



- Oikeenlaista kemiaa



Hyvä  
elämä

Toimiva  
yhteistyö

Vastuulli-  
nen kasvu

# Uudenkaupungin kaupunki

Talousarvio 2023 ja  
taloussuunnitelma 2023-2025

Kaupunginhallitus 14.11.2022  
Kaupunginhallitus 21.11.2022  
Kaupunginvaltuusto 12.12.2022

# SISÄLLYS

OSA I: TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT .....	1
1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....	2
1.1. Yleinen taloudellinen tilanne 2022-2024 .....	2
1.2. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen vaikutukset kuntatalouteen .....	4
1.3. Kuntatalous vuosina 2022–2023.....	5
2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA.....	11
2.1. Uudenkaupungin nykytilanne.....	11
2.2. Uudenkaupungin kaupungin organisaatio .....	17
2.3. Oikeenlaista kemialla -strategia.....	18
2.4. Kaupungin päämäärät vuosina 2023–2025 .....	22
2.5. Kaupungin yleiset tavoitteet ja konsernitavoitteet .....	29
2.6. Riskienhallinta.....	30
3. TALOUSARVION SITOVUUS .....	37
3.1. Yhteenveto talousarvion määrärahoista ja tuloarvioista .....	37
3.2. Kuntalain taloutta koskevat säännökset .....	37
3.3. Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus.....	37
3.4. Käyttösuunnitelmat.....	38
3.5. Raportointi.....	38
4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA .....	41
4.1. Tulot, menot ja valtionosuudet .....	41
4.2. Palkat ja henkilöstö.....	48
4.3. Tiivistelmät tulos- ja rahoituslaskelmista.....	50
4.4. Talouden tunnusluvut.....	57
4.5. Yhteenveto koko kaupungista .....	62
OSA II: KÄYTTÖTALOUS .....	66
1. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT.....	67
1.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta .....	67
1.2. Tarkastustoimi .....	69
1.3. Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut.....	71
1.4. Henkilöstöpalvelut .....	74
1.5. Elinkeino- ja työllisyyspalvelut .....	75
1.6. Kaupunkisuunnittelu .....	77
1.7. Ympäristöterveydenhuolto .....	80
2. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT.....	83
2.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta .....	83
2.2. Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu .....	85
2.3. Tekninen infra .....	87
2.4. Tilatoimi.....	90
3. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT .....	95
3.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta .....	95
3.2. Varhaiskasvatus .....	97

3.3. Perusopetus.....	101
3.4. Lukio.....	103
4. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT .....	106
4.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta .....	106
4.2. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut.....	108
<b>OSA III: TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT .....</b>	<b>112</b>
1. PERUSTEET JA KRITTEERIT.....	113
2. TULOSLASKELMAT .....	114
3. RAHOITUSLASKELMAT .....	118
4. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEEN .....	120
5. LAINAKANTA JA SEN MUUTOKSET.....	122
<b>OSA IV: INVESTOINNIT .....</b>	<b>124</b>
1. INVESTOINTIOHJELMA 2023–2025 JA KUNNOSTUSOHJELMA 2023 .....	125
2. MONITOIMIJATALO WINTTERI.....	127
2.1. Monitoimijatalo Wintterin rakentaminen ja väistötilojen kustannukset 2021-2025 (arvio).....	127
3. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT.....	128
4. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT.....	129
5. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT.....	132
6. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT .....	133
<b>OSA V: LIIKELAITOKSET .....</b>	<b>134</b>

# OSA I: TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

# 1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ

## 1.1. Yleinen taloudellinen tilanne 2022-2024

Maailmantalouden ja euroalueen näkymät ovat synkentyneet nopean inflaation, Euroopan energiakriisin sekä Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen takia. Maailmantalouden kasvu hidastuu vuoden 2021 nopean kasvun jälkeen 2,7 %:iin kuluvana vuonna ja edelleen 2,5 %:iin vuonna 2023.

Inflaatio on kiihtynyt, ja kuluttajien luottamus on alamaissa. Yhdysvaltojen talous supistui vuoden 2022 vuoden ensimmäisellä ja toisella neljänneksellä. Yhdysvaltojen talous ei kuitenkaan ole taantumassa, sillä työllisyyden ja palkkojen kasvu on edelleen erittäin vahvaa. Kiinan talouskasvu on hidastunut huomattavasti kuluvan vuoden aikana, ja koronasulut ja kiinteistösektorin ongelmat heikentävät kasvunäkymiä.

Rahapolitiikkaa on kiristetty sekä Yhdysvalloissa että euroalueella, ja korkotasot ovat olleet nousussa. Tällä hetkellä oletetaan, että pitkät ja lyhyet markkinakorot nousevat vuoden 2024 loppuun saakka.

Vuonna 2022 BKT kasvaa Suomessa 1,7 %, vaikka BKT:n kasvu hidastuu vuoden loppua kohden. Suomen Venäjän viennin selvän supistumisen vuoksi tavaroiden ja palveluiden vienti kasvaa tänä vuonna selvästi vientimarkkinoiden kasvua hitaammin. Myös vienti- ja tuontihintojen voimakas kasvu hillitsee ulkomaankauppaa.

Suomessa kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt jo lähes 8 %:iin ja inflaatio nousee 2022 keskimäärin 6,5 %:iin. Hintojen nousu syö kotitalouksien ostovoimaa ja pitää kulutuksen kasvun vaisuna. Työllisyyden kasvusta huolimatta kotitalouksien reaalitytulot supistuvat vuonna 2022 ja kotitalouksien säästämisaste painuu nollan tuntumaan.

Työllisyyden kasvu on hidastunut alkuvuoden 2022 nopean kasvun jälkeen. Tästä huolimatta työllisyys kasvaa vuonna 2022 noin kaksi prosenttiyksikköä.

Vuonna 2023 Suomen viennin kasvu lähestyy maailmanmarkkinoiden kasvua, vaikka yritykset eivät löydäkään täysimääräisesti korvaavia markkinoita Venäjän viennin tilalle. Erityisesti heikko kasvu euroalueella rajoittaa viennin kasvua.

BKT:n kasvu hidastuu Suomessa 0,5 %:iin vuonna 2023. Alkuvuonna kasvu on pysähdyksissä. Vuoden loppupuolella kotimainen kysyntä alkaa kuitenkin elpyä, kun hintojen nousu hidastuu selvästi ja reaalitypalkat kääntyvät hienoiseen nousuun. Maailmantalouden kasvunäkymät ovat heikkomat kuin vuonna 2022, mikä hillitsee kotimaisia investointeja.

Niukka talouskasvu vähentää työvoiman kysyntää, ja työllisten määrä supistuu hieman vuonna 2023.

Korkealle kohonnut hintataso hidastaa edelleen kotitalouksien ostovoiman kasvua vuonna 2023, minkä seurauksena yksityisen kulutuksen kasvunäkymät ovat vaisut. Kulutuksen kasvu hidastuu 0,8 %:iin, kun työllisyyden kasvu pysähtyy ja kotitalouksien reaalitytuloiden kasvu on niukkaa.

Julkisen kulutuksen määrä supistuu vuonna 2023, kun vaalikausi päättyy ja määräaikaiset menolisäykset lakkaavat. Kulutusmenojen kasvu jää hyvin maltilliseksi vuonna

## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

2024, kun hyvinvointialueiden aloittamisesta ja järjestäytymisestä aiheutuvat muutuskustannukset pienenevät.

Inflaatio pysyttelee nopeana vuoden 2023 alkupuolella, mutta inflaatio hidastuu keskimäärin 3,2 %:iin vuonna 2023. Erityisesti sähkön hintojen oletetaan markkinahintojen kehityksen perusteella nousevan edelleen ja pysyvän korkealla vuoden 2023 alkupuolelle saakka. Energian hintoihin on odotettavissa jopa maltillista laskua vuoden 2023 loppupuolelta alkaen.

Vuoden 2024 talouskasvuksi ennustetaan 1,4 %. Viennin määrän palautuminen ajoittuu voimakkaimmin vuodelle 2024. Hintojen nousun hidastuessa kotitalouksien ostovoima kasvaa ja yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu.

Työllisyysaste nousee 74,1 %:iin vuonna 2024, osin koska työkäinen väestö supistuu. Mikäli työmarkkinoiden kohtaanto-ongelmat ja työvoiman saatavuus alueittain tai ammattaittain eivät muodostu työmarkkinoiden toimivuuden esteeksi, kuten ennusteessa oletetaan, laskee työttömyysaste 6,5 %:iin vuonna 2024.

Julkinen velka suhteessa BKT:hen supistuu hetkellisesti vuonna 2022. Velkasuhteen supistumiseen vaikuttavat alijäämien pieneneminen ja erityisen suotuisa nimellisen BKT:n kasvu. Julkisyhteisöjen velkasuhde supistui viime vuonna noin 2,5 prosenttiyksikköä 72,3 %:iin suhteessa BKT:hen. Velan määrä oli 181,7 mrd. euroa vuoden 2021 lopussa. Vaikka velan määrä kasvaa, supistuu velkasuhde hieman tänä vuonna. Velkasuhde kääntyy kasvuun vuonna 2023, ja se on 76 % vuonna 2026.

Valtiovarainministeriön arvion mukaan julkisen talouden rakenteellinen tulojen ja menojen välinen epätasapaino on n. 9 mrd. euroa. Julkisen talouden rahoitus ei ole kestävällä pohjalla pitkällä aikavälillä.

### YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Muuttuja	2021	2022	2023	2024	2025	2026
(muutos-%)						
BKT (määrä)	3,0	1,7	0,5	1,4	1,5	1,4
Palkkasumma	5,1	4,8	3,3	3,3	3,4	3,3
Ansiotaso	2,4	2,6	3,5	3,0	3,0	3,0
Työlliset (määrä)	2,4	2,2	-0,2	0,3	0,4	0,3
Kuluttajahinnat	2,2	6,5	3,2	1,8	1,9	2,0
(% yksikköä)						
Työttömyysaste	7,7	6,6	6,7	6,5	6,4	6,3
Työllisyysaste (15-64 v.)	72,3	73,9	73,8	74,1	74,4	74,7
Verot/BKT	42,9	42,4	41,9	41,4	41,3	41,0
Julkiset menot/BKT	55,5	53,9	54,7	54,1	54,1	53,9
Rahoitusjäämä/BKT	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2	-2,4	-2,4
Julkinen velka/BKT	72,3	71,2	72,7	74,1	75,2	76,0
Euribor 3 kk, %	-0,5	-0,1	1,3	1,5	1,6	1,7
10 vuoden korko, %	-0,1	1,4	1,8	2,0	2,3	2,6

Lähteet: Tilastokeskus, Valtiovarainministeriö, taloudellinen katsaus syksy 2022

**JULKINEN TALOUS (KESKEISIÄ TUNNUSLUKUJA KANSANTALOUDEEN TILINPIDON MUKAAN)**

Ennuste syyskuu 2022, % BKT:sta	2019	2020	2021	2022**	2023**	2024**
Verot ja sosiaaliturvamaksut	42,2	41,8	42,9	42,4	41,9	41,4
Julkisyhteisöjen menot <sup>1</sup>	53,3	57,2	55,5	53,9	54,7	54,1
Nettoluotonanto	-0,9	-5,5	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2
-valtionhallinto	-1,1	-5,5	-3,3	-2,3	-3,0	-2,9
-paikallishallinto <sup>2</sup>	-1,3	0,0	-0,2	-0,4	-0,4	-0,4
-hyvinvointialueet					-0,2	-0,3
-työeläkelaitokset	1,1	0,1	0,8	1,4	1,3	1,3
-muut sosiaaliturvarahastot	0,3	-0,1	-0,1	-0,1	0,1	0,1
Perusjäämä <sup>3</sup>	-0,1	-4,8	-2,2	-0,8	-1,5	-1,4
Julkisyhteisöjen velka	64,9	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1
Valtionvelka	44,3	52,5	51,2	50,8	52,0	53,1

\*\*ennuste

<sup>1</sup>EU-harmonisoitu

<sup>2</sup>Pl. hyvinvointialuehallinto vuodesta 2023 alkaen

<sup>3</sup>Nettoluotonanto ilman bruttokorkomenoja

Lähde: Valtiovarainministeriö, taloudellinen katsaus, syksy 2022

## 1.2. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen vaikutukset kuntatalouteen

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuun siirrolla kunnista hyvinvointialueille on merkittäviä vaikutuksia kuntien toimintaan ja talouteen.

Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten nettomäärä on noin 21,2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy kunnallisveroa noin 13,11 mrd. euroa. Muutos toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruiseksi 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa. Siirtyvien valtionosuuksien ja veromenetysten korvausten osuus nykyisestä on noin 70 % valtionosuudesta.

Arviot kunnilta siirrettävistä kustannuksista ja tuloista perustuvat vuoden 2021 kuntien tilinpäätösten ja vuoden 2022 kuntien talousarvioiden mukaisiin tietoihin sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen kustannuksista. Tulotiedot perustuvat valtiovarainministeriön kuntakohtaisiin veroennusteisiin ja valtionosuustietoihin. Laskelmat päivitetään uudelleen lopullisten tilinpäätöstietojen valmistuessa kesällä 2023. Tuolloin päivittyvät kuntien rahoituslaskelmat ovat lopullisia ja niiden perusteella määritetään rahoitus vuodesta 2024 eteenpäin. Samassa yhteydessä muutetaan lopullisiksi myös sote-muutosrajoitin ja järjestelmämuutoksen tasaus.

### Kustannusten ja tulojen siirto

Käyttötalouden muutos toteutuu siten, että siirtyviä sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen kustannuksia vastaavasti siirretään koko maan tasolla yhtä paljon tuloja, jotka koostuvat peruspalvelujen valtionosuuksien niin sanotuista sote-perusteisista osista, yhteisövero-osuudesta, kunnallisverosta sekä veroperustemuutoksista johtuvista verotulojen korvauksista.

### Kuntien tehtävien kustannukset ja tulot sote-uudistuksen jälkeen

Uusimman arviolaskelman mukaan uudistuksen jälkeen kunnilla olevien tehtävien kustannukset ovat noin 15,09 mrd. euroa vuoden 2022 tasolla. Euromääräisesti merkittävin tulo kunnille on edelleen kunnallisvero. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen jää noin 2,6 mrd. euroa, josta verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen osuus on noin 0,7 mrd. euroa.

Sote-uudistus muuttaa merkittävästi yksittäisen kunnan valtionosuutta. Vaikka sote-uudistuksessa kunnilta siirtyy koko maan tasolla yhtä paljon tuloja kuin kustannuksia, voivat kuntakohtaiset siirtyvät kustannukset ja tulot poiketa merkittävästi toisistaan.

