS YLEISESTI	1
2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA.....	3
2.1. UUDENKAUPUNGIN NYKYTILANNE.....	3
2.1.1. VÄESTÖMÄÄRÄN KEHITYS 2014–09/2024	4
2.1.2. VÄESTÖENNUSTE.....	4
2.1.3. UUDENKAUPUNGIN TYÖPAIKAT TOIMIALOITTAIN	5
2.1.4. TYÖLLISYYDEN KEHITYS	6
2.2. UUDENKAUPUNGIN KAUPUNGIN ORGANISAATIO	8
2.3. OIKEENLAISTA KEMIAA -STRATEGIA	8
2.4. KAUPUNGIN PÄÄMÄÄRÄT VUOSINA 2025–2027	13
2.4.1. SUUNNITELMAKAUDEN TULOS JA TASEEN YLI-/ALIJÄÄMÄ.....	13
2.4.2. KEHITTÄMISEN JA UUDISTAMISEN PAINOPISTEET	14
2.4.3. KAUPUNGIN YLEINEN KEHITTÄMINEN	14
2.4.4. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT.....	17
2.4.5. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT.....	17
2.4.6. INVESTOINTIMENOT.....	18
2.5. KAUPUNGIN YLEISET TAVOITTEET JA KONSERNITAVOITTEET	19
2.6. RISKIENHALLINTA.....	21
2.6.1. KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT JA NIIDEN HALLINTAKEINOT	21
3. TALOUSARVION SITOVUUS.....	28
3.1. YHTEENVETO TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOISTA JA TULOARVIOISTA	28
3.2. KUNTALAIN TALOUTTA KOSKEVAT SÄÄNNÖKSET.....	28
3.2.1. TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA	28
3.2.2. PITKÄN TÄHTÄIMEN JA KONSERNIN NÄKÖKULMA TOIMINNAN JA TALOUDEN SUUNNITTELUSSA	28
3.3. TALOUSARVION JA TALOUSSUUNNITELMAN SITOVUUS.....	28
3.4. KÄYTTÖSUUNNITELMAT.....	29
3.5. RAPORTOINTI	29
4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA	31
4.1. TULOT, MENOT JA VALTIONOSUUDET	31
4.1.1. TULOVEROPROSENTIT	31
4.1.2. KIINTEISTÖVEROPROSENTIT	31
4.1.3. VEROTULOT 2023–2024.....	31
4.1.4. VEROTULOT 2025 JA SUUNNITELMAKAUDELLA 2025–2027	32
4.1.5. VALTIONOSUUDET	34
4.1.6. MUUT MAKSUT JA TULOT	36
4.1.7. MERKITTÄVÄT MUUTOKSET JA EPÄVARMUUSTEKIJÄT	36
4.2. PALKAT JA HENKILÖSTÖ	37
4.3. TIIVISTELMÄT TULOS- JA RAHOITUSLASKELMISTA	39
4.4. TALOUDEN TUNNUSLUVUT.....	44
4.5. YHTEENVETO KOKO KAUPUNGISTA.....	47
5. KÄYTTÖTALOUS.....	51
5.1. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT	51
5.1.1. YHTEENVETO KOKO PALVELUKESKUKSESTA	51

SISÄLLYSLUETTELO

5.1.2. TARKASTUSTOIMI	54
5.1.3. HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT	55
5.1.4. HENKILÖSTÖPALVELUT	57
5.1.5. ELINKEINO- JA TYÖLLISYYPALVELUT	58
5.1.6. KAUPUNKISUUNNITTELU	60
5.1.7. YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO	62
5.2. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT	63
5.2.1. YHTEENVETO KOKO PALVELUKESKUKSESTA	63
5.2.2. RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU	66
5.2.3. INFRAPALVELUT	68
5.2.4. RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT	70
5.2.5. TILAPALVELUT	72
5.3. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT	77
5.3.1. YHTEENVETO KOKO PALVELUKESKUKSESTA	77
5.3.2. VARHAISKASVATUS	79
5.3.3. PERUSOPETUS	81
5.3.4. LUKIO	83
5.4. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	85
5.4.1. YHTEENVETO KOKO PALVELUKESKUKSESTA	85
5.4.2. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	87
6. TULOSLASKELMAOSA	91
6.1. PERUSTEET JA KRITERIT	91
6.2. TULOSLASKELMAT	92
6.3. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEEN	94
7. RAHOITUSOSA	95
7.1. RAHOITUSLASKELMAT	95
7.2. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN	97
7.3. LAINAKANTA JA SEN MUUTOKSET	98
8. INVESTOINTIOSA	100
8.1. MONITOIMIJATALO WINTERIN RAKENTAMINEN JA VÄISTÖTILOJEN KUSTANNUKSET 2021- 2025 (ARVIO)	102
8.2. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT	102
8.3. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT	103
8.4. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT	105
8.5. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	106
9. LIIKELAITOKSET	107

1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne suunnitelmakaudella

Tähän osaan on koottu lyhyesti olennainen yleisestä taloudellisesta tilanteesta ja kuntataloudesta perustuen lähinnä Kuntaliiton ja Valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelma vuodelle 2025 -julkaisuun.

Syksyllä 2024 kansainvälinen talous on osoittanut merkkejä elpymisestä. Inflaatio on hidastunut, ja keskuspankit, kuten EKP ja Fed, ovat alkaneet laskea ohjauskorkoja.

Euroalueella ja Yhdysvalloissa talouskasvu on ollut maltillista, mutta vakaata. Työmarkkinat ovat viilentyneet, mikä on hillinnyt palkkapaineita. Kehittyvät taloudet kasvavat edelleen nopeammin kuin kehittyneet taloudet. Geopoliittiset riskit, kuten Ukrainan sota ja Lähi-idän tilanne, varjostavat kuitenkin talousnäkymiä. Lisäksi protektionismin lisääntyminen ja suurten talouksien välinen tukikilpailu voivat vaikuttaa globaaliin talouteen.

Suomen talouden taantuman pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026. Vuonna 2027 bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan noin 1,3 prosenttia ja vuonna 2028 kasvun arvioidaan olevan noin 1,2 prosenttia.

Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyysvoimat kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyysvoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 3,7 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen sekä hallituksen toimien myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämä on 3,2 prosenttia ja vuonna 2028 2,1 prosenttia. **Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta nopeasti ennustejakson alussa.** Tänä vuonna velkasuhde nousee yli 80 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2028. Kestävyyssvajeen arvioidaan olevan 2 % suhteessa BKT:hen.

Lähde: Etlä & Kuntatalousohjelma 2025

1.2. Kuntatalous yleisesti

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Lisäksi suhdannetilanne hidastaa verotulojen kasvua kuluvana vuonna. Kuntatalouden vuosikatteen arvioidaan romahtavan noin 1,5 mrd. eurolla 3,0 mrd. euroon ja toiminnan ja investointien rahavirran heikkenevän miljardi euroa negatiiviseksi. Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee edelleen lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena.

Hallituksen päätösten nettovaikutus on kokonaisuudessaan kuntataloutta hieman vahvistava, vaikka kuntien tehtävien ja velvoitteiden purkamisesta arvioituja säästöjä onkin maltillistettu aiemmin arvioidusta. Laskennalliset valtionosuudet kasvavat edeltävään vuoteen nähden erityisesti liittyen TE-palvelu-uudistukseen, mutta toisaalta valtionavustukset kunnille alenevat valtiontalouden säästöjen seurauksena, joka näkyy erityisesti opetus- ja kasvatustoimen hankkeiden rahoituksessa. Vuoden 2025

1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ

talousarvioesityksessä lievennetään sote-uudistuksen siirtolaskelman valtionosuusvaikutuksia. Toisaalta pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmassa kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys myös vuonna 2025.

Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa heikentyä vuosina 2025–2028 noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi.

Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat kehyskaudella hallitusohjelmaan ja julkisen talouden sopeutukseen liittyvät veroperustemuutokset sekä tulo- ja työllisyyskehitys. Kunnallisverotuksen tuottoa kunnille lisätään poistamalla verotettavasta tulosta tehtävä ansiotulovähennys ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Tämä vauhdittaa kunnallisverotulojen kasvua vuonna 2025, mutta kuntien verotulomenetysten korvauksia alennetaan kunnallisverotuoton kasvua vastaavasti eli muutos ei vahvista kuntataloutta.

Kevään 2024 kuntatalousohjelmaan verrattuna kuntatalouden lähivuosien kehitysnäkymät ovat heikentyneen koko maan tasolla ja kuntakokoryhmittäin. Veropohjan rapautuminen voi olla kasvava uhka varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä, jos kehitys jatkuu väestöennusteen mukaisesti.

Toimintamenojen kasvu jatkuu ennustevuosina melko ripeänä, mikä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi tarkemmat sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2025 on 3,4 prosenttia ja vuosille 2026–2028 keskimäärin 3,1 prosenttia.

Lähde: Kuntatalousohjelma 2025

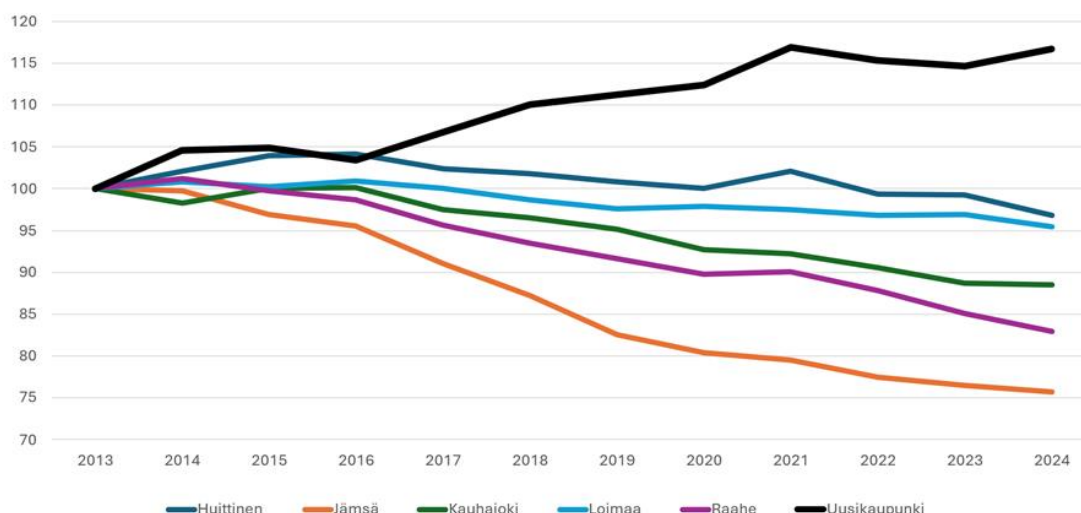
2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

2.1. Uudenkaupungin nykytilanne

Uudenkaupungin työpaikkojen, erityisesti teollisten työpaikkojen, määrä kasvoi autotehtaan rekrytointien takia parilla tuhannella vuonna 2017. Sen jälkeen kaupungin työpaikkojen määrä ja asukasmäärä ovat heilahdelleet, ja vuosina 2022–2024 niiden kehitys on ollut negatiivinen. Kuolleiden määrä kaupungissa ylitti 1–9/2024 syntyneiden määrän 103 henkilöllä (2023 vastaava erotus 65) ja muuttovoittoa oli 16 henkeä (2023 tappiota 81). Uudenkaupungin tulomuuttajista suurin osa on ollut nuoria tänne työpaikan takia muuttaneita henkilöitä, jotka työtilanteen heikentyessä hakeutuvat muualle töihin. Verrokkikuntiin nähden 30–40 vuotiaiden asukasmäärän kehittyminen on ollut kuitenkin positiivista 10-vuotiskaudella (kuva).

Asukasmäärän kehittyminen - 30-40 vuotiaat

indeksi 2013=100



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. Yhden työnantajan osuus kaupungin työpaikoista vaihtelee 25–40 %:n välillä. Strategian yksi keskeisistä tavoitteista onkin yrittäjyyden ja yritysten kasvun mahdollistava toimintaympäristö.

VÄESTÖLLINEN HUOLTOSUHDE

Vuosi	2024	2030	2040
Uusikaupunki	80,0	82,7	79,1

Lähde: Tilastokeskus

Väestöllinen huoltosuhde, eli työikäisten (15–64-vuotiaat) ja ei-töyikäisten (muut) välinen suhde heikkenee.

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

Kaupungin ikärakenteeseen ja huoltosuhteeseen voidaan vaikuttaa vain positiivisella muuttoliikkeellä ja syntyvyyden nousulla. Kaupunkiin olisi saatava satoja uusia työikäisiä pysyviä asukkaita. Tämä edellyttää kaupungilta uusia strategisia avauksia. Monipuolisen ja nykyaikaisen teollisuuden lisäksi kaupunkiin tarvitaan lisää muuta taloudellista toimeliaisuutta ja positiivista virettä.

2.1.1. Väestömäärän kehitys 2014–09/2024

VÄESTÖKEHITYS

Vuosi	Syntyneet	Kuolleet	Nettomuutto	Väkiluku 31.12.	Muutos	Kum. muutos
2014	140	189	152	15 567	72	0
2015	142	168	-45	15 510	-57	-57
2016	123	169	110	15 404	-106	-163
2017	108	164	374	15 752	348	185
2018	95	160	26	15 700	-52	133
2019	95	187	-93	15 522	-178	-45
2020	113	198	-62	15 378	-144	-189
2021	110	189	166	15 463	85	-104
2022	100	210	-240	15 092	-371	-475
2023	100	187	-43	14 939	-153	-628
9/2024	70	173	16	14 869	-70	-698

Lähde: Tilastokeskus

2.1.2. Väestöennuste

Uudenkaupungin väestömäärä laski yli 20 vuotta, mutta vuonna 2017 autotehtaan rekrytoinnit toivat kaupunkiin runsaasti uusia asukkaita. Nettomuutto oli 374 henkeä ja asukasluvun kasvu 348. Tämän jälkeen asukasluku kääntyi uudelleen laskuun. Syyskuun 2023 lopussa kaupungin asukasluku oli painunut alle 15 000:n.

VÄESTÖENNUSTE

Vuosi	Yhteensä	0-14	15-24	25-44	45-64	65-74	75-
2021	15 305	1 989	1 288	3 413	4 059	2 478	2 078
2030	13 980	1 510	1 220	3 064	3 369	2 030	2 787
2040	13 138	1 380	937	3 071	3 326	1 576	2 848

Lähde: Tilastokeskus

Tilastokeskuksen lokakuulta 2024 olevan viimeisimmän ennusteen mukaan väestön määrän lasku jatkuu. Vuonna 2030 asukasluku olisi 13 890 (ed. ennusteen mukaan 14 540) ja 2040 vain 13 138 (ed. ennusteen mukaan 13 701). Tuore lokakuun ennuste on edellistä ennustetta huomattavasti pessimistisempi Uudenkaupungin osalta. Tämä vaikuttaa suoraan valtionosuuksien määrään, joista valtaosa määräytyy ikäryhmien mukaan, mutta välillisesti myös vero- tai maksutuottoina. Myös kustannusten täytyy reagoida, mitä käsitellään tarkemmin valtionosuuksien yhteydessä.

Kaupungin henkilöstö on edelleen valtakunnallista tasoa iäkkäämpää. Vakituista henkilöstä eläkeiän saavuttaa 22 vuonna 2025 ja suunnitelmakaudella yhteensä 42. Tarkemmin kappaleessa 4.2. henkilöstö.

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

2.1.3. Uudenkaupungin työpaikat toimialoittain

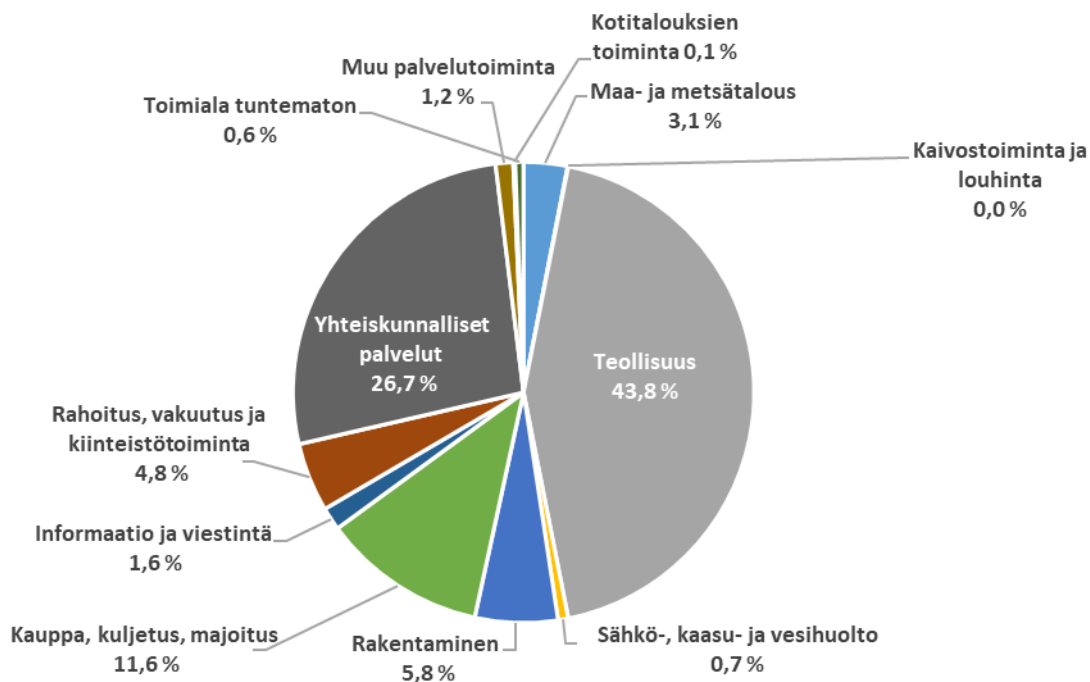
UUDENKAUPUNGIN TYÖPAIKAT TOIMIALOITTAIN

Toimiala	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos 18->22
Maa- ja metsätalous	235	229	249	245	242	7
Kaivostoiminta ja louhinta	8	6	8	7	3	-5
Teollisuus	4 855	3 270	4 039	4 213	3 445	-1 410
Sähkö-, kaasu- ja vesihuolto	43	41	52	55	56	13
Rakentaminen	489	473	451	466	457	-32
Kauppa, kuljetus, majoitus	1 030	934	932	941	909	-121
Informaatio ja viestintä	154	151	140	135	126	-28
Rahoitus, vakuutus ja kiinteistötoiminta	117	104	91	93	381	264
Yhteiskunnalliset palvelut	2 116	1 982	2 019	2 082	2 098	-18
Muu palvelutoiminta	98	96	101	96	97	-1
Kotitalouksien toiminta	22	16	18	17	11	-11
Toimiala tuntematon	55	57	65	57	45	-10
Yhteensä	9 222	7 359	8 165	8 407	7 870	-1 352

Lähde: Tilastokeskus

Työpaikkatilaston tiedot saadaan aina parin vuoden viiveellä, joten viimeisin virallinen tieto on vuodelta 2022. Uudenkaupungin työpaikkojen määrä on viime vuosina heilahdellut Valmet Automotiven työllisyyslanteen mukaan. Vuonna 2017 Valmet Automotiven jättirekrytoinnit toivat kaupunkiin 2 466 uutta teollisuustyöpaikkaa, ja kaupungin työpaikkaomavaraisuus nousi 130–140 prosenttiin. Tämän jälkeen autotehtaan työpaikkojen määrä on laskenut, mutta kaupungin työpaikkaomavaraisuus on edelleen yli 100 %. Tämä näkyy teollisuuden työpaikkojen yhteenlaskettuna vähenemisen 1 410 vuodesta 2018. Kaupungissa oli vuonna 2022 yhteensä 7 870 työpaikkaa, joista teollisuuden osuus on pudonnut 43,8 prosenttiin.

UUDENKAUPUNGIN TYÖPAIKAT TOIMIALOITTAIN 2022



2.1.4. Työllisyyden kehitys

UUDENKAUPUNGIN TYÖTTÖMYYSASTE

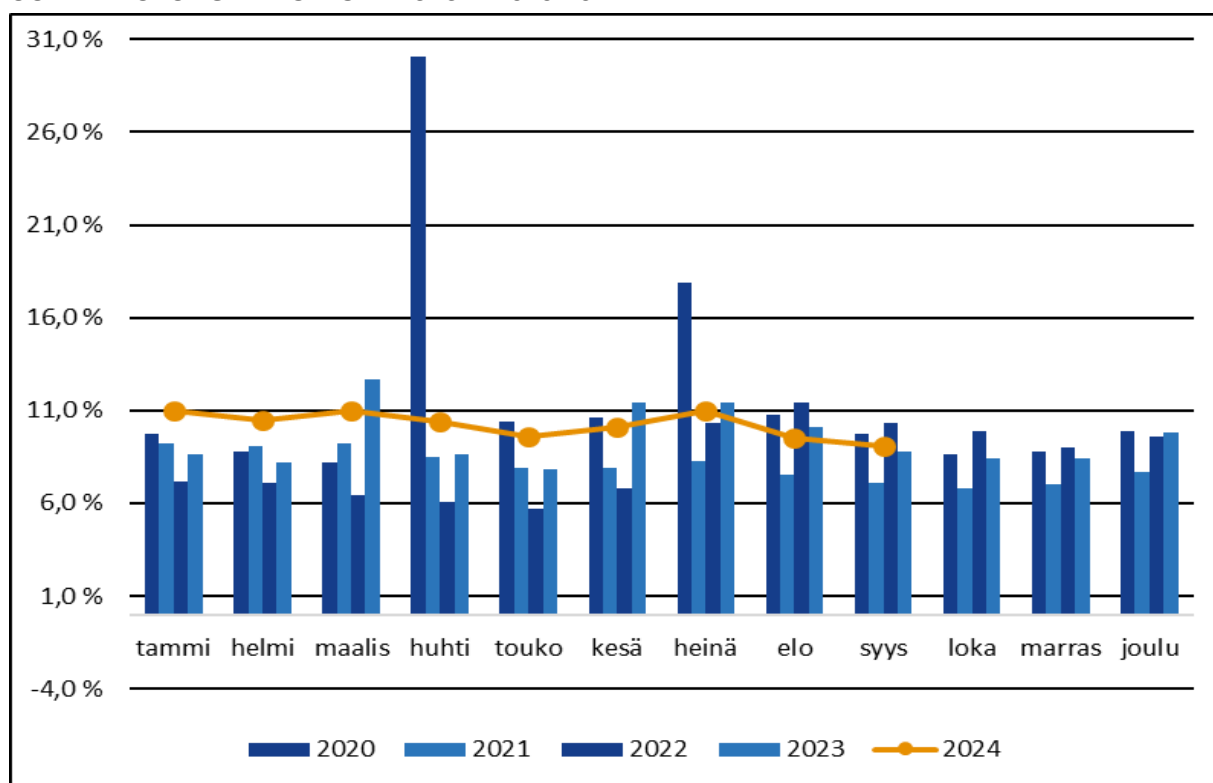
Vuosi	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Vuosi ka.
2020	9,7	8,8	8,2	30,1	10,4	10,6	17,9	10,8	9,7	8,6	8,8	9,9	12,0
2021	9,2	9,1	9,2	8,5	7,9	7,9	8,3	7,5	7,1	6,8	7,0	7,7	8,0
2022	7,2	7,1	6,4	6,1	5,7	6,8	10,3	11,4	10,3	9,9	9,0	9,6	8,3
2023	8,6	8,2	12,7	8,6	7,8	11,4	11,4	10,1	8,8	8,4	8,4	9,8	9,5
2024	11,0	10,5	11,0	10,4	9,6	10,1	11,0	9,5	9,1				10,2

Lähde: Tilastokeskus

Uudenkaupungin työllisyytilanne on ollut viime vuosina hyvä, mutta koronapandemian vaikutukset 2020–2021 ja Valmet Automotiven irtisanomiset ja lomautukset näkyvät työttömyysasteessa. Työttömyysaste on noussut hieman viimeisten vuosien aikana ja syyskuun tilanteen mukaan vuosikeskiarvo on noussut vuoden 2023 vastaavasta tarkasteluajankohdan 9,7 prosentista 10,2 prosenttiin.

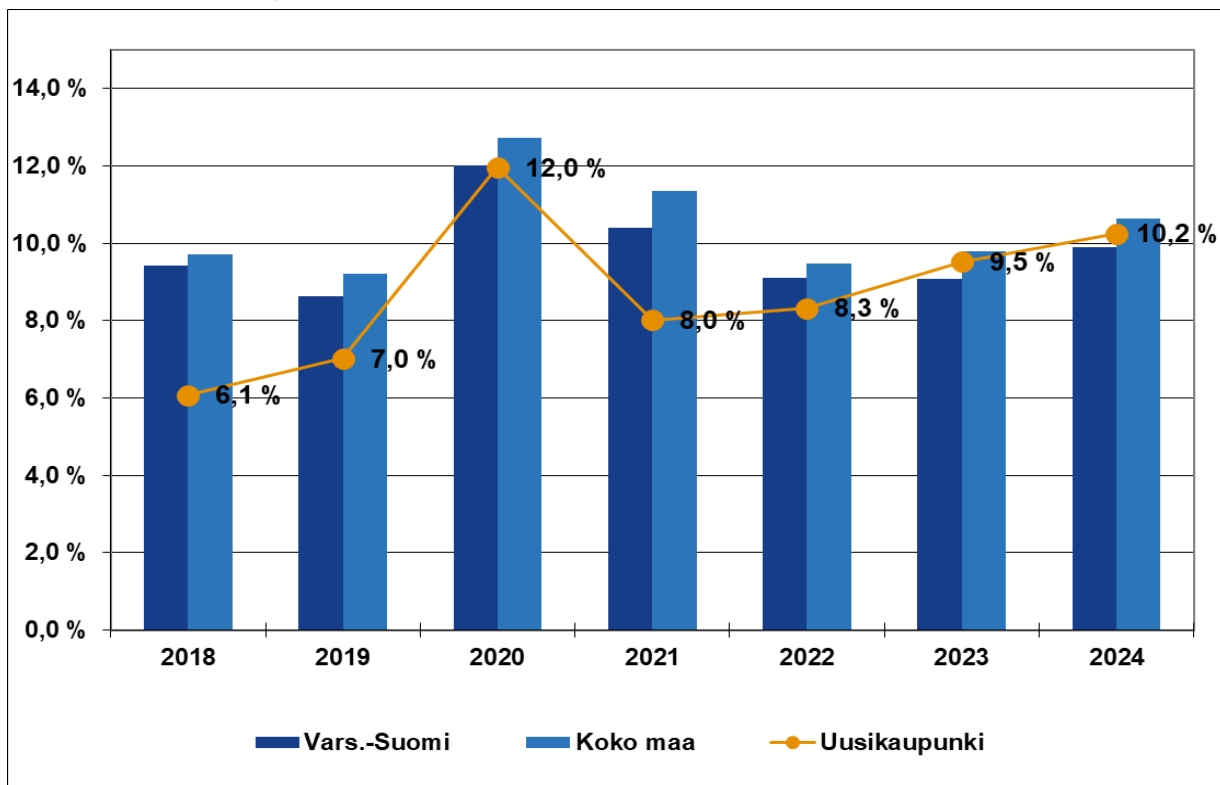
Varsinais-Suomen työllisyyskatsauksen mukaan työttömien työnhakijoiden osuus oli syyskuussa työvoimasta 9,8%, joka on 1,2% heikempi kuin vuosi sitten. Osuus on kuitenkin selkeästi pienempi kuin koko maassa (10,4%) keskimäärin. Uudenkaupungin työnhakijoiden osuus oli 9,1%, joka on merkittävästi Varsinais-Suomen tilannetta parempi (2023 tilanne oli heikempi). Vertailtaessa viime vuoteen työnhakijoiden määrä on myös vähentynyt (9,4 %) toisin kun Varsinais-Suomessa keskimäärin. Peilaten taloudelliseen tilanteeseen lukujen kehitystä voi pitää oikein positiivisena.

UUDENKAUPUNGIN TYÖTTÖMYYSASTE 2020-2024

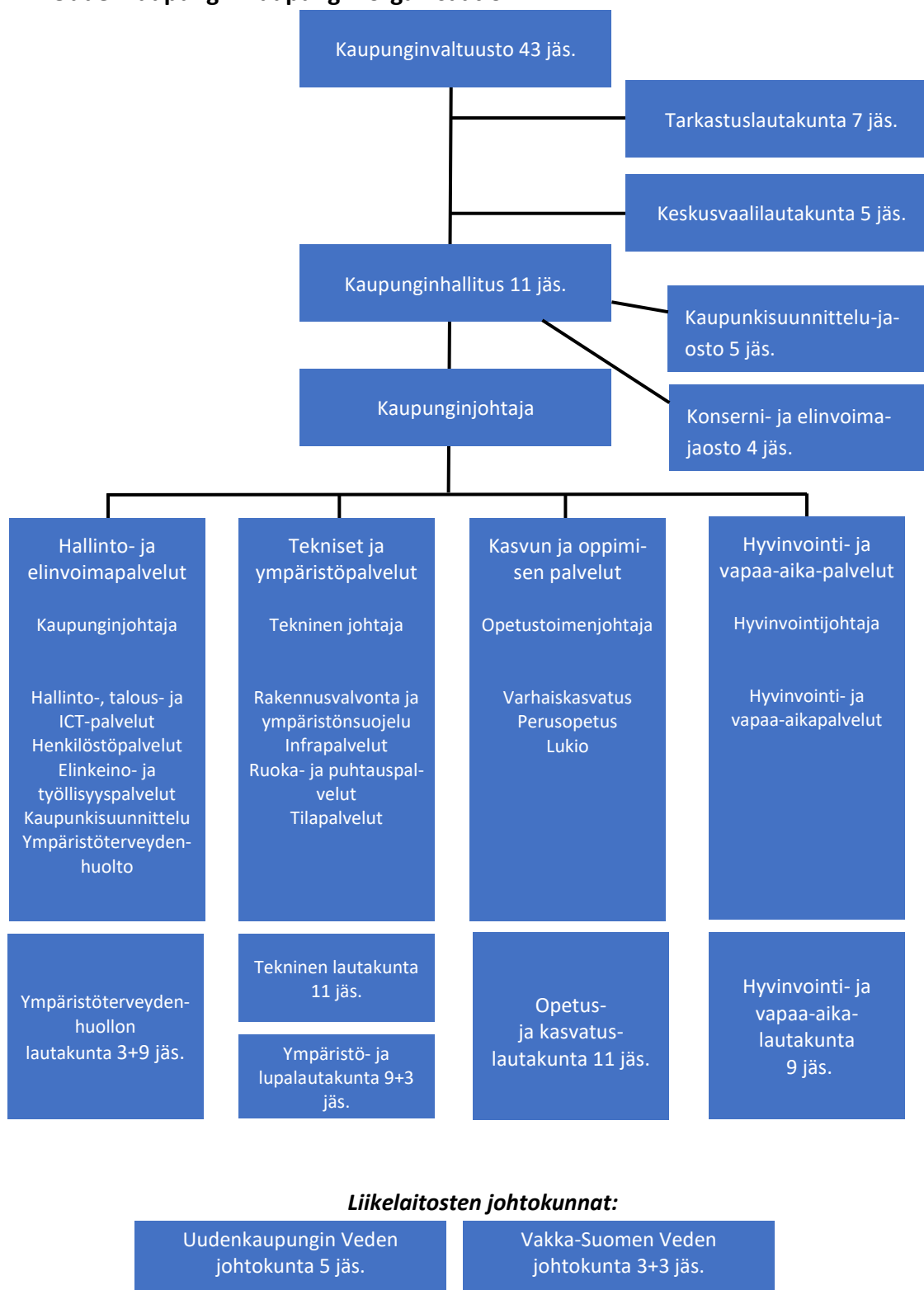


2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

TYÖTTÖMIEN MÄÄRÄ, VUOSIKESKIARVO



2.2. Uudenkaupungin kaupungin organisaatio



2.3. Oikeenlaista kemiaa -strategia

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

Oikeenlaista kemiaa

PÄÄMÄÄRÄT JA TAVOITTEET, JOIDEN AVULLA TOTEUTAMME VISION

VASTUULLINEN KASVU

1. Yrittäjyyden ja yritysten kasvun mahdollistava toimintaympäristö
2. Vetoimainen ja ympäristötietoinen kaupunki
3. Tasapainoinen talous ja vastuullinen omistajapolitiikka

HYVÄ ELÄMÄ

1. Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut
2. Monipuolinen ja laadukas koulutus
3. Turvallinen, kaunis ympäristö ja sosiaalisesti vahva yhteisö

TOIMIVA YHTEISTYÖ

1. "Oikeenlaista" johtamista
2. Innostava ilmapiiri ja toimivat kumppanuudet
3. Houkutteleva työpaikka

PERUSTANA YHTEISET TOIMINTAAMME OHJAAVAT ARVOT

YHTEISÖLLISYYS – "Juuri oikeenlaista kemiaa"

ROHKEUS – "Siinä täytyy olla unelmii"

LUOTTAMUS – "Ei siitä muuten mitään tuliskaan"

VASTUULLISUUS – "Hei, ei se riitä et on mukavaa. Sen täytyy olla paljon parempaa"

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

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

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
VETOVOIMAINEN JA YMPÄRISTÖVASTUULLINEN KAUPUNKI	Logistisen toimintaympäristön ja alueen saavutettavuuden parantaminen
	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
TASAPAINOINEN TALOUS JA VASTUULLINEN OMISTAJAPOLITIIKKA	Ekologisen kestävyysvarmistava toiminta ja vihreän siirtymän edistäminen
	Kestokykyinen ja vakaa talous
	Pitkäjänteinen omistajapolitiikka ja omistajapoliittinen ohjelma

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

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:

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

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) Toteutuu 5 132 t€ (tp 2021) (raja-arvo tp 2020 <13 1848 t€)	Ei kertynyttä alijäämää Toteutuu < raja-arvo	Ei kertynyttä alijäämää Toteutuu < raja-arvo
Konsernin vuosikate kattaa poistot suunnitelmakaudella			
Konsernin lainojen ja vuokravastuiden määrä (t€ / asukas) < 150 % koko maan keskiarvosta			

- 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

- Oikeenlaista kemiaa

2.4. Kaupungin päämäärät vuosina 2025–2027

2.4.1. Suunnitelmakauden tulos ja taseen yli-/alijäämä

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu tilikauden 2025 tulos on 7,7 miljoonaa euroa negatiivinen ja koko suunnitelmakauden tulos 12,2 miljoonaa euroa negatiivinen. Poistoeron ja varausten muutosten jälkeen tilikauden 2025 alijäämä on 7,0 miljoonaa, koko suunnitelmakauden alijäämä on 10,3 miljoonaa euroa. Taseeseen kertynyt ylijäämä on 2023 tilinpäätöksessä 22,9 miljoonaa euroa. Suunnitelmakauden 2027 jälkeen taseeseen kertynyt ylijäämä laskee 13,3 miljoonaan euroon.

Kaupungin taloutta rasittavat vuonna 2025 kertaluonteiset kustannukset usean rakennusten purkuun liittyen. Terveyskeskuksen purku aiheuttaa 1,5 milj. euron kertakustannuksen (purkukustannus 0,3 milj. € & kertapoisto 1,2 milj. €), A-sairaalan purku 0,4 miljoonan euron kertakustannuksen (purkukustannus 0,2 milj. euroa ja kertapoisto 0,2 milj. euroa). Lisäksi Wintterin rakentamisesta johtuvat Pohitullin ja uimahallin kerta-poistot ovat yhteensä 1,3 milj. euroa. Näiden purkukustannukset sisältyvät investointimäärärahaan. Ilman kertaluonteisia eriä kaupungin tuloslaskelma olisi 3,5 miljoonaa euroa alijäämäinen vuonna 2025 ja kaupungin ja liikelaitosten alijäämä olisi 3,3 miljoonaa euroa.

Vuonna 2025 tapahtuu merkittäviä muutoksia talouden näkökulmasta. TE -palveluiden järjestämisvastuu siirtyy valtiolta kunnille 1.1.2025. Uudistus lisää valtionosuutta (lisää luvussa 4.1) ja aiheuttaa lisämenoja käyttötalouteen mm. palkkoihin, palvelujen ostoihin ja avustuksiin. Lisäksi vuoden 2025 alussa otetaan käyttöön monitoimitalo Wintteri, joka kasvattaa osaltaan käyttö- ja pääomakustannuksia. Taselainalla rahoitettu osuus kasvattaa kaupungin korkokuluja ja poistoja sekä lyhennyksiä. Leasingrahoituksella rahoitettu osuus taas 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 (3+1) päättymisen. Kunnat eivät voi enää vuoden

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

2026 jälkeen vuokrata ko. tiloja suoraan hyvinvointialueille vaan tämä toiminta on yhtiöitettävä, mikäli vuokrausta jatketaan.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut ulkoiset toimintakulut kasvavat 11,7 % vuodesta 2024. Henkilöstömenot kasvavat 1,1 %, palvelujen ostot 23,6 %, aineet tarvikkeet ja tavarat 20 %, avustukset 36,2 % ja vuokratulot 29,2 %. Talous on erittäin tiukka suunnitelmakaudella.

Kaupungin verotulot nousevat kiinteistöveroprosentin nousun sekä yhteisöveron jako-osuuden nousun (verohallinnon ennakkotieto) takia arviolta 2 miljoonalla eurolla vuoden viimeisimmästä, verohallinnon ennakkotiedosta vuodelle 2024. Verotulot olisivat tällöin noin 42,2 milj. euroa vuodelle 2025. Suomen talouden kasvunäkymät ovat syksyn aikana heikentyneet, joten verotuloennusteet ovat epävarmoja. Valtionosuudet nousevat runsaat 0,8 miljoonaa euroa.

TALOUSSUUNNITELMAKAUDEN TULOS (SIS. LIIKELAITOKSET)

(1 000 euroa)	TP 2022	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Taseen ylijäämä		17 816	22 644	22 980	15 311	13 830
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja		4 828	336	-7 669	-1 481	-3 025
Ylijäämä	17 816	22 644	22 980	15 311	13 830	10 805

YLIJÄÄMÄ (SIS. LIIKELAITOKSET)

(1 000 euroa)	TP 2022	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Ed. tilikausien ylijäämä		17 816	22 920	23 582	16 552	15 742
Tilikauden yli-/alijäämä		5 104	663	-7 031	-809	-2 437
Taseen ylijäämä	17 816	22 920	23 582	16 552	15 742	13 306
Asukasmäärä	15 105	14 939	14 923	14 768	14 687	14 604
Ylijäämä, €/asukas	1 179,48	1 534,22	1 580,28	1 120,77	1 071,86	911,11

Tilikausi 2025 on 7,0 miljoonaa euroa alijäämäinen ja suunnitelmakausi 2025–2027 kokonaisuudessaan 10,3 miljoonaa euroa alijäämäinen. Kaupungin taseessa ei missään vaiheessa ole kattamatonta alijäämää.

2.4.2. Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet

Kehittämisen ja uudistamisen painopisteet on johdettu kaupunginvaltuustossa kesäkuussa 2022 päivitetystä Oikeenlaista kemiaa -strategiasta, talousarvion ja taloussuunnitelman tavoitteista sekä riskikartoituksesta.

2.4.3. 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 kam²: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.

- Päätetään sote- ja pelastustoimen kiinteistöjen sekä kaupungin muiden kiinteistöjen organisointi- ja omistusjärjestelymallista ja toteutetaan järjestelyt vuoden 2026 loppuun mennessä
- Kaupunki optimoi tilojen käytön, luopuu osana sopeuttamisohjelmaa vajaakäytöllä olevista tiloista ja aikatauluttaa isot investoinnit.
- 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 kolmen vuoden ajalle ns. rullaavana ohjelmana.

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 kolmen vuoden suunnittelu- ja valmisteluvarauksen sekä rakentamisrahan. Toteutumisastetta tarkastellaan myös kokonaisuutena, eli miten investoinnit ovat toteutuneet kolmen 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 tarkoitettu päivittämään uuden strategian mukaisiksi.

- Investointiosaan on vuosille 2025–2027 varattu määräraha yleiskaavoitukseen ja asemakaavoitukseen. Kalannin yleiskaavaehdotus vahvistuu vuoden 2025 keväällä.
- Keskeisten alueiden yleiskaavoitustyön perusselvitykset on laadittu. 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 tontteja on tarjolla Salmen alueella, Hiulla ja Janhualla. Lisäksi tontteja on tarjolla Kalannin ja Lokalahden alueilla. Pyhämäälle valmistuu Kettelin osayleiskaavassa tontteja seurakunnan maalle.
- Raakamaan hankinta on maapoliittisen ohjelman tavoitteiden mukaista.

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 TE-palvelut koko Vakka-Suomen toiminta-alueella (Kustavi, Pyhäranta, Taivassalo, Uusikaupunki, Vehmaa). Hyvin toimivien TE-palveluiden 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 korkeakouluyhteistyötä ja kehitetään alueella tapahtuvan kouluttautumisen edellytyksiä hyödyntämällä monimuoto-opetuksen mahdollisuuksia. 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 etenkin pienille ja keskisuurille 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 laaditaan vuosittain raportti, jossa esitetään ukilife.fi- ja visituusikaupunki.fi-verkkosivujen käyttäjämääritelmät ja muita keskeisiä mittareita, jotka antavat kattavan kuvan markkinoinnin vaikuttavuudesta. Raporttiin kerättyä dataa hyödynnetään markkinoinnin edelleen kehittämisessä.

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 yhteis- markkinointia. Matkailun volyymin 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 2025 painopistealueena tulee olemaan työn houkuttelevuuden kehittäminen mm. seuraavin keinoin:

- työkyvyn edistäminen ja työkykyjohtamisen käytäntöjen vakiinnuttaminen yhteistyössä työterveys-huollon kanssa
- osaamisen kehittäminen, mm. sähköisen perehdytyksen käytön vakiinnuttaminen ja kehittäminen koko organisaatiossa
- työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen, pohjautuen vuoden 2025 aikana teetettävään työhy-teisökyselyyn

2.4.4. 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 evästää 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 lasten, nuorten ja aikuisten hyvinvoinnin vahvistaminen, kasvun ja oppimisen tuen palvelut, turvallisuus sekä kotikansainvälisyys. Päämääränä on, että perusopetuksen päättävällä oppilaalla on riittävät tiedot ja taidot opiskella toisella asteella.

Lasten ja nuorten hyvinvointia parannetaan lisäämällä toimintatapoja, jotka vahvistavat osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksia sekä vähentävät yksinäisyyden kokemuksia. Erityisenä painopistealueena on kiusaamiskokemusten vähentäminen, kiusaamisen ennaltaehkäisy sekä yhtenäisten puuttumisen toimintamallien käytäntöön saattaminen. Oppimisen tuen ja opiskeluhoollon palveluissa kiinnitetään erityistä huomiota nivelvaiheiden toimintamalleihin, aggressiivisen käyttäytymisen vähentämiseen sekä suomen kieltä taitamattomien lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen tukeen. 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.

2.4.5. 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; kotouttamistyö, yhteisöllisyyden tukeminen, liikenneturvallisuustyö 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.

2.4.6. Investointimenot

Kaupungin investointimenot alkavat tasaantua vuonna 2025 Wintterin valmistumisen jälkeen.

Kaupungin investointimenot ovat 9,4 miljoonaa euroa vuonna 2025, 3,4 miljoonaa euroa vuonna 2026 ja 2,8 miljoonaa euroa vuonna 2027. Suunnitelmakauden investoinnit ovat yhteensä 15,6 miljoonaa euroa. Kaupungin ja liikelaitosten investoinnit ovat 12,1 miljoonaa vuonna 2025, 5,7 miljoonaa vuonna 2026 ja 6,1 miljoonaa vuonna 2027. Suunnitelmakauden 2023–2025 investoinnit ovat yhteensä 23,8 miljoonaa euroa.

Vuoden 2025 kokonaisinvestointien määrä tulee vielä jonkin verran kasvamaan, koska osa vuonna 2024 aloitetuista hankkeista siirtyy vuodelle 2025.

Isoja investointeja suunnitelmakaudella 2025–2027

Infrapalvelut:

- Katuvalaistuksen uusiminen (850 000 €)
- Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä (690 000 €)
- Kestopääälystys (600 000 €)
- Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet (500 000 €)
- Keskustan katujen kunnostus (360 000 €)
- Lokalahdentien ylikulkusilta (300 000 €)

Tilapalvelut:

- Monitoimijatalo Wintteri; liikuntahalli ja uimahalli (3 500 000 €)
- Wintterin irtokalusteet ja laitteet (960 000 €)
- Merituulikoti (330 000 €)
- Kalannin päiväkodin tilamuutokset (204 000 €)

2.5. Kaupungin yleiset tavoitteet ja konsernitavoitteet

KAUPUNGIN YLEISET TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen	Talousarvio ja -suunnitelma toteuttavat voimassa olevaa strategiaa. Palvelutuotanto ja kehittämistoimenpiteet ovat strategian mukaisia. Strategian mittareiden tavoitetasot saavutetaan.
	Lautakunnat tekevät toimintasuunnitelman, vuosikellon kalenterivuodelle (toimialan 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 TA2026 valmistelun pohjaksi.
	Kaupungin tilojen organisointi- ja omistusjärjestelyistä päättäminen (sote- ja pelastusoimen kiinteistöt ja kaupungin muut kiinteistöt). Toteutus 2025-2026
Uusien uusikaupunkilaisten kotouttaminen ja kotiuttaminen	Uusista asukkaista tulee kaupungin pysyviä asukkaita.

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

YLEISET KONSERNITAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Talous	Konsernin vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 40 % ja lainat ja vuokravastuut enintään 8 000 €/asukas vuonna 2024.
Kaupungin yhtiöt	
Liiketoimintastrategia	Yhtiöt päivittävät liiketoimintastrategiansa
Kiinteistöyhtiöt	
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. Ylläpidon ja palveluiden kehittäminen: Asiakastytyväisyyttä voidaan lisätä panostamalla kiinteistöjen kunnossapitoon, siivous- ja turvallisuuspalveluihin sekä digitaalisiin palveluihin, kuten kiinteistöautomaatioon ja etävalvontaan.
Liiketoimintastrategia (omat strategiset päätavoitteet 2025-2026)	Liiketoimintastrategiassa määritellään yhtiön tarkemmat tavoitteet (salkutus, PTS). Kiinteistökohtaisten toimenpiteiden (kunnostus, myynti ym.) suunnitelma on määritetty vuodelle 2025. Toimitaan PTS-suunnitelman mukaisesti, ja sen toteutuksesta vastaavat yhteistyössä tekninen isännöitsijä ja toimitusjohtaja.
Rakennusten kunto	Vuokrataloyhtiö toimii korjaussuunnitelman (PTS) mukaisesti. Suurimpia korjauskohteita ovat lukostojen uusiminen sekä kattojen korjaukset suunnitelmien mukaan.
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 asukkaisiin 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	Tavoitteet
Sataman kehittäminen	Sataman investoinnit ja toiminta vahvistavat kaupungin elinvoimaa
Asiakasmäärä	Asiakkuuksien kehittäminen ja uusien asiakkuuksien hankinta
Asiakkuuden hallinta	Positiivinen asiakaskokemus; NPS = 80
Liikevoitto	Sataman liikevoitto on 10 %

UKIPOLIS OY:N TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Työpaikat	Perustetut yritykset 110 kpl / vuosi
	Neuvonnan kautta perustetut yritykset 40 kpl / vuosi
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaminen	Kärkihankkeita käynnissä (teollisuus, elintarvike ja matkailu- ja palvelutoimialat) 3 kpl
	Kehittämistoimien / hankkeiden piirissä olevien yritysten määrä 180 yritystä
	Vaikuttavuusarviointimenetelmän kehittäminen ÄRM-hankkeiden yhteydessä
	Neuvontakäynnit (alkavien yritysten neuvonta)

2.6. Riskienhallinta

2.6.1. Kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

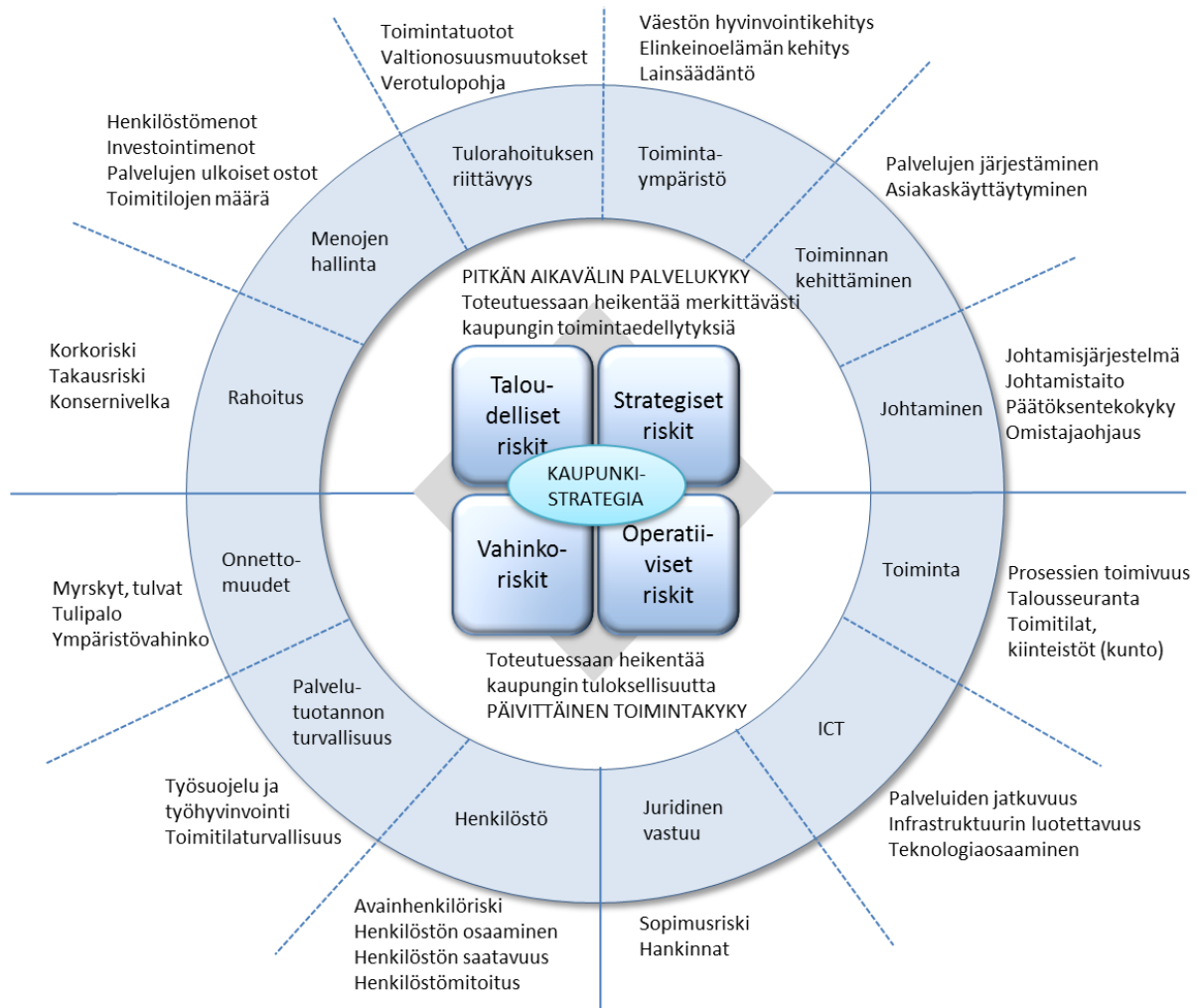
Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen ja talousarvion toteutuminen oikealla ennakkoinnilla.

Kaupungin taloussuunnittelukauden 2025–2027 tavoitteita uhkaavat merkittävimmät riskit on luokiteltu strategiaan, 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 terveystoimen palvelut ja pelastustoimi siirtyivät 1.1.2023 hyvinvointialueelle. Kaupungin suurin strateginen riski on, miten kaupunki pystyy omaksumaansa uuden kunnan roolin. Kaupungin verotulot pienenevät lähes 50 % ja valtionosuudet 80 %, mutta lainat sekä sote- ja pelastustoimen kiinteistöt jäivät kaupungin vastuulle.

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 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.

Hallintakeinot:

- Kaupunki vaikuttaa omalta osaltaan mahdollisuuksiensa mukaan elinkeinopolitiikallaan, kehittämiss Hankkeillaan ja investoinneillaan alueen elinkeinoelämän toimintaedellytysten luomiseen (osaava työvoima ja innovaatiot) ja elinkeinorakenteen monipuolistamiseen. Investoinneissa painotetaan kohteita, jotka tuovat merkittävimpiä kerrannaisvaikutuksia.
- Kaupunki on aktiivinen toimija TE-palvelut -2024 -uudistuksessa. Uudistuksella halutaan parantaa työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaantoa ja nopeuttaa työllistymistä. Tavoitteena on tuoda julkiset työllisyyspalvelut lähemmäksi asiakkaita osaksi kuntien elinvoimatehtäviä. Kaupunki kuuluu Turun työllisyysalueeseen ja vastaa ns. 54-kuntana myös Vakka-Suomen toiminta-alueen kuntien (Kustavi, Taivassalo, Vehmaa ja Pyhäranta) lähipalvelujen tuottamisesta.
- Maankäyttö ja hankinta on suunniteltua, johdonmukaista ja sen perspektiivi on pitkä: vuosikymmeniä, ei vuosia.

Johtaminen

Hyvä johtaminen ja hallinto edellyttävät johdonmukaista päätöksentekoa ja toimintakulttuuria. Päätökset tehdään vastuullisesti, objektiivisesti ja tasapuolisesti kaupungin toiminnan kokonaisuutena ja strategiset päämäärät huomioon ottaen. Johtamisen tulee kannustaa toimintakulttuurin uudistamiseen, eri toimijoiden aktiiviseen vuorovaikutukseen, uusien toimintatapojen innovointiin ja kehittämiseen 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 toimenpiteet 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 2023–2024 USO 7 -verkostossa ja on lähdössä mukaan myös 2025–2026 toimintakaudelle. USO on poliittisen ja ammatillisen johdon yhteinen vertaisoppimisverkosto, kokeimus- ja tutkimustiedon kokoaja sekä paikallisen kehittämistyön konsulttoija.

Palvelujen järjestäminen

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

Hallintakeinot:

- Kaupungin strategiset linjaukset pannaan toimeen ketterästi mutta suunnitelmallisesti. Toimintaa mitoitetaan ja uudistetaan koko ajan kunnan tarpeiden, uusien velvoitteiden ja vaatimusten sekä talouden tasapainon edellyttämälle tasolle. Selvitetään mahdollisuudet tuottaa palveluja kustannustehokkaasti yhdessä muiden kuntien kanssa sekä palvelujen hankkimista yksityisiltä toimijoilta ja inhouse-yhtiöiltä; esimerkiksi tukipalvelut.

Toimitilat

Kaupungin käytössä olevien toimitilojen korjausvelka on iso. Korjausvelan määrä kertoo, paljonko rakennuksiin olisi pitänyt investoida, jotta ne olisivat käytön kannalta hyvässä kunnossa. Korjausvelan kasvu ja sen myötä kiinteistöjen kunnan rapistuminen ilmenee rakennusten heikentyneenä koettavuutena mm. sisäilma-ongelmina. 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 jäävät kaupungin omistukseen. Hyvinvointialue voi vuokrata ne suoraan kunnalta siirtymäajan (3 vuotta + 1 vuoden optio), mutta siirtymäkauden jälkeen HVA ei voi enää vuokrata tiloja kunnalta, vaan sille vuokrattavat tilat on yhtiöitettävä tms. Tilat jäävät edelleen kaupungin vastuulle ja rasitteeksi, vaikka hyvinvointialue ei jatkossa tarvitsisi niitä.

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 korkosuojausjärjestelyistä huolimatta tulevien vuosien investoinnit on punnittava erityisen huolella. Taloustilanne heikkenee merkittävästi taloussuunnitelmakaudella ja hallintakeinoksi tarvitaan välittömästi uskottava ja vaikuttava sopeuttamisohjelma.

Muuttoliikkeen ja palvelujen tarpeen kasvun vaikutukset sekä isot peruspalveluinvestoinnit:

Negatiivinen muuttoliike leikkaa verotulojen kasvua. Muuttoliike ja sen rakenne vaikuttavat varhaiskasvatukseen ja opetuksen tarpeeseen.

Investoinnit

Kaupungilla on käynnissä voimakas investointivaihe. Kaupungin talonrakennusinvestoinnit ovat yli 30 vuotta olleet ylläpitoinvestointeja, ja korjaus-/uudisrakentamiseen on syntynyt patoutunutta tarvetta, jota joudutaan nyt 5–7 vuoden aikana purkamaan. Kaupungin isoin yksittäinen investointi on yli 60 miljoonan euron sivistys- ja hyvinvointikeskus, Wintteri, jonka rakentaminen alkoi talvella 2022 ja joka otetaan käyttöön 2025.

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

Suunnitelmakauden 2025–2027 investoinnit ovat noin kaupungin osalta 15,6 milj. ja liikelaitokset mukaan lukien 23,9 milj.

Hallintakeinot:

- Toiminnan rakenteelliset muutokset, talouden kriittinen tarkastelu, toimiva seuranta- ja raportointijärjestelmä, omistajaohjauksen vahvistaminen ja kustannustietoisuuden lisääminen. Viime kädessä riskejä ei voida eliminoida, koska kaupunki ei voi vaikuttaa työpaikkojen äkillisiin heilahteluihin tai valtion toimenpiteisiin. Niihin tulee sopeutua ja niihin tulee reagoida niiden ilmetessä.
- Investointien ja rahoituksen suunnittelussa, kilpailutuksessa ja sopimusneuvotteluissa käytetään asiantuntija-apua.

Rahoitus

Monitoimijatalo Wintterin rakentaminen nostaa kaupungin lainamäärää ja rahoitusriskiä (rahan saatavuus ja rahan hinta) ja leasingvastuita. Riskin merkitys korostuu, koska kaupunki ja koko kaupunkikonserni velkaantuvat 5–7 vuoden aikana. Kaupungin lainamäärä ja leasingvastuut jopa lähes 2,5-kertaistuvat ja pääomakustannukset nousevat. Korot ja korkokustannukset ovat nousseet, ja rahoitusriskin merkitys kaupungin kokonaistaloudessa korostuu.

Hallintakeinot:

- Riskejä hallitaan lainasalkun ennustamista kehittämällä ja suojaamalla osa lainasalkusta korkoriskeiltä ja ottamalla käyttöön uusia rahoitusinstrumentteja. Kaupunki on viimeksi lokakuussa 2023 päivittänyt korkosuojaussopimukset. Suoja astuu voimaan porrastetusti siten, että se nousee 60 miljoonaan euroon vuonna 2025. Kaupungilla on viiden vuoden kiinteäkorkoinen joukkovelkakirjalaina (28 miljoonaa euroa, 2/2022–2/2027).
- Myös konserniyhteisöt, kuten Uudenkaupungin Satama Oy, Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokratilat ja teollisuuskiinteistöyhtiöt, otetaan aikaisempaa tarkemmin mukaan kokonaistarkasteluun.

OPERATIIVISET RISKIT

Kiinteistöjen määrä ja kunto

Kiinteistöt ovat sekä strateginen että operatiivinen riski. Sote-uudistuksen myötä osa kuntien sote-kiinteistöistä 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. Sote-kiinteistöjen osalta pyritään yhteistyössä hakemaan ylikunnallista ratkaisua.

ICT-riskit

Suurin osa kaupungin toiminnoista ja palveluista tukeutuu nykyaikaiseen ICT-infrastruktuuriin, jossa yhdistellään parhaita puolia SaaS-palveluista ja paikallisista palveluista. Tietojärjestelmien toimintavarmuuteen ja tietoturvaan panostetaan vuosi vuodelta enemmän.

Hallintakeinot

- ICT-infrastruktuuria on kehitetty vastaamaan kaupungin toiminnan ja luotettavuusvaatimusten mukaisia tavoitteita.

- Palvelutoimintaan liittyviin ICT-ratkaisuihin ja niiden riskeihin pyritään varautumaan jo suunnittelu- vaiheessa. 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. Kyberaikakauden verkostoituminen ja verkkopalvelujen käytön laajentuminen kaupungin oman verkon ulkopuolelle korostavat tietoturvan ja -suojan osaamisen merkitystä koko organisaatiossa niin työpaikalla kuin etätyössäänkin.
- Henkilöstön tietoturva- ja tietosuojaosaamista ylläpidetään jatkuvalla kouluttautumisella.
- Kaupungin tietoturva- ja tietosuojaohjelma pidetään ajan tasalla. Tietoturva- ja tietosuojaryhmä seuraa aktiivisesti uhkia ja tekee tarvittavia muutoksia dokumentteihin sekä muutoksia tai muutosehdotuksia tietojärjestelmiin.
- Kaupungin digistrategiaa/digitiekarttaa päivitetään säännöllisesti.

Henkilöstö

Merkittävimmät henkilöstöriskit liittyvät osaamisen keskittymiseen pienelle joukolle, eläköitymiseen, osaamisvaatimusten kasvuun sekä erityisesti työvoiman saatavuuteen nuorempien yhä pienempien ikäluokkien tullessa työmarkkinoille. Kaupungin henkilöstön keski-ikä on korkea, ja n. 10 % henkilöstöstä eläköityy lähivuosina. Osaaminen on useilla toimialoilla yksittäisen asiantuntijan tai muutaman henkilön varassa. Tehtävien vaatimustaso nousee ja työhön liittyvät velvoitteet lisääntyvät jatkuvasti. Osaajapula on joillain toimialoilla jo niin vaikea, että lakisääteisten velvoitteiden toteutuminen vaarantuu. 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
- Työkykyisyyden edistäminen sitouttamisen ja työurien pidentämisen näkökulmasta
- 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:

2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

- Riskienhallintakeinoina puhdistusprosessin kaikissa vaiheissa pyritään eliminoimaan saastumisriski. Riskiä on vähennetty myös vesijohtoverkoston riskikohteiden kartoituksella.
- Talousvesiverkoston toimintavarmuuden parantamiseen on investoitu rakentamalla runkojohtojen venttiileitä ja mittauspisteitä.
- Riittäväillä verkostosaneerauksilla verkosto-omaisuuden arvo säilyy ja verkostovaurioiden riski vähenee, mikä merkitsee investointitason korottamista tulevaisuudessa.
- Poikkeustilanteessa voidaan vähäisessä määrin hyödyntää Laitilasta yhdysvesijohtoa käyttäen saatavaa varavettä.

3. TALOUSARVION SITOVUUS

3.1. Yhteenvedo talousarvion määrärahoista ja tuloarvioista

3.2. Kuntalain taloutta koskevat säännökset

3.2.1. 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.

3.2.2. 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 vähimmäissisältö. 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.

3.3. 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 palvelualueittain nettomenositovuutta ja sitovaksi eräksi määritellään ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus eli toimintakate.

Investoinneissa määrärahojen sitovuustasona ovat palvelualueen nettoinvestoinnit. Investointisuunnitelman investointikohteet ovat sitovia.

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 nähteen sitovia eriä: antolainojen vähennys/lisäys, pitkäaikaisten lainojen lisäys.

Talousarviossa esitetyt tunnusluvut, tuloslaskelmat ja rahoituslaskelmat eivät ole valtuustoon nähteen 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.

3.4. 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.

3.5. 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.

3. TALOUSARVION SITOVUUS

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO, ULKOISET JA SISÄISET)

(1 000 euroa)		Arvio 2025		Arvio 2026		Arvio 2027	
		Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio
Käyttötalousosa							
Hallinto- ja elinvoimapalvelut							
Tarkastustoimi	N	59	59		59		
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	N	1 892	1 886		2 007		
Henkilöstöpalvelut	N	7		-69			-61
Elinkeinopalvelut	N	4 503	4 478		4 500		
Kaupunkisuunnittelu	N	770	811		864		
Ympäristöterveydenhuolto	N	251	252		252		
Tekniset ja ympäristöpalvelut							
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	N	369	381		393		
Infrapalvelut	N	2 540	2 588		2 620		
Ruoka- ja puhtauspalvelut	N		-15	-475			-509
Tilapalvelut	N		-3 841	-5 165			-3 539
Kasvun ja oppimisen palvelut							
Varhaiskasvatus	N	12 487	12 817		13 028		
Perusopetus	N	17 840	18 010		18 248		
Lukio	N	2 310	2 262		2 312		
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut							
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	N	7 314	7 309		7 389		
Tuloslaskelmaosa							
Verotulot	B		-42 190	-44 659			-45 765
Valtionosuudet	B		-6 815	-6 815			-6 815
Korkotuotot	B		-80	-80			-80
Muut rahoitustuotot	B		-1 661	-1 661			-1 661
Korkokulut	B	402	333		850		
Muut rahoituskulut	B	1 582	1 582		1 582		
Investointiosa							
Hallinto- ja elinvoimapalvelut							
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	N	310	215		155		
Elinkeinopalvelut	N	50	50		50		
Elinkeinopalvelut	N	50	50		50		
Kaupunkisuunnittelu	N	420	405		395		
Tekniset ja ympäristöpalvelut							
Infrapalvelut	N	1 853	1 410		1 150		
Ruoka- ja puhtauspalvelut	N	140					
Tilapalvelut	N	6 279	1 360		1 025		
Kasvun ja oppimisen palvelut							
Varhaiskasvatus	N	222					
Perusopetus	N	50					
Lukio	N						
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut							
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	N	52					
Rahoitusosa							
Antolainojen vähennys	N		-125	-125			-125
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		-12 000	-2 000			-30 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	5 596	6 179		34 046		
Vaikutus maksuvalmiuteen			-621	-1 387			-2 419
Talousarvion loppusumma		67 348	-67 348	62 435	-62 435	90 974	-90 974

N=sitovuus nettomääräraha/tuloarvio, B=sitovuus bruttomääräraha/tuloarvio

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

4.1. Tulot, menot ja valtionosuudet

Kaupunginvaltuusto on päättänyt, että kaupungin tuloveroprosentti säilyy vuoden 2024 tasolla eli vuonna 2025 tuloveroprosentti on 8,60 %. 2025–2027 tuloverokertymä on laskettu käyttäen samaa tuloveroprosenttia. Vuonna 2025 kunnallisveroa ennustetaan kertyvän noin 28,8 milj. euroa. Ennuste perustuu Kuntaliiton veroennustekehikkoon. Kaupungin verotulojen arviointi suunnitelmakaudella on erittäin haastavaa, koska Suomen talouden kasvuodotukset ovat vaikeat, vientiteollisuus on vaikeuksissa, ja kaupungin asukasmäärä laskee. Lisäksi kaupungin työllisyystilanne on heikompi kuin vuosina 2021–2022, eikä siihen odoteta nopeaa positiivista käännettä vuonna 2025.

4.1.1. Tuloveroprosentit

Koko maan verotuloilla painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti on 7,46 % vuonna 2024 ja aritmeettinen keskiarvo 8,67 %. Aritmeettinen keskiarvo lasketaan jakamalla yhteenlasketut kuntien tuloveroprosentit kuntien määrällä ja painotetussa jaetaan koko maan verotettavat tulot saaduilla verotuloilla.

TULOVEROPROSENTIT

	%
Uusikaupunki 2025	8,60
Suomi 2024 (painotettu keskiarvo)	7,46
Suomi 2024 (aritmeettinen keskiarvo)	8,67
10 001-20 000 asukkaan kunnat 2024 (keskiarvo)	8,50

4.1.2. Kiinteistöveroprosentit

Uudenkaupungin yleinen kiinteistöveroprosentti vuonna 2024 on 1,03 %. Kaupunginvaltuusto on päättänyt nostaa sen 1,13 %:iin vuodelle 2025. Tämä tuo kaupungille lisätuloja arviolta 200 000 euroa vuodessa. Vakituisten asuinrakennuksen osalta kiinteistöveroprosenttia nostettiin nykyisestä 0,45 %:sta 0,50 %:iin. Tämä vahvistaa verotulopohjaa noin 190 000 euroa. Edellisten lisäksi kaupunginvaltuusto päätti nostaa muiden kuin vakituisten asuinrakennusten veroprosenttia. Nykyinen prosentti on 1,12 % ja vuodelle 2025 taso on 1,25 %. Verotuloja tästä tulee lisää noin 100 000 euroa.

Vuonna 2025 valmistuva aurinkovoimala kasvattaa tämänhetkisten arvioiden mukaan kiinteistöverotuottoa 200 000 eurolla jo vuonna 2025 ja 650 000 eurolla vuonna 2026.