Siirtyvien kustannusten ja tulojen epäsuhtaa tasoitetaan valtionosuusjärjestelmässä niin sanotulla muutosrajoittimella, joka kasvattaa tai vähentää kunnan valtionosuuksia 60 prosentilla siirtyvien tulojen ja menojen erotuksesta. Suuri vaikutus valtionosuuden tasoon on myös järjestelmämuutoksen tasauksella, jolla rajoitetaan sote-uudistuksesta aiheutuvaa kunnan tasapainotilan muutosta. Tasapainotilan (vuosikate poistojen jälkeen) muutos rajataan uudistuksessa +/- 60 euroon asukasta kohti viiden vuoden siirtymäkauden aikana siten, ettei kunnan tasapainotila juuri lainkaan muutu uudistuksesta johtuen vielä vuoden 2023 tasolla. Tähän muutokseen sisältyvät myös negatiiviset valtionosuudet.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023/Syksy 2022

Kuntien omistukseen jäävät sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimitilat, jotka sote-maakunta vuokraa vähintään kolmen vuoden siirtymäajaksi. Sote-maakunnalle tulee oikeus pidentää sopimuksen voimassaoloa vuodella. Omaisuussiirroista ei suoriteta korvausta kunnille eikä kuntayhtymille.

### 1.3. Kuntatalous vuosina 2022–2023

#### 1.3.1. Valtion toimenpiteet vuonna 2023

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon verrattuna on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille. Vuonna 2023 tulevia uusia ja laajentuvia tehtäviä ja velvoitteita ovat muun muassa perusopetuslakiin liittyen sitouttavaan kouluyhteisötyön, juomavesidirektiivin toimeenpanoon liittyvät valvontatehtävät ja asumisneuvonnan kehittäminen. Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla kuntien valtionavustuksia kasvattavat Ukrainasta tulevien varhaiskasvatuksen, perusopetuksen valmistavan opetuksen ja kielikoulutukseen annettavat avustukset. Peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistuu vähennys osana hallituksen päättämiä uudelleenkorjauksia, mutta toisaalta lääkärihelikopteri-toiminnan rahoitukseen liittyvän vähennyksen poistaminen vahvistaa kuntataloutta.

Valtio on päätösperäisesti lisännyt kuntien menoja kaikkiaan noin 0,7 mrd. eurolla vuoden



2023 tasolla vaalikauden alusta laskien. Kuntien tuloja päätökset ovat lisänneet kaikkiin noin 0,7 mrd. eurolla vuoden 2023 tasolla.

### 1.3.2. Kuntatalouden kehitysarvio 2022–2025

Vuosi 2023 on Suomen julkisessa hallinnossa ja myös kuntataloudessa historiallinen vuosi, sillä sote-uudistus astuu voimaan. Sen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Lisäksi nykyinen hallituskausi päättyy ja uusi hallituskausi alkaa.

Monet hallituksen määräaikaiset toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu merkittävä määrä esimerkiksi covid-19-avustuksia ja opetuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Opivertailun laajentaminen etenee kuitenkin uudella ikäluokalla, mikä nostaa kuntataloudelle kohdistetun rahoituksen yli 70 milj. euroon vuonna 2023. Lisämenoja aiheuttaa myös Ukrainan sotaa paenneiden maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Laskennallista säästöpotentiaalia ei ole mahdollista hyödyntää kaikissa kunnissa ainakaan kovin nopeasti. Varhaiskasvatukseen osallistuneiden lasten määrään vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina kasvussa. Nuorten ikäluokkien pienentyminen avaa osalle kunnista säästömahdollisuuksia.

Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 % vuonna 2023. Kustannusten ripeään nousuun vaikuttaa etenkin kunta-alan ansiokehitys, jota nostavat niin sanottu yleiseen linjaan sidottu palkankorotus sekä kehittämisohjelma, jolla uudistetaan kunta-alan palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä.

Hallitus esitti talousarviossa, että varhaiskasvatusmaksuja alennetaan pysyvästi. Tämän arvioidaan pienentävän kuntatalouden maksutuloja 29 milj. euroa vuonna 2023 ja 70 milj. euroa vuodesta 2024 alkaen.

Kuntien valtionosuuksista vähennetään hyvinvointialueille siirtyvien tehtävien rahoitus. Kuntien valtionosuuksien arvioidaan laskevan 65 % vuonna 2023. Valtionosuuksien pienentymistä hidastavat muun muassa indeksikorotukset (143 milj. euroa).

Vaikka investointien nopeimman kasvuvaiheen arvioidaan olevan jo takanapäin, kuntien investoinnit pysyvät korkealla tasolla. Talouden epävarmat näkymät, resurssien pullonkaulat sekä kasvavat kustannukset voivat kuitenkin siirtää investointeja tuleville vuosille.

Kuntataloudessa vuosi 2023 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella ennätyskellisen vahvalta, sillä sote-uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Kunnille kertyy vuonna 2023 noin 1,2 mrd. euroa enemmän vanhojen veroperusteiden mukaisia verotuloja kuin sote-uudistuksen jälkeisessä kuntataloudessa vuonna 2024. Kuntien vuosikate riittää selvästi kattamaan poistot ja toiminnan, ja investointien rahavirta on noin 1,2 mrd. euroa positiivinen.

Vuosina 2024–2025 kuntatalouden toimintamenot kasvavat keskimäärin 2,9 % vuodessa. Toimintamenojen kasvu aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on keskimäärin 3,6 % vuodessa. Kuntatalouden menot pysyvät vuosina 2024–2025 hieman tuloja suurempina, mutta vuosikate riittää ennusteiden mukaan kattamaan poistot.

Kuntatalouteen jää menojen ja tulojen välille rakenteellinen epätasapaino, joten tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy sote-uudistuksen jälkeenkkin. Sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan menoja sopeuttamalla kaventuvat.

Kuntatalouden lainakannan kasvuvauhti hidastuu. Kuntatalouden lainakanta kasvaa tarkastelujakson lopulla 21,1 mrd. euroon. Korkotaso on pysynyt jo pitkään poikkeuksellisen matalalla tasolla, mutta korkoympäristön normalisoituminen useamman vuoden vallinneesta epätavallisesta tilanteesta, jossa nimelliskorot ovat olleet negatiivisia, on jo alkanut. Tämä kiristää myös velkaantunutta kuntataloutta, joissa investointeja olisi rahoitettava.

Vain muutaman kunnan vuosikatteen ennustetaan olevan negatiivinen vuonna 2023. Kattamatonta alijäämää arvioidaan olevan 25 kunnassa vuonna 2025.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2023/Syksy 2022

### 1.3.3. Verotulot

Kuntien verotulojen arvioidaan olevan noin 14,2 mrd. euroa vuonna 2023. Ne laskevat yli 45 % vuodesta 2022.

Kunnallisveron tuotto on ennusteiden mukaan 9,9 mrd., yhteisöveron 2,1 mrd. ja kiinteistöveron samoin 2,1 mrd. euroa

Sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu ja kustannukset siirretään 2023 kunnilta hyvinvointialueille, ja kuntien tuloja siirretään valtiolle. Kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennetaan 2023 yhtä paljon: 12,64 prosenttiyksikköä. Vuoden 2023 keskimääräinen kunnallisveroprosentti on 7,37 %, kun se vuonna 2022 oli 20,01.

Kiinteistöverotukseen ei tule muutoksia ja sen tuotto pysyy edellisten vuosien tasolla.

Kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta pienennetään yhdellä kolmasosalla ja valtion osuutta kasvatetaan vastaavasti. Yhteisöveron tuotto laskee 2,7 mrd:sta runsaaseen 2 mrd. euroon.

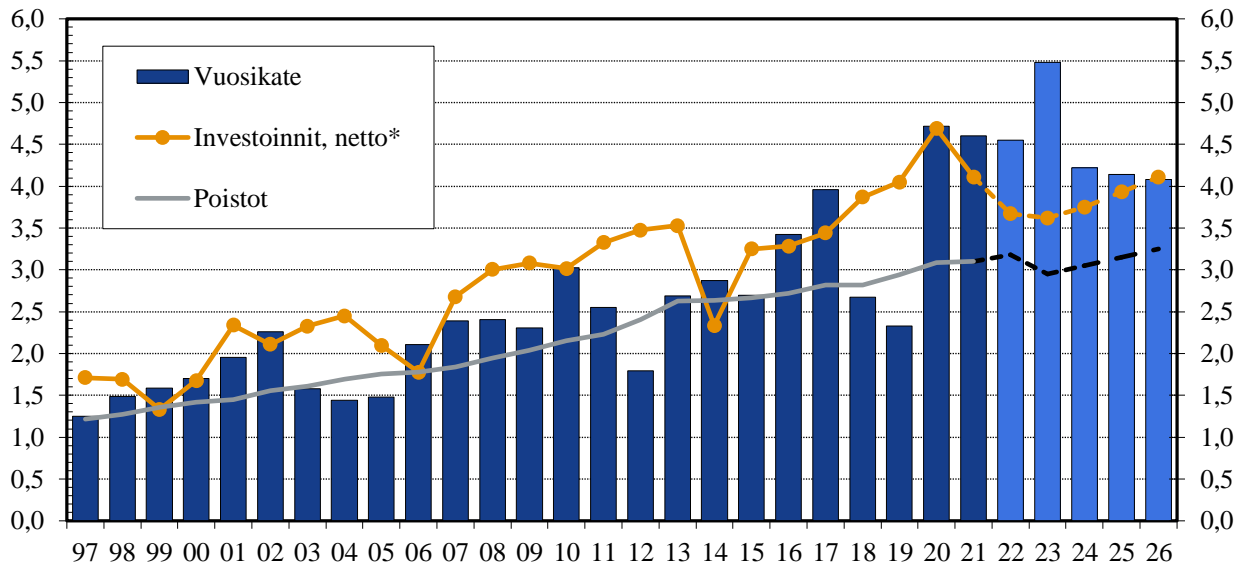
## VEROPERUSTEMUUTOSTEN VAIKUTUKSET

### Talousarvioesitykseen liittyvien veroperustemuutosten vaikutukset kuntien verotuloihin vuonna 2023 (milj. €)

Ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus	-38
- josta progressiivinen tuloveroasteikko	-1
- josta työtulovähennys	-12
- josta perusvähennys	-25
Ikääntyneiden korotettu työtulovähennys	-3
Matkakuluvähennyksen korotuksen jatkaminen 2023	-6
Perhevapaalta palaavien huojennettu matkakuluvähennyksen omavastuu	-1
T & K lisävähennys	-1
Kotitalousvähennyksen yhteydessä myönnettävä määräaikainen sähkövähennys	-27
Varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensointi yhteisöveron jako-osuuden kautta	100
Aiemmin voimaan tulleiden veroperustemuutosten vaikutus	47
<b>Yhteensä</b>	<b>70,5</b>

Lähde: Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelma vuodelle 2023, syyskuu 2022

## KUNTIEN JA KUNTAYHTYMIEN VUOSIKATE, POISTOT SEKÄ INVESTOINNIT 1997–2026



\*Investoinnit, netto = käyttöomaisuusinvestoinnit – rahoitusosuudet – käyttöomaisuuden myyntitulot.

Luvut käyvin hinnoin, arviot painelaskelman mukaan.

Lähde: Kuntaliitto, kuntatalouden tilastot: Kuntatalouden kehitys vuoteen 2026 (20.9.2022)

### 1.3.4. Kuntien menot

Kuntatalouden bruttomenot kasvoivat 3,7 % vuonna 2021. Vuonna 2022 kasvun arvioidaan olevan 3,0 %. Vaikka kuntien menokehitys on ollut pitkälti henkilöstömenojen kehityksestä riippuvainen, ostopalvelujen kasvu on ollut voimakasta ja niiden euromääräinen arvo on parissakymmenessä vuodessa lähes 2,5-kertaistunut. Palkkamenojen nousu on noin 2 % ja ostojen 4,3 %.

## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

Sotepalvelut ja pelastustoimi siirtyvät vuonna 2023 hyvinvointialueille, ja kuntien menot puolittuvat. Vuodesta 2024 alkaen kuntien menojen arvioidaan kasvavan 3–3,5 % vuodessa.

Kuntien ansiotason ennustetaan nousevan 3,8 % vuonna 2023. Kuntien henkilöstömenot puolittuvat vuodesta 2022.

Kuntatyönantajan keskimääräiset sosiaalivakuutusmaksut ovat vuonna 2023 noin 23,9 % palkkasummasta (24,05 % vuonna 2022).

Peruspalvelujen hintaindeksin arvioidaan nousevan 3,8 %.