Uudenkaupungin kiinteistöveron tuotoksi vuodelle 2025 arvioidaan n. 6,8 miljoonaa euroa.

KIINTEISTÖVEROPROSENTIT

	Yleinen kiinteistövero-%	Vakituiset asuinrakennukset	Muut asuinrakennukset
Rajat	0,93-2,00	0,41-1,00	0,93-2,00
Uusikaupunki 2025	1,13	0,50	1,25
Ka. Suomi 2024	1,15	0,51	1,22

4.1.3. Verotulot 2023–2024

Uudenkaupungin maksuunpantava kunnallisvero nousi vuonna 2024 noin 0,8 % vuodesta 2023.

Verohallinnon lokakuun 2024 ennakkotiedon mukaan kaupungin yhteisöveron jako-osuus kasvaa 3 % vuonna 2025. Maan yhteisökertymäarvion perusteella laskettuna kaupungille tilitettäisiin vuonna 2025 yhteisöveroa yhteensä 6,6 miljoonaa euroa. Veroennusteissa yhteisövero kasvaa edelleen vuosina 2026–2027. Jako-

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

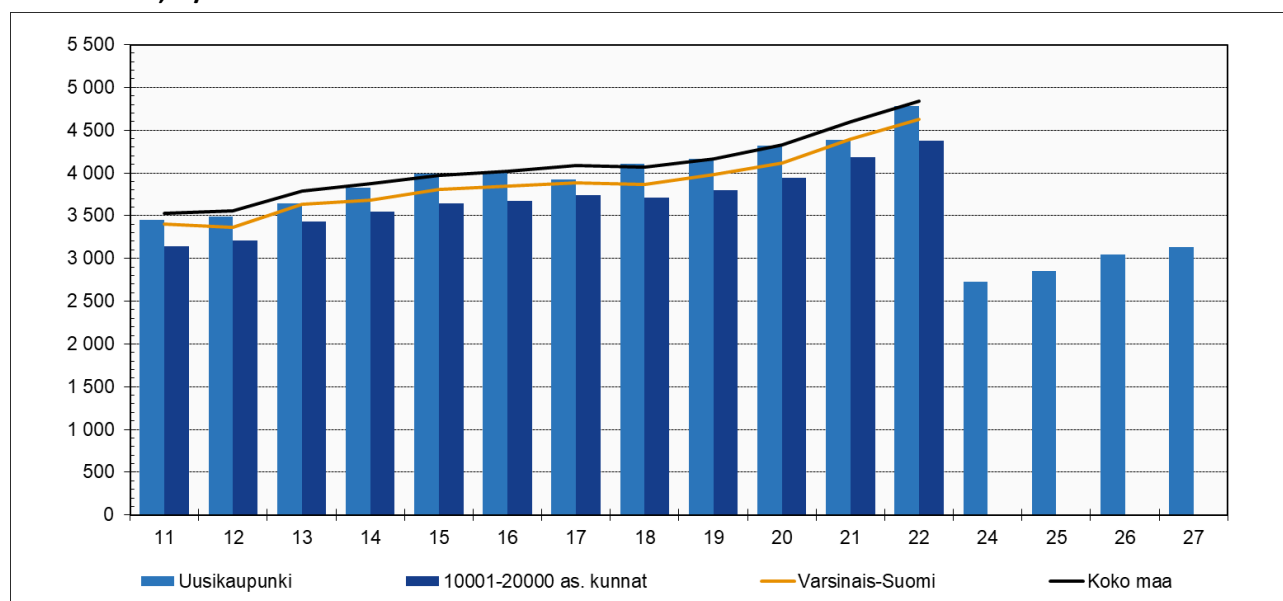
osuuden nousu kasvattaa verotuloa suunnittelukaudella viimeisimmän ennusteen mukaan noin jopa 1,2 miljoonaa euroa. Nykyisen taloudellisen tilanteen perusteella koko maan ja siten myös Uudenkaupungin yhteisöveron tuottoarviota voi olla vaikea saavuttaa.

Viimeisimmän ennusteen mukaan vuonna 2025 kaupungin verotulojen arvioidaan olevan yhteensä 42,2 miljoonaa euroa. Uudenkaupungin verotulot nousisivat runsaan 5 prosenttia viimeisimmästä vuoden 2024 toteutumisarviotasosta.

4.1.4. Verotulot 2025 ja suunnitelmakaudella 2025–2027

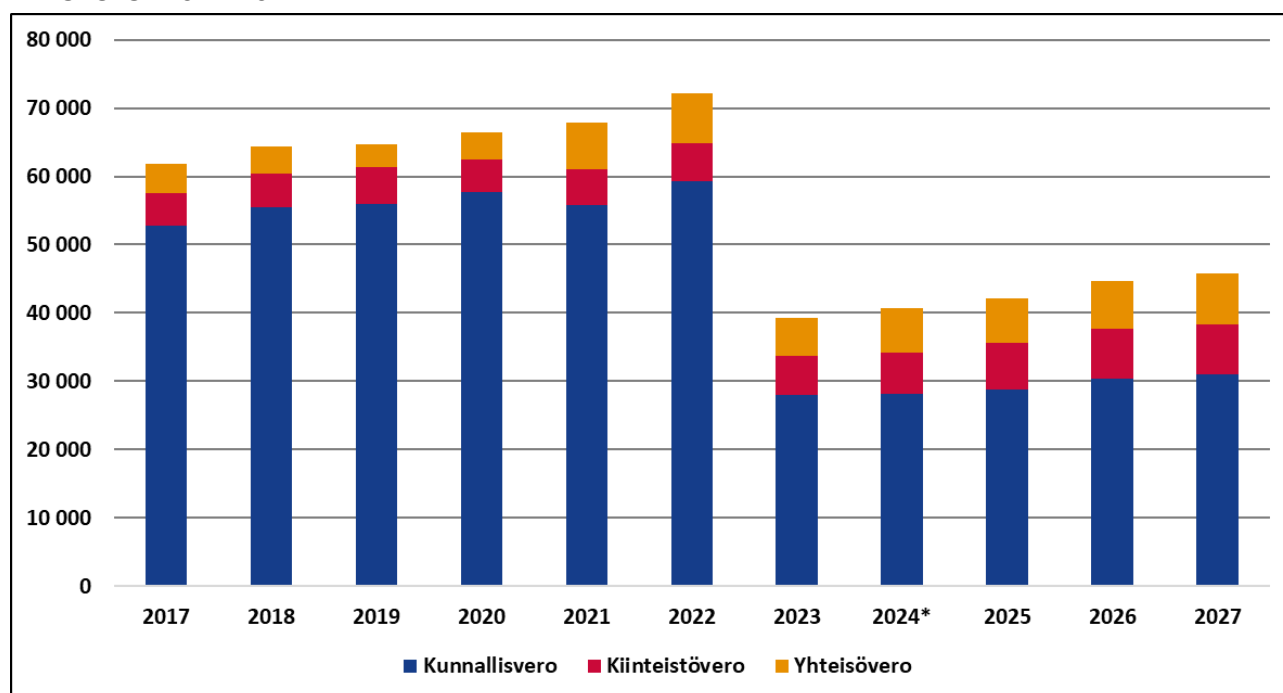
Vuonna 2025 Uudenkaupungille tilitettävien verojen määrä on arviolta 42,2 miljoonaa euroa. Vuonna 2026 verotulot ovat 44,7 miljoonaa euroa ja 2027 noin 45,8 miljoonaa euroa.

VEROTULOT, € / ASUKAS



4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

VEROTULOT 2017–2027



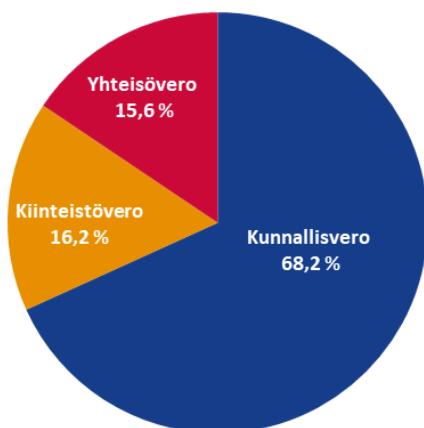
*Tot. arvio 2024

VEROTULOT

(1 000 euroa)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024*	2025	2026	2027
Kunnallisvero	52 754	55 425	56 013	57 673	55 777	59 305	27 948	28 165	28 783	30 382	31 072
Muutos-%	-1,7	5,1	1,1	3,0	-3,3	6,3	-52,9	0,8	2,2	5,6	2,3
Vero-%	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	8,11	8,60	8,60	8,60	8,60
Kiinteistövero	4 829	5 059	5 284	4 806	5 293	5 572	5 741	6 056	6 829	7 257	7 289
Muutos-%	0,5	4,8	4,4	-9,0	10,1	5,3	3,0	5,5	12,8	6,3	0,4
Yhteisövero	4 223	3 962	3 389	3 926	6 783	7 306	5 589	6 410	6 578	7 020	7 404
Muutos-%	29,4	-6,2	-14,5	15,8	72,8	7,7	-23,5	14,7	2,6	6,7	5,5
Yhteensä	61 806	64 447	64 686	66 405	67 853	72 183	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Muutos-%	0,1	4,3	0,4	2,7	2,2	6,4	-45,6	3,4	3,8	5,9	2,5

*Tot. arvio 2024

VEROTULOT 2025



4.1.5. Valtionosuudet

VUODEN 2025 VALTIONOSUUS

Kuntien valtionosuudet kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtionosuustehtävä, joka rahoitetaan kunnille peruspalveluiden valtionosuuden kautta laskennallista menolisyästä vastaavasti. Valtionosuuksien kasvu jää TE-uudistuksen lisärahoitusta pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti vuosina 2025–2027 leikkauksia muun muassa sote-siirtoon liittyvien taikautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua hidastavat myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, erityisesti lapsi-ikäluokkien pieneneminen. Lisäksi verotulomenetysten korvausten vähennys pienentää valtionosuuksia vuonna 2025 tuntuvasti, tosin verotulot kasvavat vastaavasti.

Vuonna 2025 peruspalvelujen valtionosuutta lisää TE-palvelu-uudistuksen lisäksi myös kotoutumislain kokonaisuudistus sekä sote-uudistuksen valtionosuusvaikutuksia lieventävä valtionosuuden lisäys. Valtionosuutta lisäävät myös indeksikorotus sekä kustannustenjaon tarkistus. Suuri merkitys on myös oppimisen tuen lainsäädännön uudistuksella joka tuo kunnille lisää valtionosuutta.

Kaupungin vuoden 2025 valtionosuudet kasvavat noin 0,8 miljoonaa euroa vuodesta 2024 ja ovat noin 6,8 miljoonaa euroa vuonna 2025. Tämän lisäksi valtion maksama kotikuntakorvaus kasvaa merkittävästi, Uudenkaupungin osalta noin 340 000 euroa.

Vastuu työnhakijoille ja yrityksille ja muille työnantajille tarjottavista työvoimapalveluista siirretään valtiolta pääosin kuntien vastuulle 1.1.2025. Kunnille siirtyvät palvelut muodostavat uuden valtionosuustehtävän, joka tulee jatkossa osaksi peruspalvelujen valtionosuutta. Peruspalvelujen valtionosuuden lisäys kohdennetaan työikäisen väestön ja työttömien määrän perusteella sekä vieraskielisyyskriteerin kautta. Rahoitus tarkistetaan vuosittain. Palveluiden rahoituksessa on kahden vuoden siirtymäaika. Työllisyysalueen kunnat vastaavat palveluiden rahoituksesta, vaikka järjestämisvastuu on siirretty toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle.

Uudistuksessa kuntien vastuu työttömyystuen perusosan kustannuksista laajenee nykyisestä. Kunnan vastuu työttömyysturvan rahoituksesta alkaa nykyistä aiemmin ja kasvaa portaittain. Kunnan vastuu työttömyysetuuksien rahoituksesta koskee jatkossa työmarkkinatuen lisäksi myös peruspäivärahaa sekä perusosan suuruista osuutta ansiopäivärahasta. Kunnan rahoitusvastuu määräytyy työnhakijan työttö-

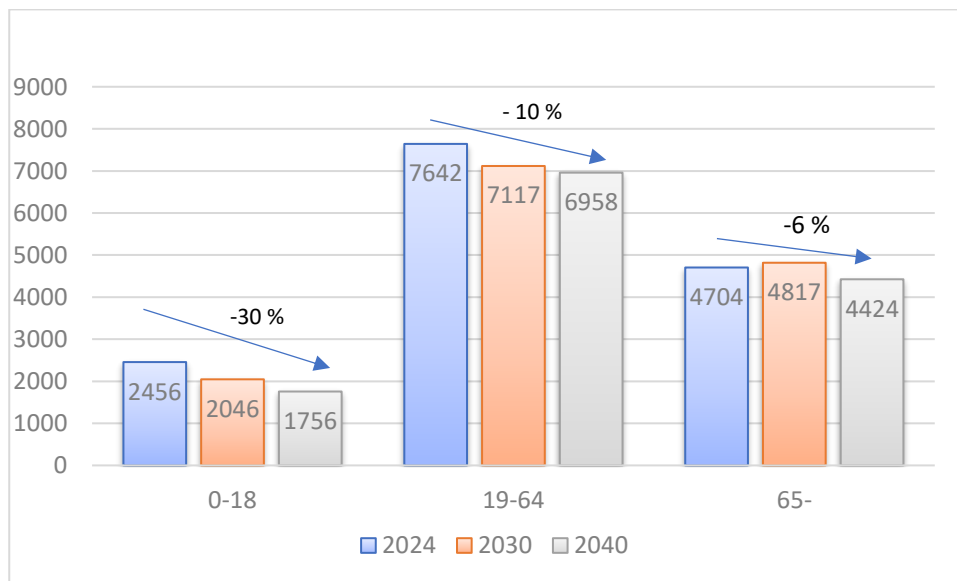
4. YHTEEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

myysetuuspäivien kertymän perusteella. Kannustavan rahoitusmallin mukaisesti jatkossa pelkkä työttömän aktivointi eli palveluihin ohjaaminen ei vaikuta kunnan rahoitusvastuuseen työttömyysturvasta. Etuuksien maksuvastuu kompensoidaan valtionosuuksina. Korvaus lasketaan poikkileikkaustilanteessa.

VALTIONOSUUDET 2025–2027

Valtionosuusuudistus siirtyi vuoteen 2027 ja valtionosuuksien kehitys on arvioitu suunnitelma vuosille 0 muutoksella, kun tarkempaa tietoa perusteiden muutoksen vaikutuksesta ei ole. Valtaosa nykyisestä valtionosuudesta määräytyy ikäryhmien koon mukaan. Ikäryhmissä painottuu erityisesti alle 18-vuotiaiden merkitys, mikä on luonnollista, koska valtaosa kunnan tehtävistä liittyy näiden ikäryhmien palveluihin sosiaali- ja terveyspalveluiden siirryttyä hyvinvointialueiden vastuulle. Suunnitelmakauden talouden sopeutustarpeen määrää arvioitaessa on välttämätöntä kuitenkin ottaa huomioon väestökehityksen vaikutus valtionosuuksiin. Karkeasti arvioiden alle 18 -vuotiaiden määrän lasku tuo noin 1,5 milj. lisäsopeutustarpeen kolmen vuoden suunnitelmakaudelle ja siitä eteenpäin tulevan palveluverkon suunnittelussa tulee huomioida pidemmän aikavälin trendiennusteet. Alla olevasta kuvasta näkee ikäryhmittäisen muutoksen. Yli 18- vuotiaiden osalta valtionosuus on enää 66-83 euroa per asukas, mutta vaikutus näkyy esimerkiksi vero- ja maksutuloissa. Eläkkeelle siirryttäessä ansiotulo laskee ja kunnallisveron saanto vähenee, joka tekee tämän vuosikymmen verotulopohjaan vielä lisähaasteen.

Kuva Uudenkaupungin väestökehitys ikäryhmittäin.



VALTIONOSUUDET

Vuosi	Määrä (milj. €)
TP 2023	7,3
2024*	6,0
2025	6,8
2026	6,8
2027	6,8

*Tot. arvio 2024

4.1.6. Muut maksut ja tulot

Kaupungin maksuja ja taksoja arvioidaan vuosittain, ja ne tarkistetaan vastaamaan kulloisiakin kustannuksia.

Kaupungilla on kaksi kirjanpidollisesti eriytettyä liikelaitosta: Uudenkaupungin Vesi ja Vakka-Suomen Vesi. Liikelaitosten on toimittava kannattavasti ja niiden on katettava menonsa omilla tuloillaan eikä niiden rahoittamiseen voida käyttää verovarvoja.

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos maksaa peruspääomalle 12 kk euriboria (vuoden kesikorko) vastaavan koron, kuitenkin aina vähintään 2 %. Taloussuunnitelmassa koron suuruudeksi on arvioitu 184 000 euroa. Vakka-Suomen Vesi liikelaitos maksaa sijoitetusta pääomasta kaupungille 12 kk euribor-koron suuruisen korvauksen mutta enintään 4 %. Peruspääoman koron tuotoksi on arvioitu 55 000 euroa.

Uudenkaupungin Vesi korottaa talousveden käyttömaksua 10,3 % eli 0,16 euroa / m³ (alv 0 %). Talousveden uusi hinta on 1,71 euroa / m³ (alv 0 %) eli 2,15 euroa / m³ (alv 25,5 %). Jäteveden käyttömaksua korotetaan 10,0 % eli 0,28 euroa/m³ (alv 0 %). Jäteveden uusi hinta on 3,09 euroa/m³ (alv 0 %) eli 3,88 euroa/m³ (alv 25,5 %).

Vakka-Suomen Veden hinnat pysyvät vuoden 2024 tasossa.

Uudenkaupungin kaupunki omistaa 100 % Uudenkaupungin Satama Oy:n osakekannasta. Yhtiön kannattavuus on ollut hyvä, ja yhtiön taloudellinen asema on vahva, mutta liikennemäärät ovat laskeneet vuonna 2023 eikä nopeaa käännettä parempaa ole odotettavissa. Vaikka yhtiön liikevaihto ja kannattavuus ovat heikentyneet, sen tase on erittäin vahva ja yhtiö on käytännössä velaton. Yhtiö on aiemmin maksanut kaupungille osinkoa 600 000 euroa vuosittain, mikä ei tämänhetkisessä taloudellisessa tilanteessa ole tarkoituksenmukaista.

Henkilöstömenot

Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2022–30.4.2025. Kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia, mikä näkyy merkittävästi kustannusten nousuna kaupungin menoissa. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi tarkemmat sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Vuonna 2025 palkkaperusteinen KuEL – eläkevakuutusmaksu on keskimäärin 24,40 % palkasta. Eläkemenoperusteinen maksu poistui vuonna 2023 ja sen tilalle tuli kuntien ja hyvinvointialueiden tasausmaksu. Ennakkoarvion mukaan Uudenkaupungin maksuosuus on ensi vuonna 762 300 euroa. Maksuosuus on kohdistettu palvelualueille henkilöstömenojen suhteessa. Kevan valtuuskunta vahvistaa eläkevakuutusmaksut loppuvuonna 2024.

4.1.7. Merkittävät muutokset ja epävarmuustekijät

Vuonna 2024 käyttötalouden suurimmat epävarmuustekijät liittyvät verotulojen kehitykseen. Menoihin ja tuloihin vaikuttavat sekä valtion päätökset että kaupungin asukasluvun kehitys ja verotuloihin myös kaupungin työllisyystilanne.

Kaupungin kokonaistalouden kannalta suurimmat muutokset ja epävarmuustekijät 2024–2026:

- Verotulojen kehitys ja erityisesti yhteisöveron tuotto
- Kaupungin vuotuiset kokonaisinvestoinnit (sis. sekä taselainalle että leasingrahoituksella katettavat kohteet) ovat Wintterin jälkeen saatava karsittua minimiin, ettei asukaskohtainen laina- ja vuokra-vastuu kasva kohtuuttomaksi.

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

- Investointien rahoitustavasta riippumatta kaupungin pääomakustannukset/käyttökulut nousevat. Monitoimijatalo Wintteri kasvattaa käyttö- ja pääomakustannuksia vuodesta 2025 alkaen. Taselainalla rahoitettu osuus kasvattaa kaupungin korkokuluja ja poistoja sekä lyhennyksiä ja leasingrahoitus käyttötalouden leasingvuokria. Korkokustannusten nousuun on varauduttu rahoittamalla Wintteri osin viiden vuoden kiinteäkorkoisella joukkovelkakirjalainalla (28 miljoonaa euroa) ja lainojen korkosuojauksella (60 miljoonaa euroa vuonna 2025). Korkokustannukset ovat tämän takia suunnitelmakaudella melko pienet.
- Sote- ja pelastustoimen kiinteistöt ovat kaupungin omistuksessa ja vastuulla, ja hyvinvointialue voi vuokrata ne 3 + 1 (optio) vuodeksi. Lainat ovat kaupungin vastuulla. Kiinteistöjen omistus- ja hallintamallit on päätettävä vuoden 2025 aikana.
- TE-palvelut siirtyvät vuonna 2025 kuntien vastuulle. Uusikaupunki kuuluu Turun työllisyysalueeseen, ja tuottaa lakisääteisiä työvoimapalveluja kuntalain 54 §:n mukaisesti myös muille Vakka-suomen kunnille pois lukien Laitila. Uudistuksen kokonaisvaikutukset eivät ole vielä tiedossa.

4.2. Palkat ja henkilöstö

Vuoden 2024 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset.

PALKAT JA PALKKIOT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos	%
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	3 652	3 799	147	4,0 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	4 157	4 317	160	3,9 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	14 238	14 325	86	0,6 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 488	1 673	185	12,4 %
Kaupunki yhteensä	23 536	24 114	578	2,5 %
Liikelaitokset	789	820	32	4,0 %
Kaikki yhteensä	24 325	24 935	610	2,5 %

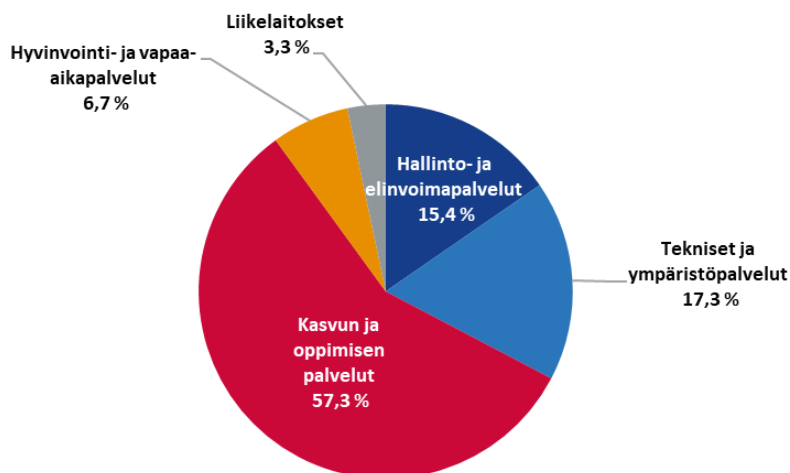
HENKILÖSTÖMENOT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos	%
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	4 683	4 816	132	2,8 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	5 291	5 414	122	2,3 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	18 056	17 923	-134	-0,7 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 890	2 102	212	11,2 %
Kaupunki yhteensä	29 921	30 254	333	1,1 %
Liikelaitokset	1 015	1 033	19	1,8 %
Kaikki yhteensä	30 936	31 287	351	1,1 %

Kaupungin palkkasumma kasvaa 2,5 % ja henkilöstömenot 1,1 % vuonna 2025.

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

HENKILÖSTÖMENOT 2025



HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023*	TP 2023**	TAM 2024***	2025***	2026***	2027***
Kaupunki						
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut	61,9	56,69	56,91	67,73	67,73	67,73
Tekniset- ja ympäristöpalvelut	105,8	99,72	102,86	99,05	91,95	91,45
Kasvun ja oppimisen palvelut	330,5	285,66	288,65	293,44	291,44	289,44
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	34,5	35,10	34,54	37,54	37,54	37,54
Kaupunki yhteensä	532,70	477,17	482,96	497,76	488,66	486,16
Liikelaitokset						
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
Liikelaitokset yhteensä	14,8	13,00	14,00	14,00	14,00	14,00
Työllistetyt/kesätyöntekijät	23,30					
Kaupunki ja liikelaitokset yht.	570,80	490,17	496,96	511,76	502,66	500,16

* 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).

** Tilinpäätöksen mukaisesta htv:ssä ei ole huomioitu määräaikaisia.

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

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

HENKILÖSTÖN ARVIOITU ELÄKÖITYMINEN

	Henkilöstö 2024*	2025	2026	2027	2025–2027
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut					
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	22	0	0	0	0
Henkilöstöpalvelut**	5	0	0	0	0
Elinkeinopalvelut	5	0	0	0	0
Kaupunkisuunnittelu	10	1	0	0	1
Seudullinen ympäristöterveydenhuolto	12	0	0	1	1
Hallinto- ja elinvoimapaalvelut yhteensä	54	1	0	1	2
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	7	0	0	0	0
Infrapalvelut***	80	5	4	3	12
Ruoka- ja puhtauspalvelut					0
Tilapalvelut	15	3	0	0	3
Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä	102	8	4	3	15
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Varhaiskasvatus	112	6	2	4	12
Perusopetus	138	2	3	2	7
Lukio	13	0	0	1	1
Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä	263	8	5	7	20
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	34	4	0	0	4
Liikelaithokset					
Uudenkaupungin Vesi liikelaitos	10	1	0	0	1
Vakka-Suomen Vesi liikelaitos	3	0	0	0	0
Liikelaithokset yhteensä	13	1	0	0	1
Yhteensä	466	22	9	11	42

*vakituinen virka/toimi 31.8.2024

**Henkilöstöpalvelut sisältää kokoaikaisen työsuojeluvaltuutetun/päälouottamusmiehen 1 hlö.

***Infrapalvelut sisältää ruoka- ja puhtauspalvelujen henkilöstön v. 2023.

Vuoteen 2025 siirretty henkilöt, joiden eläkeikä on täyttyntä vuonna 2024 tai aikaisemmin, jotka jatkavat edelleen työssä.

4.3. Tiivistelmät tulos- ja rahoituslaskelmista

Vuoden 2024 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset (TAM=TA + muutokset).

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET, UUDENKAUPUNKIN KAUPUNKI (KERTALUONTEISTEN ERIEN TULOSVAIKUTUS ELIMINOITU)

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot	25 677	24 769	28 764	28 810	26 633
Valmistus omaan käyttöön	410	447	443	443	443
Toimintakulut	-63 822	-65 889	-75 693	-74 396	-74 638
Toimintakate	-37 735	-40 673	-46 486	-45 143	-47 562
Verotulot	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot ja -kulut	1 045	449	-3	66	-451
Vuosikate	9 891	6 378	2 516	6 397	4 567
Suunnitelman muk. poistot	-5 265	-5 925	-7 340	-7 956	-7 657
Tilikauden tulos (ilman kert.luonteisia eriä)*	4 626	453	-4 096	-1 559	-3 090
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ (ilman kert.luonteisia eriä)*	4 833	564	-3 527	-952	-2 563
Kertaluonteiset poistot	0	-147	-3 013	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 265	-6 072	-10 353	-7 956	-7 657
Tilikauden tulos	4 626	306	-7 838	-1 559	-3 090
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	228	202	513	551	471
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 833	564	-7 269	-952	-2 563

* Kertaluonteisiin eriin kuuluvat kertaluonteiset poistot (3,0 milj. € v. 2025), purkukustannukset (0,5 milj. €/v. 2025) ja väistötilakustannukset (n. 0,27 milj. € / v. 2025).

Kaupungin taloutta rasittavat vuonna 2025 kertaluonteiset kustannukset usean rakennusten purkuun liittyen. Terveyskeskuksen purku aiheuttaa 1,5 milj. euron kertakustannuksen (purkukustannus 0,3 milj. € ja kertapoisto 1,2 milj. €), A-sairaalan purku 0,4 miljoonan euron kertakustannuksen (purkukustannus 0,2 milj. euroa ja kertapoisto 0,2 milj. euroa), Manner-Sato 0,3 milj euron kertakustannuksen (purkukustannus 0,05 milj euroa ja kertapoisto 0,2 milj. euroa). Lisäksi Wintterin rakentamisesta johtuvat Pohitullin ja uimahallin kertapoistot ovat yhteensä 1,3 milj. euroa. Näiden purkukustannukset sisältyvät investointimäärärahaan.

Edellä mainitut erät eivät kuulu kaupungin normaaliin toimintaan. Ilman näitä kertaluonteisia eriä kaupungin vuoden 2025 tuloslaskelma olisi 4,1 miljoonaa euroa alijäämäinen ja tilikauden alijäämä 3,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin taseessa on ollut vapaaehtoisia varauksia, joiden purkaminen tehdään Wintterin irtaimiston poistojen yhteydessä suunnitelmakausilla 2025-2027. Ko. varauksen purku on otettu huomioon talousarviossa (poistoeron vähennys).

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

TULOSLASKELMA, ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (KERTALUONTEISTEN ERIEN TULOSVAIKUTUS ELIMINOITU)

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot	18 078	17 223	18 000	18 091	15 964
Valmistus omaa käyttöön	408	447	443	443	443
Toimintakulut	-53 928	-56 091	-62 625	-61 364	-61 621
Toimintakate	-35 442	-38 421	-44 182	-42 830	-45 214
Verotulot	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot- ja kulut	629	2	-312	-256	-773
Vuosikate	11 768	8 183	4 512	8 388	6 592
Suunnitelman muk. poistot	-6 941	-7 700	-9 168	-9 869	-9 617
Tilikauden tulos (ilman kert.luonteisia eriä)*	4 828	336	-3 927	-1 481	-3 025
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ (ilman kert.luonteisia eriä)*	5 104	663	-3 289	-809	-2 437
Kertaluonteiset poistot	0	-147	-3 013	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-6 941	-7 847	-12 180	-9 869	-9 617
Tilikauden tulos	4 828	336	-7 669	-1 481	-3 025
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	297	271	582	616	532
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 104	663	-7 031	-809	-2 437

* Kertaluonteisiin eriin kuuluvat kertaluonteiset poistot (3,0 milj. € v. 2025), purkukustannukset (0,5 milj. €/v. 2025) ja väistötilakustannukset (n. 0,27 milj. € / v. 2025).

Vuonna 2025 tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 3,9 miljoonaa euroa alijäämäinen ja tilikauden alijäämä on 3,3 miljoonaa euroa.

TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET, UUDENKAUPUNKIN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot	25 677	24 769	28 764	28 810	26 633
Valmistus omaan käyttöön	410	447	443	443	443
Toimintakulut	-63 822	-65 889	-75 693	-74 396	-74 638
Toimintakate	-37 735	-40 673	-46 486	-45 143	-47 562
Verotulot	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot ja -kulut	1 045	449	-3	66	-451
Vuosikate	9 891	6 378	2 516	6 397	4 567
Poistot ja arvonalentumiset	-5 265	-6 072	-10 353	-7 956	-7 657
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	4 626	306	-7 838	-1 559	-3 090
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	228	202	513	551	471
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 833	564	-7 269	-952	-2 563

Tunnusluvut:

Toimintatuotot/toimintakulut	40,9 %	38,3 %	38,6 %	39,3 %	36,3 %
Vuosikate/poistot	188 %	105 %	24 %	80 %	60 %
Vuosikate, €/asukas	662,07	427,37	170,34	435,56	312,70
Asukasmäärä 31.12.	14 939	14 923	14 768	14 687	14 604

Kaupunki + liikelaitokset

Kertynyt yli-/alijäämä	22 920	23 582	16 552	15 742	13 306
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 534,22	1 580,28	1 120,77	1 071,86	911,11

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toiminnan ja inv. rahavirta					
Vuosikate	9 891	6 378	2 516	6 397	4 567
Investointimenot	-17 697	-27 002	-9 376	-3 440	-2 775
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-6 749	-20 624	-6 860	2 957	1 792
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	20 000	12 000	2 000	30 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 393	-3 226	-5 596	-6 179	-34 046
Lainakannan muutokset yhteensä	1 613	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	7 022	16 899	6 529	-4 054	-3 921
Rahavarojen muutos	273	-3 725	-331	-1 097	-2 129
Tunnusluvut					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-6 749	-20 624	-6 860	2 957	1 792
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-6 749	-27 374	-34 234	-31 277	-29 485
Lainanhoitokate	3,6	1,8	0,5	1,0	0,2

TULOSLASKELMA, ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot	18 078	17 223	18 000	18 091	15 964
Valmistus omaa käyttöön	408	447	443	443	443
Toimintakulut	-53 928	-56 091	-62 625	-61 364	-61 621
Toimintakate	-35 442	-38 421	-44 182	-42 830	-45 214
Verotulot	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot- ja kulut	629	2	-312	-256	-773
Vuosikate	11 768	8 183	4 512	8 388	6 592
Poistot ja arvonalentumiset	-6 941	-7 847	-12 180	-9 869	-9 617
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	4 828	336	-7 669	-1 481	-3 025
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	297	271	582	616	532
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 104	663	-7 031	-809	-2 437
Tunnusluvut:					
Toimintatuotot/toimintakulut	34,3 %	31,5 %	29,5 %	30,2 %	26,6 %
Vuosikate/poistot	169,6 %	104,3 %	37,0 %	85,0 %	68,5 %
Vuosikate, €/asukas	788	548	306	571	451
Asukasmäärä 31.12.	14 939	14 923	14 768	14 687	14 604
Kertynyt yli-/alijäämä	22 920	23 582	16 552	15 742	13 306
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 534,22	1 580,28	1 120,77	1 071,86	911,11

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

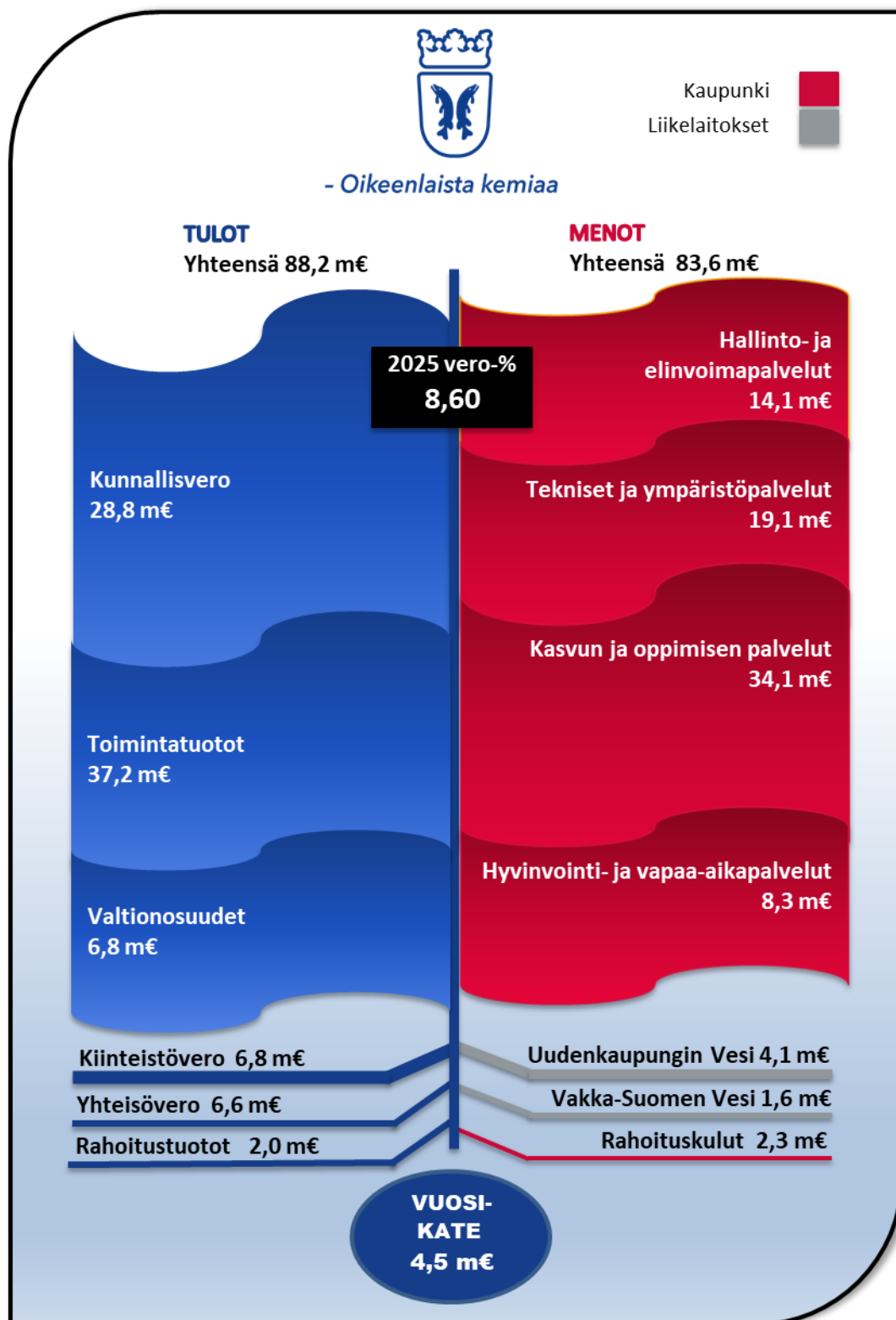
RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toiminnan ja inv. rahavirta					
Vuosikate	11 768	8 183	4 512	8 388	6 592
Investointimenot	-19 309	-29 298	12 082	5 691	6 056
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-6 483	-21 115	16 593	14 079	12 648
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	20 000	13 000	3 000	30 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 981	-3 814	-6 226	-6 892	-34 776
Lainakannan muutokset yhteensä	1 613	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	6 845	16 311	6 899	-3 767	-4 651
Rahavarojen muutos	362	-4 804	23 492	10 312	7 997
Tunnusluvut					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-6 483	-21 115	16 593	14 079	12 648
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-6 483	-27 598	-11 005	3 074	15 723
Lainanhoitokate	3,5	2,0	0,7	1,2	0,2

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

4.4. Talouden tunnusluvut

KAUPUNGIN JA LIIKELAITOSTEN ULKOISET JA SISÄISET TULOT JA MENOT

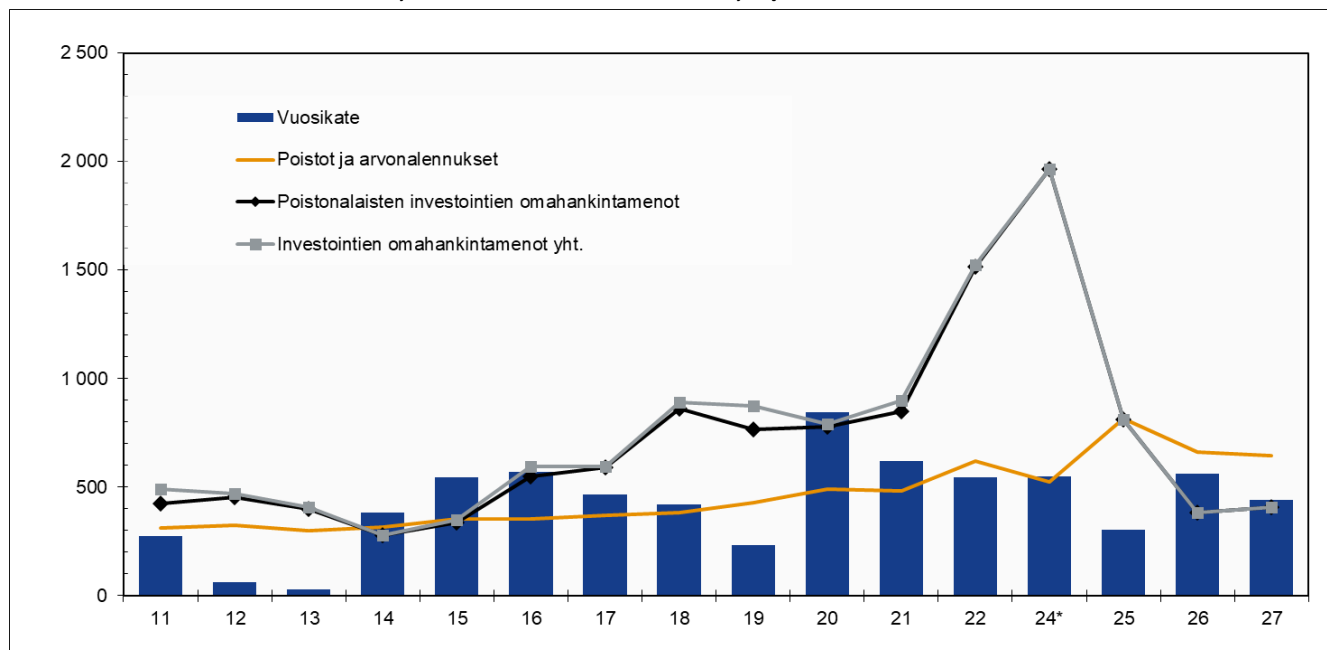


4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

TALouden TUNNUSLUVUT

	2024	2025	2026	2027
Kaupunki				
Asukasluku	14 923	14 768	14 687	14 604
Tuloveroprosentti	8,60	8,60	8,60	8,60
Verotulot, 1 000 €	40 631	42 190	44 659	45 765
Verotulot, €/asukas	2 723	2 857	3 041	3 134
Toimintatuotot/toimintakulut, %	38,3 %	38,6 %	39,3 %	36,3 %
Vuosikate, 1 000 €	6 378	2 516	6 397	4 567
Vuosikate, €/asukas	427,4	170,3	435,6	312,7
Vuosikate poistosta, %	107,6 %	34,3 %	80,4 %	59,6 %
Nettoinvestoinnit, 1 000 €	27 002	9 376	3 440	2 775
Investointien tulorahoitus, %	23,6 %	26,8 %	186,0 %	164,6 %
Pitkäaik. vieras pääoma, 1 000 €	61 146	67 550	63 371	59 325
Pitkäaik. vieras pääoma, €/asukas	4 097	4 574	4 315	4 062
Lainanhoitokate	3,6	1,8	0,5	1,0
Kaupunki ja liikelaitokset				
Asukasluku	14 923	14 768	14 687	14 604
Tuloveroprosentti	8,60	8,60	8,60	8,60
Verotulot, 1 000 €	40 631	42 190	44 659	45 765
Verotulot, €/asukas	2 723	2 857	3 041	3 134
Toimintatuotot/toimintakulut, %	31,5 %	29,5 %	30,2 %	26,6 %
Vuosikate, 1 000 €	8 183	4 512	8 388	6 592
Vuosikate, €/asukas	548	306	571	451
Vuosikate poistosta, %	104,3 %	37,0 %	85,0 %	68,5 %
Nettoinvestoinnit, 1 000 €	29 298	12 082	5 691	6 056
Investointien tulorahoitus, %	27,9 %	37,3 %	147,4 %	108,9 %
Pitkäaik. vieras pääoma, 1 000 €	63 270	70 044	66 152	61 376
Pitkäaik. vieras pääoma, €/asukas	4 240	4 743	4 504	4 203
Lainanhoitokate	3,5	2,0	0,7	1,2

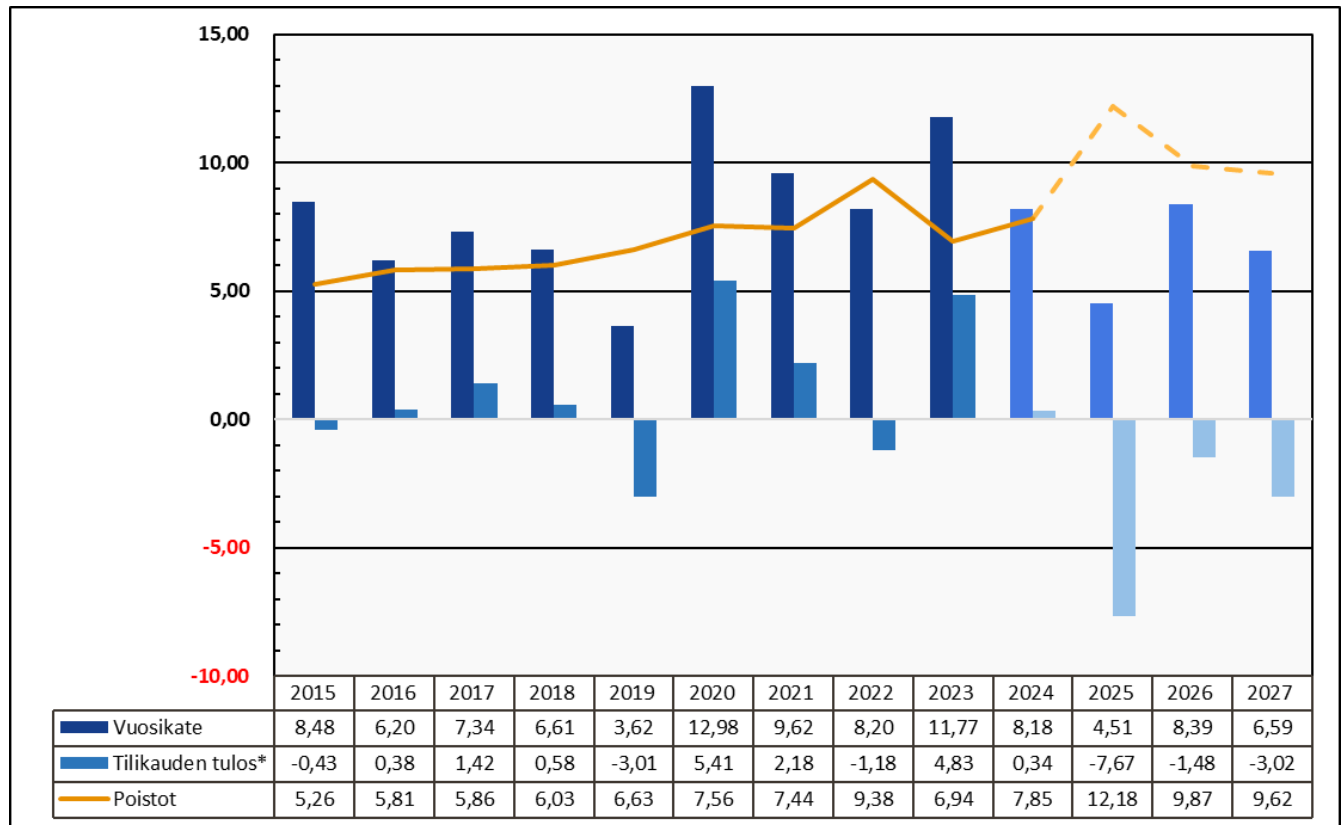
UUDENKAUPUNGIN VUOSIKATE, POISTOT JA INVESTOINNIT, € / ASUKAS



*TA-luvut (vuosi 2024 sisältää myös talousarvioon tehdyt muutokset)

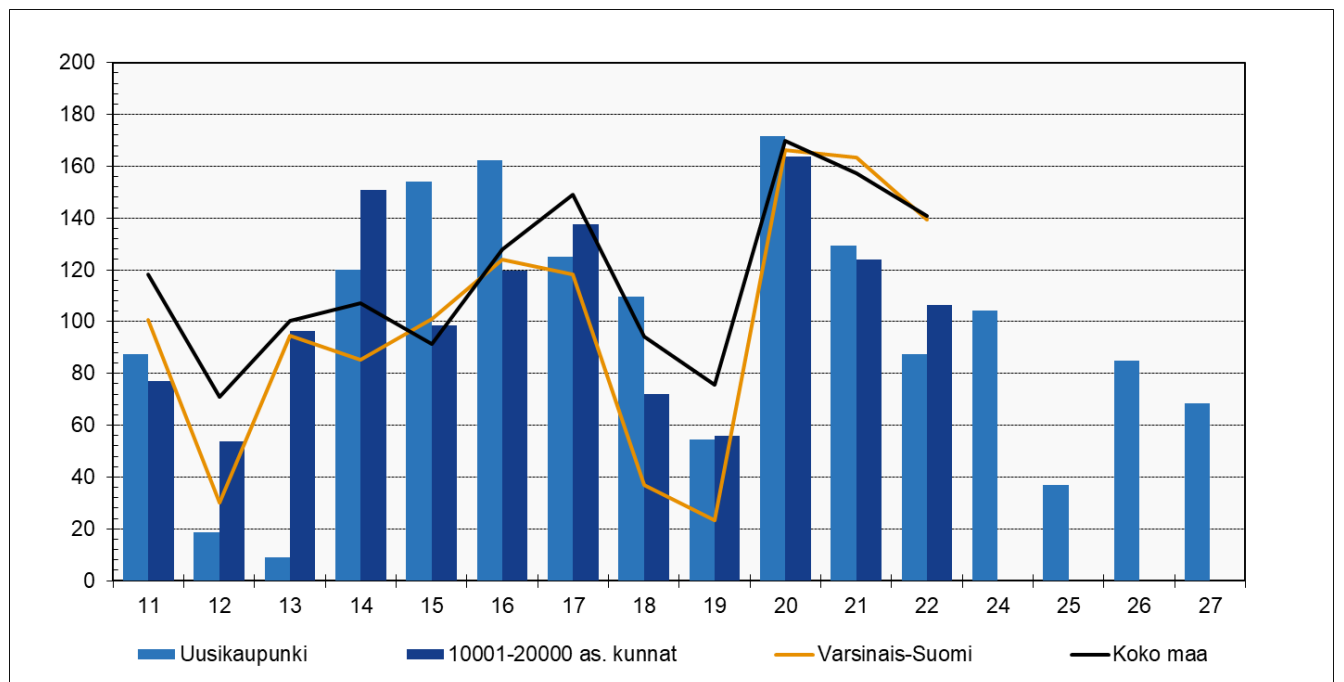
4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

VUOSIKATE, TILIKAUDEN TULOS JA POISTOT (KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET)



*Tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä

VUOSIKATTEEN SUURUUS SUHTEESSA POISTOIHIN



Vuoteen 2025 mennessä kaupungin ja liikelaitosten lainamäärä kasvaa 6,8 miljoonalla eli 9 %:lla. Asukasta kohden lainaa oli vuoden 2023 lopussa 4 958 euroa ja vuonna 2025 arviolta 5 289 euroa. Lainamäärä kasvaa

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

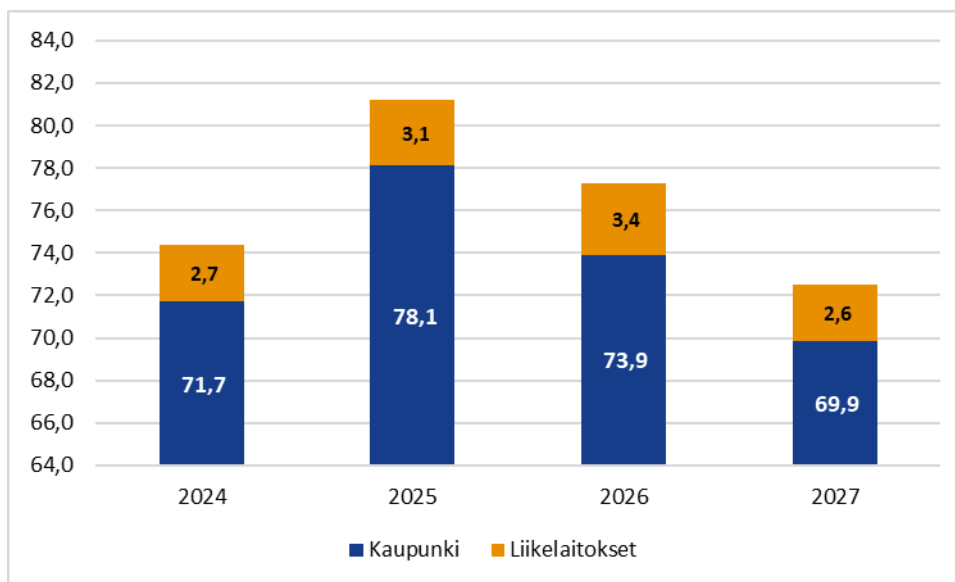
monitoimijatalo Wintterin rakentamisen takia, vaikka osa hankkeesta rahoitetaan leasing-rahoituksella. Yhteenveto lainoista on esitetty seuraavassa taulukossa.

Uudenkaupungin kaupungin (sis. liikelaitokset) lainakanta oli 31.10.2024 yhteensä 68,0 miljoonaa euroa (lyhytaikaiset ja pitkäaikaiset yhteensä).

PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT

(1 000 euroa)	2024	2025	2026	2027
Lainat				
Kaupunki	71 699	78 103	73 924	69 878
Liikelaitokset	2 712	3 082	3 369	2 639
Lainat yhteensä	74 411	81 185	77 293	72 517
Asukasmäärä	14 923	14 768	14 687	14 604
€/asukas, kaupunki	4 805	5 289	5 033	4 785
€/asukas, kaupunki + liikelait.	4 986	5 497	5 263	4 966

PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT



4.5. Yhteenveto koko kaupungista

Vuoden 2024 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset (TAM=TA + muutokset).

4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

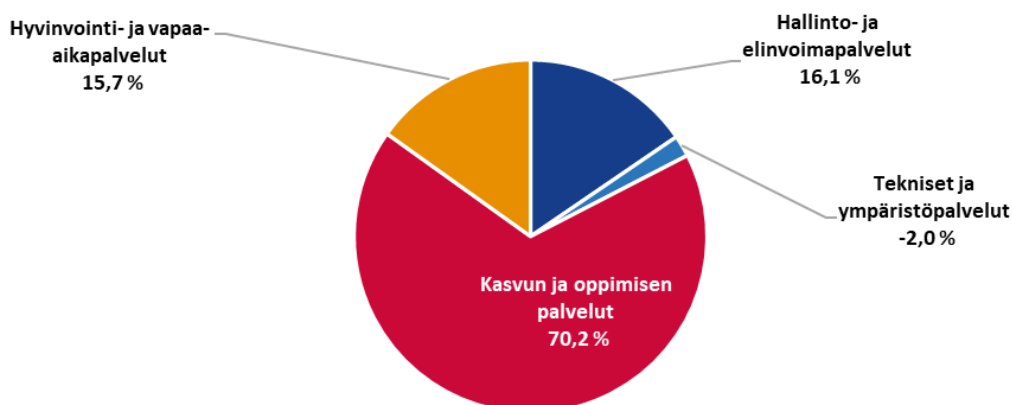
KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	5 194	5 321	5 901	10,9 %	5 992	6 103	17,5 %
Maksutuotot	5 409	5 835	5 727	-1,9 %	5 741	5 714	5,6 %
Tuet ja avustukset	1 875	1 578	1 162	-26,4 %	1 062	909	-51,6 %
Muut toimintatuotot	13 198	12 035	15 975	32,7 %	16 014	13 908	5,4 %
TOIMINTATUOTOT	25 677	24 769	28 764	16,1 %	28 810	26 633	3,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	410	447	443	-0,9 %	443	443	8,1 %
Henkilöstökulut	-28 706	-29 921	-30 254	1,1 %	-30 536	-31 155	8,5 %
Palvelujen ostot	-24 311	-25 529	-32 054	25,6 %	-30 806	-30 735	26,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 815	-4 648	-5 827	25,4 %	-5 717	-5 110	6,1 %
Avustukset	-2 544	-2 819	-3 840	36,2 %	-3 886	-3 886	52,8 %
Muut toimintakulut	-3 446	-2 973	-3 718	25,1 %	-3 451	-3 753	8,9 %
TOIMINTAKULUT	-63 822	-65 889	-75 693	14,9 %	-74 396	-74 638	16,9 %
TOIMINTAKATE	-37 735	-40 673	-46 486	14,3 %	-45 143	-47 562	26,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 265	-6 072	-10 353	70,5 %	-7 956	-7 657	45,4 %
YHTEENSÄ	-43 000	-46 745	-56 839	21,6 %	-53 099	-55 219	28,4 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-2 878,38	-3 132,40	-3 848,81	22,9 %	-3 615,39	-3 781,10	31,4 %

KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET

(1 000 euroa)	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	6 625	-14 106	-7 481
Tekniset ja ympäristöpalvelut	20 082	-19 136	946
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 496	-34 134	-32 638
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 004	-8 317	-7 314
Kaupunki yhteensä	29 207	-75 693	-46 486
Liikelaitokset yhteensä	7 958	-5 653	2 304
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	37 165	-81 346	-44 182

TOIMINTAKATE PALVELUKESKUKSITTAIN 2025, ULKOISET JA SISÄISET



4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

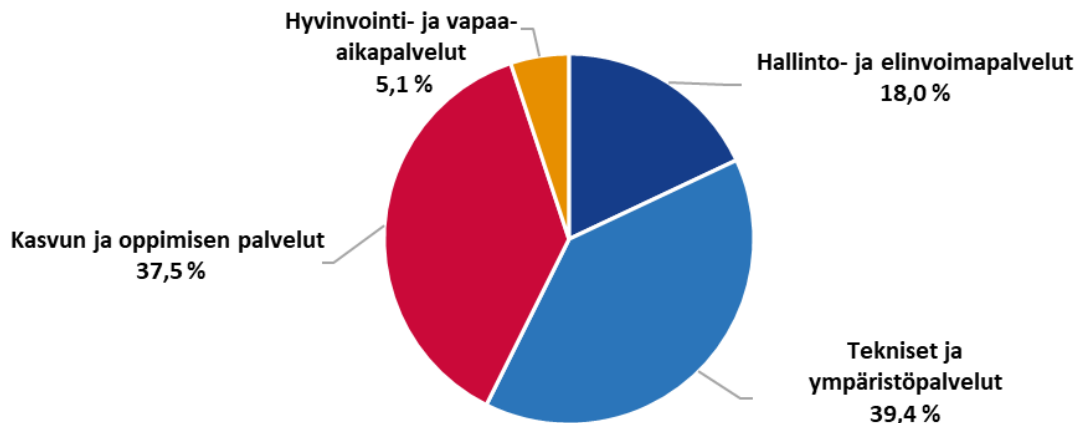
KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET, POISTOT ERIKSEEN

(1 000 euroa)	Toimintatuotot		Toimintakulut		Toimintakate		Muutos %
	2024	2025	2024	2025	2024	2025	
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	6 353	6 625	-11 189	-14 106	-4 836	-7 481	54,7 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	16 408	20 082	-16 093	-19 136	315	946	200,7 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 625	1 496	-32 529	-34 134	-30 904	-32 638	5,6 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	830	1 004	-6 078	-8 317	-5 248	-7 314	39,4 %
Liikelaitokset	7 834	7 958	-5 582	-5 653	2 252	2 304	2,3 %
Yhteensä	33 050	37 165	-71 471	-81 346	-38 421	-44 182	15,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-6 072	-10 353	-6 072	-10 353	70,5 %
Yhteensä	33 050	37 165	-77 543	-91 699	-44 493	-54 535	22,6 %

KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET, POISTOT MUKANA

(1 000 euroa)	Toimintatuotot		Toimintakulut ja poistot		Toimintakate ja poistot		Muutos %
	2024	2025	2024	2025	2024	2025	
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	3 598	3 676	-11 044	-13 908	-7 446	-10 231	37,4 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	3 813	4 329	-19 523	-26 710	-15 709	-22 381	42,5 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 625	1 496	-22 768	-22 821	-21 142	-21 325	0,9 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	799	984	-3 246	-3 886	-2 447	-2 902	18,6 %
Kaupunki yhteensä	9 836	10 486	-56 581	-67 325	-46 745	-56 839	21,6 %
Liikelaitokset	7 834	7 958	-7 357	-7 480	477	477	0,1 %
Kaupunki ja liikelaitokset yht.	17 670	18 443	-63 938	-74 805	-46 268	-56 362	21,8 %

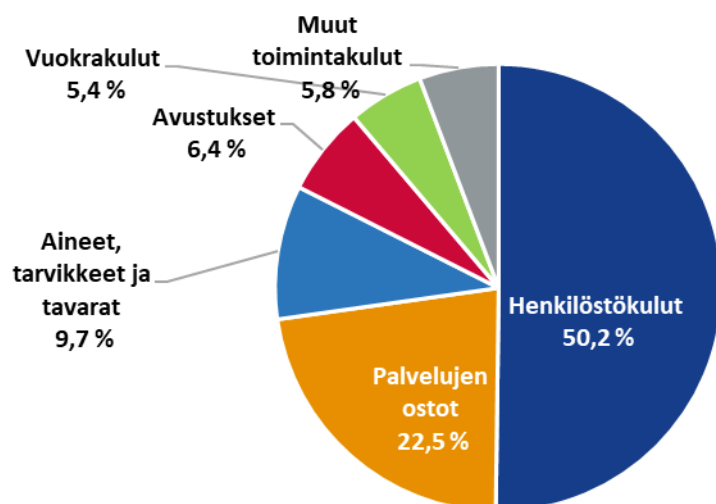
KÄYTTÖTALOUS NETTO 2025, ULKOISET, ILMAN LIKELAITOKSIA



KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT, ULKOISET

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos %
Henkilöstökulut	-29 921	-30 254	1,1 %
Palvelujen ostot	-10 400	-13 585	30,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 648	-5 827	25,4 %
Avustukset	-2 819	-3 840	36,2 %
Vuokrakulut	-2 541	-3 283	29,2 %
Muut toimintakulut	-2 722	-3 466	27,4 %
Yhteensä	-53 050	-60 255	13,6 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2025, ULKOISET



5. KÄYTTÖTALOUS

5.1. Hallinto- ja elinvoimapalvelut

5.1.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2025

Palvelukeskuksen johtaja	Kaupunginjohtaja Atso Vainio
Tarkastustoimi	-
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	Talous- ja hallintojohtaja Katja Aalto
Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöjohtaja Maaru Seikola
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	Elinkeinojohtaja Jarkko Heinonen
Kaupunkisuunnittelu	Kaupunginarkkitehti Leena Arvela-Hellen
Ympäristöterveydenhuolto	Ympäristöterveydenhuollon johtaja Kaisa Nivola

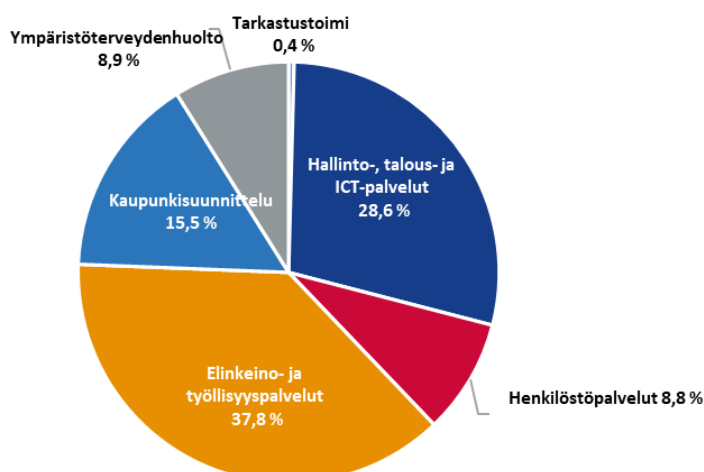
KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	246	952	1 296	36,1 %	1 304	1 315	434,9 %
Maksutuotot	2 514	3 050	3 160	3,6 %	3 186	3 161	25,8 %
Tuet ja avustukset	364	435	155	-64,3 %	152	153	-58,0 %
Muut toimintatuotot	2 585	1 885	1 985	5,3 %	1 986	1 988	-23,1 %
TOIMINTATUOTOT	5 709	6 323	6 595	4,3 %	6 628	6 617	15,9 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	88	30	30	0,0 %	30	30	-65,8 %
Henkilöstökulut	-3 566	-4 683	-4 816	2,8 %	-4 884	-5 012	40,5 %
Palvelujen ostot	-4 328	-5 024	-6 859	36,5 %	-6 812	-6 871	58,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-279	-296	-304	2,9 %	-295	-301	7,8 %
Avustukset	-714	-777	-1 710	120,1 %	-1 660	-1 660	132,5 %
Muut toimintakulut	-705	-409	-416	1,7 %	-424	-424	-39,8 %
TOIMINTAKULUT	-9 592	-11 189	-14 106	26,1 %	-14 075	-14 268	48,8 %
TOIMINTAKATE	-3 795	-4 836	-7 481	54,7 %	-7 417	-7 621	100,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-536	-681	-655	-3,8 %	-786	-885	65,2 %
YHTEENSÄ	-4 331	-5 518	-8 136	47,5 %	-8 203	-8 506	96,4 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-289,88	-369,74	-550,93	49,0 %	-558,54	-582,44	100,9 %

KÄYTTÖTALOUS PALVELUALUEITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET

(1 000 euroa)	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Tarkastustoimi	0	-59	-59
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	2 145	-4 036	-1 892
Henkilöstöpalvelut	1 239	-1 246	-7
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	823	-5 325	-4 503
Kaupunkisuunnittelu	1 412	-2 182	-770
Ympäristöterveydenhuolto	1 007	-1 258	-251
Yhteensä	6 625	-14 106	-7 481

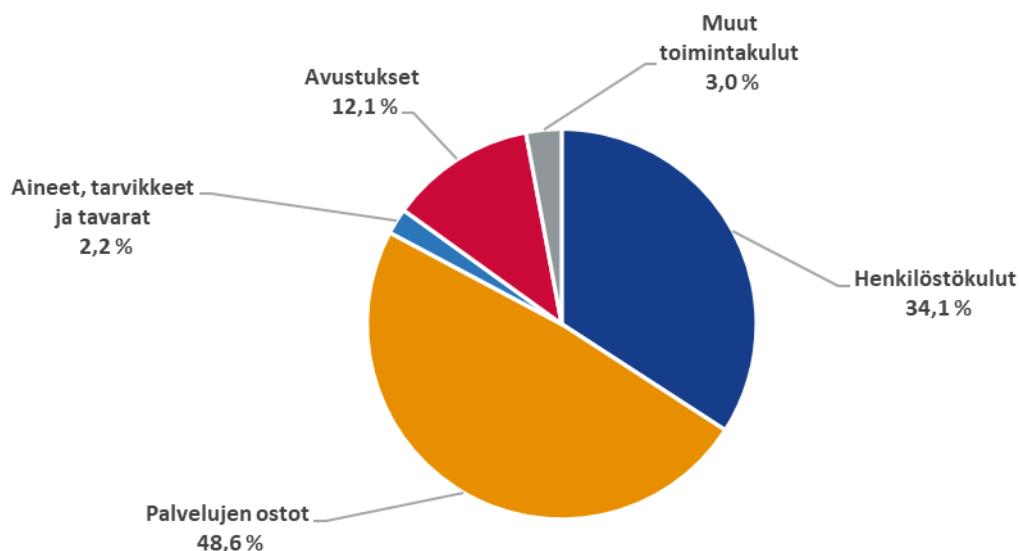
TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITAIN 2025



KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	4 683	4 816	2,8 %
Palvelujen ostot	5 024	6 859	36,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	296	304	2,9 %
Avustukset	777	1 710	120,1 %
Muut toimintakulut	409	416	1,7 %
Yhteensä	11 189	14 106	26,1 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2025



RESURSSIT

Tuleville vuosille arvioidaan seuraavat muutokset:

5.1. KÄYTTÖTALOUS – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

- 1 htv vähennys hallintoasiantuntijan tehtävä jätetään täyttämättä osana sopeutusohjelman jatkotoimia
- TE-palveluiden siirto v. 2025 alusta aiheuttaa n. 16 htv:n lisäyksen elinkeino- ja työllisyyspalveluihin, mikä rahoitetaan osana yleistä peruspalvelujen valtionosuutta

Palvelukeskuksen koko henkilöstömäärä henkilötyövuosina on esitetty seuraavassa taulukossa.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Hallinto- ja elinvoimapalvelut					
Tarkastustoimi	-	-	-	-	-
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	20,08	20,65	18,65	18,65	18,65
Henkilöstöpalvelut	5,52	3,52	2,68	2,68	2,68
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	7,00	7,00	21,00	21,00	21,00
Kaupunkisuunnittelu	12,09	12,74	12,20	12,20	12,20
Ympäristöterveydenhuolto	12,00	13,00	13,20	13,20	13,20
Hallinto- ja elinvoimapalvelut yht.	56,69	56,91	67,73	67,73	67,73

5.1. KÄYTTÖTALOUS – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

5.1.2. Tarkastustoimi

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunnan tehtävistä säädetään kuntalain §:ssä 121 Tarkastuslautakunta ja Uudenkaupungin hallintosäännön §:ssä 95 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja raportointi.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Yleiset	Arviointikertomuksen laadinta yksimielisesti ja määräajassa
	Työohjelman toteuttaminen
	Sidonnaisuusilmoitusten valvonta

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Tarkastustoimi	-	-	-	-	-

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Muut toimintatuotot	4	0	0		0	0	-100,0 %
TOIMINTATUOTOT	4	0	0		0	0	-100,0 %
Henkilöstökulut	-17	-18	-18	-0,4 %	-18	-18	3,7 %
Palvelujen ostot	-38	-41	-41	-0,2 %	-41	-41	7,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	0	0,0 %	0	0	-20,8 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0	0	
TOIMINTAKULUT	-56	-59	-59	-0,2 %	-59	-59	6,3 %
TOIMINTAKATE	-52	-59	-59	-0,2 %	-59	-59	14,1 %
YHTEENSÄ	-52	-59	-59	-0,2 %	-59	-59	14,1 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-3,46	-3,96	-3,99	0,8 %	-4,02	-4,04	16,8 %

5.1.3. Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut

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.

UUTTA/PERUSTELUT

ICT-palveluiden osalta kustannuksia kasvattavat mm. leasing-koneiden määrän lisääntyminen sekä koneiden hinnan nousu, yleinen palveluiden kustannustason nousu, sähköisen arkistoinnin käyttöönotto, uuden tilavarausjärjestelmän kustannusten kohdentaminen ICT-palveluille, SIEM/SOC-palvelun laajentaminen sekä normaalia suurempi määrä kannettavien tietokoneiden telakoiden uusintoja.

RESURSSIT

Hallinto-, talous- ja ICT-palveluista on vähennetty 2 htv vuosina 2023-2024. Palvelualueiden välisenä tehtävänä hallintopalvelut hoitaa ympäristö- ja lupalautakunnan sihteerin tehtävät 0,15 htv.

Talouspalveluista on vähennetty 1 htv 1.6.2024 alkaen (eläköitymisen takia). Kokonaisratkaisun palveluiden tehostamiseksi osana sopeutusohjelman jatkotoimia kartoitetaan seudullisen palvelukeskuksen mahdollisuutta 2025 aikana.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Kustannusten hallinta	Taloushallinnon ja tietohallinnon (pl. tietohallinnon ohjelmistolisenssit) kustannukset ovat max. 1,78 % kaupungin ja liikelaitosten käyttötalousmenoista.
Digitalisaation edistäminen	Sähköisen arkistointi otetaan käyttöön kaikissa kaupungin tietojärjestelmissä vuoden 2025 loppuun mennessä.
	Uusien sähköisten palvelujen käyttöönotto.
	Digitiekartan hankkeiden edistäminen ja seuranta.

5.1. KÄYTTÖTALOUS – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Hallintopalvelut	7,36	7,85	6,65	6,65	6,65
Talouspalvelut	7,80	7,80	7,00	7,00	7,00
ICT-palvelut	4,92	5,00	5,00	5,00	5,00
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yht.	20,08	20,65	18,65	18,65	18,65

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	58	1	1	0,0 %	1	1	-99,1 %
Maksutuotot	1 404	1 790	1 720	-3,9 %	1 737	1 712	22,0 %
Tuet ja avustukset	41	0	0		0	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	1 173	424	424	0,0 %	424	424	-63,8 %
TOIMINTATUOTOT	2 676	2 215	2 145	-3,2 %	2 162	2 137	-20,2 %
Henkilöstökulut	-1 452	-1 618	-1 488	-8,0 %	-1 485	-1 546	6,5 %
Palvelujen ostot	-1 827	-2 003	-2 023	1,0 %	-2 039	-2 068	13,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78	-88	-88	-0,7 %	-79	-84	7,9 %
Avustukset	-106	-115	-115	0,0 %	-115	-115	8,5 %
Muut toimintakulut	-637	-318	-323	1,5 %	-330	-331	-48,1 %
TOIMINTAKULUT	-4 100	-4 142	-4 036	-2,5 %	-4 048	-4 144	1,1 %
TOIMINTAKATE	-1 424	-1 927	-1 892	-1,8 %	-1 886	-2 007	41,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-106	-50	-74	49,1 %	-144	-177	66,4 %
YHTEENSÄ	-1 530	-1 977	-1 966	-0,6 %	-2 030	-2 184	42,7 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-102,41	-132,47	-133,10	0,5 %	-138,24	-149,53	46,0 %

5.1.4. Henkilöstöpalvelut

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 kehittamisestä, osaamisen kehittämisestä sekä työsuojelutoiminnasta.

UUTTA/PERUSTELUT

Työhyvinvoinnin ja työmatkaliikunnan edistämiseksi työnantaja esittää polkupyöräetuuden käyttöönottoa organisaatiossa. Kustannusarvio työnantajalle on n. 10.000 euroa vuodessa. Työterveyshuollon palveluiden kysyntä ja kustannukset ovat kasvaneet n. 20 % ja tämä on huomioitu talousarvion määrärahoissa (nettoliikitys +40.000 euroa). Ulkoistetun palkkahallinnon osalta on varauduttu kustannusten kasvuun.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
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 työnantajamaaine ja hakemusmäärät tehtäviin lisääntyvät aikaisempiin vuosiin verrattuna.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Henkilöstöpalvelut	5,52	3,52	2,68	2,68	2,68

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	34	20	20	0,0 %	20	20	-40,7 %
Maksutuotot	989	1 006	1 192	18,6 %	1 192	1 192	20,6 %
Muut toimintatuotot	29	27	27	0,0 %	27	27	-7,7 %
TOIMINTATUOTOT	1 051	1 052	1 239	17,7 %	1 239	1 239	17,9 %
Henkilöstökulut	-152	-254	-116	-54,3 %	-124	-132	-13,1 %
Palvelujen ostot	-734	-821	-1 088	32,4 %	-1 004	-1 004	36,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28	-39	-36	-7,0 %	-36	-36	30,1 %
Avustukset	-20	0	0		0	0	-100,0 %
Muut toimintakulut	-4	-7	-6	-9,0 %	-6	-6	49,0 %
TOIMINTAKULUT	-938	-1 121	-1 246	11,2 %	-1 170	-1 178	25,5 %
TOIMINTAKATE	113	-68	-7	-89,7 %	69	61	-45,8 %
YHTEENSÄ	113	-68	-7	-89,7 %	69	61	-45,8 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	7,57	-4,58	-0,48	-89,6 %	4,67	4,20	-44,5 %

5.1.5. Elinkeino- ja työllisyyspalvelut

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 yritysyritystyötä, markkinointi- ja matkailutoimintaa sekä vastaa TE-palveluiden tuottamisesta koko Turun työllisyysalueen Vakka-Suomen toiminta-alueella edistään alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista, työllisyyttä sekä yritysten edellytyksiä saada tarvittavaa työvoimaa.

UUTTA/PERUSTELUT

Osana TE24 uudistusta kuntien vastuuta työttömyyden kustannuksista kasvatetaan. Työmarkkinatuen kuntaosuuden arvioidaan VM:n ennusteen mukaan kasvavan 863.000€, mikä korvataan kasvattamalla valtionosuutta vastaavalla summalla. Työmarkkinatuen kuntaosuutta Uusikaupunki on ennen uudistusta maksanut noin 500.000€ vuosittain, joten kokonaisuudessaan arvio työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannuksista korotuksen jälkeen vuonna 2025 on 1.363.000€, mikä summa varataan kustannuspaikalle 1076 (työmarkkinatuen kuntaosuus)

Varaudutaan tapahtuma ja markkinointitoimien kehittämiseen lisäämällä 10.000€ markkinointiin (KP 1013 tili 4350) sekä 10.000€ muihin kehittämishankkeisiin (KP 1011 tili 4742)

RESURSSIT

Uudenkaupungin kaupunki kuuluu TE24 uudistuksen myötä perustettavaan Turun työllisyysalueeseen ja sopimuksen mukaisesti tuottaa työllisyys- ja yrityspalveluiden lähipalvelut paitsi oman kunnan alueella, niin myös Kustavin, Pyhärannan, Taivassalon ja Vehmaan kunnille. Tämän toteuttamiseksi kaupungin organisaatioon rakentuu kokonaan uusi, 18 HTV:n palvelukokonaisuus.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
1.1.2025 alkaen Kuntien vastuulle siirtyvien TE-palvelujen toteuttaminen Uudenkaupungin sekä Kustavin, Pyhämaan, Taivassalon ja Vehmaan kuntien alueella.	Kaupungille siirtyvät uuden palvelukokonaisuuden toimintaa ja tiimityötä kehitetään alueen toimintaympäristö huomioiden niin, että se saadaan entistä tehokkaammin palvelemaan työllistymisen edellytysten ja yritysten työvoiman saatavuuden tarpeita
	ÄRM-rahoituksen avulla edistetään TE-palveluiden vaikuttavuutta, sekä uuden ja laajapohjaisen yhteistyön rakentamista Vakka-Suomen toiminta-alueella.
Imago- ja matkailu- ja opiskelijamarkkinoinnin sekä kaupungin elävyyttä ja näkyvyyttä edistävän tapahtumatuotannon kehittäminen	Markkinoinnin vaikuttavuutta ja kaupungin näkyvyyttä kuvaavan datan avulla edelleen kehitetään markkinoinnin sisältöä ja käytettäviä kanavia markkinoinnin kustannustehokkuuden edistämiseksi.
Kaupungin elävyyttä ja näkyvyyttä edistävän tapahtumatuotannon kehittäminen ja matkailupalveluiden saavutettavuuden edistäminen.	Mahdollistetaan yksi uusi tapahtuma ja lisätään olemassa olevien tapahtumien kävijämääriä sekä kehitetään matkailupalveluiden saavutettavuutta hankkimalla digitaalinen myyntialusta, jonka avulla lisätään matkailupalveluiden saatavuutta, käyttöä ja myyntiä.
	ÄRM-rahoituksen avulla edistetään matkailutoimen entistä laajempaa yhteistyötä ja kasvua.

5.1. KÄYTTÖTALOUS – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	7,00	7,00	21,00	21,00	21,00

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	60	55	399	626,5 %	409	420	603,2 %
Maksutuotot	23	29	27	-8,3 %	27	27	15,9 %
Tuet ja avustukset	327	405	155	-61,7 %	152	153	-53,2 %
Muut toimintatuotot	218	210	241	14,8 %	242	242	11,0 %
TOIMINTATUOTOT	628	699	823	17,6 %	829	841	34,1 %
Henkilöstökulut	-1 112	-1 057	-1 502	42,1 %	-1 534	-1 568	41,0 %
Palvelujen ostot	-666	-811	-2 205	172,0 %	-2 205	-2 205	231,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-163	-118	-131	10,8 %	-131	-132	-19,3 %
Avustukset	-475	-550	-1 483	169,6 %	-1 433	-1 433	201,4 %
Muut toimintakulut	-24	-4	-4	-8,7 %	-4	-4	-83,0 %
TOIMINTAKULUT	-2 440	-2 540	-5 325	109,6 %	-5 308	-5 342	118,9 %
TOIMINTAKATE	-1 812	-1 841	-4 503	144,6 %	-4 478	-4 500	148,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-301	-354	-293	-17,3 %	-264	-269	-10,8 %
YHTEENSÄ	-2 113	-2 195	-4 795	118,5 %	-4 742	-4 769	125,6 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-141,47	-147,07	-324,72	120,8 %	-322,89	-326,54	130,8 %

5.1.6. Kaupunkisuunnittelu

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunkisuunnittelu vastaa hyvän ja laadukkaan kaupunkikuvan ja 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.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Yritysten toimintaedellytysten parantaminen	Joustava, ketterä asemakaavoitus ja liikennejärjestelyt yritysten tarpeisiin.
Uusien menetelmien käyttöönotto kantakartan ylläpidossa	Kantakartta-aineisto paremmin ajantasalla ja ylläpito helpompaa ja edullisempaa
Kestävän ja joustavan liikkumisen edellytysten parantaminen	Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvattaminen.
	Kävelyn ja pyöräilyn edistämishojelman toimenpiteiden priorisointi ja aika- tauluttaminen
	Henkilöjuna liikenteen edistäminen

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Asemakaavoitettu/ ha (kaupungin omat kaavat)	84	30	30	30	30
Yleiskaavoitettu / ha		19 000	300	0	0
Kaavoitettu/ kpl (yksityisten hakemat rantakaavat)		10	10	10	10
Poikkeusluvut, kpl	38	40	30	30	30
Ympäristösuunnitelmia, kpl	3	3	3	3	3
Yhdyskuntatekninen suunnittelu/Kunnallistekniisiä suunnitelmia, kpl	15	20	15	15	15
Sijoitusluvut/alueenkäyttöluvat, kpl	75	40	40	40	40
Kiinteistötoimituksia, kpl	14	20	15	20	20
Maa-alueita vuokrattu, kpl	7	10	10	10	10
Maa-alueita myyty, kpl	12	8	8	8	8
Maa-alueita ostettu, kpl	2	5	3	3	3
Uusilla menetelmillä tehdyt kartoitukset / ha			50	100	150
Rakennusvalvontamittauksia, kpl	192	200	150	150	150
Kalastuslupien myynti, kpl	562	600	400	400	400

5.1. KÄYTTÖTALOUS – HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Kaupunkisuunnittelu	12,09	12,74	12,20	12,20	12,20

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	94	26	21	-19,2 %	16	16	-83,0 %
Maksutuotot	99	81	71	-12,3 %	81	81	-18,0 %
Tuet ja avustukset	-4	30	0	-100,0 %	0	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	1 161	1 222	1 290	5,6 %	1 292	1 294	11,4 %
TOIMINTATUOTOT	1 350	1 359	1 382	1,7 %	1 389	1 391	3,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	88	30	30	0,0 %	30	30	-65,8 %
Henkilöstökulut	-834	-869	-835	-3,9 %	-863	-887	6,4 %
Palvelujen ostot	-1 063	-1 069	-1 214	13,6 %	-1 234	-1 264	18,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10	-15	-15	0,0 %	-15	-15	48,2 %
Avustukset	-112	-112	-112	0,0 %	-112	-112	0,0 %
Muut toimintakulut	-40	-4	-7	49,8 %	-7	-7	-83,3 %
TOIMINTAKULUT	-2 058	-2 069	-2 182	5,5 %	-2 230	-2 284	11,0 %
TOIMINTAKATE	-620	-680	-770	13,2 %	-811	-864	39,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-129	-278	-288	3,9 %	-378	-440	241,9 %
YHTEENSÄ	-748	-958	-1 058	10,5 %	-1 188	-1 304	74,2 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-50,10	-64,17	-71,64	11,6 %	-80,92	-89,28	78,2 %

5.1.7. Ympäristöterveydenhuolto

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristöterveydenhuolto käsittää terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon. Terveysvalvonta pyrkii ennaltaehkäisemään ympäristöstä aiheutuvia terveysvaaroja valvomalla sekä tuotteita että olosuhteita. Eläinlääkintähuolto turvaa lakisääteiset ympärivuorokautiset eläinlääkintäpalvelut eläinten omistajille ja hoitaa kunnalle määrätty eläinsuojelulain ja eläintautilain tehtävät.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Eläinlääkintähuollon palvelut	Vastaanottojen työsuojeluun, työnjakoon, työhyvinvointiin ja asiakaspalveluun liittyvien prosessien ja dokumenttien päivittäminen
Terveysvalvonta ja muu viranomais toiminta	Järjestelmä suunnitelmallisen valvonnan vuosittaisten tehtävien aikaisempaa parempaan hahmottamiseen ja toteuman systemaattisempaan seurantaan.
Hallinto	Dokumenttien hallinnan järjestelmien päivitys, Ams-Tos lainsäädännön edellyttämälle tasolle
Viestintä	Ohjaava ja kannustava vuorovaikutus toimijoiden/asiakkaiden ja viranhaltijoiden välillä

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Viranomaisvalvonnan tarkastukset	1 101	1 300	1 300	1 300	1 300
Eläinlääkäreiden potilaskäynnit	4 252	5 000	4 500	4 500	4 500
Viranomais todistukset	423	500	500	500	500

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Ympäristöterveydenhuolto	12,00	13,00	13,20	13,20	13,20

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	807	851	855	0,5 %	858	858	6,3 %
Maksutuotot	116	145	150	3,4 %	150	150	29,5 %
Muut toimintatuotot	1	2	2	0,0 %	2	2	48,8 %
TOIMINTATUOTOT	924	997	1 007	0,9 %	1 009	1 010	9,3 %
Henkilöstökulut	-847	-869	-858	-1,3 %	-861	-861	1,7 %
Palvelujen ostot	-226	-279	-289	3,7 %	-289	-290	28,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7	-35	-34	-2,9 %	-34	-34	391,1 %
Muut toimintakulut	-76	-76	-77	1,3 %	-77	-77	1,3 %
TOIMINTAKULUT	-1 155	-1 258	-1 258	-0,1 %	-1 261	-1 262	9,2 %
TOIMINTAKATE	-231	-261	-251	-3,8 %	-252	-252	8,9 %
YHTEENSÄ	-231	-261	-251	-3,8 %	-252	-252	8,9 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-15,47	-17,49	-16,99	-2,8 %	-17,14	-17,24	11,4 %

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

5.2. Tekniset ja ympäristöpalvelut

5.2.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2025

Palvelukeskuksen johtaja	Tekninen johtaja Jari Nikkari
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	Ympäristönsuojelupäällikkö Susanna Puottula
Infrapalvelut	Tekninen johtaja Jari Nikkari
Ruoka- ja puhtauspalvelut	Tekninen johtaja Jari Nikkari
Tilapalvelut	Tekninen johtaja Jari Nikkari

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

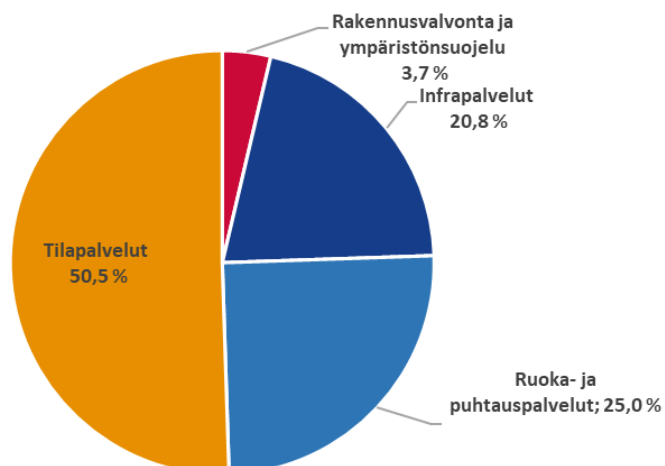
(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	3 257	3 459	3 569	3,2 %	3 669	3 768	15,7 %
Maksutuotot	2 105	2 241	1 967	-12,2 %	1 965	1 963	-6,7 %
Tuet ja avustukset	8	153	160	4,6 %	163	8	0,8 %
Muut toimintatuotot	10 480	10 138	13 973	37,8 %	14 009	11 898	13,5 %
TOIMINTATUOTOT	15 849	15 991	19 669	23,0 %	19 805	17 638	11,3 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	322	417	413	-1,0 %	413	413	28,3 %
Henkilöstökulut	-4 742	-5 291	-5 414	2,3 %	-5 107	-5 066	6,8 %
Palvelujen ostot	-5 057	-4 877	-6 080	24,7 %	-4 989	-4 805	-5,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 573	-3 484	-4 414	26,7 %	-4 522	-3 889	8,8 %
Avustukset	-5	-2	-2	0,0 %	-2	-2	-56,5 %
Muut toimintakulut	-2 449	-2 439	-3 225	32,2 %	-2 927	-3 253	32,8 %
TOIMINTAKULUT	-15 825	-16 093	-19 136	18,9 %	-17 547	-17 015	7,5 %
TOIMINTAKATE	345	315	946	200,7 %	2 671	1 035	199,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 373	-5 078	-9 404	85,2 %	-6 844	-6 505	48,8 %
YHTEENSÄ	-4 028	-4 763	-8 458	77,6 %	-4 173	-5 470	35,8 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-269,61	-319,16	-572,72	79,4 %	-284,15	-374,59	38,9 %

KÄYTTÖTALOUS PALVELUALUEITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET

(1 000 euroa)	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	336	-705	-369
Infrapalvelut	1 437	-3 977	-2 540
Ruoka- ja puhtauspalvelut	4 802	-4 787	15
Tilapalvelut	13 507	-9 666	3 841
Yhteensä	20 082	-19 136	946

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

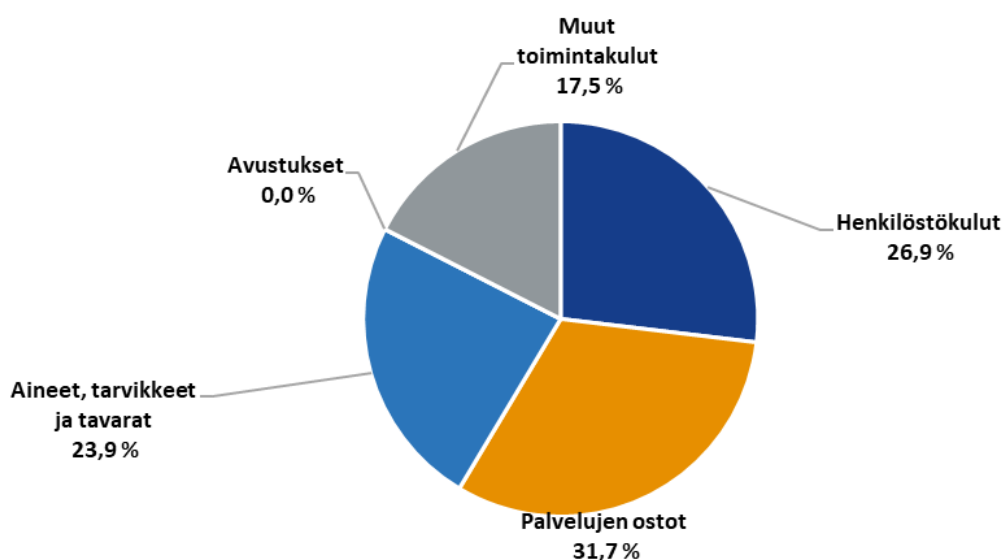
TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITAIN 2025



KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	5 291	5 414	2,3 %
Palvelujen ostot	4 877	6 080	24,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 484	4 414	26,7 %
Avustukset	2	2	0,0 %
Muut toimintakulut	2 439	3 225	32,2 %
Yhteensä	16 093	19 136	18,9 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2025



5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6,70	7,42	6,57	6,57	6,57
Infrapalvelut	20,91	22,16	21,76	21,76	21,76
Ruoka- ja puhdistuspalvelut	54,99	55,26	53,70	48,48	47,98
Tilapalvelut	17,12	18,02	17,02	15,14	15,14
Tekniset ja ympäristöpalvelut yht.	99,72	102,86	99,05	91,95	91,45

5.2.2. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu**TOIMINTA-AJATUS**

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

UUTTA/PERUSTELUT

Rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025. Rakentamislain vaikutuksia rakennusvalvonnan toimintaan on pyritty ennakoimaan talousarvion laadinnassa. Rakentamislain vaikutuksena pienemmiltä rakennuksilta poistuu luvanvaraisuus ja tämä tulee vähentämään rakennusvalvonnan tuloja. Rakennuslaki vaatii myös ohjelmistomuutoksia, jotka nostavat ohjelmistokuluja. Rakennusvalvonta valmistelee uuden lain pohjalta taksaehdotuksen, jossa pyritään taksaa korottamalla säilyttämään nykyinen tulotaso.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Asiakastyytyväisyys	Rakennusvalvonnan asiakastyytyväisyys on pysynyt vähintään vuoden 2023 tasolla
Muuttuva lainsäädäntö	Rakennusvalvonnan asiakasohjeistuksen päivittäminen uuden lainsäädännön mukaiseksi
Ympäristöhaittojen ehkäiseminen	Valvontaohjelman mukaisen valvonnan toteutuminen 100 %
Seudullinen yhteistyö	Kuntatapaamisten järjestäminen ympäristönsuojelun toiminta-alueen kuntien kanssa

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Ympäristönsuojelun lupa-asiat ja lausunnot	134	150	150	150	150
Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset	39	30	30	30	30
Rakennusvalvonnan lupa-asiat	404	500	340	340	340
Rakennusvalvonnan katselmukset ja tarkastukset	528	650	440	440	440

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6,70	7,42	6,57	6,57	6,57

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Maksutuotot	274	300	299	-0,3 %	299	299	9,1 %
Muut toimintatuotot	34	34	37	7,6 %	38	40	15,9 %
TOIMINTATUOTOT	308	334	336	0,5 %	337	339	9,9 %
Henkilöstökulut	-413	-458	-457	-0,1 %	-472	-486	17,6 %
Palvelujen ostot	-213	-214	-238	11,3 %	-237	-237	11,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-8	-8	0,0 %	-8	-8	221,2 %
Avustukset	-5	0	0	-100,0 %	0	0	-100,0 %
Muut toimintakulut	-1	-1	-1	0,0 %	-1	-1	-32,7 %
TOIMINTAKULUT	-635	-682	-705	3,4 %	-718	-732	15,3 %
TOIMINTAKATE	-326	-347	-369	6,3 %	-381	-393	20,4 %
YHTEENSÄ	-326	-347	-369	6,3 %	-381	-393	20,4 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-21,85	-23,28	-25,01	7,4 %	-25,96	-26,91	23,1 %

5.2.3. Infrapalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Hallintotehtävät luovat edellytykset teknisen lautakunnan tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Hallintopalveluiden alla on infrapalvelujen kokonaisvaltainen johtaminen sisältäen Infran rakentamisen ja ylläpidon, tilatoimen 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.

RESURSSIT

Palkkatukiperusteisen työllistämisen mahdollisuuden käytännössä poistuessa joudutaan palkkaamaan määräaikaista henkilöitä ja perustamaan uusia vakansseja.

Kierrätyskeskukseen palkataan toinen työntekijä. Kierrätyskeskuksessa on avoinna oleva työsuunnittelijan vakanssi.

Puistoyksikköön tarvitaan 5 määräaikaista henkilöä kesäajaksi (6 kk) korvaamaan palkkatukityöllistettyjen työpanosta. Määrärahojen lisäys tilapäiseen henkilöstöön. Määräraha aiemmin ollut työllistämisbudjetissa, ei viherpalvelujen budjetissa. Työllistetyt hoitaneet aiemmin myös vuosiloman sijaisuudet.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Kunnossapito	Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa
	Katujen ja teiden kunnossapidon kustannustaso on 0,82 €/m ² (katuja ja väyliä on 894.104 m ²)
Varikko	Korjaamon kustannustaso on enintään 46,44 €/laskutettu korjaamon työtunti

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Kunnossapidettävät kadut, tiet ja väylät, m2	889 104	894 104	894 104	894 104	894 104
Valaistuja liikenneväyliä, km	154,19	154,89	154,89	154,89	154,89
Koneiden käyttötunnit	10 936	11 500	11 000	11 000	11 000
Laskutetut korjaamotyötunnit	3 196	3 200	3 200	3 200	3 200

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Hallintotehtävät	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kunnossapito	5,51	6,51	5,51	5,51	5,51
Varikko	2,65	3,05	2,65	2,65	2,65
Puistoyksikkö	6,35	6,20	6,20	6,20	6,20
Liikunta	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40
Kierrätyskeskus	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00
Infrapalvelut yht.	20,91	22,16	21,76	21,76	21,76

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	100	62	62	0,0 %	62	62	-38,2 %
Maksutuotot	358	358	398	11,2 %	398	398	11,3 %
Muut toimintatuotot	1 022	773	819	6,0 %	819	819	-19,9 %
TOIMINTATUOTOT	1 479	1 193	1 279	7,2 %	1 279	1 279	-13,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	150	147	158	7,5 %	158	158	5,7 %
Henkilöstökulut	-1 171	-1 284	-1 335	4,0 %	-1 372	-1 405	19,9 %
Palvelujen ostot	-1 558	-1 349	-1 623	20,3 %	-1 633	-1 623	4,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-768	-624	-787	26,1 %	-787	-797	3,8 %
Avustukset	0	-2	-2	0,0 %	-2	-2	
Muut toimintakulut	-224	-198	-230	16,5 %	-230	-230	2,7 %
TOIMINTAKULUT	-3 722	-3 456	-3 977	15,1 %	-4 024	-4 057	9,0 %
TOIMINTAKATE	-2 093	-2 117	-2 540	20,0 %	-2 588	-2 620	25,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 964	-2 120	-2 172	2,4 %	-2 133	-2 086	6,2 %
YHTEENSÄ	-4 057	-4 237	-4 712	11,2 %	-4 720	-4 706	16,0 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-271,59	-283,92	-319,08	12,4 %	-321,40	-322,21	18,6 %

5.2.4. Ruoka- ja puhtauspalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelut vastaa laadukkaiden ja ravitsemuksellisesti täysipainoisten ateriapalvelujen saatavuudesta tehokkaasti ja taloudellisesti. Ruokapalvelut hankkii Monitoimijatalo Wintterin rakentamisen ajan päiväkotien ja koulujen lounaat ja päivälliset Kaarea Oy:ltä ja tuottaa itse muut päiväkotien ja koulujen ateriapalvelut. Lukio-opetuksen ateriat tuottaa Novida.

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

Omavalmistuskeittiö Wintteri tuottaa kaikki ateriat kesäkuun alusta 2025 alkaen.

RESURSSIT

Puhtauspalvelut talousarvio ja -suunnitelmakauden 2025–2027 aikana Wintterin toiminnan aloitus päättää puhtauspalvelun asiakaskohteita ja vaikuttaa henkilöstöresursseihin (vakanssien vähennys arvio on n. 7–7,5).

Vapautuneita vakansseja täytetään määräaikaista. Vapautuvia vakansseja on todennäköisesti vuoden 2025 aikana 6 ja vuonna 2026 arvio väheneminen on n. 1,5 vakanssia. Lisäksi puhtauspalveluilla on yhtenäiskoulujen eri kiinteistöjen vuoksi 1 tilapäinen lisäresurssi. Vakanssien vähennys v. 2025 tehdään asiakaskohteiden poistumisten yhteydessä.

Ruokapalvelut: Henkilöstömäärässä on otettu huomioon vuoden 2025 osalta se, että päiväkotien ja koulujen asiakkaat siirtyvät Monitoimijatalo Wintteriin portaittain vuoden 2025 aikana. Vuosille 2026 ja 2027 on resursoitu vuonna 2024 tehty ATOPr-mitoituksella laskettu henkilöstömäärä.

Ruokapalvelun henkilöstömäärässä ei ole mukana Wintterin kahvilan henkilöstöresurssia.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Ruokapalvelut	Henkilöstön määrän optimointi ja työtehon tavoitetaso 65,00 €/tehty työtunti vuonna 2025
	Henkilöstömitoituksen (ATOPr) vaatimat muutosprosessit saadaan vietyä läpi vuoden aikana joka keittiössä. Mittarina optimoidut keittiöt/kaikki keittiöt
Puhtauspalvelut	Siivouksen kustannukset vuonna 2025 ovat enintään 28,00 €/h ja 31,00 €/m ²

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Päiväkotiaateriat, kpl	159 275	181 837	177 900	177 900	177 900
Kouluateriat, kpl	324 071	332 068	339 674	339 674	339 674
Henkilöstöruokailu ja muut ateriapalvelut, kpl	64 191	71 095	82 426	82 426	82 426
Ostopalvelut (Ruokapalvelut), kpl	0	0	0	0	0
Siivottavien neliöiden määrä, m ²	48 516	48 561	49 173	39 123	39 123
Siivouksen hinta, €/tunti/hlö/viikko	26,73	28,31	28	28	28
Siivouksen hinta, €/neliö	30,4	33,17	31	31	31

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Ruokapalvelut	23,89	24,65	28,76	25,04	25,04
Puhdistuspalvelut	31,10	30,61	24,94	23,44	22,94
Yhteensä	54,99	55,26	53,70	48,48	47,98

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	3 069	3 357	3 500	4,3 %	3 600	3 700	20,6 %
Maksutuotot	1 458	1 574	1 261	-19,9 %	1 259	1 257	-13,8 %
Tuet ja avustukset	8	8	8	0,0 %	8	8	0,8 %
Muut toimintatuotot	34	37	33	-8,8 %	35	31	-9,5 %
TOIMINTATUOTOT	4 569	4 976	4 802	-3,5 %	4 901	4 995	9,3 %
Henkilöstökulut	-2 250	-2 422	-2 450	1,2 %	-2 289	-2 299	2,1 %
Palvelujen ostot	-1 981	-2 081	-1 460	-29,8 %	-875	-875	-55,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-375	-349	-837	139,8 %	-1 222	-1 272	239,3 %
Muut toimintakulut	-18	-36	-40	11,0 %	-40	-40	127,5 %
TOIMINTAKULUT	-4 624	-4 888	-4 787	-2,1 %	-4 426	-4 486	-3,0 %
TOIMINTAKATE	-56	88	15	-82,8 %	475	509	-1014,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-59	-77	-32	-57,9 %	-53	-38	-35,4 %
YHTEENSÄ	-115	11	-17	-255,8 %	422	471	-511,5 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-7,67	0,74	-1,17	-257,4 %	28,74	32,27	-520,9 %

5.2.5. Tilapalvelut

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

Talousarviokaudella kiinteistöjen osalta tapahtuu paljon olemassa olevan kiinteistömäärän purkuja ja uuden Monitoimijatalo Wintterin käyttöönottoa. Henkilöstön vastuualueissa tapahtuu muutoksia em. johdosta. Wintterin käyttötalous vaikuttaa suuresti Tilapalvelun tehokkuus tavoitteeseen.

Sote - kiinteistöjen vuokrauksen jatkosta ei ole vielä saatu Varhelta tarkempaa tietoa, joten talousarvion suunnittelussa ei tätä asiaa ole vielä voitu määritellä. Kiinteistöjen yhtiöittäminen aloitetaan talousarviokaudella, kun Sote-kiinteistöjen jatkovuokraus varmistuu. Yhtiöittämismalli ja yhtiöitettävien kiinteistöjen määrä on vielä epäselvä.

Sähköisen huoltokirjan laajemman käyttöönoton toteutusta jatketaan talousarviokaudella. Lukostojärjestelmän keskittämistä jatketaan uuteen järjestelmään (iLoq 5).

RESURSSIT

Henkilöstön eläköityminen ja toimien täyttämättä jättäminen vaikuttaa jäljellä jäävän henkilöstön uudelleen järjestelyyn eri kohteiden hoitovastuun osalta. Kiinteistöhoitoon resurssien osalta henkilöstöä eläköityy talousarviokaudella kahdella vakituisella kiinteistöhoitajalla. Näistä toista paikkaa ei täytetä (Pohitulli, Keskusta tiimi), mutta toiseen paikkaan (Jäähalli) haetaan jatkajaa.