### KUNTIEN JA KUNTAYHTYMIEN BRUTTOMENOT

mrd. €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Toimintamenot</b>							
<b>Henkilöstömenot</b>							
Palkat	17,01	17,80	18,13	9,21	9,52	9,89	10,28
Muut henkilöstömenot	4,27	4,50	4,53	2,29	2,36	2,45	2,6
Henkilöstömenot yhteensä	21,28	22,30	22,66	11,50	11,88	12,34	12,88
Ostot (materiaalit ja palvelut)	14,41	16,21	16,90	6,05	6,25	6,27	6,40
Avustukset	2,48	1,84	1,83	1,12	1,10	1,09	1,09
Muut toimintamenot	1,66	1,53	1,60	0,97	0,99	1,02	1,05
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>39,83</b>	<b>41,88</b>	<b>42,99</b>	<b>19,64</b>	<b>20,22</b>	<b>20,72</b>	<b>21,42</b>
Rahoitusmenot, brutto	0,31	0,35	0,30	0,48	0,48	0,51	0,55
Investoinnit	5,75	5,36	5,74	4,66	4,80	4,97	5,15
<b>Menot yhteensä</b>	<b>45,89</b>	<b>47,59</b>	<b>49,03</b>	<b>24,78</b>	<b>25,50</b>	<b>26,20</b>	<b>27,12</b>
<b>Muutokset (%)</b>							
Toimintamenot	1,6	5,1	2,7	-54,3	3,0	2,5	3,4
Palkat	1,1	4,6	1,9	-49,2	3,4	3,9	3,9
Ostot (materiaalit ja palvelut)	1,2	12,5	4,3	-64,2	3,3	0,3	2,1
<b>Menot yhteensä</b>	<b>2,0</b>	<b>3,7</b>	<b>3,0</b>	<b>-49,5</b>	<b>2,9</b>	<b>2,7</b>	<b>3,5</b>

Lähde: Kuntaliitto, Kuntatalouden kehitys vuoteen 2026 (20.9.2022)

**KUNTIEN JA KUNTAYHTYMIEN TALOUS (PAINELASKELMAN MUKAAN)**

mrd. €	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Toimintakate</b>	<b>-30,64</b>	<b>-31,51</b>	<b>-33,09</b>	<b>-12,79</b>	<b>-13,31</b>	<b>-13,82</b>	<b>-14,42</b>
Verotulot	23,94	25,52	26,48	14,15	13,33	13,69	14,16
Valtionosuudet	11,05	10,07	10,8	3,76	3,86	3,96	4,08
Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,37	0,52	0,36	0,36	0,34	0,31	0,26
<b>Vuosikate</b>	<b>4,72</b>	<b>4,6</b>	<b>4,55</b>	<b>5,48</b>	<b>4,22</b>	<b>4,14</b>	<b>4,08</b>
Poistot	-3,09	-3,1	-3,18	-2,95	-3,05	-3,15	-3,25
Satunnaiset erät, netto	0,09	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1,71</b>	<b>1,63</b>	<b>1,5</b>	<b>2,66</b>	<b>1,29</b>	<b>1,11</b>	<b>0,95</b>
Tulorahoituksen korjauserät	-0,49	-0,78	-0,78	-0,78	-0,78	-0,78	-0,78
Tulorahoitus, netto	4,31	3,95	3,9	4,83	3,56	3,48	3,42
Investoinnit, netto	-4,69	-4,11	-3,67	-3,62	-3,75	-3,93	-4,11
<b>Rahoitusjäämä<sup>1</sup></b>	<b>-0,38</b>	<b>-0,16</b>	<b>0,23</b>	<b>1,21</b>	<b>-0,19</b>	<b>-0,45</b>	<b>-0,69</b>
Lainakanta	23,41	24,16	24,76	18,78	19,3	20,08	21,1
Rahavarat	7,94	8,11	7,85	7,55	7,56	7,56	7,56

1) Rahoitusjäämä = Toiminnan ja investointien rahavirta = Tulorahoitus + investoinnit, netto

Tulorahoitus = Vuosikate + satunnaiset erät, netto + tulorahoituksen korjauserät

Lähde: Kuntaliitto, Kuntien kehitysarvio syksyllä 2022 ja kuntatalousohjelman kuntalinjaukset (29.9.2022)

**1.3.5. Keskeiset ennusteluvut**

**KOKONAISTALOUDELLINEN KEHITYS JA ERÄITÄ TAUSTAOLETUKSIA**

mrd. €	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>BKT ja työllisyys</b>						
BKT:n arvo, mrd. euroa	251,4	368,9	378,6	288,6	299,1	309,8
BKT, määrän muutos, %	3,0	1,7	0,5	1,4	1,5	1,4
Työllisten määrä, muutos-%	2,4	2,2	-0,2	0,3	0,4	0,3
Työttömyysaste, %	7,7	6,6	6,7	6,5	6,4	6,3
Työllisyysaste (15–64-vuotiaat), %	72,3	73,9	73,9	74,1	74,4	74,7
Palkkasumma, muutos-%	5,1	4,8	3,3	3,3	3,4	3,3
Eläketulot, muutos-%	1,3	3,7	7,8	3,9	3,4	3,2
<b>Hinnat ja kustannukset, %</b>						
Yleinen ansiotaso	2,4	2,6	3,5	3,0	3,0	3,0
Kuntien ansiotaso	2,3	2,3	3,8	3,8	4,4	4,0
Kuluttajahinnat	2,2	6,5	3,2	1,8	1,9	2,0
Rakennuskustannusindeksi	5,5	8,6	3,3	2,3	2,4	2,4
Kotimarkkinoiden perushintaindeksi	9,0	20,5	4,5	2,3	2,3	2,5
Peruspalvelujen hintaindeksi	2,4	3,8	3,8	3,3	3,8	3,7
Valtionosuusindeksi	2,4	2,5	3,8			

Lähde: Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma vuodelle 2023, syksy 2022

## 2. UUSIKAUPUNKI NYT JA LÄHITULEVAISUUDESSA

### 2.1. Uudenkaupungin nykytilanne

Uudenkaupungin työpaikkojen määrä kasvoi autotehtaan rekrytointien takia parilla tuhannella vuonna 2017. Sen jälkeen työpaikkojen määrä ja asukasmäärä ovat heilahdelleet. Tällä hetkellä niiden kehitys on negatiivinen. Kuolleiden määrä edelleen ylitti 1–9/2022 syntyneiden määrän 88:lla ja muuttotappio oli 181 henkeä. Uudenkaupungin tulomuuttajista suurin osa on ollut nuoria ja työllisiä, mutta myös poismuuttajat ovat nuoria.

Uudenkaupungin asukasrakenne on muuttumassa, koska kaupunkiin on muuttanut maahanmuuttajataustaisia perheitä ja jo lähes kolmannes lapsista syntyy näihin perheisiin. Muutos tuo päivähoito- ja opetuspalveluihin ja kaupungin muille palveluille uudenlaisia vaatimuksia. Strategian mukaan muun muassa yhteisöllisyyteen ja osallisuuteen panostetaan tulevaisuudessa nykyistä enemmän.

Vahvan työpaikkaomavaraisuuden takia kaupungilla on edellytyksiä olla elinvoimainen, kasvava kaupunki, 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

	2021	2030	2040
Uusikaupunki	74,7	79,3	79,7

Lähde: Tilastokeskus

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

Kaupungin ikärakenteeseen ja huoltosuhteeseen voidaan vaikuttaa vain positiivisella muuttoliikkeellä ja syntyvyyden nousulla. Kaupunkiin olisi saatava satoja uusia työkäisiä 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 2009–09/2022

#### VÄESTÖKEHITYS 2009–2022

Vuosi	Syntyneet	Kuolleet	Nettomuutto	Väkiluku 31.12.	Muutos	Kum. muutos
2012	139	162	-167	15 495	-190	0
2013	142	150	-29	15 463	-32	-32
2014	140	189	152	15 567	104	72
2015	135	167	-45	15 496	-71	1
2016	123	169	-86	15 375	-121	-120
2017	108	164	408	15 757	382	262
2018	95	160	26	15 713	-44	218
2019	95	187	-93	15 514	-199	19
2020	113	198	-62	15 377	-137	-118
2021	110	185	165	15 463	86	-32
9/2022	77	165	-181	15 177	-286	-318

Lähde: Tilastokeskus

### 2.1.2. Väestöennuste

Uudenkaupungin väestömäärä laski yli 20 vuotta, mutta 2017 autotehtaan rekrytoinnit toivat kaupunkiin runsaasti uusia asukkaita. Nettomuutto oli 408 henkeä ja asukasluvun kasvu 352. Tämän jälkeen asukasluku kääntyi uudelleen laskuun. Syyskuun lopussa kaupungissa oli noin 15 200.

#### VÄESTÖENNUSTE 2021 (VÄESTÖ 31.12.)

	Yhteensä	0-14	15-24	25-44	45-64	65-74	75-
2021	<b>15 305</b>	1 989	1 288	3 413	4 059	2 478	2 078
2030	<b>14 540</b>	1 569	1 303	3 143	3 663	2 048	2 814
2040	<b>13 701</b>	1 435	994	2 964	3 666	1 710	2 932

Lähde: Tilastokeskus

Tilastokeskuksen viimeisimmän ennusteen mukaan väestön määrän lasku jatkuu ja kaupungin asukasmäärä olisi vuoden lopussa 15 221. Vuonna 2030 asukasluku olisi 14 540 ja 2040 vain 13 701. Asukasennuste on heikentynyt tuhannella hengellä vuodesta 2020.

Kuntalaisten palvelutarpeen arvioimiseksi kaupunki teetti vuonna 2017 väestöennusteen vuosille 2018–2042. Ennusteessa oli kolme erilaista vaihtoehtoa: maltillinen, maltillinen kasvu ja tavoitekasvu. Maltillinen ennuste on lähellä Tilastokeskuksen ennustetta. Maltillisen kasvun ennuste perustuu aluksi 200 henkilön ja ennustejakson loppuun mennessä hieman alle 100 henkilön nettomuuttoon. Tavoitteellinen kasvu perustuu alussa 400 ja loppujaksolla 100 henkilön nettomuuttoon. Maltillisen ennusteen mukaan kaupungissa olisi 15 077 asukasta vuonna 2030, maltillisessa kasvussa 17 102 ja tavoitteellisessa 20 330. Tällä hetkellä kaupungin väestökehitys noudattaa Tilastokeskuksen ennustetta. Asukasmäärän kasvu ei ole itseisarvo, mutta ilman sitä kaupungista häviää sekä julkisia että yksityisiä palveluja ja tekijöitä. Julkisia palveluja, koska hyvinvointialue kohdistaa resurssinsa tarpeen mukaan ja kaupungilla ei ole varaa maksaa palveluja

ja yksityisiä, koska palveluille ei ole kysyntää. Uusikaupunki menettää siis elinvoimaansa. Tämän estämiseksi on tehtävä työtä kaupungin saamiseksi kasvu-uralle.

Vuosi 2022 on vaikea: kuolleiden määrä on korkea, syntyvyys laskee ja muuttoliike on negatiivinen. Kaupungin asukasmäärä laskee yli 300 hengellä. Nopeaa positiivista käännettä ei ole tällä hetkellä näkyvissä, mutta Uudessakaupungissa muutokset ovat vuosikymmeniä olleet nopeita ja yllättäviä.

Kaupungin elinvoiman kannalta syntyvyyden saaminen nousuun on tärkeää, mutta siihen vaikuttaminen on vaikeaa. Kaupungin sukupuolijakauma on vinoutumassa, sillä suurin osa muuttajista on ollut työssäkäyviä alle 35-vuotiaita miehiä. Uudessakaupungissa on alle 39-vuotiaita naimattomia miehiä jo lähes 1,5-kertainen määrä naisiin verrattuna. Tätä epäsuhtaa tulisi pystyä muuttamaan edistämällä perheiden muuttamista alueelle. Pelkkä työpaikka ei ole paikkakuntaan sitouttava tekijä, vaan Uusikaupunki tulee kokea omaksi ja paikaksi, jossa haluaa elää.

Sote-uudistuksen jälkeen kaupungin peruspalvelujen painopiste on kasvun ja oppimisen palveluissa. Jos kaupungin lapsimäärä pienenee ennusteiden mukaan, opetuksen ja varhaiskasvatuksen palvelujen tarve laskee kymmeniä prosentteja, koska nuoremmat ikäluokat pienenevät. 0–6-vuotiaiden määrä laskisi vuoteen 2040 mennessä 20 %:lla ja 7–15-vuotiaiden kolmanneksella. Yli 75-vuotiaiden määrä kasvaisi yli 40 %. Ikäihmisten määrä kasvaa nopeasti vuoteen 2030 saakka ja 2030-luvulla kasvu on enää hyvin pientä. Päivähoito- ja perusopetuspalvelujen sekä lukiopalvelujen tarve vähenee. Jos kaupungin asukasluku kasvaa tavoitteen mukaisesti ja muuttajat ovat nuoria, varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tarve ei vähene ennustetusti, vaan niiden tarve kääntyy 2020-luvulla nousuun.

Uudenkaupungin kaupungin henkilöstön keski-ikä on 46,6 vuotta. Kaupungin henkilöstö on edelleen valtakunnallista tasoa iäkkäämpää. Vakituksista työntekijöistä joka kymmenes eläköityy vuosina 2022–2024.



## 2.1.3. Uudenkaupungin työpaikat toimialoittain

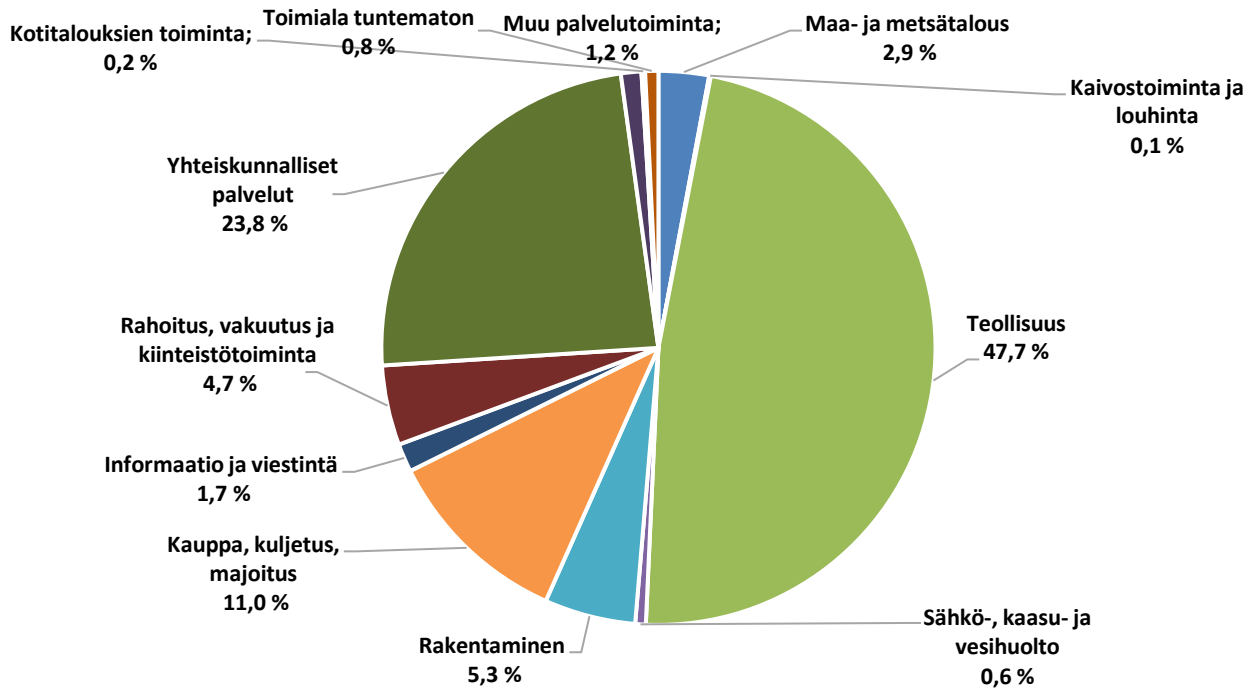
## UUDENKAUPUNGIN TYÖPAIKAT TOIMIALOITTAIN

Toimiala	2016	2017	2018	2019	2020	Muutos 16->20
Maa- ja metsätalous	262	244	235	229	249	-13
Kaivostoiminta ja louhinta	12	9	8	6	8	-4
Teollisuus	2 508	4 606	4 855	3 270	4 039	1 531
Sähkö-, kaasu- ja vesihuolto	40	42	43	41	52	12
Rakentaminen	520	497	489	473	451	-69
Kauppa, kuljetus, majoitus	924	1 001	1 030	934	932	8
Informaatio ja viestintä	184	179	154	151	140	-44
Rahoitus, vakuutus ja kiinteistötoiminta	109	119	117	104	395	286
Yhteiskunnalliset palvelut	2 189	2 247	2 116	1 982	2 019	-170
Muu palvelutoiminta	95	102	98	96	101	6
Kotitalouksien toiminta	22	24	22	16	18	-4
Toimiala tuntematon	49	53	55	57	65	16
<b>Yhteensä</b>	<b>6 914</b>	<b>9 123</b>	<b>9 222</b>	<b>7 359</b>	<b>8 469</b>	<b>1 555</b>

Lähde: Tilastokeskus

Työpaikkatilaston tiedot saadaan aina parin vuoden viiveellä, joten viimeisin virallinen tieto on vuodelta 2020. Uudenkaupungin työpaikkojen määrä kasvoi vuosina 2010–2019, mutta teollisten työpaikkojen määrä on viime vuosina heilahdellut Automotiven työllisyystilanteen mukaan. Vuonna 2017 Valmet Automotiven jättirekrytoinnit toivat kaupunkiin 2 466 uutta teollisuustyöpaikkaa. Samalla kaupungin työpaikkaomavaraisuus nousi 130–140 prosenttiin. Tämänhetkinen työpaikkaomavaraisuus on 110–120 %. Kaupungissa oli vuonna 2020 yhteensä 8 469 työpaikkaa, joista lähes puolet teollisuudessa.