Tilapalvelujen budjettiin on sisällytetty Wintteriin tulevan henkilöstön osalta projektihenkilöt sekä 33 % osuudella palvelupäällikkö.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Rakennusten suunnittelu ja ylläpito	Rakennusten suunnittelu, hankkeiden kilpailutus ja toteutus suoritetaan kustannustehokkaasti investointimäärärahojen puitteissa ja toteutetaan aikataulujen mukaisesti.
Kiinteistöjen ylläpito	Kunnossapito-ohjelman mukaiset hankkeet toteutetaan sekä määrärahoja ei ylitetä
Kiinteistönhoito	Kiinteistöhoitoon kustannukset ilman poistoja ovat vuonna 2025 enintään 74,10 €/kam ² /v. (Ilman läpilaskutettavia vuokria)
	Kiinteistöjen energiankulutus vuonna 2025 on 19050 MWh. Energiansäästö on 2,1 % eli 409 MWh vuoden 2022 tasosta.

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Hoidetut kiinteistöt, kam2*	99 629	99 629	120 341	99 507	99 507
Energiankäyttö (energiaseurannassa olevien kiinteistöjen lämpö ja sähkö), MWkh**	19 016	18 034	19 050	18 915	18 778

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Kiinteistönhoito	12,92	12,82	11,82	9,94	9,94
Rakennusten ylläpito	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
Rakennussuunnittelu	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Tilapalvelut yht.	17,12	18,02	17,02	15,14	15,14

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	88	40	7	-82,6 %	7	6	-92,7 %
Maksutuotot	15	9	9	-2,0 %	9	9	-39,7 %
Tuet ja avustukset	0	145	152	4,8 %	155	0	
Muut toimintatuotot	9 389	9 294	13 084	40,8 %	13 117	11 009	17,2 %
TOIMINTATUOTOT	9 493	9 488	13 252	39,7 %	13 288	11 025	16,1 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	172	270	255	-5,6 %	255	255	47,9 %
Henkilöstökulut	-907	-1 128	-1 171	3,9 %	-974	-877	-3,3 %
Palvelujen ostot	-1 304	-1 233	-2 759	123,8 %	-2 245	-2 071	58,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 427	-2 502	-2 782	11,2 %	-2 504	-1 812	-25,4 %
Muut toimintakulut	-2 206	-2 205	-2 954	34,0 %	-2 656	-2 982	35,2 %
TOIMINTAKULUT	-6 845	-7 067	-9 666	172,8 %	-8 378	-7 741	13,1 %
TOIMINTAKATE	2 820	2 691	3 841	42,7 %	5 165	3 539	25,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 350	-2 881	-7 200	149,9 %	-4 658	-4 382	86,5 %
YHTEENSÄ	470	-189	-3 359	1672,7 %	506	-843	-279,2 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	31,49	-12,70	-227,46	1691,3 %	34,47	-57,74	-283,3 %

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TILATOIMEN TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	88	40	7	7	6
Maksutuotot	15	9	9	9	9
Tuet ja avustukset	0	145	152	155	0
Vuokratuotot					
Asuntojen vuokratuotot	183	170	146	141	119
Muiden rakennusten vuokratuotot	2 383	2 267	2 402	2 441	355
Sis. pääomavuokran korkotuotto	1 523	1 519	1 179	1 100	1 061
Sis. kiint.hoidon ylläpitovuokra	4 170	4 239	6 899	6 059	6 183
Sis. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	1 025	1 021	794	741	710
Sisäinen kiint.hoidon maanvuokra	56	55	50	48	47
Muut vuokratuotot	4	0	0	0	0
Sis. vuokratuotot	0	0	0	0	0
Vuokratuotot yhteensä	9 344	9 272	11 470	10 530	8 474
Muut toimintatuotot	46	22	1 614	2 587	2 534
Toimintatuotot yhteensä	9 493	9 488	13 252	13 288	11 025
Valmistus omaan käyttöön	172	270	255	255	255
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-907	-1 128	-1 171	-974	-877
Palvelujen ostot	-1 304	-1 233	-2 759	-2 245	-2 071
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 427	-2 502	-2 782	-2 504	-1 812
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-2 206	-2 205	-2 954	-2 656	-2 982
Toimintakulut yhteensä	-6 845	-7 067	-9 666	-8 378	-7 741
TOIMINTAKATE	2 820	2 691	3 841	5 165	3 539
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Sis. pääomavuokran korkotuotto kh:lle	-1 523	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Korkokulut	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	0	-1 513	-1 482	-1 482	-1 482
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-1 523	-1 513	-1 482	-1 482	-1 482
VUOSIKATE	1 297	1 178	2 359	3 683	2 057
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman muk. poistot	-2 350	-2 734	-4 187	-4 658	-4 382
Kertaluonteiset poistot	0	-147	-3 013	0	0
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-2 350	-2 881	-7 200	-4 658	-4 382
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 053	-1 703	-4 841	-976	-2 325
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	86	86	318	366	366
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	0	0	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-967	-1 617	-4 523	-609	-1 959

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TILATOIMEN RAHOITUSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 297	1 178	2 359	3 683	2 057
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 297	1 178	2 359	3 683	2 057
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-13 598	-19 990	-6 279	-1 360	-1 025
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	-13 598	-19 990	-6 279	-1 360	-1 025
Toim. ja inv. rahavirta yhteensä	-12 301	-18 812	-3 920	2 323	1 032
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Antolainojen muutokset yhteensä	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	0	0
Saamisten muutos	0	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalm. muutokset yhteensä	0	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	0	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	-12 301	-18 812	-3 920	2 323	1 032

5.2. KÄYTTÖTALOUS – TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

TILATOIMEN INVESTOINNIT

(1 000 euroa)	2025	2026	2027
Korjausinvestoinnit			
Museot	-50	-65	0
Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-1 000	-1 000	-1 000
Uimahalli	0	0	0
Jäähallin korjaukset	-80	0	0
Pääkirjasto	-150	0	0
Merituulikoti	-80	-250	0
Kalannin koulu	-50	0	0
Päiväkotien pihojen saneeraus hankkeen mukaisesti	-25	-25	-25
A-sairaala	-90	0	0
Mörne	0	0	0
Korjausinvestoinnit yhteensä	-1 525	-1 340	-1 025
Parannus- ja muutosinvestoinnit			
Varautuminen poikkeusoloihin: vanhainkodit varavoima	-25	-20	0
Monitoimijatalo Wintteri- iso liikuntahalli ja uimahalli	-3 500	0	0
Lokalahden päiväkot, tilamuutokset	0	0	0
Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-960	0	0
Kalannin päiväkot, tilamuutokset	-204	0	0
Pohitullin palloiluhallin Taraflex-matto	-65	0	0
Parannus- ja muutosinvestoinnit yhteensä	-4 754	-20	0
Kaikki investoinnit yhteensä	-6 279	-1 360	-1 025
Tunnusluvut			
Korjausvastike	794	741	710
Korjausvastike - kaikki investoinnit	-5 485	-619	-315
Vuosikate	2 359	3 683	2 057
Vuosikate - kaikki investoinnit	-3 920	2 323	1 032
Poistot	-7 200	-4 658	-4 382
Poistot - kaikki investoinnit	921	3 298	3 357

5.3. KÄYTTÖTALOUS – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

5.3. Kasvun ja oppimisen palvelut

5.3.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

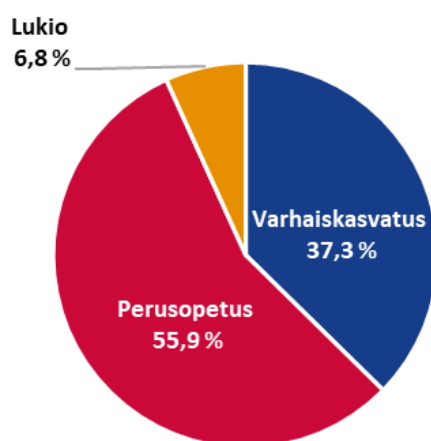
VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2025

Palvelukeskuksen johtaja	Opetustoimenjohtaja Arja Kitola
Varhaiskasvatus	Varhaiskasvatuksen johtaja Annina Kiiveri
Perusopetus	Opetustoimenjohtaja Arja Kitola
Lukio	Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	673	713	909	27,4 %	892	892	32,5 %
Maksutuotot	319	260	260	0,0 %	250	250	-21,5 %
Tuet ja avustukset	1 185	652	328	-49,7 %	339	339	-71,4 %
Muut toimintatuotot	68	0	0	0,0 %	0	0	-99,5 %
TOIMINTATUOTOT	2 245	1 625	1 496	-7,9 %	1 481	1 481	-34,0 %
Henkilöstökulut	-17 777	-18 056	-17 923	-0,7 %	-18 384	-18 860	6,1 %
Palvelujen ostot	-11 058	-11 873	-13 398	12,8 %	-13 417	-13 423	21,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-666	-611	-745	21,8 %	-604	-623	-6,5 %
Avustukset	-1 721	-1 923	-2 010	4,5 %	-2 106	-2 106	22,4 %
Muut toimintakulut	-66	-65	-59	-9,6 %	-57	-57	-13,3 %
TOIMINTAKULUT	-31 288	-32 529	-34 134	4,9 %	-34 569	-35 069	12,1 %
TOIMINTAKATE	-29 043	-30 904	-32 638	5,6 %	-33 088	-33 588	15,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-181	-162	-99	-38,9 %	-141	-99	-45,2 %
YHTEENSÄ	-29 224	-31 065	-32 736	5,4 %	-33 229	-33 687	15,3 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-1 956,25	-2 081,70	-2 216,71	6,5 %	-2 262,51	-2 306,73	17,9 %

TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITTAIN 2025

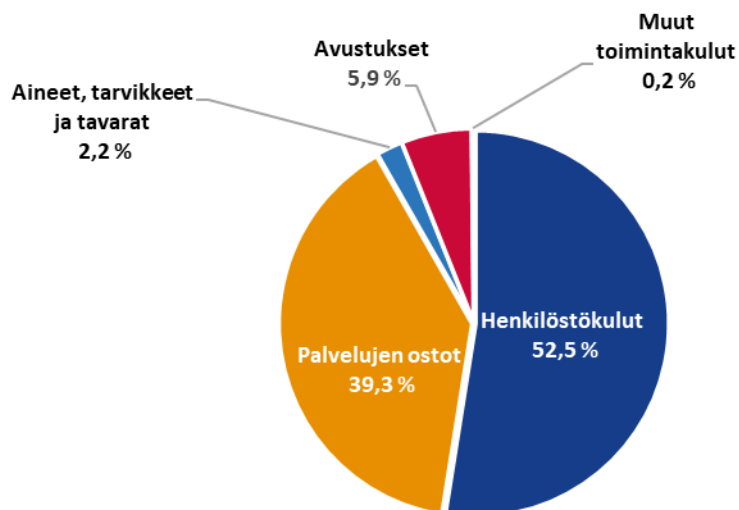


5.3. KÄYTTÖTALOUS – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	18 056	17 923	-0,7 %
Palvelujen ostot	11 873	13 398	12,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	611	745	21,8 %
Avustukset	1 923	2 010	4,5 %
Muut toimintakulut	65	59	-9,6 %
Yhteensä	32 529	34 134	4,9 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2025



HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Varhaiskasvatus	123,11	128,15	131,10	131,10	131,10
Perusopetus	147,21	145,16	146,00	144,00	142,00
Lukio	15,34	15,34	16,34	16,34	16,34
Kasvun ja oppimisen palvelut yht.	285,66	288,65	293,44	291,44	289,44

5.3.2. Varhaiskasvatus

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 2018–2030 – ”Oikeenlaista kemialla”.

UUTTA/PERUSTELUT

Erityisvarhaiskasvatuksen periaatteiden uudistaminen (OPEKAS 22.05.2024 § 35).

Palvelusetelin arvon korottaminen tuen tarpeen aikana (27.03.2024 § 21).

Päiväkoti Aurinkolinnan toiminta päättyvässä 31.5.2025.

Päiväkoti Kaunisrannan toiminta päättyvässä 31.7.2025 mennessä.

Wintterin päiväkodin toiminta käynnistämässä 1.8.2025 mennessä.

RESURSSIT

Wintterin toiminnan käynnistyminen edellyttää 3 varhaiskasvatuksen opettajan vakanssin perustamista varhaiskasvatuksen henkilöstön kelpoisuuksia koskevan lakimuutoksen siirtymäaika huomioiden (lähes kustannusneutraali muutos, henkilöstömäärä sama).

Kahden perhepäivähoitajan eläköityminen ja vakanssien täyttämättä jättäminen arvioitu vuoden 2025 aikana. Kahden perhepäivähoitajan ja yhden lastenhoitajan määräaikaisten tehtävien ryhmäperhepäiväkoti Satakielellä uutena (toiminta käynnistynyt 1.8.2024).

Kolmen varhaiskasvatuksen avustajan lisääminen monikielisen tuen lisäämiseksi.

Syntyvyyden laskusta huolimatta henkilöstötarpeen lasku ei vielä realisoidu. Alle kolmevuotiaat lapset osallistuvat varhaiskasvatukseen yhä kattavammin (alhaisempi suhdeluku) ja lasten tuen tarpeisiin vastaaminen vaatii sekä avustajaresursseja että ryhmäkokojen pienentämistä (Uudenkaupungin erityisvarhaiskasvatuksen periaatteita, OPEKAS 22.05.2024 § 35).

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Toimiva strateginen johtaminen	Tiedolla johtamisen työkalujen lisääminen
Varhaiskasvatuksen laatu	Tasalaatuisuus erityisesti palveluverkon muutokset ja alueelliset tarpeet huomioiden, Wintterin päiväkodin toiminnan laadukas käynnistäminen
Hyvinvointi ja osaava henkilöstö	Veto- ja pitovoimatekijät kehittäminen ja päätöksenteon lähtökohtina
Kehittyvä yhteistyö	Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyö palvelukeskuksen linjan mukaisesti
Monikielisyyden huomioiminen	S2-työntekijät pysyväksi toimintamalliksi

5.3. KÄYTTÖTALOUS – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Kunnalliset päiväkodit	9	9	9	8	8
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	0	0	1	1	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	9	9	4	3	3
Yksityiset päiväkodit	2	2	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	2	2	2	2	2
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	605	623	633	633	633
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	0	0	12	12	12
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	36	44	24	20	20
Kunnallisten päiväkotien laskennallinen lapsimäärä	609,25	631	631	630	625
Lapsia/vuorohoito	45	87	55	55	55
Lapsia/esiopetus	131	130	120	110	130
Lapsia päivähoidossa	585	630	610	608	606

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Varhaiskasvatus	123,11	128,15	131,10	131,10	131,10

Määräaikainen henkilöstö ei ole mukana taulukossa.

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	37	10	10	0,0 %	10	10	-72,6 %
Maksutuotot	218	175	175	0,0 %	165	165	-24,2 %
Tuet ja avustukset	460	263	74	-71,9 %	100	100	-78,3 %
Muut toimintatuotot	10	0	0	0,0 %	0	0	-96,3 %
TOIMINTATUOTOT	724	449	259	-42,2 %	275	275	-62,0 %
Henkilöstökulut	-6 301	-6 780	-6 771	-0,1 %	-6 993	-7 194	14,2 %
Palvelujen ostot	-3 366	-3 748	-3 804	1,5 %	-3 849	-3 854	14,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-105	-122	-146	20,2 %	-129	-134	28,5 %
Avustukset	-1 721	-1 923	-2 010	4,5 %	-2 106	-2 106	22,4 %
Muut toimintakulut	-20	-16	-15	-5,6 %	-15	-15	-23,2 %
TOIMINTAKULUT	-11 512	-12 589	-12 746	1,3 %	-13 092	-13 303	15,6 %
TOIMINTAKATE	-10 788	-12 140	-12 487	2,9 %	-12 817	-13 028	20,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-48	-71	-30	-58,3 %	-71	-63	33,1 %
YHTEENSÄ	-10 835	-12 212	-12 517	2,5 %	-12 888	-13 091	20,8 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-725,30	-818,31	-847,56	3,6 %	-877,50	-896,43	23,6 %

5.3.3. Perusopetus**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

Uudenkaupungin yhtenäiskoulun oppilaat siirtyvät Wintterin tiloihin viikolla 9.

Kalannin koulun 7.-9. luokka-asteiden toiminta päättyy 1.8.2025 ja yläkouluikäiset oppilaat siirtyvät opiskelemaan Wintterin tiloihin.

Eduskunnan päätösten seurauksena:

- Oppimisen tuen lainsäädäntö ja sitä kautta tuen käytännöt uudistuvat 1.8.2025. Mm. oppimisen tuen kolmiportaisuus poistuu. Muutos lisää paikallista opetussuunnitelmatyötä ja opettajien koulutusta.
- Ruotsin kielen opetuksen tuntimäärän (=tuntikehyksen) lisääminen kasvattaa oppilaiden viikkotuntien määrää sekä aiheuttaa lisämenoja ja tuo lisää valtionosuustuloja.
- Alakoulun äidinkielen ja kirjallisuuden sekä matematiikan opetustuntimäärien lisääminen (kolme viikkotuntia) tuo lisää valtionosuustuloja. Oppilaiden viikkotuntimäärä ei kasva nykyisestä.

RESURSSIT

Yläkoulujen yhdistymisen myötä vähennetty kaksi aineenopettajan vakanssia. Lisäksi aineenopetuksessa perusopetusryhmien määrän vähenemisen vuoksi opettajien ylituntien määrä (tuntikehys) vähenee kahden opettajan vakanssin verran.

Oppilasmäärän pienenemisen vuoksi vähennetty 2 luokanopettajan vakanssia.

Wintterin yläkoulun oppilasmäärän kasvun vuoksi lisätty 0.7 opinto-ohjauksen lisävakanssia.

Oppimisen tuen lainsäädännön muuttumisen vuoksi lisätty kaksi erityisluokanopettajaa.

Suomi toisena kielenä-oppilasmäärän kasvun vuoksi lisätty yksi S2-opettaja.

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Hyvät perustaidot	Lukutaidon vahvistaminen sekä äidinkielen ja kirjallisuuden paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen.
Kouluhyvinvointi	Kouluterveyskyselyn parantuneet tulokset kaikissa kouluissa. Turvallisuuskasvatuksen paikallisen opetussuunnitelman työstäminen.
Osaamiserojen ja oppilaiden eriarvoisuuden vähentäminen	Oppimisen tuen paikallisen opetussuunnitelman uudistaminen. Valmo- ja S2-opetuksen kehittämistiimin toiminnan käynnistäminen.
Kehittyvät kumppanuudet	Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyön suunnitelman työstäminen

5.3. KÄYTTÖTALOUS – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Opetustunnit perusopetus	111 998	109 020	106 585	96 065	94 313
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	8 100	8 100	7 812	7 812	7 812
Oppilaat perusopetuksessa	1 364	1 366	1 353	1 297	1 247
Oppilaat koulun esiopetuksessa	1	1	0	0	0
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	120	115	100	100	100
Perusopetusryhmät	89	89	87	86	85
Oppilaat/perusopetusryhmä	15,3	15	15,6	15,1	14,7
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	37,5	19	19	19	19
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	31	29	27	27	27

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Perusopetus	147,21	145,16	146,00	144,00	142,00

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	637	699	894	28,0 %	877	877	37,8 %
Maksutuotot	101	85	85	0,0 %	85	85	-15,7 %
Tuet ja avustukset	722	389	254	-34,7 %	239	239	-67,0 %
Muut toimintatuotot	56	0	0		0	0	-100,0 %
TOIMINTATUOTOT	1 515	1 172	1 233	5,1 %	1 201	1 201	-20,7 %
Henkilöstökulut	-10 168	-9 968	-9 845	-1,2 %	-10 054	-10 279	1,1 %
Palvelujen ostot	-7 170	-7 605	-8 751	15,1 %	-8 732	-8 732	21,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-474	-405	-441	8,8 %	-389	-402	-15,2 %
Muut toimintakulut	-45	-42	-37	-12,4 %	-35	-35	-22,7 %
TOIMINTAKULUT	-17 857	-18 020	-19 073	5,8 %	-19 210	-19 449	8,9 %
TOIMINTAKATE	-16 343	-16 848	-17 840	5,9 %	-18 010	-18 248	11,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-132	-87	-68	-22,0 %	-70	-36	-72,8 %
YHTEENSÄ	-16 475	-16 935	-17 908	5,7 %	-18 080	-18 284	11,0 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-1 102,82	-1 134,84	-1 212,63	6,9 %	-1 231,02	-1 251,98	13,5 %

5.3.4. Lukio

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin lukio tuottaa opetustoimintaa yli 16-vuotiaille opiskelijoille 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

Opetustoiminta siirtyy vuoden 2025 aikana Wintteriin. Keskitymme siirtämään nykyiset toiminnot uusiin tiloihin ja päähuomio on uusien tilojen hyödyntäminen.

RESURSSIT

Ei muutoksia

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Monipuolinen ja laadukas koulutus	Lukiokoulutuksen kilpailukyvyyn varmistaminen ja parantaminen sekä opiskelijoiden sijoittuminen jatko-opintoihin
Turvallinen, kaunis ympäristö ja sosiaalisesti vahva yhteisö	Opetusryhmien ja -yksiköiden hyvinvointia kannatteleva toimintakulttuuri
Houkutteleva oppimisympäristö ja työpaikka	Lukion houkuttelevuus oppimisympäristönä ja opiskelupaikkana

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Opetustunnit	10 896	11 500	11 500	11 500	11 500
Opiskelijat	179	190	205	205	205
Varsinaiset opiskelijat	179	190	190	190	190
Ulkokuntalaiset opiskelijat	11	13	17	17	17
Opetuskurssit	287	310	310	310	310

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Lukio	15,34	15,34	16,34	16,34	16,34

5.3. KÄYTTÖTALOUS – KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	0	5	5	0,0 %	5	5	
Maksutuotot	0	0	0		0	0	-100,0 %
Tuet ja avustukset	3	0	0		0	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	3	0	0		0	0	-100,0 %
TOIMINTATUOTOT	6	5	5	0,0 %	5	5	-19,2 %
Henkilöstökulut	-1 308	-1 307	-1 307	0,0 %	-1 337	-1 387	6,0 %
Palvelujen ostot	-521	-520	-842	62,0 %	-836	-836	60,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-88	-85	-158	86,5 %	-86	-86	-1,6 %
Muut toimintakulut	-1	-7	-7	-2,1 %	-7	-7	654,9 %
TOIMINTAKULUT	-1 918	-1 919	-2 315	20,6 %	-2 266	-2 317	20,8 %
TOIMINTAKATE	-1 913	-1 915	-2 310	20,6 %	-2 262	-2 312	20,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1	-3	-1	-63,6 %	0	0	-100,0 %
YHTEENSÄ	-1 914	-1 918	-2 312	20,5 %	-2 262	-2 312	20,8 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-128,14	-128,55	-156,52	21,8 %	-153,99	-158,32	23,6 %

5.4. KÄYTTÖTALOUS – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

5.4. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

5.4.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2025

Palvelukeskuksen johtaja	Hyvinvointijohtaja Jan Vuorenlaakso
--------------------------	-------------------------------------

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	Hyvinvointijohtaja Jan Vuorenlaakso
------------------------------------	-------------------------------------

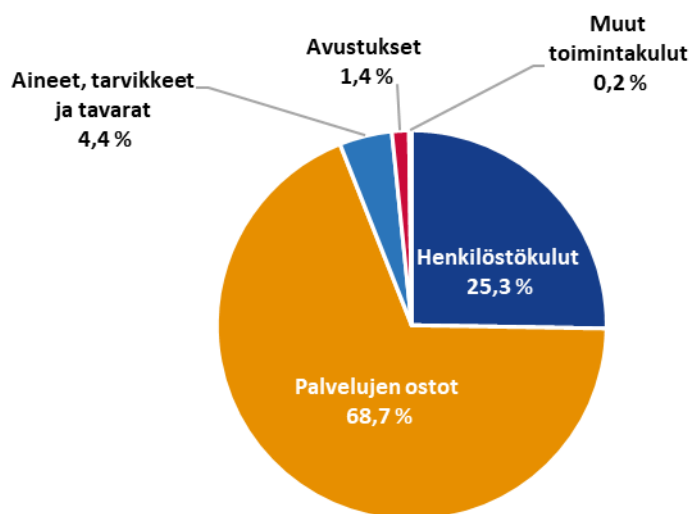
KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	212	197	128	-34,7 %	128	128	-39,3 %
Maksutuotot	356	283	340	19,9 %	340	340	-4,7 %
Tuet ja avustukset	318	339	519	53,1 %	409	409	28,5 %
Muut toimintatuotot	64	11	17	50,0 %	19	21	-67,7 %
TOIMINTATUOTOT	950	830	1 004	20,9 %	896	898	-5,5 %
Henkilöstökulut	-1 775	-1 890	-2 102	11,2 %	-2 161	-2 217	24,9 %
Palvelujen ostot	-3 642	-3 754	-5 716	52,2 %	-5 588	-5 636	54,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289	-257	-364	41,6 %	-295	-297	2,6 %
Avustukset	-104	-117	-118	0,4 %	-118	-118	13,1 %
Muut toimintakulut	-151	-60	-18	-69,5 %	-42	-18	-87,9 %
TOIMINTAKULUT	-5 961	-6 078	-8 317	36,8 %	-8 204	-8 286	39,0 %
TOIMINTAKATE	-5 012	-5 248	-7 314	39,4 %	-7 309	-7 389	47,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-175	-151	-195	28,9 %	-184	-167	-4,6 %
YHTEENSÄ	-5 186	-5 399	-7 509	39,1 %	-7 493	-7 555	45,7 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-347,17	-361,81	-508,44	40,5 %	-510,19	-517,35	49,0 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT

(1 000 euroa)	2024	2025	Muutos-%
Henkilöstökulut	1 890	2 102	11,2 %
Palvelujen ostot	3 754	5 716	52,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	257	364	41,6 %
Avustukset	117	118	0,4 %
Muut toimintakulut	60	18	-69,5 %
Yhteensä	6 078	8 317	36,8 %

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2025



HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	35,10	34,54	37,54	37,54	37,54

5.4.2. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut 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.

UUTTA/PERUSTELUT

Wintterin tuomat muutokset: Uusi kustannuspaikka: Wintterin toiminta

- Wintterin toiminnan budjetti n. 203 000 €.

Määräraha Wintterin kertaluonteisiin hankintoihin hyvinvointi -ja vapaa-aikapalveluiden alaisten yksiköiden osalta yhteensä 92 500 € (Kirjasto 15 000, Nuoriso 18 500, Liikunta 32 000, Vakka-Opisto 10 000, Musiikkiopisto 17 000)

RESURSSIT

Kaikki palvelukeskuksen vakanssit on täytetty vuoden 2024 aikana ja huomioitu täysimääräisesti vuoden 2025 henkilöstömenoissa.

Uudet vakanssit/ vakanssit joiden kustannukset jaetaan palvelukeskusten välillä:

- Määräraha kahden kokonaisen (100 %) ja yhden (50 %) uuden uinninvalvojan vakanssin perustamiselle. 77 500 €.
- Määräraha yhden (50%) nuorisotyöntekijän perustamiselle. 20 000 €.
- Määräraha Wintterin palvelupäällikön vakanssin perustamiselle (100 %) jakautuu kolmen palvelukeskuksen välille. Hyvinvointi -ja vapaa-aikapalveluiden osuus 20 000 €. (33,34 %).
- Wintterin vahtimestarit 1,5 htv (100 %), 60 000 €. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden osuus n. 40 000 € (66,7 %).

5.4. KÄYTTÖTALOUS – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut	Wintterin toiminnan käynnistäminen
	Strategisen ohjelmatyön jalkauttaminen ja kaupungin hyte-suunnitelman toteuttaminen
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
	Otetaan turvallisemman tilan periaatteet käyttöön koko palvelukeskuksessa ja koulutetaan henkilökuntaa tämän toimintamallin käyttöönottoon
	Maahanmuutto- ja palvelukoordinaation työmenetelmien työstämien siten, että se vastaa aidosti maahanmuuttajien tarpeisiin. Maahanmuutto ja palvelukoordinaation työmenetelmien jalostaminen
Innostava ilmapiiri ja toimivat kumppanuudet	Vuoropuhelun ja yhteistyön kehittäminen kunnan ja järjestöjen ja yhdistysten välillä järjestämällä yhteisiä foorumeita ja tapaamisia sekä osallistamalla hankkeisiin, jotka tukevat tätä työtä
	Yhteistyön kehittäminen Varhan kanssa -> työryhmätyöskentely ja edunvalvonta
"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

5.4. KÄYTTÖTALOUS – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

PALVELUALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
€/palvelukerta	13,4	19,88	21,62	20,31	20,6
Kirjaston kävijämäärä	75 617	100 000	100 000	100 000	100 000
Kirjaston lainamäärä	161 345	140 000	140 000	140 000	140 000
Kirjaston tapahtumien kävijämäärä	3 616	1 500	1 500	1 500	1 500
Museon asiakkaat	6 658	6 000	6 000	6 000	6 000
Finna-palveluun viedyt objektit	1 305	300	300	300	300
Museon tuottamien opastusten, työpajojen, luentojen ym. määrä			60	60	60
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä muualla kuin Crusellissa			1 500	1 500	1 500
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä Crusellissa**			5 000	5 000	5 000
Kulttuuri-, museo- ja kirjastopalveluiden käyttö	281 721		269 370	269 370	269 370
Muiden kulttuurikeskus Crusellin tilaisuuksien kävijämäärä			15 000	15 000	15 000
Kulttuurikeskus Crusellin käyttöaste	65 %	60 %	55 %	60 %	60 %
Liikuntaryhmien kävijämäärä	5 022	10 000	10 000	10 000	10 000
Liikuntaryhmät	16	20	20	20	20
Vertaistoiminnan kävijämäärä	822	500	700	900	900
Uimahallin kävijämäärä	65 588	86 000	100 000	110 000	110 000
Sisäliikuntasalien käyttötunnit	15 104	17 500	18 500	18 500	18 500
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	10	30	30	30	30
Liikuntapalvelujen kävijämäärä yhteensä	83 630	96 530	110 730	120 930	120 930
Koulunuorisotyö, tunnit vuodessa	*kts.selite	500**	500	500	500
Nuorisotalojen kävijämäärä, avoimet ovet	6 033	8 000	8 000	8 500	9 000
Etsivän nuorisotyön tavoitetut nuoret	47	70	70	70	70
Nuorisovaltuuston toimintakerrat	54	25	25	25	25
Tapahtumien ja retkien osallistujamäärä	775	250	500	500	500
Nuorten ryhmät, tunnit vuodessa	47,5	40	40	40	40
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	123 (289)	118 (280)	138 (295)	140 (300)	140 (300)
Varhaisiän musiikkikasvatus ja päiväkotimuskarit	23 (235)	40 (190)	30 (175)	40 (180)	40 (180)
Opetustunnit	6 030 (13 764)	5 680 (13 020)	6 125 (13 405)	6 200 (13 500)	6 200 (13 500)
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	152 (220)	150 (200)	145 (210)	140 (200)	140 (200)
Kansalaisopiston koko opiskelijamäärä	2 082 (5393)	2 400 (5 400)	2 100 (5 100)	2 000 (5 000)	2 000 (5 000)
Opetustunnit	6 520 (16 845)	6 200 (16 500)	6 000 (16 200)	5 800 (16 000)	5 800 (16 000)

*Ilman sulkua olevat luvut esittävät Uudenkaupungin osuutta opistojen toiminnoista ja suluissa olevat luvut kattavat opistojen koko toiminta-alueen.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TA 2024	2025	2026	2027
Hallinto	1,78	2,30	2,30	2,30	2,30
Yleiset kulttuuripalvelut	3,02	3,04	3,04	3,04	3,04
Museopalvelut	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Kirjastopalvelut	11,30	11,30	11,30	11,30	11,30
Nuorisopalvelut	6,30	6,20	6,70	6,70	6,70
Liikuntapalvelut	9,70	8,70	11,20	11,20	11,20
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yht.	35,10	34,54	37,54	37,54	37,54

5.4. KÄYTTÖTALOUS – HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET ERÄT

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	24-25	2026	2027	p.a. 23-27
Myyntituotot	212	197	128	-34,7 %	128	128	-39,3 %
Maksutuotot	356	283	340	19,9 %	340	340	-4,7 %
Tuet ja avustukset	318	339	519	53,1 %	409	409	28,5 %
Muut toimintatuotot	64	11	17	50,0 %	19	21	-67,7 %
TOIMINTATUOTOT	950	830	1 004	20,9 %	896	898	-5,5 %
Henkilöstökulut	-1 775	-1 890	-2 102	11,2 %	-2 161	-2 217	24,9 %
Palvelujen ostot	-3 642	-3 754	-5 716	52,2 %	-5 588	-5 636	54,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289	-257	-364	41,6 %	-295	-297	2,6 %
Avustukset	-104	-117	-118	0,4 %	-118	-118	13,1 %
Muut toimintakulut	-151	-60	-18	-69,5 %	-42	-18	-87,9 %
TOIMINTAKULUT	-5 961	-6 078	-8 317	36,8 %	-8 204	-8 286	39,0 %
TOIMINTAKATE	-5 012	-5 248	-7 314	39,4 %	-7 309	-7 389	47,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-175	-151	-195	28,9 %	-184	-167	-4,6 %
YHTEENSÄ	-5 186	-5 399	-7 509	39,1 %	-7 493	-7 555	45,7 %
Asukasmäärä	14 939	14 923	14 768	-1,0 %	14 687	14 604	-2,2 %
€/asukas	-347,17	-361,81	-508,44	40,5 %	-510,19	-517,35	49,0 %

6. TULOSLASKELMAOSA

6.1. 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 rahoitusylijäämän 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.