UUDENKAUPUNGIN TYÖPAIKAT TOIMIALOITTAIN 2020



2.1.4. Työllisyyden kehitys

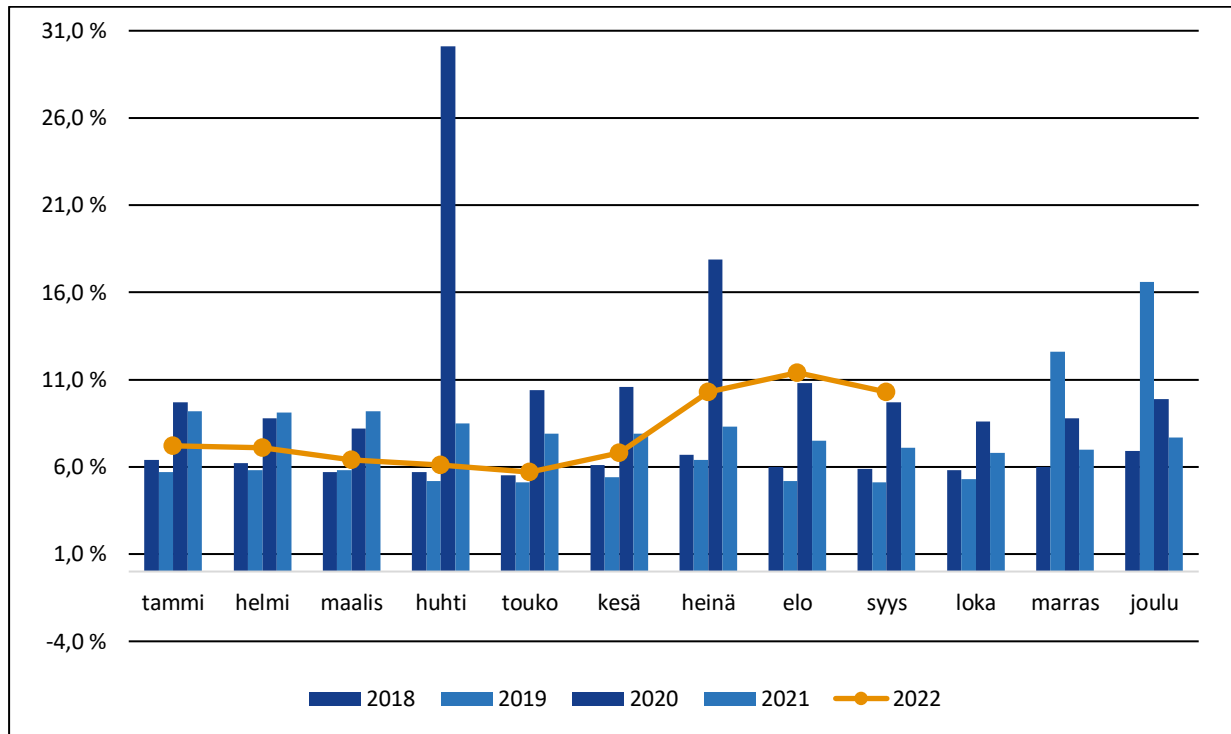
UUDENKAUPUNGIN TYÖTTÖMYYSASTE 2018-2022

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	Vuosi ka.
2018	6,4	6,2	5,7	5,7	5,5	6,1	6,7	6,0	5,9	5,8	6,0	6,9	6,1
2019	5,7	5,8	5,8	5,2	5,1	5,4	6,4	5,2	5,1	5,3	12,6	16,6	7,0
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	0,0			7,9

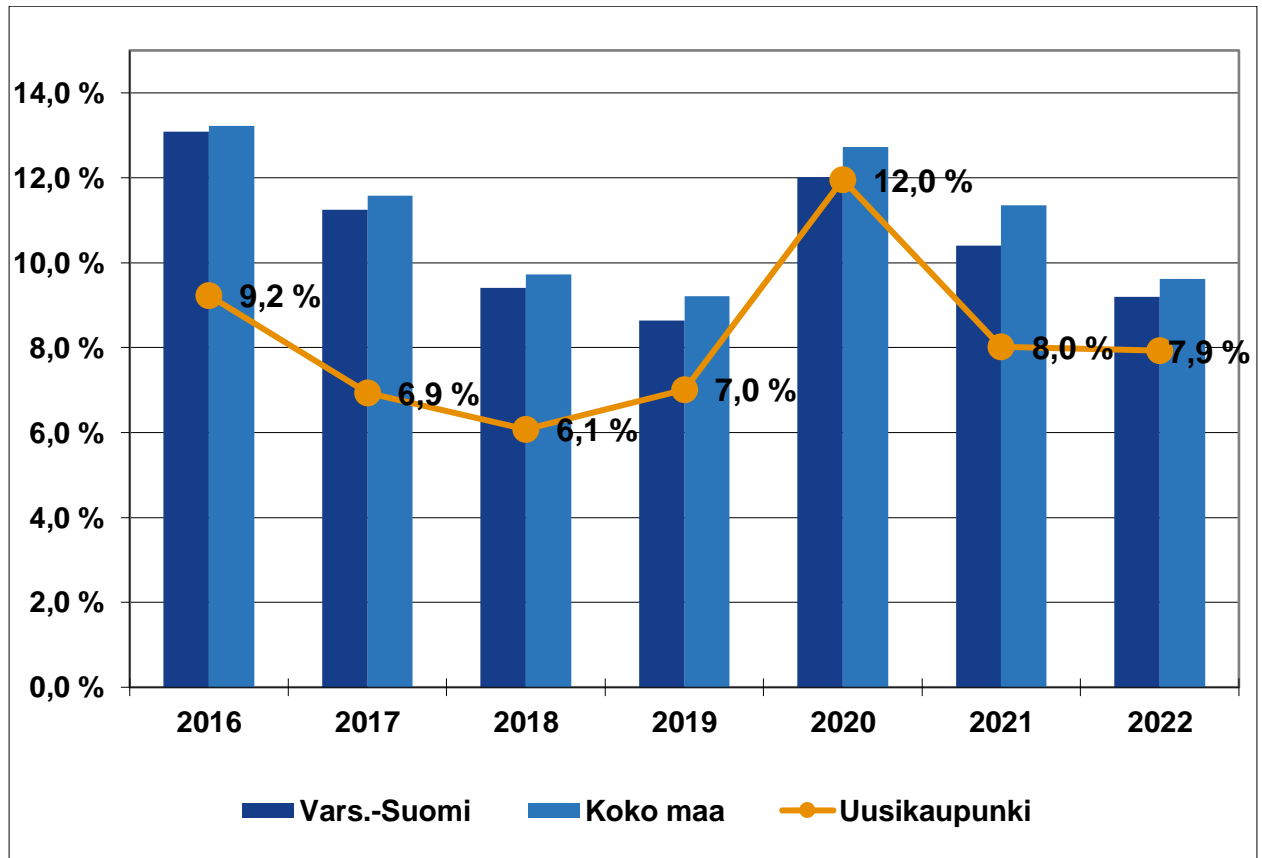
Lähde: Tilastokeskus

Uudenkaupungin työllisyystilanne on ollut viime vuosina hyvä, mutta koronapandemian vaikutukset 2020–2021 ja Valmet Automotiven irtisanomiset ja lomautukset näkyvät työttömyysasteessa. Vuonna 2021 kaupungin työttömyysaste oli keskimäärin 8,00 %, kun se vuotta aiemmin oli 12,0 %. Vuonna 2022 työttömyysaste on tammikuun ja syyskuun välisenä aikana ollut keskimäärin 7,9 %. Syyskuussa kaupungin työttömyysaste oli 10,3 %. Uudenkaupungin työllisyys oli koko maata ja Varsinais-Suomea heikompi. Koko maan työttömyysaste oli syyskuussa 8,2 % (ka. 11,3 % vuonna 2021). Varsinais-Suomen työttömyysaste oli 9,6 % (ka. 10,4 % v. 2021). Vuonna 2023 Uudenkaupungin työllisyystilanne tuskin vielä paranee.

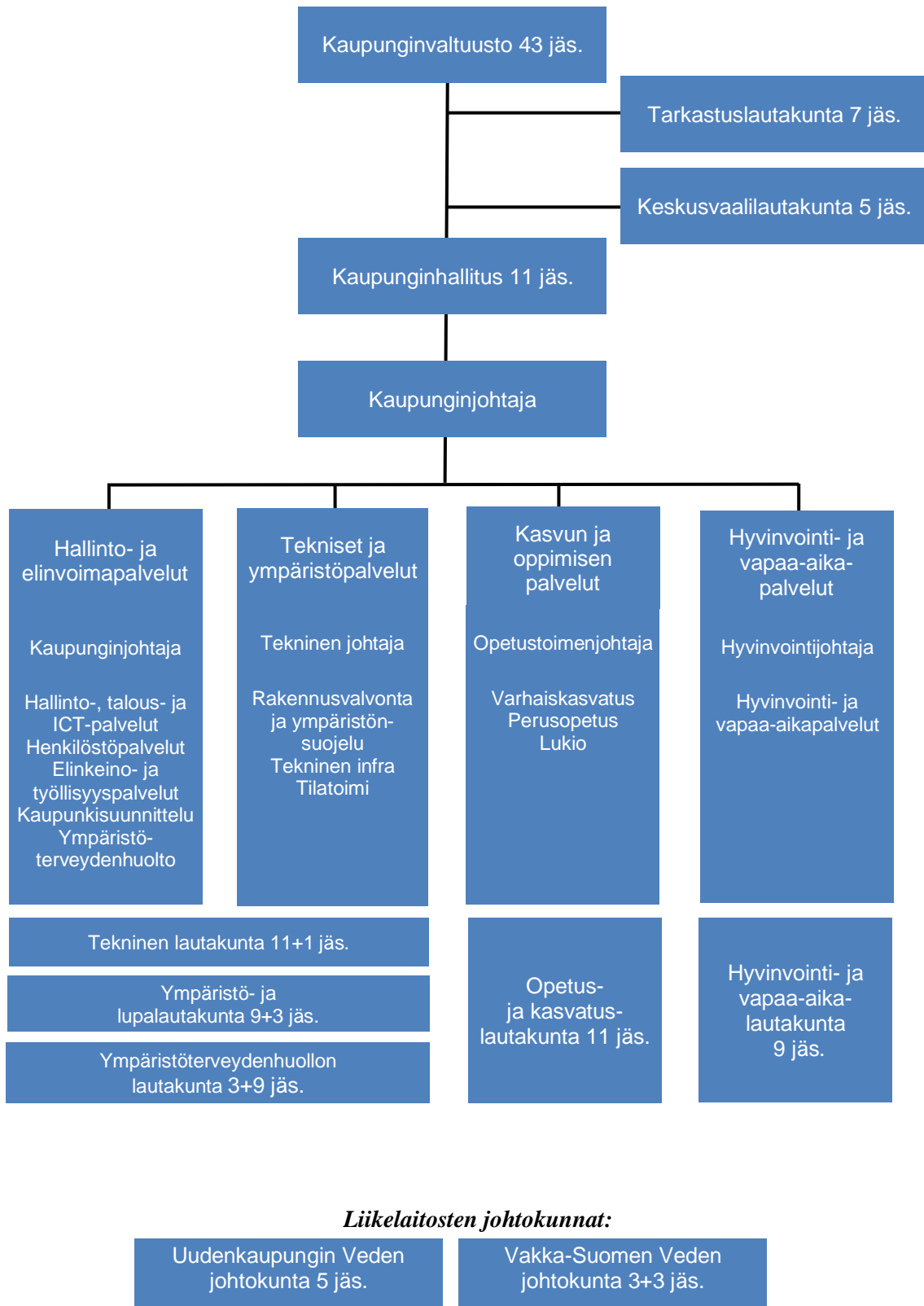
UUDENKAUPUNGIN TYÖTTÖMYYSASTE 2018-2022



TYÖTTÖMIEN MÄÄRÄ, VUOSIKESKIARVO



## 2.2. Uudenkaupungin kaupungin organisaatio



## 2.3. Oikeenlaista kemiaa -strategia

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

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



## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

<b>YHTEISÖLLISYYS</b> - "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.
<b>TAVOITTEELLISUUS</b> - "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.
<b>ROHKEUS</b> - "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.
<b>LUOTTAMUS</b> - "Ei siitä muuten mitään tullaakaan"	Olemme luottamuksen arvoisia kuntalaisille ja toimimme vastuullisesti. Vahvistamme myönteistä vuorovaikutusta kaupungin ammatillisessa toiminnassa ja poliittisessa päätöksenteossa.

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

### VASTUULLINEN KASVU

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

### HYVÄ ELÄMÄ

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

### TOIMIVA YHTEISTYÖ

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

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

VASTUULLINEN KASVU

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

HYVÄ ELÄMÄ

STRATEGISET MITTARIT				
	(LÄHTÖTASO) 2021/2022	(VALTUUSTOKAUDEN VA IHTUMINEN) 2025	(VISION NÄKYMÄ) 2035	
HYVÄ ELÄMÄ	Työlliset, % väestöstä	69 %, 4,4 % yli maan keskiarvon	4,5 % yli maan keskiarvon	5 % yli maan keskiarvon
	Ei yhtään läheistä ystävää, % 8. ja 9. luokan oppilaita	5,3 % (Maan keskiarvo 8,3 %)	< 4 %	< 3 %
	MOVE!- fyysisen toimintakyvyn mittari 5. ja 8. luokan oppilaita/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, ikävakiointu	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	
TOIMIVA YHTEISTYÖ	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 2023–2025

2.4.1. Suunnitelmakauden tulos ja taseen yli-/alijäämä

Tilikauden 2023 tulos on 1,3 miljoonaa euroa positiivinen ja koko suunnitelmakauden tulos 406 000 euroa positiivinen. Tilikausi on 1,6 milj. euroa ylijäämäinen.

Kaupungin taloutta rasittavat vuonna 2023 monitoimijatalo Wintterin rakentamisen ja Kalannin yhtenäiskoulun väistötiloihin liittyvät kustannukset. Väistötilakustannukset ovat yhteensä 1 332 000 euroa. Lisäksi ruokapalvelujen vuotuiset kustannukset nousevat rakennusaikana 600 000 eurolla. Määräaikaiset kustannukset ovat yhteensä 1,9 milj. euroa vuodessa. Lisäksi terveyskeskuksen purku vuonna 2024 aiheuttaa 2,9 milj. euron kertakustannuksen (purkukustannus 1,3 milj. € & kertapoisto 1,6 milj. €). Ilman näitä kaupungin tuloslaskelma olisi 3 540 000 euroa ylijäämäinen vuonna 2023 ja kaupungin ja liikelaitosten ylijäämä olisi 3 556 000 euroa.

Kaupungin ulkoiset menot pienenevät 60,1 % vuodesta 2022. Henkilöstökulut pienenevät 48,3 %, palvelujen ostot 78,5 % ja vuokratulot 44,2 %. Kustannusten muutos johtuu siitä, että suuri osa kaupungin aiemmin järjestämistä ja tuottamista palveluista siirtyi hyvinvointialueelle 1.1.2023. Talous on erittäin tiukka suunnitelmakaudella.

Kaupungin verotulot laskevat arviolta 31,6 milj. euroa vuodesta 2022. Vuonna 2023 verotulot olisivat tällöin noin 38,3 milj. euroa. Valtionosuudet laskevat 26,6 miljoonaa eurolla. Kaupungin verotulorahoitus pienenee siis yhteensä 58,2 miljoonalla eurolla vuonna 2023.

TALOUSSUUNNITELMAKAUDEN TULOS (SIS. LIKELAITOKSET)

Taseen ylijäämä 31.12.2020 verrattuna tilikauden 2021 tulokseen.

## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

1 000 €	TP 2020	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Taseen ylijäämä		14 547	17 330	12 741	14 038	12 715
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja		2 783	-4 588	1 297	-1 323	433
<b>Ylijäämä</b>	<b>14 547</b>	<b>17 330</b>	<b>12 741</b>	<b>14 038</b>	<b>12 715</b>	<b>13 148</b>

### YLIJÄÄMÄ (SIS. LIIKELAITOKSET)

Taseen ylijäämä 31.12.2020 verrattuna tilikauden 2021 ylijäämään.

1 000 €	TP 2020	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Ed. tilikausien ylijäämä		14 547	17 629	13 376	15 000	14 002
Tilikauden yli-/alijäämä		3 082	-4 254	1 624	-998	752
<b>Taseen ylijäämä</b>	<b>14 547</b>	<b>17 629</b>	<b>13 376</b>	<b>15 000</b>	<b>14 002</b>	<b>14 754</b>
Asukasmäärä	15 378	15 463	15 503	15 291	15 203	15 113
Ylijäämä, €/asukas	945,96	1 140,11	862,80	980,99	921,03	976,27

Tilikausi 2023 on 1 624 000 euroa ylijäämäinen ja suunnitelmakausi 2023–2025 kokonaisuudessaan 1 378 000 euroa ylijäämäinen. 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 kemian -strategiasta, talousarvion ja taloussuunnitelman tavoitteista sekä riskikartoituksesta.

#### 2.4.3. Kaupungin yleinen kehittäminen

Kaupungin kehittämisen päämääränä on kaupungin vastuullinen kasvu ja hyvä elämä kaupunkilaisille. Korkea työpaikkaomavaraisuus tulee muuttua positiiviseksi muutto-liikkeeksi ja asukasluvun kasvuksi. Tavoitteena on, että Uusikaupunki on vetomainen ja ympäristövastuullinen kaupunki. Tämä tehdään asukkaiden, päättäjien ja kaupungin työntekijöiden yhteistyöllä taloudesta huolehtien.

##### 2.4.3.1. Toimitilat ja investoinnit

Kaupungin kiinteistönhoito vastaa 99 629 kam<sup>2</sup>:n hoidosta. Kunnossapidettäviä katuja ja teitä on 894 104 m<sup>2</sup>. 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.

- Kaupungin tulee optimoida tilojen käyttö, luopua vajaakäytöllä olevista tiloista ja aikatauluttaa isot investoinnit.
- Kiinteistöstrategia päivitetään vuosittain.

### 2.4.3.2. 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.

Investointiohjelmaan hyväksytyt kohteet saavat budjetissa kolmen vuoden suunnittelu- ja valmisteluvaramuksen 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 mahdollista.

Vuoden 2023 talousarviossa ja taloussuunnitelmassa 2023–2025 investoinnit on esitetty tällä mallilla.

### 2.4.3.3. Kaavoitus- ja tonttipolitiikka

Kaavoitus- ja tonttipolitiikka on keskeisessä roolissa asukkaiden saannissa ja elinkeinoelämän kehittämisessä. Keskustan elävöittäminen on yksi kärkihankkeista.

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 tarkoitus päivittää uuden strategian mukaisiksi.

- Investointiosaan on vuosille 2023–2025 varattu määräraha yleiskaavoitukseen ja asemakaavoitukseen. Kalannin yleiskaavaehdotus valmistuu vuoden 2023 syksyyn mennessä.

- Keskeisten alueiden yleiskaavoitustyön perusselvitykset on laadittu ja Kalannin kaavan valmistumisen jälkeen kilpailutetaan konsultti.
- Uusia kerrostaloja on rakentunut ja kerrostalotontteja kaavoitetaan lisää mm. Tiiratorin alueelle. Mältinkallion tonteille pyritään saamaan uusi rakennuttaja.
- Kaupungin alueella tontteja on tarjolla Salmen alueella, Hiulla ja Janhualla. Lisäksi tontteja on tarjolla Kalannin ja Lokalahden alueilla. Pyhämaalle valmistuu Kettelin osayleiskaavassa tontteja seurakunnan maalle.
- Raakamaan hankinta on maapoliittisen ohjelman tavoitteiden mukaista.

### 2.4.3.4. 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.

- Kaupungille laaditaan omistajapoliittinen ohjelma, jossa määritellään kaupungin omistajapolitiikan tavoitteet ja vastuunjako

### 2.4.3.5. Kaupungin vetovoima

Kaupungin tunnettuutta ja vetovoimaa edistetään viestinnällä ja imago-markkinoinnilla, jonka perustaksi on toteutettu oma [www.ukilife.fi](http://www.ukilife.fi) -sivusto. Markkinoinnissa hyödynnetään erityisesti sosiaalisen median eri kanavia. Toiminta on poikkihallinnollista ja toteutukseen otetaan mukaan myös yhteistyökumppaneita. Tuotettavaa materiaalia hyödynnetään myös kaupungin sisäiseen markkinointiin sekä asukkaiden aktivoimiseen mukaan yhteisen positiivisen viestin välittämiseen. Tavoitteena on vaikuttaa paitsi muualla asuvien kiinnostukseen muuttaa Uuteenkaupunkiin, niin myös täällä jo olevien ankuroitumiseen alueelle.

Matkailu on Uudellekaupungille tärkeä toimiala itsessään ja samalla se edistää kaupungin tunnettuutta. Matkailuohjelmalla ja uudelleen päivitettävällä matkailun markkinointistrategialla tuetaan vierailijoiden määrän kasvua ja kaupungin positiivista mielikuvaa.

Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa toteutetaan nykyistä paremmat edellytykset monikielisen informaation jakamiseen maahanmuuttotasaisten integroitumisen edistämiseksi.

### 2.4.3.6. Kouluttautumisedellytysten ja korkeakoulu-yhteistyön kehittäminen

Uudessakaupungissa toteutetaan yhteistyössä seutukaupunkiverkoston ja eri oppilaitosten kanssa monikampus-toimintamallia, jolla luodaan uusia edellytyksiä toisen asteen jälkeisten opintojen suorittamiseen Uudessakaupungissa. Toiminnan keskiössä on Uuteenkaupunkiin perustettu etäopiskelupiste Pointti.

Yliopistoyhteistyössä hyödynnetään Vakka-Suomen oman lahjoitusprofessorin kautta syntyvää suoraa kontaktia Turun yliopistoon ja erityisesti sen tekniseen tiedekuntaan.

Uudenkaupungin tarjoamia uramahdollisuuksia ja hyvän elämän edellytyksiä markkinoidaan lähialueiden korkeakoulujen ja yliopistojen opiskelijoille. Tätä varten järjestetään myös vuosittaisia tutustumiskäyntejä, joihin kuuluu alueen yritysten ja työpaikkojen esittelyä, sekä tutustumista kaupunkiin.

### 2.4.3.7. Henkilöstöpolitiikka

Organisaation tuottavuuden ja tehokkuuden edellytys on osaava ja motivoitunut henkilöstö. Osaajapula alkaa olla todellisuutta lähes kaikilla toimialoilla, ja kilpailussa osavasta työvoimasta pärjäävät vain houkuttelevimmat työpaikat. Vuonna 2023 painopistealueena tulee olemaan vetovoimaisen työnantajamaineen rakentaminen mm. seuraavin keinoin:

- työkyvyn aktiivinen johtaminen yhteistyössä uuden työterveyshuollon yhteistyökumppanin kanssa ja työkyvyn edistäminen monin eri keinoin
- kaupungin työnantajaimagon kehittäminen
- osaamisen kehittäminen, mm. sähköisen perehdytyksen käyttöönotto koko organisaatiossa
- työhyvinvoinnin ja johtamisen kehittäminen mm. työyhteisökyselyn perustuen

### 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, evästä 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 yhteistyön lisäämistä ja yhteisen suunnittelun ja toimintakulttuurin kehittämistä. Varhaista perustaitojen oppimista parannetaan muodostamalla esiopetuksesta ja perusopetuksen kahdesta ensimmäisestä vuosiluokasta nykyistä yhtenäisempi kokonaisuus. Toimintatapoja ja palveluita kehitetään niin, että lapsen siirtyminen eteenpäin tapahtuu yksilöllisesti ja joustavasti siinä vaiheessa, kun perustaidot ovat riittävän hyvin hallussa. Varhaiskasvatusta kehitetään tiiviissä yhteistyössä myös yksityisten palveluntarjoajien kanssa.

**Lasten ja nuorten hyvinvointia** parannetaan lisäämällä toimintatapoja, jotka vahvistavat osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemuksia sekä seuraamalla reaaliaikaisesti oppilaiden hyvinvointikokemuksia. Hyvinvointia parannetaan myös panostamalla vaativan erityisen tuen järjestämiseen sekä kehittämällä oppilashuollon toimintamalleja. Oppieluhuollon palveluita kehitetään tiiviissä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Oppimisen tuen ja opiskeluhuollon palveluissa kiinnitetään erityistä huomiota nivelvaiheiden toimintamalleihin sekä suomen kieltä taitamattomien lasten ja nuorten kasvun ja oppimisen tukeen. Keskeisellä sijalla hyvinvointityössä on kiusaamisen ennaltaehkäisy, tunne-, vuorovaikutus- ja kaveritaitojen vahvistaminen sekä kiinnostavien harrastusten järjestäminen.

Kasvun ja oppimisen **palveluiden laatua** varmistetaan oikeanlaisilla toiminnan rakenteilla, terveellisillä ja turvallisilla tiloilla, monipuolisilla oppimisympäristöillä sekä henkilökunnan vahvalla osaamisella. Palveluiden laadun edellytyksenä on jatkuva henkilöstön täydennyskoulutus ja mukanaolo erilaisissa kehittämishankkeissa sekä muussa alueellisessa ja valtakunnallisessa yhteistyössä. 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

Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen toimintaa kehitetään teemalla: ”yhdessä kehittäminen ja osallisuus” siten että toimeenpannaan käytännön kehitystoimenpiteitä, jotka tähtäävät yhdessä kehittämiseen kuntalaisten ja asiakkaiden kanssa. Tätä työtä tehdään erityisesti aluekehittämisen näkökulmasta tavoitteena kokeilla mm. asukasbudjetointia.

Kaupungin hyvinvoinnin edistämisen työssä (HYTE) jatketaan painopisteiden mukaista työtä, joka pohjautuu kaupungin uudistettuun strategiaan sekä alueelliseen hyvinvointitietoon ja valtakunnallisiin sekä hyvinvointialueellisiin tavoitteisiin. Paikalliset hytepainopisteet vuosille 2023–2024: a) Elintapaohjaus; ravitsemuksen ja liikkumisen edistäminen, kulttuurihyvinvointi ja b) Mielen hyvinvoinnin tukeminen; järjestyhteistyö; ehkäisevä päihdetyö sekä c) 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. Käyttötalous- ja investointimenot

Kaupungin sosiaali- ja terveystalouden ja pelastustoimen järjestämisvastuu ja kustannukset siirtyvät 1.1.2023 Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle, Varhalle. Kaupungin ja liikelaitosten käyttötalouden toimintakate (tulojen ja menojen erotus ilman poistoja) pienenee 62,54 %, eli 61,9 miljoonaa euroa vuoden 2022 tasosta. Toimintakate on noin 37,1 miljoonaa euroa. Käyttötalouden menot pienenevät 57,6 %, 73,7 miljoonaa euroa. Henkilöstömenot pienenevät 47,4 %, palvelujen ostot 73,9 % ja vuokratulot 44,2 %.