6. TULOSLASKELMAOSA

6.2. Tuloslaskelmat

TULOSLASKELMA ULKOISET JA SISÄISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 194	5 321	5 901	5 992	6 103
Maksutuotot	5 409	5 835	5 727	5 741	5 714
Tuet ja avustukset	1 875	1 578	1 162	1 062	909
Muut toimintatuotot	13 198	12 035	15 975	16 014	13 908
Toimintatuotot yhteensä	25 677	24 769	28 764	28 810	26 633
Valmistus omaan käyttöön	410	447	443	443	443
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-28 706	-29 921	-30 254	-30 536	-31 155
Palvelujen ostot	-24 311	-25 529	-32 054	-30 806	-30 735
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 815	-4 648	-5 827	-5 717	-5 110
Avustukset	-2 544	-2 819	-3 840	-3 886	-3 886
Muut toimintakulut	-3 446	-2 973	-3 718	-3 451	-3 753
Toimintakulut yhteensä	-63 822	-65 889	-75 693	-74 396	-74 638
TOIMINTAKATE	-37 735	-40 673	-46 486	-45 143	-47 562
Verotulot					
Kunnan tulovero	27 948	28 165	28 783	30 382	31 072
(verotulojen ennustekehikko)					
Kiinteistövero	5 741	6 056	6 829	7 257	7 289
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 589	6 410	6 578	7 020	7 404
Verotulot yhteensä	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	118	80	80	80	80
Peruspääoman korko liikelaitoksilta	345	355	240	240	240
Muut rahoitustuotot	2 606	2 292	1 661	1 661	1 661
Korkokulut	-495	-666	-402	-333	-850
Muut rahoituskulut	-1 529	-1 613	-1 582	-1 582	-1 582
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 045	449	-3	66	-451
VUOSIKATE	9 891	6 378	2 516	6 397	4 567
Poistot ja arvonalentumiset					
Kertaluonteiset poistot	0	-147	-3 013	0	0
Suunnitelman muk. poistot	-5 265	-5 925	-7 340	-7 956	-7 657
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 265	-6 072	-10 353	-7 956	-7 657
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	4 626	306	-7 838	-1 559	-3 090
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	228	202	513	551	471
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 833	564	-7 269	-952	-2 563
Tunnusluvut:					
Toimintatuotot/toimintakulut	40,9 %	38,3 %	38,6 %	39,3 %	36,3 %
Vuosikate/poistot	188 %	108 %	34 %	80 %	60 %
Vuosikate, €/asukas	662,07	427,37	170,34	435,56	312,70
Asukasmäärä 31.12.	14 939	14 923	14 768	14 687	14 604
Kaupunki + liikelaitokset					
Kertynyt yli-/alijäämä	22 920	23 582	16 552	15 742	13 306
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 534,22	1 580,28	1 120,77	1 071,86	911,11

6. TULOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	9 281	9 687	10 717	10 855	11 017
Maksutuotot	1 262	1 271	1 209	1 224	1 197
Tuet ja avustukset	1 875	1 578	1 162	1 062	909
Muut toimintatuotot	5 660	4 686	4 912	4 950	2 842
Toimintatuotot yhteensä	18 078	17 223	18 000	18 091	15 964
Valmistus omaa käyttöön	408	447	443	443	443
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-29 590	-30 936	-31 287	-31 597	-32 230
Palvelujen ostot	-12 512	-13 673	-16 906	-15 662	-15 592
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 081	-5 917	-7 100	-6 997	-6 390
Avustukset	-2 544	-2 819	-3 840	-3 886	-3 886
Muut toimintakulut	-3 201	-2 745	-3 492	-3 222	-3 523
Toimintakulut yhteensä	-53 928	-56 091	-62 625	-61 364	-61 621
TOIMINTAKATE	-35 442	-38 421	-44 182	-42 830	-45 214
Verotulot					
Kunnan tulovero	27 948	28 165	28 783	30 382	31 072
(verotulojen ennustekehikko)					
Kiinteistövero	5 741	6 056	6 829	7 257	7 289
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 589	6 410	6 578	7 020	7 404
Verotulot yhteensä	39 278	40 631	42 190	44 659	45 765
Valtionosuudet	7 304	5 971	6 815	6 815	6 815
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	124	80	80	80	80
Peruspääoman korko liikelaitoksilta	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	1 098	779	179	179	179
Korkokulut	-586	-757	-471	-415	-932
Muut rahoituskulut	-6	-100	-100	-100	-100
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	629	2	-312	-256	-773
VUOSIKATE	11 768	8 183	4 512	8 388	6 592
Poistot ja arvonalentumiset					
Kertaluonteiset poistot	0	-147	-3 013	0	0
Suunnitelman muk. poistot	-6 941	-7 700	-9 168	-9 869	-9 617
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-6 941	-7 847	-12 180	-9 869	-9 617
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	4 828	336	-7 669	-1 481	-3 025
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	297	271	582	616	532
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-21	-44	-44	-44	-44
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 104	663	-7 031	-809	-2 437
Tunnusluvut:					
Toimintatuotot/toimintakulut	34,3 %	31,5 %	29,5 %	30,2 %	26,6 %
Vuosikate/poistot	170 %	104 %	37 %	85 %	69 %
Vuosikate, €/asukas	788	548	306	571	451
Asukasmäärä 31.12.	14 939	14 923	14 768	14 687	14 604
Kertynyt yli-/alijäämä	22 920	23 582	16 552	15 742	13 306
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 534,22	1 580,28	1 120,77	1 071,86	911,11

6. TULOSLASKELMAOSA

6.3. Liikelaitosten vaikutus kaupungin tulokseen

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

(1 000 euroa)	Talousarvio 2025		Kaupunki	Eliminoinnit Liikelaitokset	Kaupunki ja Liikelaitokset
	Kaupunki	Liikelaitokset			
Toimintatuotot					
Myyntitulot, ulkoiset 1)	2 673	5 849			8 522
Myyntitulot, sisäiset 2)	197	1 998	-197	-1 998	
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatuotot, ulkoiset 1)	7 615	111			7 726
Muut toimintatuotot, sisäiset 3)					
Toimintakulut					
Henkilöstökulut, ulkoiset	-30 254	-1 033			-31 287
Henkilöstökulut, sisäiset					
Palvelujen ostot, ulkoiset	-13 583	-1 379			-14 962
Palvelujen ostot, sisäiset	-1	-1 943	1	1 943	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-5 587	-1 270			-6 857
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-241	-3	241	3	
Avustukset	-3 840	0			-3 840
Avustukset liikelaitoksille					
Muut toimintakulut, ulkoiset	-3 466	-25			-3 491
Muut toimintakulut, sisäiset		-1	6	1	6
TOIMINTAKATE	-46 486	2 304	51	-51	-44 182
Verotulot	42 190				42 190
Valtionosuudet	6 815				6 815
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot, ulkoiset	80	0			80
Korkotuotot, sisäiset					
Muut rahoitustuotot, ulkoiset	179	0			179
Muut rahoitustuotot, sisäiset	240				240
Korkokulut, ulkoiset	-402	-69			-471
Korkokulut, sisäiset					
Korvaus peruspääomasta	240	-240	-240	240	
Muut rahoituskulut	-100	0			-100
Vuosikate	2 755	1 996	-189	189	4 751
Poistot ja arvonalentumiset					
Kertaluonteiset poistot	-3 013				-3 013
Suunnitelman muk. poistot	-7 340	-1 827			-9 168
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
Tilikauden tulos	-7 598	169	-189	189	-7 429

Vientiselitykset:

- 1) Liikelaitosten ulkoinen myynti
- 2) Kunnan muiden tehtävien sisäinen myynti liikelaitoksille
- 3) Vuokratuotot liikelaitoksilta

Eliminoidaan (tilinpäätöksen 2023 mukaisesti / peruspääoman korko vuoden 2025 talousarvion mukaisesti):

- myyntisaamiset
- sisäiset myynnit, ostot sekä rahoitustuotot ja -kulut

7. RAHOITUSOSA

7.1. Rahoituslaskelmat

RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	tammi-24	2025	2026	2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	9 891	6 378	2 516	6 397	4 567
Satunnaiset erät	0				
Tulorahoituksen korjauserät	-300				
Toiminnan rahavirta yhteensä	9 591	6 378	2 516	6 397	4 567
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-17 697	-27 002	-9 376	-3 440	-2 775
Rahoitusosuudet investointimenoihin	911				
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	446				
Investointien rahavirta yhteensä	-16 340	-27 002	-9 376	-3 440	-2 775
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-6 749	-20 624	-6 860	2 957	1 792
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	80	125	125	125	125
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	20 000	12 000	2 000	30 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 393	-3 226	-5 596	-6 179	-34 046
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 613				
Lainakannan muutokset yhteensä	9 220	16 774	6 404	-4 179	-4 046
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.ant. varojen ja pääomien muutokset	-599				
Vaihto-omaisuuden muutos	-3				
Saamisten muutos	3 496				
Korottomien velkojen muutos	-5 172				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-2 278	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	7 022	16 899	6 529	-4 054	-3 921
Rahavarojen muutos	273	-3 725	-331	-1 097	-2 129
Tunnusluvut					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-6 749	-20 624	-6 860	2 957	1 792
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-6 749	-27 374	-34 234	-31 277	-29 485
Lainanhoitokate	3,6	1,8	0,5	1,0	0,2

7. RAHOITUSOSA

RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	11 768	8 183	4 512	8 388	6 592
Satunnaiset erät	0				
Tulorahoituksen korjauserät	-300				
Toiminnan rahavirta yhteensä	11 468	8 183	4 512	8 388	6 592
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-19 309	-29 298	12 082	5 691	6 056
Rahoitusosuudet investointimenoihin	911				
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	447				
Investointien rahavirta yhteensä	-17 951	-29 298	12 082	5 691	6 056
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-6 483	-21 115	16 593	14 079	12 648
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	80	125	125	125	125
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	20 000	13 000	3 000	30 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 981	-3 814	-6 226	-6 892	-34 776
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 613				
Lainakannan muutokset yhteensä	8 632	16 186	6 774	-3 892	-4 776
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.ant. varojen ja pääomien muutokset	-599				
Vaihto-omaisuuden muutos	-3				
Saamisten muutos	2 875				
Korottomien velkojen muutos	-4 140				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-1 867	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	6 845	16 311	6 899	-3 767	-4 651
Rahavarojen muutos	362	-4 804	23 492	10 312	7 997
Tunnusluvut					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-6 483	-21 115	16 593	14 079	12 648
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-6 483	-27 598	-11 005	3 074	15 723
Lainanhoitokate	3,5	2,0	0,7	1,2	0,2

7. RAHOITUSOSA

7.2. Liikelaitosten vaikutus kaupungin toiminnan rahoitukseen

LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN

(1 000 euroa)	Talousarvio 2025		Eliminoinnit		Kaupunki ja liikel.
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	yhteensä
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 755	1 996	-189	189	4 751
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-9 376	-2 706			-12 082
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot					
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-6 620	-710	-189	189	-7 330
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainasaamisten lisäys, sisäiset					
Antolainasaamisten vähennys	125				125
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000	1 000			13 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 596	-630			-6 226
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sisäinen					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toim.ant. varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos					
Korottomien velkojen muutos					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-91	-340	-189	189	-431

Eliminoidaan (tilinpäätöksen 2023 mukaisesti /peruspääoman korko vuoden 2025 talousarvion mukaisesti):

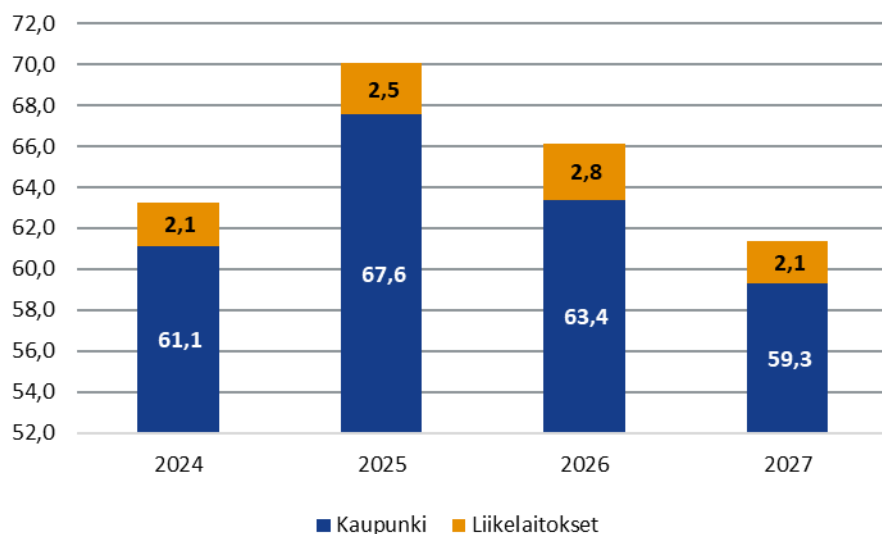
- vuosikate
- sisäiset myynnit, ostot sekä rahoitustuotot ja -kulut
- muut maksuvalmiuden muutokset
- sisäisten saatavien ja velkojen muutos

7.3. Lainakanta ja sen muutokset

PITKÄAIKAISET LAINAT

(1 000 euroa)	2024	2025	2026	2027
Kaupunki				
Lainakanta 1.1.	44 372	61 146	67 550	63 371
Lyhennykset	-3 226	-5 596	-6 179	-34 046
Lainanotto	20 000	12 000	2 000	30 000
Lainakanta 31.12.	61 146	67 550	63 371	59 325
Liikelaitokset				
Lainakanta 1.1.	2 712	2 124	2 494	2 781
Lyhennykset	-588	-630	-713	-730
Lainanotto	0	1 000	1 000	0
Lainakanta 31.12.	2 124	2 494	2 781	2 051
Lainakanta yhteensä	63 270	70 044	66 152	61 376
Asukasmäärä	14 923	14 768	14 687	14 604
Kaupunki, €/asukas	4 097	4 574	4 315	4 062
Kaupunki + liikelait. €/asukas	4 240	4 743	4 504	4 203

PITKÄAIKAISET LAINAT



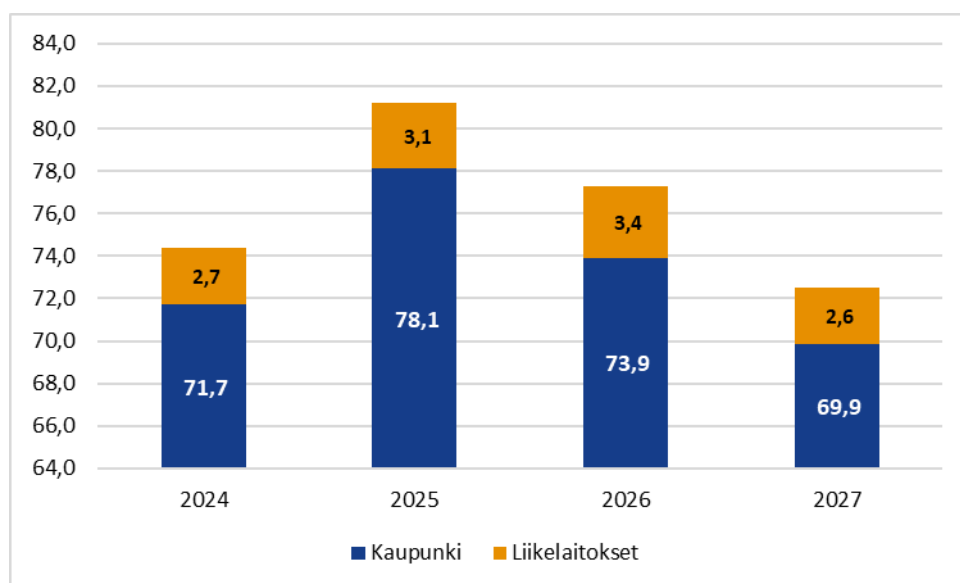
PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT

(1 000 euroa)	2024	2025	2026	2027
Kaupunki				
Lainakanta 1.1.	60 925	71 699	78 103	73 924
Lyhennykset	-56 726	-5 596	-6 179	-34 046
Lainanotto	67 500	12 000	2 000	30 000
Lainakanta 31.12.	71 699	78 103	73 924	69 878
Liikelaitokset				
Lainakanta 1.1.	3 300	2 712	3 082	3 369
Lyhennykset	-588	-630	-713	-730
Lainanotto	0	1 000	1 000	0
Lainakanta 31.12.	2 712	3 082	3 369	2 639
Lainakanta yhteensä	74 411	81 185	77 293	72 517
Asukasmäärä	14 923	14 768	14 687	14 604
Kaupunki, €/asukas	4 805	5 289	5 033	4 785
Kaupunki + liikelait. €/asukas	4 986	5 497	5 263	4 966

*lainojen lyhennykset ja otot sisältävät lyhytaikaiset kuntatodistusluotot

Uudenkaupungin kaupungin (sis. liikelaitokset) lainakanta oli 31.10.2024 yhteensä 68,0 miljoonaa euroa (lyhytaikaiset ja pitkäaikaiset yhteensä).

PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT

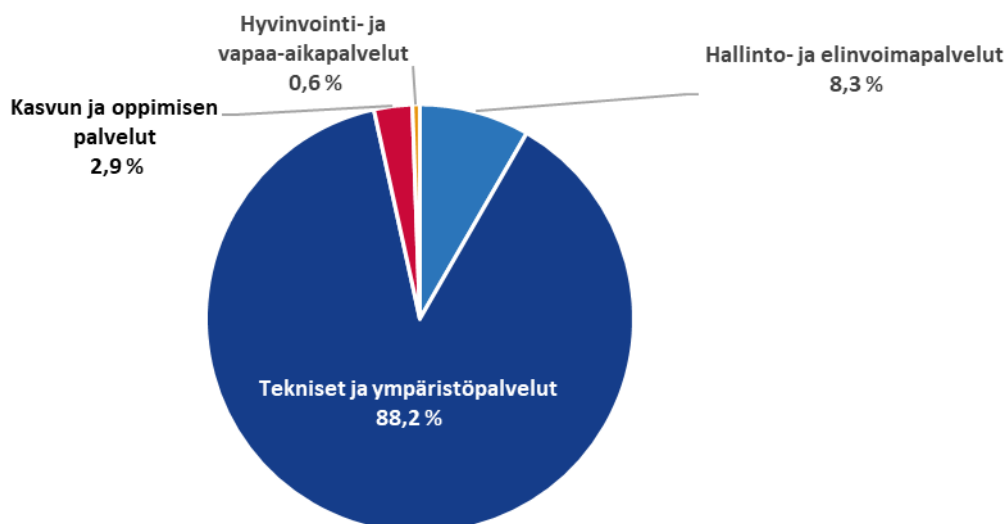


8. INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOHJELMA

(1 000 euroa)	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027	25-27 yht.
Uudenkaupungin kaupunki						
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	-472	-890	-780	-670	-600	-2 050
Tekniset ja ympäristöpalvelut	-15 926	-25 095	-8 272	-2 770	-2 175	-13 217
Kasvun ja oppimisen palvelut	-178	-348	-272	0	0	-272
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	-64	-669	-52	0	0	-52
Uudenkaupungin kaupunki yhteensä	-16 640	-27 002	-9 376	-3 440	-2 775	-15 591
Liikelaitokset						
Uudenkaupungin Vesi	-1 268	-1 846	-2 021	-1 721	-2 281	-6 023
Vakka-Suomen Vesi	-190	-450	-685	-530	-1 000	-2 215
Liikelaitokset yhteensä	-1 458	-2 296	-2 706	-2 251	-3 281	-8 238
Kaupunki ja liikelaitokset						
Uudenkaupungin kaupunki	-16 640	-27 002	-9 376	-3 440	-2 775	-15 591
Liikelaitokset	-1 458	-2 296	-2 706	-2 251	-3 281	-8 238
Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä	-18 098	-29 298	-12 082	-5 691	-6 056	-23 829

NETTOINVESTOINNIT PALVELUKESKUKSITTAIN 2025



8. INVESTOINTIOSA

ALUSTAVA KUNNOSTUSOHJELMA

Kiinteistö	Kunnostuskohde	Kustannusarvio (1 000 euroa)
Sosiaalipuolen rakennukset		
Opetuspuolen rakennukset		
Koulujen sisäpuoliset ylläpitokorjaukset	Pyhämaan koulu ylläpitokorjauksia (20 000 €) Saarnisto, sisäpuolisia ylläpitokorjauksia (25 000 €) Kalanti, sisäpuolisia ylläpitokorjauksia (20 000 €) Lokalahti, Liikuntasalirakennuksen vesikaton maalaus (35 000 €)	100
Hakametsän koulu	Peruskorjauksen suunnittelu, IV:n uusiminen vanha osa	75
Varhaiskasvatuksen rakennukset		
Päiväkotien ylläpitokorjaukset	Saarniston päiväkotia, sisäpintaremontti (20 000 €) Seikowin päiväkodit, sisäkorjauksia (15 000 €) Myllymäen päiväkotia, peruskorjaus suunnittelu, sisäkorjauksia, valaisin vaihtoja, ikkunoiden uusimiset (20 000 €) Hakametsän päiväkotia; akustointi, valaisimien vaihtoja, keittiön lattian uusiminen (25 000 €)	80
Koulujen ja päiväkotien pihojen kunnostus	Koulujen ja päiväkotien pihojen leikkivälineiden akuutit korjaukset, Seikowin pihan aidan uusiminen, Hakametsän pk aidan uusiminen, Myllymäen päiväkodin piha	70
Kulttuuripuolen rakennukset		
Crusell	Peruskunnostustoimia, näyttötekniikka (tilamuutos, eteistilan kunnostus)	40
Asuinrakennukset		
Vuokratilojen ylläpitokorjaukset	Viikaistenkatu 11, parveke, piha ja huoneistokorjauksia (130 000 €) Lokalahden rivitalo, huoneistokorjauksia (20 000 €)	150
Muut rakennukset		
Kalannin museo	Museo rakennusten ja ympäristön korjausta	15
Mörne	Piha, julkisivu korjauksia, sisäpintakorjauksia, (kivirappuset, pylväät)	25
Lokalahden museo	Julkisivun kunnostus	35
Puusti	Julkisivun kunnostus/ maalaus	75
Yleiset toimet		
Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen	eri kohteita	40
EC-moottorien asennus IV-koneisiin	Hakametsän koulu, Saarniston palvelukeskus, Paloasema	25
Kuntoarvio	Saarniston pk, Myllymäen pk, Kalannin pk, Jäähalli, Seikowin kiinteistöt	55
Kaukovalvonta	Rakennusautomaatiojärjestelmän saneerausta kohteittain. Vanhan Vistan muutos uuteen.	40
Energiakatselmukset	n. 3 kohdetta	25
Kiinteistöjen ennalta-arvaamattomat		150
Kiinteistöt yhteensä		1 000

8. INVESTOINTIOSA

8.1. Monitoimijatalo Wintterin rakentaminen ja väistötilojen kustannukset 2021-2025 (arvio)

WINTTERIN LASKENNALLISET KULUT

(1 000 euroa)	Kertyneet kustannukset TP 2023 asti	TAM 2024	2025	Yh- teensä
Investoinnit				
Monitoimihalli ja uimahalli sis. rakennuttamiskustannukset ja lisätyövaraukset	20 911	10 749	3 500	30 760
-investointiosa/taselaina (joukkovelkakirjalaina) n. 47 % kok. investoinnista				
-kustannuksia pienentää v. 2022-2023 saatu okm:n avustus (960 000 €)				
Koulukeskus				
-leasingrahoitus n. 53 % kok. investoinnista; maksu alkaa 2025	23 580	12 121	3 947	34 687
-Kaupungin taseessa oleva osuus	1 812	200	0	2 012
Investoinnit yhteensä	46 303	23 070	7 447	67 459
Käyttäjähankinnat				
Monitoimihalli ja uimahalli / taselaina	1	710	192	904
Koulukeskus / taselaina	6	2 842	768	3 615
Taidehankinnat / taselaina	-14	194	35	215
Käyttäjähankinnat yhteensä	-7	3 746	995	4 734
Väistötilat 8/2021-6/2025 (käyttötalous)	1 582	729	266	2 577
Hankkeen laskennalliset kulut yhteensä	47 878	27 545	8 708	74 770
Purkukustannukset ja kertapoistot (käyttötalous)				
Purkukustannukset sisältyvät urakkaan				
Kertapoisto: Viikainen, Pohitullin keittiö ja ruokala	2 465			2 465
Kertapoisto: Pohitulli			686	686
Kertapoisto: Uimahalli			646	646
Kertapoistot yhteensä	2 465	0	1 331	3 796

Uudenkaupungin kaupunki on saanut OKM:ltä erityisavustuksen Uudenkaupungin kaupungin uimahallin ja ison sisäliikuntahallin rakentamiseksi. Avustuksen kokonaismäärä on 1,2 miljoonaa. OKM on maksanut kaupungille po. erityisavustusta 360 000 euroa vuonna 2022 ja 600 000 euroa vuonna 2023. Yhteensä Uudenkaupungin kaupunki on saanut toistaiseksi uimahallin ja sisäliikuntahallin perustamiseen 960 000 euroa. Viimeinen erä avustusta maksetaan, kun hankkeen valmiusaste on 100 %. Avustus pienentää kertyviä liikunta- paikkarakentamisen kustannuksia.

8.2. Hallinto- ja elinvoimapalvelut

INVESTOINTIOHJELMA, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
	Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut								
9010	Maan hankinta	-273	-100	0	-100	-100	-100	-100	-300
9011	Kiinteistöjen myynti	129	0	0	0	0	0	0	0
9013	Osakkeiden ja osuuksien hankinta	0	0	0	0	0	0	0	0
9018	Verkon aktiivilaitteet	-15	-130	0	-40	-40	-40	-40	-120
9020	Palvelimet	-6	-15	0	-30	-30	-15	-15	-60
9026	In House -osakkeiden osto	-84	0	0	0	0	0	0	0
9030	Sähköinen arkistointi	0	-150	-120	0	-120	0	0	-120

8. INVESTOINTIOSA

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
	Taloushallinnon ohjelmistoratkaisu	0	0	0	-20	-20	-60	0	-80
	Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yhteensä	-248	-395	-120	-190	-310	-215	-155	-680
	Elinkeino- ja työllisyyspalvelut								
9001	Yritysten toimitilat	0	0	0	-50	-50	-50	-50	-150
	Elinkeino- ja työllisyyspalvelut yhteensä	0	0	0	-50	-50	-50	-50	-150
	Kaupunkisuunnittelu								
9300	Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	-84	-100	0	-120	-120	-120	-120	-360
9301	Arkistojärjestelyt	-18	-50	-60	0	-60	-60	-60	-180
9302	Uusien kohteiden suunnittelu	-32	-50	0	-50	-50	-50	-50	-150
9303	Yleiskaavan tarkistaminen ja Kalannin yleiskaavan laatiminen	-33	-200	0	-50	-50	-50	-50	-150
9304	Asemakaavoitus	0	-30	0	-50	-50	-50	-50	-150
9305	ATK-laitteet ja ohjelmat	-42	-40	0	-50	-50	-50	-50	-150
9306	Mittauskaluston uusiminen	0	-25	-15	-15	-30	-15	-15	-60
9307	Taajamsien hoitosuunnitelman laatiminen	-15	0	0	-10	-10	-10	0	-20
	Kaupunkisuunnittelu yhteensä	-224	-495	-75	-345	-420	-405	-395	-1 220
	Hallinto- ja elinvoimapaalvelut yhteensä	-472	-890	-195	-585	-780	-670	-600	-2 050

8.3. Tekniset ja ympäristöpalvelut

INVESTOINTIOHJELMA, TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
	Infrapalvelut								
9155	Mörnen/TK-alueen liikennejärjestelyt	-16	-110	0	0	0	0	0	0
9159	Pankkitie-Pruukintie, kunnostus	-81	-801	0	0	0	0	0	0
9160	Pietolan kenttäalueen yleissuunnitelma	0	0	0	0	0	0	0	0
9161	Jalkapallon täysimittainen tekonurmikenttä	0	-700	0	0	0	0	0	0
9164	Käättyjärveä ympäröivä reitistö	0	-50	0	-50	-50	0	0	-50
9165	Hulevesiverkoston ylläpitokorjaukset *)	-40	-100	0	0	0	0	0	0
9170	Raumantien ja autotehtaan uusi liittymä	-41	0	0	0	0	0	0	0
9172	Osallistuminen sähkölatausverkon rakentamiseen, SY-KE:n hanke	50	0	0	0	0	0	0	0
9173	Rata-alue / henkilöjunaliikenteen edellytykset	-5	-90	0	0	0	0	0	0
9174	Autotehtaankatu-kantatie 43 liittymäsaarekkeet	-21	-39	0	0	0	0	0	0
9175	Sakunkulman, Ajurinkujan, Zachariasseninkadun ja torikadun alue	0	0	0	0	0	0	0	0
9176	Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	-18	-150	-90	0	-90	-150	0	-240
9177	Sataman liikenneyhteydet	-2	-28	0	-40	-40	0	0	-40
9179	Pakkahuoneen leikkikenttä kunnostus	0	-29	-29	0	-29	0	0	-29
9180	Vähäpäästöinen avolavapakettiauto puisto-osastolle	-52	0	0	-50	-50	0	0	-50
9181	Vähäpäästöinen avolavapakettiauto nosturilla, katurakennus	0	-80	0	0	0	0	0	0
9182	Vanhan kaatopaikan kunnostaminen	0	-60	0	0	0	0	0	0
9183	Yrittäjätien liikennejärjestelyt	0	-50	0	0	0	0	0	0
9184	Ulkojääkenttien valaistus	0	-40	0	-20	-20	0	0	-20
9185	Varikon koneet	0	-10	0	0	0	0	0	0
9186	Saarniston leikkikentän kunnostus	0	0	0	0	0	0	-90	-90
9200	Kestopäällystys	-298	-300	0	-200	-200	-200	-200	-600
9201	Keskustan katujen kunnostus	-215	-10	0	-120	-120	-120	-120	-360
9202	Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä	-93	-307	-40	-50	-90	-300	-300	-690
9206	Hiun kunnallistekniikka	-10	0	0	0	0	0	0	0
9216	Satama-alueen liikennejärjestelyt	-17	0	0	0	0	0	0	0
9217	Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet	-66	-167	-110	-150	-260	-120	-120	-500
9218	Sorvakon niemi liikennejärjestelyt: ranta-alueiden suunnittelu	-41	-418	0	0	0	0	0	0
9219	Kevyen liikenteen väylien kunnostus	-42	0	0	0	0	0	0	0

8. INVESTOINTIOSA

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
9224	KLV Khimairan edustalle S 2017	-12	0	0	0	0	0	0	0
9225	Katuvalaistuksen uusiminen	-232	-300	0	-250	-250	-300	-300	-850
9226	Koirapuisto	0	-10	0	0	0	0	0	0
9227	Leikkikenttien kunnostus	-144	-25	0	0	0	0	0	0
9228	Tiiratorin leikkikenttä S 2018	0	-5	0	0	0	0	0	0
9230	Puistojen kunnostus	0	-180	-10	0	-10	0	0	-10
9233	Katualueiden viherrakentaminen *)	-65	-190	0	0	0	0	0	0
9234	Sanktion leirintäalueen kunnostus ja laajennus: sähköistyksen saneeraus	-12	-20	0	-20	-20	-20	-20	-60
9235	Kaupunginlahden pohjukan ruoppaus S 2017	0	-20	0	0	0	0	0	0
9236	Pakkahuoneen ja siihen liittyvän lähialueen kehittämisen - rannan valot ja laatoitus	-31	0	0	0	0	0	0	0
9237	Kalarannan rannan kunnostus/ Vannaksen säätiön avustus	-203	0	0	0	0	0	0	0
9240	Matonpesupaikan viemäröinti Lokalahti	-25	0	0	-20	-20	0	0	-20
9241	Maankaatopaikka:- maan seulominen hyötykäyttöön *)	-70	-25	0	0	0	0	0	0
9243	Ruohonleikkuri	0	-50	0	0	0	0	0	0
9250	Kuntopolkujen kunnostus	-13	-24	0	0	0	0	0	0
9251	Vannaksen puisto	-55	0	0	0	0	0	0	0
9254	Pyhämäen telakanrannankunnostus ja saneeraus	-48	-45	0	0	0	0	0	0
9259	Liikekustan elävöittäminen S2018	-112	0	0	0	0	0	0	0
9260	Retkeilyreitti ja luontokohteet *)	-37	-20	0	0	0	0	0	0
9269	Jouluväläistus *)	-10	-10	0	0	0	0	0	0
9270	Myllymäen puiston valaistus	0	-126	-26	-14	-40	0	0	-40
9285	Kalannin urheilukentän moukarihäkki	-25	0	0	0	0	0	0	0
9286	Sorvakon yleisurheilukentän kilpailu- ja harjoitteluvälineistön päivitys ja ratapesu *)	-32	-15	0	0	0	0	0	0
9287	Vallinmäen rinne	-4	0	0	0	0	0	0	0
9288	Kaupunginlahden ranta ja sillan kunnostus	0	-128	0	0	0	0	0	0
9290	Kasvinsuojelu ja vieraslajit *)	-24	-16	0	0	0	0	0	0
9292	Pappilanpellon leikkikenttä	-40	0	0	0	0	0	0	0
9293	Leijonapuisto	-10	-134	-60	0	-60	0	0	-60
9294	Ruokolan leikkikentän saneeraus	0	-59	0	0	0	0	0	0
9297	Liikuntapaikkojen kunnostus	-37	-40	0	0	0	0	0	0
9298	Kalannin yläkoulun kaukalon kunnostus	-5	-44	0	0	0	0	0	0
	Rantakatu-Siltakatu liikennevaloristeyksen saneeraus	0	0	0	-15	-15	-200	0	-215
	Männäistenkoskientien betonisillan uusiminen	0	0	0	-25	-25	0	0	-25
	Saarniston palvelukeskuksen ja Pajusuontien liikennejärjestelyt	0	0	0	-35	-35	0	0	-35
	Lokaladentien ylikulkuilta	0	0	0	-300	-300	0	0	-300
	Hulevesipuisto Hiu (ollut aikaisemmin 9205)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Liikennevalot KT43	0	0	0	-100	-100	0	0	-100
	Kevyenliikenteen väylän siirto Teollisuustie	0	0	0	-29	-29	0	0	-29
	Infrapalvelut yhteensä	-2 253	-5 025	-365	-1 488	-1 853	-1 410	-1 150	-4 413
	Ruoka- ja puhtauspalvelut								
9100	Keittiön koneiden ja laitteiden uusiminen	-75	-80	0	-140	-140	0	0	-140
	Ruoka- ja puhtauspalvelut yhteensä	-75	-80	0	-140	-140	0	0	-140
	Tilapalvelut								
9400	Museot	-6	-115	0	-50	-50	-65	0	-115
9401	Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-556	-650	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-3 000
9402	Uimahalli	-12	-10	0	0	0	0	0	0
9403	Jäähallin korjaukset	0	-150	0	-80	-80	0	0	-80
9404	Pääkirjasto	-313	-1 892	0	-150	-150	0	0	-150
9410	Merituulikoti	-1 438	-185	0	-80	-80	-250	0	-330
9412	Varautuminen poikkeusoloihin: vanhainkodit, Mörne, varavoima	-18	-45	0	-25	-25	-20	0	-45
9413	Haidus	-5	0	0	0	0	0	0	0

8. INVESTOINTIOSA

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
9416	Kalannin urheilutalon vesikaton kunnostus	-1 803	-200	0	-50	-50	0	0	-50
9417	Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	-84	0	0	0	0	0	0	0
9418	Monitoimijatalo Wintteri- iso liikuntahalli ja uimahalli	-8 421	-10 749	0	-3 500	-3 500	0	0	-3 500
9420	Päiväkotien pihojen kunnossapito	-122	-50	0	-25	-25	-25	-25	-75
9429	Aktivointikeskus Puusti	-26	-69	0	0	0	0	0	0
9437	A-sairaala	-600	-518	0	-90	-90	0	0	-90
9442	Lokalahden päiväkotit, tilamuutokset	-3	-450	0	0	0	0	0	0
9445	Kalannin museo, pärekaton uusiminen	-5	0	0	0	0	0	0	0
9448	Seikowin päiväkodin ja kivirakennuksen vesikaton uusiminen	-94	0	0	0	0	0	0	0
9449	Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-7	-3 552	0	-960	-960	0	0	-960
9450	Väistötilojen rakentaminen	-15	-135	0	0	0	0	0	0
9451	Mörne	-60	-245	0	0	0	0	0	0
9452	Tilojen tehostaminen	-5	-50	0	0	0	0	0	0
9453	Pohitullin palloiluhalli	0	-750	0	0	0	0	0	0
9454	Saarniston palvelukeskus	-6	-175	0	0	0	0	0	0
9455	Kalannin päiväkodin tilamuutokset	0	0	0	-204	-204	0	0	-204
9455	Pohitullin palloiluhallin Taraflex -matto	0	0	0	-65	-65	0	0	-65
	Tilapalvelut yhteensä	-13 598	-19 990	0	-6 279	-6 279	-1 360	-1 025	-8 664
	Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä	-15 926	-25 095	-365	-7 907	-8 272	-2 770	-2 175	-13 217

*Monitoimijatalo Wintterin koulun osuus katetaan leasingrahoituksella, joka ei näy kaupungin investoinneissa. Leasingrahoituskokonaisuuden arvioidaan olevan n. 35,0 miljoonaa euroa. Maksut näkyvät kaupungin käyttötaloudessa, kun rakennus on otettu käyttöön.