Kaupungin investointimenot ovat poikkeuksellisen isot suunnitelmakaudella 2023–2025. Investointiosaan on varattu suunnitelmakaudella 16,2 miljoonaa euroa Viikaisten alueelle rakennettavan monitoimijatalo Winterin uimahallin ja monitoimihallin rakentamiseen. Koulurakennus rahoitetaan leasingrahoituksella. Hankkeen käyttäjähankintoihin on varattu 3,6 milj. euroa suunnitelmakaudelle 2023–2025. Monitoimijatalo Winteriin liittyvistä vuosittaisista kustannuksista on kerrottu tarkemmin osassa IV. Hankkeen valmistumisen jälkeen kaupungin investointitahdin tulisi tasaantua normaalitasolle.

Kaupungin investointimenot ovat 23,8 miljoonaa euroa vuonna 2023, 15,3 miljoonaa euroa vuonna 2024 ja 9,5 miljoonaa euroa vuonna 2025. Suunnitelmakauden investoinnit ovat yhteensä 48,7 miljoonaa euroa. Kaupungin ja liikelaitosten investoinnit ovat

26,4 miljoonaa vuonna 2023, 17,7 miljoonaa vuonna 2024 ja 11,3 miljoonaa vuonna 2025. Suunnitelmakauden 2023–2025 investoinnit ovat yhteensä 55,4 miljoonaa euroa.

Vuoden 2023 kokonaisinvestointien määrä tulee vielä jonkin verran kasvamaan, koska osa vuonna 2022 aloitetuista hankkeista siirtyy vuodelle 2023.

Isoja investointeja suunnitelmakaudella 2023–2025

Tekninen infra:

- Vakka-Suomenkatu välillä Rantakatu-KT 43 (1 200 000 €)
- Kestopäällystys (900 000 €)
- Pankkitie-Pruukintie, kunnostus (750 000 €)
- Sorvakon niemi, liikennejärjestelyt ja ranta-alueiden suunnittelu (713 000 €)
- Katuvalaistuksen uusiminen (600 000 €)
- Keskustan katujen kunnostus (600 000 €)
- Uki-Laitila jkpp (500 000 €)
  - siinä vaiheessa, kun hanke on toteutumassa, haetaan valtuustolta lisämääräraha.
- Rata-alue/henkilöjunaliikenteen edellytykset (500 000 €)
- Hulevesiverkoston saneeraus (350 000 €)

Tilatoimi:

- Monitoimijatalo Wintteri (16 200 000 €)
- Kalannin koulu (3 950 000 €)
- Wintterin irtokalusteet ja laitteet (3 560 000 €)
- Merituulikoti (2 272 000 €)
- Pääkirjasto (2 003 000 €)
- Mörne (1 649 000 €)
- Pohitullin palloiluhalli (600 000 €)
- A-sairaala (500 000 €)

## 2.5. Kaupungin yleiset tavoitteet ja konsernitavoitteet

### KAUPUNGIN YLEISET TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kaupungin Oikeenlaista kemiaa -strategian toteuttaminen	Talousarvion tavoitteet, kaupungin palvelut ja kehittämistoimenpiteet ovat strategian mukaisia. Strategian mittareiden tavoitetasot saavutetaan.	-
	Toimielimet tekevät toimintasuunnitelman, vuosikellon kalenterivuodelle (toimialan strateginen kehittäminen ja kehittämisen painopisteet, toiminnan ja talousarvion tavoitteet yms.)	-
Talous	Kaupungin toiminnallinen talous on ylijäämäinen (ilman kertapoistoja ja väistöilakustannuksia).	-
Uuden kunnan yleisten tavoitteiden - asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen, elinvoiman vahvistaminen ja toimivat palvelut – mukainen toimintamalli	Arvioidaan, pitääkö nykyisiä toiminta- ja palvelujen tuottamistapoja muuttaa, ja tehdään tarvittavat muutokset.	-
Toimitilat ja investoinnit	Wintterin rakentaminen etenee suunnitelman mukaisesti, ja se otetaan käyttöön vuonna 2025.	-
Toimitilat ja investoinnit	Hyvinvointialueelle vuokrattujen tilojen omistusta ja organisointivaihtoehtojen selvittäminen ja uudesta toimintamallista päättäminen.	-
Uusien uusikaupunkilaisten kotouttaminen ja kotiuttaminen	Uusista asukkaista tulee kaupungin pysyviä asukkaita.	-

### YLEISET KONSERNITAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Talous	Konsernin vuosikate suhteessa poistoihin on vähintään 100 % ja lainat ja vuokratavastuut enintään 10 000 €/asukas vuonna 2023.	-
	Kaupungin maksettavaksi tulevat käyttömenot ja/tai investoinnit eivät reaalisesti kasva.	-
<b>Kiinteistöyhtiöt</b>		
Talous	Kiinteistöyhtiöt kattavat pääoma- ja käyttökustannuksensa vuokratuloilla.	-
Käyttöaste	Kaupungin ja tytäryhtiöiden omistamien vuokrasuhteiden käyttöaste on min. 95 %.	-
Kaupungin vuokraloyhtiön toiminnan organisointi	Kiinteistö Oy Uudenkaupungin Vuokralojen hallinto, järjestelmät ja omat ja ostopalvelut toimivat sujuvasti.	-
Rakennusten kunto	Vuokraloyhtiö päivittää rakennusten kuntoarviot ja hyväksyy korjaussuunnitelman.	-

### UUDENKAUPUNGIN SATAMA OY:N TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Liikevaihto	Sataman liikevaihto on 3 297 000 €	-
Sataman kehittäminen	Sataman investoinnit ja toiminta tukevat kaupungin elinkeinopolitiikan toteuttamista.	-
Liikevoitto	Sataman liikevoitto on 25 %	-



## UKIPOLIS OY:N TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Työpaikat	Perustetut yritykset kvartaaleittain	-
	Lopettaneet yritykset kvartaaleittain	-
	Neuvonnan kautta perustetut yritykset	-
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaminen	Neuvonnan kautta perustettujen yritysten työpaikkamäärä	-
	Kehittämistoimien / hankkeiden piirissä olevien yritysten määrä	-
	Tukea hakeneiden/saaneiden yritysten määrä	-
	Yritysten kehittämishankkeiden tukimäärä, kpl ja EUR	-

## 2.6. Riskienhallinta

### 2.6.1. Kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

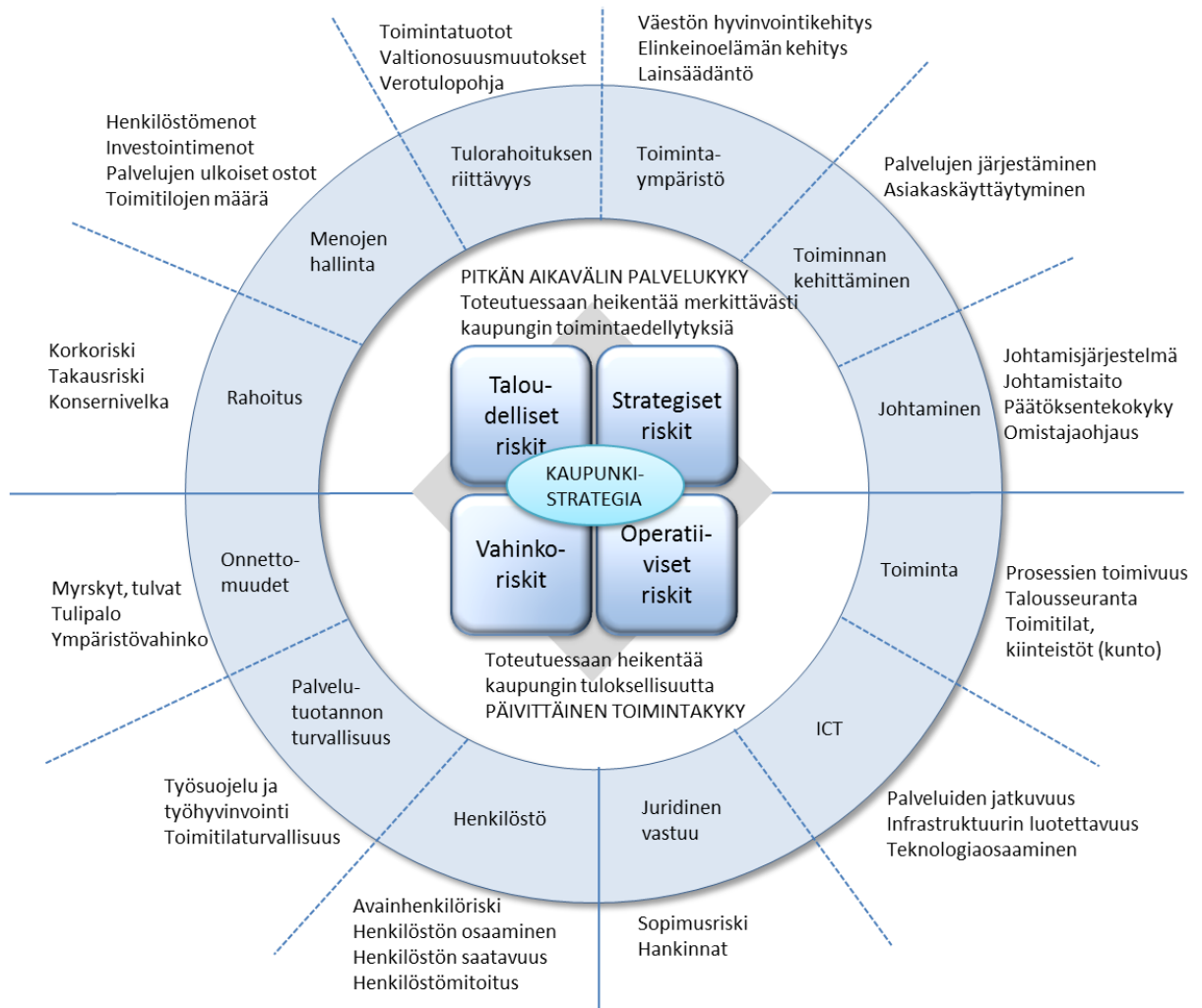
Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen ja talousarvion toteutuminen oikealla ennakkoinnilla.

Kaupungin taloussuunnittelukauden 2023–2025 tavoitteita uhkaavat merkittävimmät riskit on luokiteltu strategisiin, taloudellisiin, operatiivisiin ja vahinkoriskeihin. Kullakin riskillä 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 tarkistettiin 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



### 2.6.1.1. Strategiset riskit

Sosiaali- ja terveyspalvelut ja pelastustoimi siirtyvät 1.1.2023 hyvinvointialueelle. Kaupungin suurin strateginen riski on siinä, miten kaupunki pystyy omaksumaan uuden kunnan roolin. Muutokset vaikuttavat sekä kaupungin organisaatioon että talouteen. Noin 2/3 kaupungin käyttötalousmenoista ja 45 % henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueelle. Kaupungin verotulot pienenevät lähes 50 % ja valtionosuudet 80 %, mutta lainat sekä sote- ja pelastustoimen kiinteistöt jäävät 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. Lyhyellä tähtäyksellä keskitytään vastaamaan lakisääteisiin velvoitteisiin ja uudistamaan toimintamallit.

### *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 elinkeinopoliitikallaan, kehittämishankkeillaan ja investoinneillaan alueen elinkeinoelämän toimintaedellytysten luomiseen (osaava työvoima ja innovaatiot) ja elinkeinorakenteen monipuolistamiseen. Investoinneissa painotetaan kohteita, jotka tuovat merkittävimpiä kerrannaisvaikutuksia.
- Maankäyttö ja hankinta on suunniteltua, johdonmukaista ja sen perspektiivi on pitkä: vuosikymmeniä, ei vuosia.

### *Johtaminen*

Hyvä johtaminen ja hallinto edellyttävät johdonmukaista päätöksenteko- 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 yhä keskeisemmässä asemassa kaupungin toiminnassa ja strategian toteuttamisessa.

### *Hallintakeinot*

- Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden roolit, tehtävät ja vastuunjako on määriteltävä selkeästi ja hyvää yhteistyötä tuetaan. Henkilöstön johtamisvalmiuksien kehittämisen tavoitteet ja toimenpiteet huomioidaan osana henkilöstöohjelman toimeenpanoa.
- Sekä luottamushenkilöiden että operatiivisen johdon koulutus ja vuorovaikutus on jatkuvaa. Luottamushenkilökoulutukseen panostetaan erityisesti kunkin valtuustokauden alussa.
- Kaupunki noudattaa tekemiään omistajapoliittista linjauksia

### *Palvelujen järjestäminen*

Tiukkenevan 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 uuden soten jälkeisen kunnan tarpeiden, uusien velvoitteiden ja vaatimusten sekä talouden tasapainon

edellyttämälle tasolle. Selvitetään mahdollisuudet laajentaa kuntien yhteisesti järjestämiä palveluja, esimerkiksi tukipalvelut.

### *Toimitilat*

Kaupungin käytössä olevien toimitilojen korjausvelka on iso. Korjausvelan määrä ker-  
too, paljonko rakennuksiin olisi pitänyt investoida, jotta ne olisivat käytön kannalta hy-  
vässä kunnossa. Korjausvelan kasvu ja sen myötä kiinteistöjen kunnan rapistuminen  
ilmenee rakennusten heikentyneenä koettavuutena mm. sisäilmaongelmina. Kaupungin  
iso kiinteistömassa kasvattaa käyttötalousmenoja ja tarvittavat investoinnit kasvattavat  
kaupungin lainakantaa. Monitoimijatalo Winteri pienentää korjausvelkaa, mutta kas-  
vattaa 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 yhtiötettävä tms. Tilat jäävät edelleen kaupungin vastuulle ja  
rasitteeksi, vaikka hyvinvointialue ei jatkossa tarvitsisi niitä.

### *Hallintakeinot*

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

## **2.6.1.2. Taloudelliset riskit**

### *Tulorahoituksen riittävyys ja menojen hallinta*

#### Valtion toimenpiteet ja uudistukset:

Kuntien talous on ollut melko vakaa vuosina 2020–2022. Vuonna 2023 noin 2/3 kau-  
pungin käyttötalousmenoista ja 45 % henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueelle. Kaupun-  
gin verotulot pienenevät lähes 50 % ja valtionosuudet 80 %. Lainat ja sote-kiinteistöt  
jäävät kaupungin vastuulle. Uudistuksen lopullinen vaikutus kaupungin talouteen tiede-  
tään vasta 2024, mutta taloudellinen liikkumavara kapenee ja talouden tasapainottami-  
sen keinot vähenevät. Lisäksi kaupungin investointikyky heikkenee. Vuonna 2023 ta-  
loustilanne on edelleen kohtuullinen mutta vuodesta 2024 alkaen talous heikkenee.

#### Muuttoliikkeen ja palvelujen tarpeen kasvun vaikutukset sekä isot peruspalveluinves- toinnit:

Negatiivinen muuttoliike leikkaa verotulojen kasvua. Muuttoliike ja sen rakenne vai-  
kuttavat varhaiskasvatukseen ja opetuksen tarpeeseen.

#### Investoinnit

Kaupungilla on käynnissä voimakas investointivaihe. Kaupungin talonrakennusinvestoi-  
nnit ovat yli 30 vuotta olleet ylläpitoinvestointeja, ja korjaus-/uudisrakentamiseen on  
syntynyt patoutunutta tarvetta, jota joudutaan nyt 5–7 vuoden aikana purkamaan. Kau-  
pungin isoin yksittäinen investointi on noin 60 miljoonan euron sivistys- ja hyvinvoin-  
tikeskus, Winteri, jonka rakentaminen alkoi talvella 2022 ja joka otetaan käyttöön

2025. Suunnitelmakauden investoinnit ovat lähes 90 miljoonaa euroa (sisältää leasingrahoitettavan osuuden Wintteristä).

### *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 lähteneet nousuun, ja rahoitusriskin merkitys kaupungin kokonaistaloudessa korostuu. Sote-uudistus vähentää kaupungin tuloja ja talouden tasapainottamiskeinoja.

### *Hallintakeinot*

- Riskejä hallitaan lainasalkun ennustamista kehittämällä ja suojaamalla osa lainasalkusta korkoriskeiltä ja ottamalla käyttöön uusia rahoitusinstrumentteja. Kaupunki on helmikuussa 2022 päivittänyt korkosuojaussopimukset. Suoja astuu voimaan porrastetusti vuosina 2022–2027 eli Wintterin rakentamisen aikana. Kaupungilla on viiden vuoden kiinteäkorkoinen joukkovelkakirjalaina (28 miljoonaa euroa, 2/2022–2/2027).
- Myös konserniyhteisöt, kuten Uudenkaupungin Satama Oy, vuokratiloyhtiöt ja teollisuuskiinteistöyhtiöt, on otettava kokonaistarkastelussa huomioon aikaisempaa tarkemmin.

### **2.6.1.3. 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*

- Kaupunki aloittaa neuvottelut henkilöstön kanssa tilojen käytön tehostamisesta.
- Tilojen käyttöä tehostetaan ja tarpeettomista tiloista luovutaan.

### **ICT-riskit**

Suurin osa kaupungin toiminnoista ja palveluista perustuu nykyään ICT-infrastruktuuriin ja tietojärjestelmien toimintavarmuuteen ja tietoturvaan.

#### *Hallintakeinot*

- ICT-infrastruktuuria on kehitetty vastaamaan kaupungin toiminnan ja luotettavuusvaatimusten mukaisia tavoitteita.
- Palvelutoimintaan liittyviin ICT-ratkaisuihin pyritään varautumaan jo suunnitteluvaiheessa. ICT-toimintaympäristön turvaaminen, riskeihin varautuminen, häiriötilanteiden hallinta ja toipuminen ovat merkittäviä tekijöitä kaupungin palveluiden tuottamisessa. Kyberaikkakauden verkostoituminen ja verkkopalvelujen käytön laajentuminen korostavat tietoturvan ja -suojan osaamisen merkitystä koko organisaatiossa.
- Henkilöstön tietoturva- ja tietosuojakoulusta lisätään
- Kaupungin tietoturva- ja tietosuojaohjelma pidetään ajan tasalla
- Kaupungin digistrategia/digitiekartta hyväksytty 2022

### **Henkilöstö**

Merkittävimmät henkilöstöriskit liittyvät osaamisen keskittymiseen pienelle joukolle, eläköitymiseen, osaamisvaatimusten kasvuun sekä työvoiman saatavuuteen. Kaupungin henkilöstön keski-ikä on korkea, ja yli 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 ja osaamisen jakaminen useammalle asiantuntijalle
- Henkilöstön suunnitelmallinen koulutus
- 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 koulutustukemisen tukeminen
- Kaupunki aloittaa neuvottelut henkilöstön kanssa tilojen käytön tehostamisesta

Positiivisen työnantajaimagon vahvistaminen.

#### **2.6.1.4. 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 nykyaikaistetussa Nervanderin Vesilaitoksessa. Laitoksen toiminnallista riskitasoa on pienennetty kahdentamalla oleelliset komponentit. Talousveden valmistusta ja jakelua valvotaan terveydensuojeluviranomaisen hyväksymän valvontatutkimusohjelman mukaisesti.

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

### *Hallintakeinot*

- Riskienhallintakeinoina puhdistusprosessin kaikissa vaiheissa pyritään eliminoimaan saastumisriski. Riskiä on vähennetty myös vesijohtoverkoston riskikohteiden kartoituksella.
- Talousvesiverkoston toimintavarmuuden parantamiseen on investoitu rakentamalla runkojohtojen venttiileitä ja mittauspisteitä.
- 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. Yhteenveto 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 vähimmäisisältö. Kuntastrategiaa koskevaa säännöstä on sovellettu vuodesta 2017 alkaen. Talousarvio ja -suunnitelma tulee uuden lain mukaan laatia niin, että se toteuttaa kuntastrategiaa. Tästä syystä talousarviotavoitteet olisi suositeltavaa esittää niin, että niistä käy ilmi, mistä strategisesta tavoitteesta se on johdettu.

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



**Käyttötaloudessa** noudatetaan koko talousarvion osalta palvelualueittain nettomenosivouutta 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 nähden sitovia eriä: antolainojen vähennys/lisäys, pitkäaikaisten lainojen lisäys.

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

Hankintojen (tavarat, palvelut ja urakat) ylärajasta määrätään hallintosäännön pykälässä 28. 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 esimies päättää alle 10 000 euron hankinnoista

Hankintavaltuusrajat ovat arvonlisäverottomia arvoja.

**Investointiraja** on 10 000 euroa.

### 3.4. Käyttösuunnitelmat

Hallintosäännön 80 §:n mukaan kaupunginhallitus, lautakunnat ja johtokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan sitovuustason käyttösuunnitelman siltä osin kuin niiden vahvistamista ei ole 28 §:n mukaisesti siirretty viranhaltijoille. Lautakunnan ja johtokunnan hyväksymä käyttösuunnitelma tulee toimittaa kaupunginhallitukselle tiedoksi.

### 3.5. Raportointi

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

Kaupunginhallitukselle ja muille toimielimille raportoidaan talouden toteutumisesta vähintään kahden kuukauden välein. Palvelukeskusten johtajat ja hallinto- ja elinvoimapalvelujen palvelualueiden johtajat veloitetaan kuukausittain seuraamaan talousarvion

## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

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.

### TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN YHTEENVETO, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	Arvio 2023		Arvio 2024		Arvio 2025	
	Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio
<b>Käyttötalousosa</b>						
Hallinto- ja elinvoimapalvelut						
Tarkastustoimi	N	57	57		57	
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	N	1 964	2 030		2 001	
Henkilöstöpalvelut	N	72	99		115	
Elinkeinopalvelut	N	1 813	1 787		1 793	
Kaupunkisuunnittelu	N	422	468		525	
Ympäristöterveydenhuolto	N	225	229		229	
Tekniset ja ympäristöpalvelut						
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	N	270	282		294	
Tekninen infra	N	1 940	1 988		2 024	
Tilatoimi	N			-2 056		-4 042
Kasvun ja oppimisen palvelut						
Varhaiskasvatus	N	11 469	11 788		12 019	
Perusopetus	N	16 233	16 596		16 846	
Lukio	N	2 003	1 996		2 001	
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut						
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	N	5 123	5 302		5 359	
<b>Tuloslaskelmaosa</b>						
Verotulot	B		-38 327		-40 325	
Valtionosuudet	B		-7 200		-6 950	
Korkotuotot	B		-332		-332	
Muut rahoitustuotot	B		-2 300		-2 300	
Korkokulut	B	745		1 217		1 458
Muut rahoituskulut	B	1 620		1 620		1 620

## Osa I: Talousarvion yleisperustelut

1 000 €	Arvio 2023		Arvio 2024		Arvio 2025		
		Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio	Määrärahat	Tuloarvio
<b>Investointiosa</b>							
Hallinto- ja elinvoimapalvelut							
	Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	N	345		180		205
	Elinkeinopalvelut	N	90		90		90
	Kaupunkisuunnittelu	N	541		455		455
Tekniset ja ympäristöpalvelut							
	Tekninen infra	N	5 116		2 615		1 575
	Tilatoimi	N	16 924		11 574		6 855
Kasvun ja oppimisen palvelut							
	Varhaiskasvatus	N	230		100		100
	Perusopetus	N	150		130		130
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut							
	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	N	480		110		115
<b>Rahoitusosa</b>							
	Antolainojen vähennys	N			-125		-125
	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B			-13 000		-6 000
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	2 393		4 143		5 268
	Vaikutus maksuvalmiuteen		1 620		230		1
	<b>Talousarvion loppusumma</b>		<b>71 846</b>	<b>-71 846</b>	<b>65 087</b>	<b>-65 087</b>	<b>61 135</b>

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

## 4. YHTEENVETO KAUPUNGIN TALOUDESTA

### 4.1. Tulot, menot ja valtionosuudet

Vuoden 2023 kunnallisverokertymä on laskettu 8,11 tuloveroprosentilla. Tuloveroprosenttiin esitetään 0,99 %-yksikön korotusta vuodelle 2024.

Vuonna 2023 kunnallisveroa ennustetaan kertyvän noin 28,1 milj. euroa. Ennuste perustuu Kuntaliiton veroennustekehikkoon. Kaupungin verotulojen arviointi suunnitelmakaudella on erittäin haastavaa, koska kuntien verotuloja leikataan hyvinvointialueiden rahoittamiseksi ja kansantalouden suurin covid-19-epidemian jälkeinen kasvupyrähdys on Ukrainan sodan, energiakriisin ja nopean inflaation takia muuttumassa taantumaksi. Lisäksi kaupungin työllisyystilanne on heikentynyt vuonna 2022, ja se tulee olemaan vaikea vielä vuonna 2023.

#### 4.1.1. Tuloveroprosentit

Koko maan verotuloilla painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti on 20,01 % vuonna 2022 ja aritmeettinen keskiarvo 21,0 %. Aritmeettinen keskiarvo lasketaan jakamalla yhteenlasketut kuntien tuloveroprosentit kuntien määrällä ja painotetussa jaetaan koko maan verotettavat tulot saaduilla verotuloilla.

#### TULOVEROPROSENTIT

	%
Uusikaupunki 2023	8,11
Suomi 2022 (keskiarvo)	20,01
Suomi 2022 (aritmeettinen keskiarvo)	21
10 001-20 000 asukkaan kunnat 2022 (keskiarvo)	20,72

#### Kunnan tuloveroprosentti 2023

Kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennetaan yhtä paljon: 12,64 prosenttiyksikköä. Uudenkaupungin tuloveroprosentti on tämän jälkeen 8,11.

#### 4.1.2. Kiinteistöveroprosentit

Uudenkaupungin kiinteistöveroprosentit pysyvät ennallaan vuonna 2023. Uudenkaupungin kiinteistöveron tuotoksi arvioidaan n. 5,4 miljoonaa euroa.

## KIINTEISTÖVEROPROSENTIT

	Yleinen kiinteistövero-%	Vakituiset asuinrakennukset	Muut asuinrakennukset
Rajat	0,93-2,00	0,41-1,00	0,93-2,00
Uusikaupunki 2023	1,03	0,45	1,12
Ka. Suomi 2022	1,11	0,51	1,21

### 4.1.3. Verotulot 2021–2022

Uudenkaupungin maksuunpantava kunnallisveron nousi 2,3 % vuonna 2021, kun koko maassa nousu oli 4,3 %.

Vuonna 2022 maksuunpantavien verojen ennustetaan Uudessakaupungissa kasvavan 4,1 %, kun koko maan kasvu on 3,9 %. Arvio on optimistinen, koska kaupungin työttömyys on noussut, ja se ylittää tällä hetkellä koko maan tason. Tilitettävän veron määrä on 2022 noin 58 miljoonaa euroa, miljoonaa euroa vähemmän kuin joulukuussa 2021 hyväksytyssä talousarviossa.

Viimeisimmän ennusteen mukaan kaupungin verotulojen arvioidaan olevan 70,5 miljoonaa euroa. Uudenkaupungin verotulot nousisivat 3,9 prosenttia edellisestä vuodesta. Koko maassa verotulotilitykset nousevat 4,8 %.

### 4.1.4. Verotulot 2023 ja suunnitelmakaudella 2023–2025

Vuonna 2023 Uudenkaupungille tilitettävien verojen määrä laskee arvioilta noin 31,9 miljoonalla eurolla, 45,6 prosentilla vuodesta 2022. Verotilitysten arvioidaan olevan noin 38,0 miljoonaa euroa. Kunnallisverojen lasku on 51,5 %.

### Verotuksen muutokset 2023

Kuntien verotulot puolittuvat vuonna 2023, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa.

Ansiotuloverotuksen muutokset toteutetaan nykyisen verojärjestelmän sisällä vähennyksiä sekä valtion ja kuntien veroprosentteja muuttamalla. Samalla valtion- ja kunnallisverotuksen veropohjat yhdistetään. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan yhtä monella prosenttiyksiköllä (12,64) ja valtion verotusta kiristetään vastavasti.

Kuntien vuoden 2023 tuloveroprosenttien määräämisestä on säädetty Sosiaali- ja terveydenhuoltoa ja pelastustoimea koskevan uudistuksen toimeenpanosta ja sitä koskevan lainsäädännön voimaantulon annetun lain 55 §:n muuttamisesta annetussa laissa sekä Verotusmenettelystä annetun lain 91 b §:n muuttamisesta annetussa laissa. Säännöksen

tarkoituksena on estää verotuksen kiristyminen sen johdosta, että kuntien tehtävien siirtäminen hyvinvointialueille ja valtion rahoituksen piiriin edellyttää valtion veron korotuksia.

Kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta pienennetään yhdellä kolmasosalla ja valtion osuutta kasvatetaan vastaavasti. Vuonna 2022 kuntien jako-osuus yhteisöverosta on 0,376 ja vuonna 2023 se on arviolta 0,2367.

Sote-uudistuksen vaikutus kuntien verotulotuloihin näkyy täysin vasta vuonna 2024, koska vuonna 2023 kunnille tilitetään jonkin verran vuoden 2022 tulo- ja yhteisveroja vuoden 2022 jako-osuuksilla.