8.4. Kasvun ja oppimisen palvelut

INVESTOINTIOHJELMA, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
	Varhaiskasvatus								
9574	Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	-18	-42	-42	0	-42	0	0	-42
9592	Päiväkotien kalusteiden uusiminen	-12	-80	-80	0	-80	0	0	-80
9593	Sähköisen palvelujärjestelmän käyttöönotto	0	-100	-100	0	-100	0	0	-100
	Varhaiskasvatus yhteensä	-29	-222	-222	0	-222	0	0	-222
	Perusopetus								
9552	Koulukalusteiden uudistaminen	-104	-76	0	0	0	0	0	0
9578	TVT ja tietoliikennehankinnat	-45	-50	-50	0	-50	0	0	-50
	Perusopetus yhteensä	-148	-126	-50	0	-50	0	0	-50
	Lukio								
9595	Lukion väistötilahankinnat	0	0	0	0	0	0	0	0
	Lukio yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä	-178	-348	-272	0	-272	0	0	-272

8. INVESTOINTIOSA

8.5. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

INVESTOINTIOHJELMA, HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2023	TAM 2024	Siirto -> 2025	Esitys 2025	TA yht. 2025	TS 2026	TS 2027	Yht. 2025-2027
	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut								
9566	Nuorisotilojen kaluston ja välineistön uusiminen	-8	-2	0	0	0	0	0	0
9571	Sisäliikuntasalien kunnossapito *)	-9	-11	0	0	0	0	0	0
9581	Museoiden kalusteet ja välineet *)	-7	-2	0	0	0	0	0	0
9585	Kirjaston peruskorjaukseen liittyvä irtaimisto, kalusteet ja muutto	-2	-357	0	0	0	0	0	0
9801	Kirjastojärjestelmän vaihto *)	0	-10	0	0	0	0	0	0
9803	Crusellin valopöydän ja valaistuksen uusiminen	-2	0	0	0	0	0	0	0
9805	Liikuntavälinevuokrauspalvelun hankinnat	-6	-3	0	0	0	0	0	0
9807	Liikuttelutavan esiintymislavan korjaus ja ehostus	-8	0	0	0	0	0	0	0
9808	Crusellin äänipöydän uusiminen	-14	0	0	0	0	0	0	0
9809	Crusellin kamerajärjestelmän uusiminen	-2	0	0	0	0	0	0	0
9810	Crusellin kalusteiden uusiminen *)	-20	-10	0	0	0	0	0	0
9811	Wintterin taidehankinnat	14	-194	-5	-30	-35	0	0	-35
9812	Salibandykaukalo	0	-10	0	0	0	0	0	0
9813	Tilanvarausjärjestelmän käyttöönotto	0	-50	0	0	0	0	0	0
9814	Crusellin näyttämöverhojen uusiminen	0	-20	0	0	0	0	0	0
	Saarniston liikuntasalin Taraflex-matto	0	0	0	-17	-17	0	0	-17
	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yhteensä	-64	-669	-5	-47	-52	0	0	-52
	Kaupunki yhteensä	-16 640	-27 002	-837	-8 539	-9 376	-3 440	-2 775	-15 591

*) siirretty käyttötalouteen (kirjanpitolaki)

9. LIIKELAITOKSET



UUDENKAUPUNGIN
VESI



Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2025-2027

Uudenkaupungin Veden johtokunta 18.9.2024

SISÄLLYS

1. UUDENKAUPUNGIN VESI.....	1
1.1. Tuloslaskelma	3
1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot	4
1.3. Rahoituslaskelma	6
1.4. Käyttötalous	7
1.5. Investoinnit	8
1.6. Pääomakulut.....	9



1. UUDENKAUPUNGIN VESI

Toiminta-ajatus

Uudenkaupungin Vesi tuottaa kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja kustannustehokkaasti laadukkaita vesihuoltopalveluita toiminta-alueensa teollisuuden ja kotitalouksien tarpeisiin.

Näitä vesihuoltopalveluita ovat:

- Raakaveden hankinta ja jakelu teollisuudelle
- Talousveden tuotanto ja jakelu kotitalouksille, teollisuudelle, kunnille ja osuuskunnille
- Jäteveden johtaminen puhdistettavaksi kotitalouksilta, teollisuudelta, kunnilta ja osuuskunnilta

Tehtävät hoidetaan liiketalousperiaatteiden mukaisesti viranomaisten edellyttämällä tavalla.

Uutta/Perustelut

Resurssit

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Varautumiseen liittyen sijaisia käytetään herkemmin, jotta heidänkin ammattitaitonsa ja tuntumansa vesihuoltotöihin pysyy hyvänä. Vuonna 2025 Uudenkaupungin Vesi laskuttaa Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta 15 % liikelaitosjohtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan palkkakuluista.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Uudenkaupungin Vesi	11,0	11,0	11,0	11,0	11,0

Tavoitteet ja suoritelmäärät

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteutuma
Vesijohtoverkoston kunto/toiminta	Laskuttamattoman talousveden osuus verkostoon pumpatusta vedestä ≤ 10 %	-
Viemäriverkoston kunto/toiminta*	Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden luku määrä ≤ 1 kpl.	-
Työturvallisuus **	Terveyskeskuskäyntiä (sis. käynnit ensiavussa ja työterveydessä) edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl.	-
Hallinto	Teollisuusjätevesisopimuksia *** allekirjoitettuna vähintään 12 kpl.	-

* Terveyskeskuskäynnillä tarkoitetaan myös ensiavussa tai työterveydessä käyntiä

** 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.

*** Kaikissa viemärintialueen kunnissa tulee olla teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna. Erityisesti Laitila on haaste, sillä sieltä tulee pieni osa virtaamasta (n. 20-30 %), mutta suurin osa kuormituksesta (jopa 90 %).

SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Tuotettu raakavesi (1 000 m ³)	3 080	3 400	3 400	3 400	3 400
Myyty raakavesi (1 000 m ³)	885	1 000	800	800	800
Tuotettu talousvesi (1 000 m ³)	1 519	1 480	1 480	1 480	1 480
Myyty talousvesi (1 000 m ³)	1 335	1 320	1 320	1 320	1 320
Puhdistamolle johdettu jätevesi (1 000 m ³)	2 073	2 000	2 070	2 070	2 070
Laskutettu jätevesi (1 000 m ³)	949	900	900	900	900
Laskuttamaton talousvesi (1 000 m ³)	184	127	127	127	127
Laskuttamaton talousvesi %	12,11 %	10 %	10 %	10 %	10 %
Laskuttamaton jätevesi (1 000 m ³)	1 124	1 100	1 100	1 100	1 100
Laskuttamaton jätevesi %	54,22 %	55 %	55 %	55 %	55 %

1.1. Tuloslaskelma

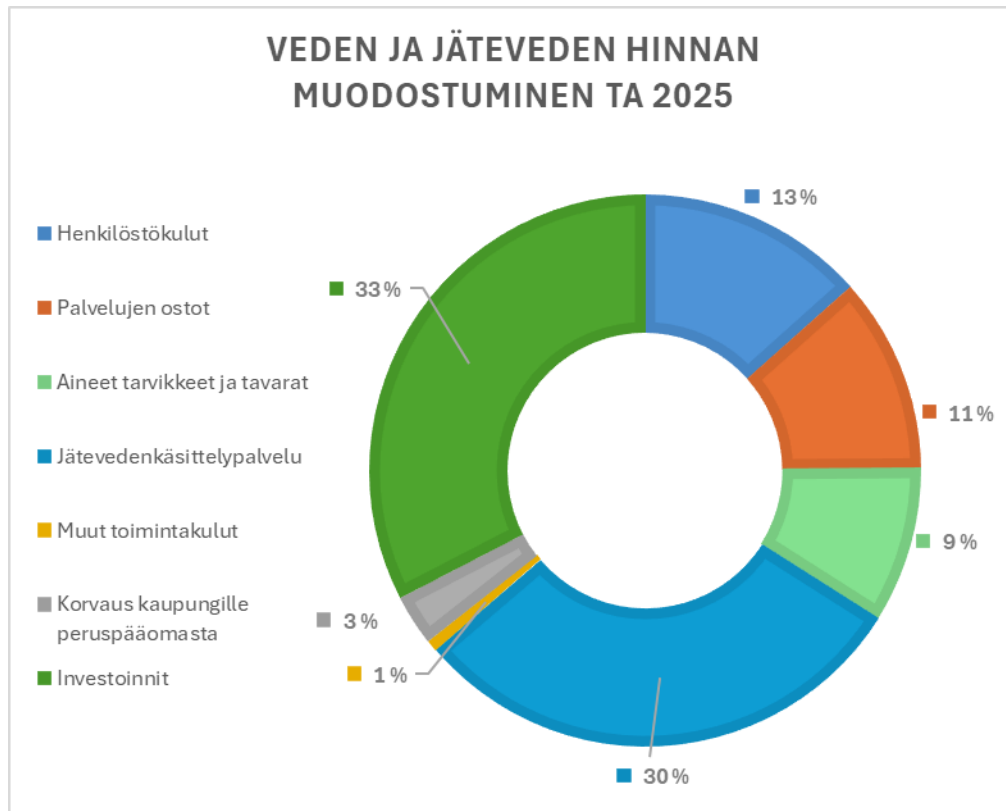
	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Liikevaihto	4 824 880	5 300 000	5 314 305	5 361 305	5 412 305
Maksutuotot	0	700	700	700	700
Liiketoiminnan muut tuotot	77 997	110 200	110 200	110 200	110 200
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-734 834	-695 350	-679 400	-679 400	-679 400
Varaston muutos	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-734 834	-695 350	-679 400	-679 400	-679 400
Palvelujen ostot	-2 238 305	-2 533 050	-2 557 750	-2 557 900	-2 558 100
Materiaalit ja palvelut yht.	-2 973 139	-3 228 400	-3 237 150	-3 237 300	-3 237 500
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-557 855	-629 722	-658 447	-673 437	-682 897
Eläkekulut	-121 322	-161 352	-152 140	-158 632	-160 867
Muut henkilösivukulut	-19 400	-24 462	-19 023	-20 128	-20 412
Henkilöstökulut yht.	-698 577	-815 536	-829 609	-852 198	-864 176
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 037 249	-1 090 318	-1 130 362	-1 173 818	-1 205 107
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-1 037 249	-1 090 318	-1 130 362	-1 173 818	-1 205 107
Liiketoiminnan muut kulut	-19 774	-21 500	-23 700	-23 850	-23 950
Liikeylijäämä	174 138	255 146	204 384	185 039	192 472
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	6 115	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	14 590	0	0	0	0
Korkokulut	0	0	-17 982	-33 254	-30 297
Korvaus peruspääomasta	-265 269	-273 261	-184 452	-184 452	-184 452
Muut rahoituskulut	-57	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-244 620	-273 261	-202 434	-217 706	-214 749
Ylijäämä ennen satunnaisia eriä	-70 482	-18 115	1 950	-32 667	-22 277
Ylijäämä ennen varauksia	-70 482	-18 115	1 950	-32 667	-22 277
Poistoeron muutos	59 379	59 380	59 380	55 806	52 232
Tilikauden ylijäämä	-11 103	41 265	61 330	23 139	29 955

1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot

	2024	2025	2026	2027	24 > 25	25 > 26	26 > 27
Laskutettava vesimäärä (m³)							
Talousvesi	1 320 000	1 320 000	1 320 000	1 320 000			
- Uudenkaupungin Vesi		750 000	750 000	750 000			
- Sopimuskunnat		450 000	450 000	450 000			
- Osuuskunnat		120 000	120 000	120 000			
Raakavesi		800 000	800 000	800 000			
Jätevesi	900 000	900 000	900 000	900 000			
- Uudenkaupungin Vesi		750 000	750 000	750 000			
- Sopimuskunnat		120 000	120 000	120 000			
- Sopimusosuuskunnat		30 000	30 000	30 000			
Kuutiohinnat (€/m³, alv 0 %)							
Talousvesi	1,55	1,71	1,71	1,71	10,3 %		
Raakavesi							
Jätevesi	2,81	3,09	3,09	3,09	10,0 %		
Kuutiohinnat (€/m³, alv 24 % 1.9.2024 alkaen alv 25,5 %)							
Talousvesi alv 24%	1,92						
Talousvesi alv 25,5 %	1,95	2,15	2,15	2,15	11,7 %		
Raakavesi							
Jätevesi alv 24 %	3,48						
Jätevesi alv 25,5 %	3,53	3,88	3,88	3,88	11,3 %		
Myyntituotot (€)							
Talousvesi	2 046 000	2 056 230	2 056 230	2 056 230	0,5 %		
- Uudenkaupungin Vesi		1 278 750	1 278 750	1 278 750			
- Sopimuskunnat -20 %		613 800	613 800	613 800			
- Sopimusosuuskunnat - 20 %		163 680	163 680	163 680			
Raakavesi	300 000	240 000	240 000	240 000	-20,0 %		
Jätevesi	2 529 000	2 550 075	2 550 075	2 550 075	0,8 %		
- Uudenkaupungin Vesi		2 318 250	2 318 250	2 318 250			
- Sopimuskunnat -50 %		185 460	185 460	185 460			
- Sopimusosuuskunnat - 20 %		46 365	46 365	46 365			
Perusmaksut	425 000	468 000	515 000	566 000	10,1 %	10,0 %	9,9 %
Myyntituotot yht.	5 300 000	5 314 305	5 361 305	5 412 305	0,3 %	0,9 %	1,0 %

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 kuluutukseen. Perusmaksu on kiinteistökohtainen vuosimaksu, jolla katetaan yleisen vesihuoltoverkoston käyttö- ja ylläpitokustannuksia.



Kuvassa on jaettu vesilaitostoiminnan kokonaismenot prosentteina eri menoryhmiin.

1.3. Rahoituslaskelma

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Liiketoimintajäämä	174 138	255 146	204 384	185 039	192 472
Poistot ja arvonalennukset	1 037 249	1 090 318	1 130 362	1 173 818	1 205 107
Rahoitustuotot ja -kulut	-244 620	-273 261	-202 434	-217 706	-214 749
Tulorahoituksen korjauserät					
Toiminnan rahavirta yht.	966 766	1 072 203	1 132 312	1 141 151	1 182 830
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 202 480	-1 846 000	-2 021 000	-1 721 000	-2 281 000
Rahoitusosuudet investoinneista					
Pysyvien vastaavien myyntitulo					
Investointien rahavirta yht.	-1 202 480	-1 846 000	-2 021 000	-1 721 000	-2 281 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-235 714	-773 797	-888 688	-579 849	-1 098 170
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					
Antolainojen muutokset yht.	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0	1 000 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	-41 667	-83 333	-83 333
Lyhytaikaisten lainojen muutokset					
Lainakannan muutokset yht.	0	0	958 333	-83 333	-83 333
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-10				
Saamisten muutos kunnalta	17 164				
Saamisten muutos muilta	-14 452				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	302 557				
Korottomien velkojen muutos muilta	111 904				
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	417 162	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	417 162	0	958 333	-83 333	-83 333
Rahavarojen muutos	181 448	-773 797	69 645	-663 182	-1 181 503

1.4. Käyttötalous

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Vesilaitos					
Myyntituotot	2 305 827	2 576 000	2 550 230	2 575 230	2 603 230
Maksutuotot	0	700	700	700	700
Muut toimintatuotot	61 675	70 200	70 200	70 200	70 200
TOIMINTATUOTOT	2 367 502	2 646 900	2 621 130	2 646 130	2 674 130
Henkilöstökulut	-477 020	-593 879	-587 048	-602 039	-608 029
Palvelujen ostot	-410 918	-540 650	-540 650	-540 650	-540 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-623 866	-574 500	-564 500	-564 500	-564 500
Muut toimintakulut	-15 946	-21 000	-21 000	-21 000	-21 000
TOIMINTAKULUT	-1 527 750	-1 730 029	-1 713 198	-1 728 189	-1 734 179
TOIMINTAKATE	839 752	916 871	907 932	917 941	939 951
Suunnitelman mukaiset poistot	-753 512	-792 428	-801 692	-821 495	-838 284
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-753 512	-792 428	-801 692	-821 495	-838 284
YLI-/ALIJÄÄMÄ	86 240	124 443	106 240	96 446	101 667

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Viemärlaitos					
Myyntituotot	2 519 053	2 724 000	2 764 075	2 786 075	2 809 075
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	16 322	40 000	40 000	40 000	40 000
TOIMINTATUOTOT	2 535 375	2 764 000	2 804 075	2 826 075	2 849 075
Henkilöstökulut	-221 557	-221 657	-242 561	-250 159	-256 148
Palvelujen ostot	-1 827 387	-1 992 400	-2 017 100	-2 017 250	-2 017 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-110 968	-120 850	-114 900	-114 900	-114 900
Muut toimintakulut	-3 828	-500	-2 700	-2 850	-2 950
TOIMINTAKULUT	-2 163 740	-2 335 407	-2 377 261	-2 385 159	-2 391 448
TOIMINTAKATE	371 635	428 593	426 814	440 916	457 627
Suunnitelman mukaiset poistot	-283 737	-297 890	-328 670	-352 323	-366 823
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-283 737	-297 890	-328 670	-352 323	-366 823
YLI-/ALIJÄÄMÄ	87 898	130 703	98 144	88 593	90 804

1.5. Investoinnit

	1 000 €	TP 2023	TA+M 2024	Siirto 24->25	Esitys 2025	Yht. 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
	VESILAITOS							
9600	ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	0	-20	0	-20	-20	-20	-20
9604	RV sulkuportit, laitteiden uusimista	-39	-12	0	-12	-12	-12	-12
9606	RV Säännöstelyportti	-41	-150	0	-300	-300	-500	-1 000
9608	Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet, uudishankinta	-144	-150	0	-100	-100	-70	-70
9609	Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus	-36	-50	0	-50	-50	-50	-50
9612	Keskustan vesiverkoston saneeraus	-584	-350	0	-400	-400	-300	-300
9613	Kalannin vesiverkoston saneeraus	-17	-20	0	-20	-20	-20	-20
9614	Lokalahden vesiverkoston saneeraus	-15	-20	0	-20	-20	-20	-20
9615	Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisrakentaminen	-27	-12	0	-12	-12	-12	-12
9618	Ruutukaava-alueen palopostit	-3	-40	0	-40	-40	-40	-40
9619	Huoltoauto, vesilaitos	-23	0	0	-30	-30	0	-30
9629	Nervanderin vesilaitoksen etäyhteys (serveri ja iPad-päivitys), saneeraus	0	0	0	0	0	0	0
9636	Verkoston PTS-saneerauksen suunnittelu, saneeraus	17	0	0	0	0	0	0
9639	Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	0	-160	0	-160	-160	-20	-20
9640	Autokatokset, varasto, verstellat, uudisrakentaminen	0	-300	0	-50	-50	0	0
9641	Verkoston kalustohankinnat	-24	-15	0	-15	-15	-15	-15
9643	RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	-23	-12	0	-12	-12	-12	-12
9644	RV kiinteistöjen saneeraus	5	-40	0	-40	-40	-40	-40
9645	Verkoston rakennusten saneeraus	0	-35	0	-40	-40	-20	-20
	Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	0	-80	0	-80	-80	-80	-80
	VESILAITOS YHT.	-955	-1 466	0	-1 401	-1 401	-1 231	-1 761
	VIEMÄRILAITOS							
9650	Viemäriverkoston laajennus	0	-20	0	-50	-50	-50	-50
9651	Keskustan viemäriverkoston saneeraus	-146	-200	0	-400	-400	-300	-300
9652	Kalannin viemäriverkoston saneeraus	-114	-50	0	-30	-30	-30	-30
9653	Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	-8	-30	0	-30	-30	-30	-30
9654	Huoltoauto, viemärilaitos	-30	0	0	-30	-30	0	-30
9655	Pumppaamon saneeraus	-15	-80	0	-80	-80	-80	-80
	VIEMÄRILAITOS YHT.	-313	-380	0	-620	-620	-490	-520
	UUDENKAUPUNGIN VESI YHT.	-1 268	-1 846	0	-2 021	-2 021	-1 721	-2 281

1.6. Pääomakulut

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Lyhennykset	0	0	41 667	83 333	83 333
Korot	0	0	17 982	33 254	30 297
Pääomakulut yht.	0	0	59 649	116 587	113 630
Liikevaihto	4 824 880	5 300 000	5 314 305	5 361 305	5 412 305
Pääomakulut liikevaihdosta	0,0 %	0,0 %	1,1 %	2,2 %	2,1 %
Lainan nosto	0	0	1 000 000	0	0
Lainakanta 31.12.	0	0	958 333	875 000	791 667



VAKKA-SUOMEN
VESI

Talousarvio 2025 ja talous- suunnitelma 2025-2027

Puhtaampaa
ympäristöä
rakentamassa

Vakka-Suomen Veden
johtokunta 19.9.2024

SISÄLLYS

1. VAKKA-SUOMEN VESI.....	1
1.1. Tuloslaskelma	3
1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot	4
1.3. Rahoituslaskelma	5
1.4. Käyttötalous	6
1.5. Investoinnit	6
1.6. Pääomakulut.....	7



1. VAKKA-SUOMEN VESI

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, muuta muuten uusi lupa pakottaa jatkossakin suuriin tai todella suuriin investointeihin puhdistamon alueella ja käsiteltyjen jätevesien purkamisessa. Kyseiset investoinnit eivät kuitenkaan näy vielä tässä talousarviossa, koska lupapäätöksestä on jätetty valitus ja sen käsittely on vielä kesken.

Resurssit

Vuonna 2025 Uudenkaupungin Vesi liikelaitos laskuttaa Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselta 15 % liikelaitosjohtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan palkkakuluista.

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Vakka-Suomen Vesi	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Tavoitteet ja suoritemäärät

PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteutuma
Työturvallisuus *	Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl	-
Puhdistamon toiminta**	Ei poikkeamia ympäristöluvan vaatimuksista	-
Viemäriverkon toiminta***	Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl	-
Teollisuusasiakkaat****	Teollisuuslaitosten kuormitus on tiedossa ja teollisuusjätevesisopimuksia on allekirjoitettuna vähintään 17 kpl Häpönniemen jätevedenpuhdistamon viemärintialueella.	-

* Terveyskeskuskäynnillä tarkoitetaan myös ensiavussa tai työterveydessä käyntiä

** Yksittäiset poikkeamat ovat mahdollisia poikkeusoloissa. Sään ääri-ilmiöt saattavat aiheuttaa suuria jätevesimääriä, joiden käsittelyyn puhdistamoa ei ole mitoitettu. Mikäli puhdistamo mitoitettaisiin näille vesimäärille, normaalioloissa puhdistusprosessi ei toimisi.

*** 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.

**** Kaikissa viemärintialueen kunnissa tulee olla teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna. Erityisesti Laitila on haaste, sillä sieltä tulee pieni osa virtaamasta (n. 20-30 %), mutta suurin osa kuormituksesta (jopa 90 %).

SUORITEMÄÄRÄT

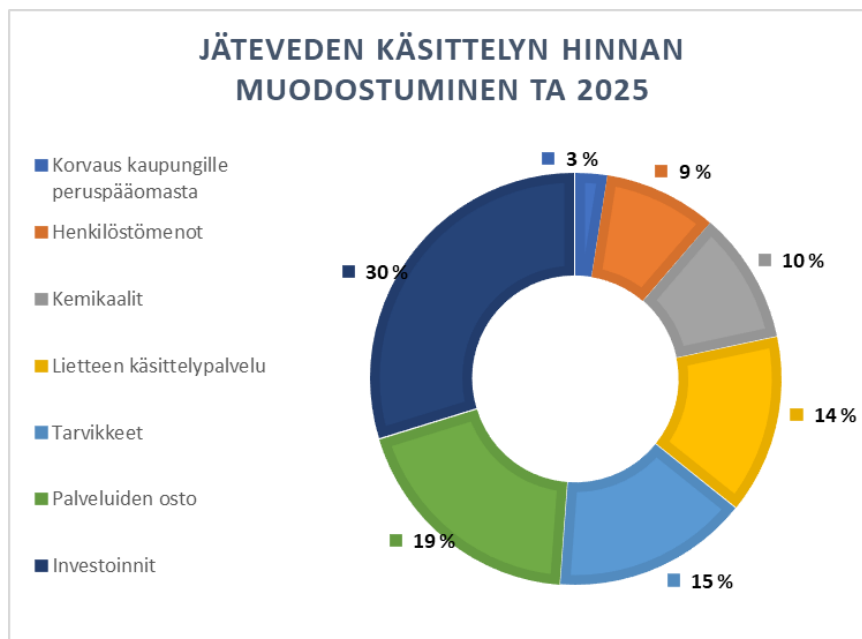
	TP 2023	TAM 2024	2025	2026	2027
Jätevesimäärä yhteensä (1 000 m³)	2709	2550	2670	2670	2670
Uudenkaupungin Vesi	2073	2000	2070	2070	2070
- Uusikaupunki	1948		1950	1950	1950
- Kustavi	83		80	80	80
- Pyhäranta	42		40	40	40
Laitilan kaupunki	636	550	600	600	600

1.1. Tuloslaskelma

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Liikevaihto	2 338 999	2 423 050	2 532 370	2 532 370	2 532 370
Liiketoiminnan muut tuotot	1 847	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-537 648	-574 430	-593 200	-600 811	-601 011
Varaston muutos	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-537 648	-574 430	-593 200	-600 811	-601 011
Palvelujen ostot	-534 162	-740 809	-763 812	-766 278	-767 518
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 071 810	-1 315 239	-1 357 012	-1 367 089	-1 368 529
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-148 630	-159 080	-161 943	-165 423	-167 423
Eläkekulut	-30 764	-33 970	-37 049	-38 590	-39 063
Muut henkilösivukulut	-6 325	-6 114	-4 624	-4 888	-4 948
Henkilöstökulut yht.	-185 719	-199 165	-203 616	-208 900	-211 433
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-638 241	-684 724	-696 695	-739 566	-755 386
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-638 241	-684 724	-696 695	-739 566	-755 386
Liiketoiminnan muut kulut	-1 774	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
Liikeylijäämä	443 303	221 722	272 847	214 615	194 822
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	36	0	0	0	0
Korkokulut	-91 310	-91 936	-50 550	-49 071	-52 110
Korvaus peruspääomasta	-79 311	-81 701	-55 148	-55 148	-55 148
Muut rahoituskulut	-56	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-170 641	-173 637	-105 698	-104 219	-107 258
Ylijäämä ennen varauksia	272 662	48 085	167 149	110 396	87 564
Poistoeron muutos	9 175	9 175	9 175	9 175	9 175
Tilikauden ylijäämä	281 836	57 260	176 324	119 571	96 739

1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot

	2024	2025	2026	2027	24 > 25	25 > 26	26 > 27
Laskutettava vesimäärä (m³)							
Uudenkaupungin Vesi	2 000 000	2 070 000	2 070 000	2 070 000	3,5 %	0,0 %	0,0 %
Laitilan kaupunki	550 000	600 000	600 000	600 000	9,1 %	0,0 %	0,0 %
Kuutiohinnat (€/m³, alv 0 %)							
Uudenkaupungin Vesi	0,911	0,911	0,911	0,911	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Laitilan kaupunki	0,911	0,911	0,911	0,911	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot (€)							
Uudenkaupungin Vesi	1 822 000	1 885 770	1 885 770	1 885 770	3,5 %	0,0 %	0,0 %
Laitilan kaupunki	501 050	546 600	546 600	546 600	9,1 %	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot yht.	2 323 050	2 432 370	2 432 370	2 432 370	4,7 %	0,0 %	0,0 %



Kuvassa on jaettu jätevedenkäsittelyn ja Uusikaupunki-Laitila siirtoviemärin ylläpidon kokonaismenot prosentteina eri menoryhmiin

1.3. Rahoituslaskelma

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Liiketoimintajäämä	443 303	221 722	272 847	214 615	194 822
Poistot ja arvonalennukset	638 241	684 724	696 695	739 566	755 386
Rahoitustuotot ja -kulut	-170 641	-173 637	-105 698	-104 219	-107 258
Tulorahoituksen korjauserät	0				
Toiminnan rahavirta yht.	910 902	732 809	863 844	849 962	842 950
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-409 475	-450 000	-685 000	-530 000	-1 000 000
Rahoitusosuudet inv.					
Pysyvien vast. myyntitulo					
Investointien rahavirta yht.	-409 475	-450 000	-685 000	-530 000	-1 000 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	501 427	282 809	178 844	319 962	-157 050
Rahoituksen rahavirta					
Antolainojen muutokset yht.	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0			1 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-588 293	-588 293	-588 293	-629 959	-646 626
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0				
Lainakannan muutokset yht.	-588 293	-588 293	-588 293	370 041	-646 626
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-260				
Saamisten muutos kunnalta	-228 001				
Saamisten muutos muilta	-104 604				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	12 169				
Korottomien velkojen muutos muilta	314 459				
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-6 237	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-594 529	-588 293	-588 293	370 041	-646 626
Rahavarojen muutos	-93 103	-305 484	-409 449	690 003	-803 676

1.4. Käyttötalous

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Myyntituotot	2 338 999	2 423 050	2 532 370	2 532 370	2 532 370
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	1 847	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	2 340 846	2 423 050	2 532 370	2 532 370	2 532 370
Henkilöstökulut	-185 719	-199 165	-203 616	-208 900	-211 433
Palvelujen ostot	-534 162	-740 809	-763 812	-766 278	-767 518
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-537 648	-574 430	-593 200	-600 811	-601 011
Muut toimintakulut	-1 774	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
TOIMINTAKULUT	-1 259 303	-1 516 604	-1 562 828	-1 578 189	-1 582 162
TOIMINTAKATE	1 081 544	906 446	969 542	954 181	950 208
Suunnitelman mukaiset poistot	-638 241	-684 724	-696 695	-739 566	-755 386
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-638 241	-684 724	-696 695	-739 566	-755 386
YLI-/ALIJÄÄMÄ	443 303	221 722	272 847	214 615	194 822

1.5. Investoinnit

	1 000 €	TP 2023	TA+M 2024	Siirto 24->25	Esitys 2025	Yht. 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
9702	Pietolan pumppaamo	-6	-30	0	-30	-30	-30	-30
9703	Siirtoviemärin saneeraus	0	0	0	0	0	-100	-50
9704	Prosessin parannus, vesimäärän mit- taus, COD, öljypitoisuuden mittaus	-39	-30	0	-300	-300	-200	-750
9708	Pumppaamoiden saneeraus	-5	-30	0	-100	-100	-100	-100
9719	Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	-49	-80	0	-20	-20	-20	-20
9720	Auto-/varastokatos	-87	-20	0	0	0	0	0
9721	Pihan asfaltointi ymp. Luvan vaatimus- ten mukaisesti	-4	-30	0	-80	-80	0	0
9722	Huoltoauto	0	0	0	-60	-60	-30	0
9723	Tuloväljän uusinta	0	-170	0	0	0	0	0
9724	Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	0	-60	0	0	0	0	0
9725	Biostyrin automaation uusiminen	0	0	0	-20	-20	0	0
9726	Puhdistamon toimisto- ja sosiaalitilojen ikkuna- ja oviremontti	0	0	0	-75	-75	-50	-50
	VAKKA-SUOMEN VESI YHT.	-190	-450	0	-685	-685	-530	-1 000

1.6. Pääomakulut

	TP 2023	TA+M 2024	Esitys 2025	Esitys 2026	Esitys 2027
Lyhennykset	588 293	588 293	588 293	629 959	646 626
Korot	91 310	91 936	50 550	49 071	52 110
Pääomakulut yht.	679 602	680 229	638 843	679 030	698 736
Liikevaihto	2 338 999	2 423 050	2 532 370	2 532 370	2 532 370
Pääomakulut liikevaihdosta	29,1 %	28,1 %	25,2 %	26,8 %	27,6 %
Lainan nosto	0	0	0	1 000 000	0
Lainakanta 31.12.	3 300 776	2 712 483	2 124 190	2 494 231	1 847 605