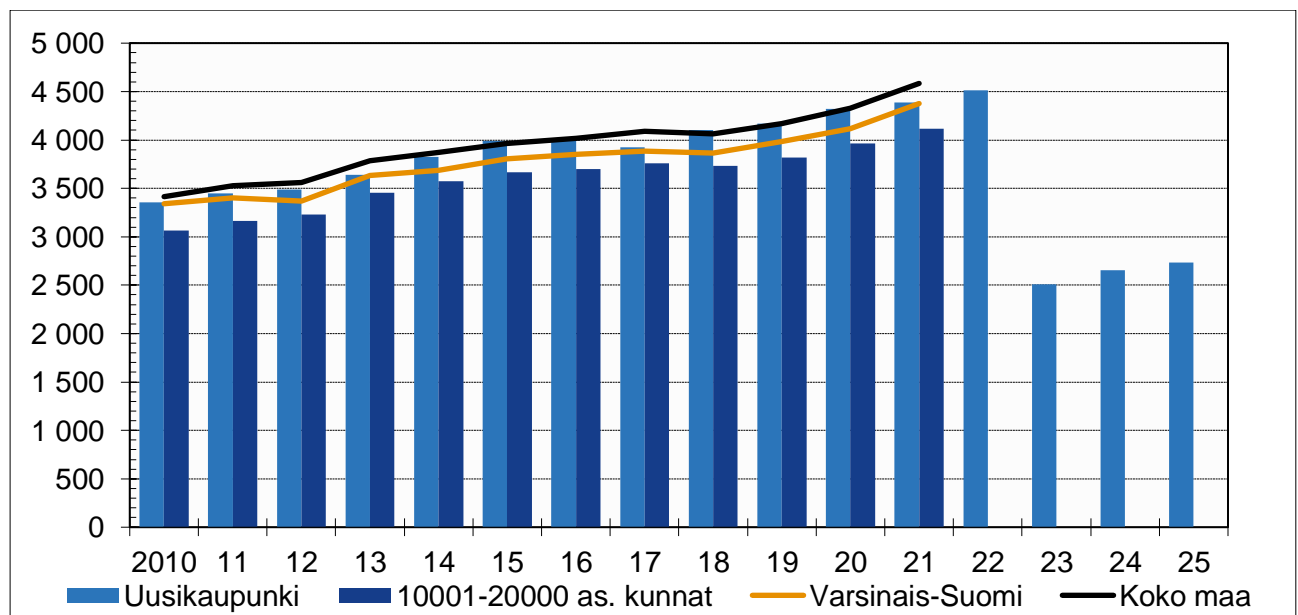
### Verotulot 2024–2025

Vuonna 2024 kaupungin tuloveroprosenttia esitetään korotettavaksi 0,99 %-yksiköllä, 9,10 prosenttiin. Korotus kasvattaa verotuloja noin 3,5 miljoonalla eurolla vuodessa.

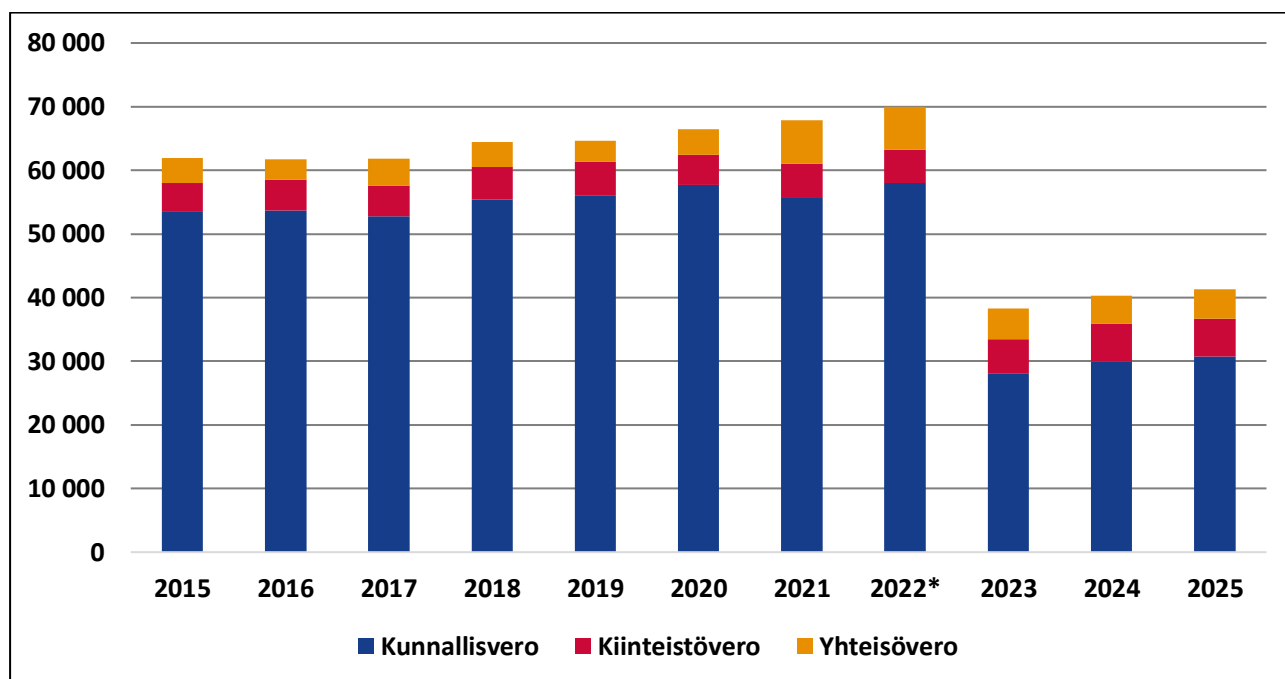
Kiinteistöveroprosentteja esitetään korotettavaksi koko maan vuoden 2022 keskiarvoon. Yleinen kiinteistövero olisi 1,11, vakituisten asuinrakennusten 0,51 ja muiden asuinrakennusten 1,21 %. Korotus lisää kiinteistöverotuottoa vuosittain 0,5 miljoonalla eurolla.

Veronkorotuksista huolimatta vuonna 2024 verotulot olisivat arviolta yhteensä 40,3 miljoonaa euroa, vain 2 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2023.

### VEROTULOT, € / ASUKAS



VEROTULOT 2015–2025



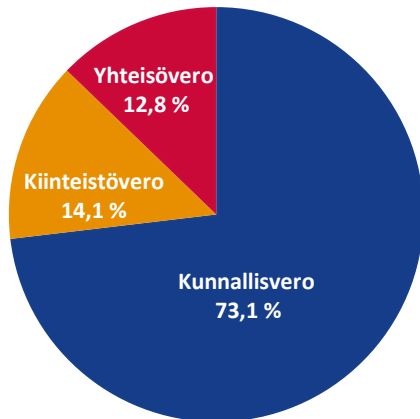
\*Tot. arvio 2022

VEROTULOT 2015–2025

1 000 €	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022*	2023	2024	2025	
Kunnallisvero	53 531	53 681	52 754	55 425	56 013	57 673	55 777	58 000	28 024	29 977	30 747	
Muutos-%		4,6	0,3	-1,7	5,1	1,1	3,0	-3,3	4,0	-51,7	7,0	2,6
Vero-%		20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	20,75	8,11	9,10	9,10	
Kiinteistövero	4 434	4 806	4 829	5 059	5 284	4 806	5 293	5 500	5 400	5 877	5 902	
Muutos-%		4,3	8,4	0,5	4,8	4,4	-9,0	10,1	3,9	-1,8	8,8	0,4
Yhteisövero	3 928	3 263	4 223	3 962	3 389	3 926	6 783	7 000	4 903	4 471	4 638	
Muutos-%		-4,1	-16,9	29,4	-6,2	-14,5	15,8	72,8	3,2	-30,0	-8,8	3,7
<b>Yhteensä</b>	<b>61 893</b>	<b>61 750</b>	<b>61 806</b>	<b>64 447</b>	<b>64 686</b>	<b>66 405</b>	<b>67 853</b>	<b>70 500</b>	<b>38 327</b>	<b>40 325</b>	<b>41 287</b>	
<b>Muutos-%</b>		<b>4,0</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,1</b>	<b>4,3</b>	<b>0,4</b>	<b>2,7</b>	<b>2,2</b>	<b>3,9</b>	<b>-45,6</b>	<b>5,2</b>	<b>2,4</b>

\*Tot. arvio 2022

## VEROTULOT 2023



### 4.1.5. Valtionosuudet

#### 4.1.5.1. Vuoden 2023 valtionosuus

Valtionjärjestelmän rakenne pysyy ennallaan (tarve-erojen ja tulojen tasaus), mutta tarveperusteisesta osasta on poistettu ns. sote-osat. Uusina kriteereinä ovat hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen lisäosa sekä asukasmäärän kasvuun perustuva lisä, jolla vastataan väestömäärän kasvun aiheuttamaan palvelutarpeen lisäykseen.

Suurimmat muutokset tulojen tasausjärjestelmään:

tasauslisä-% nostetaan 80:stä 90 %:iin sekä

tasausvähennys-% lasketaan vähintään 30:stä kiinteään 10 %:iin.

Lisäksi kiinteistövero sisällytetään 50 %:n osuudella tulojen tasauksessa huomioitaviin verotuloihin.

Voimalaitosten osalta tasauksessa huomioidaan vain ydinvoimalaitokset ja niiden veroprosentteina käytetään tasauksen laskennassa yleistä (keskimääräistä) kiinteistöveroprosenttia.

Syksyllä 2022 käytettävissä olevien tietojen mukaan Uudenkaupungin vuoden 2023 valtionosuus mukaan lukien muutosrajoitin ja siirtymätasaus on 7,2 miljoonaa euroa. Valtionosuudet päätetään vuoden lopussa, ja se voi vielä muuttua.

#### 4.1.5.2. Valtionosuudet 2024–2025

Vuoden 2022 sote-kustannusten toteuma ratkaisee kuntien tulevan valtionosuuspohjan, koska mahdollinen puuttuva raha leikataan vuodesta 2024 alkaen kuntien valtionosuuksista. Lopullinen vaikutus kuntatalouteen tiedetään vasta syksyllä 2023, kun tilinpäätöstietojen 2022 mukaan tehtävät lopulliset laskelmat valmistuvat.



## VALTIONOSUUEDET

Vuosi	Määrä (milj. €)
TP 2021	30,4
2022*	33,8
2023	7,2
2024	7,0
2025	7,1

\*Tot. arvio 2022

### 4.1.6. Muut maksut ja tulot

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

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

Uudenkaupungin Vesi liikelaitos maksaa 1.1.2023 alkaen peruspääomalle 12 kk euriboria (vuoden keskiporko) vastaavan koron, kuitenkin aina vähintään 2 %. Taloussuunnitelmassa koron suuruudeksi on arvioitu 136 000 euroa. Vakka-Suomen Vesi liikelaitos maksaa sijoitetusta pääomasta kaupungille 12 kk euribor-koron suuruisen korvauksen. Peruspääoman koron tuotoksi on arvioitu 40 850 euroa.

Vakka-Suomen Veden Hápönniemen jätevedenpuhdistamon 7 miljoonan euron laajennus ja saneeraus kasvattivat liikelaitoksen pääomamenoja ja sen talous tiukkeni. Molemmat liikelaitokset joutuvat vuonna 2023 kustannusten nousun takia korottamaan hintojaan. Vakka-Suomen Veden jäteveden puhdistusmaksu nousee 5,1 %, 0,40 euroa/m<sup>3</sup>. Uudenkaupungin Vesi nostaa talousveden kuutiohintaa 5,8 % (0,10 €) ja jäteveden 3,1 % (0,10 €).

Uudenkaupungin kaupunki omistaa 100 % Uudenkaupungin Satama Oy:n osakekannasta. Yhtiön kannattavuus on ollut hyvä, ja yhtiön taloudellinen asema on vahva. Vuonna 2023 Sataman tonnimäärien ja liikevaihdon arvioidaan jonkin verran laskevan vuodesta 2022. Yhtiön ennakoidaan maksavan kaupungille vuosittain 600 000 euroa osinkoa.

### 4.1.7. 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.

Kustannukset nousevat

- vuonna 2022 keskimäärin 1,76 prosenttia eli noin 392 miljoonaa euroa
- vuonna 2023 kustannukset nousevat keskimäärin vähintään 3,05 prosenttia (noin 691 miljoonaa euroa)
- vuonna 2024 keskimäärin vähintään 3,11 prosenttia (noin 725 miljoonaa euroa).

Talousarviossa on varauduttu sopimusten mukaisiin korotuksiin.

Palkkaperusteinen KuEL-eläkevakuutusmaksu on 16,80 %. Eläkemenoperusteinen maksu poistuu vuonna 2023 ja sen tilalle tulee kuntien ja hyvinvointialueiden tasausmaksu. Yksittäisten kuntien ja hyvinvointialueiden maksun perusteet muuttuvat tuolloin täysin. Ennakoarvion mukaan Uudenkaupungin maksuosuus on ensi vuonna 921 000 euroa. Koska maksua ei pysty kohdistamaan yksiköille, määräraha on varattu kokonaisuudessaan hallinto-, talous- ja ICT-palvelujen budjettiin. Työnantajan palkkaperusteisen eläkemaksun ja tasausmaksun sisältävä KuEl-maksu on 20,59 % palkkasummasta.

Kevan valtuuskunta vahvistaa eläkevakuutusmaksut loppuvuonna 2022.

Työttömyysvakuutusmaksu on 2,05 % (2,05 % v. 2022) ja sairausvakuutusmaksu 1,58 % (1,34 % v. 2022) palkkasummasta. Kuntatyönantajamaksut laskevat keskimäärin 0,1 prosenttiyksikköä vuodesta 2022. Ne ovat yhteensä 23,9 %.

### 4.1.8. Merkittävät muutokset ja epävarmuustekijät

Vuonna 2023 käyttötalouden suurimmat epävarmuustekijät liittyvät verotulojen kehitykseen sekä kaupungin valtionosuuden lopulliseen määrään. Menoihin ja tuloihin vaikuttavat sekä valtion päätökset että kaupungin asukasluvun kehitys ja verotuloihin myös kaupungin työllisyystilanne.

Kaupungin kokonaistalouden kannalta suurimmat muutokset 2023–2025:

- Kaupungin vuotuiset kokonaisinvestoinnit (sis. sekä taselainalle että leasingrahoituksella katettavat kohteet) ovat suunnitelmakaudella 3-4-kertaiset normaalitasoon verrattuna.
- 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.
- Sote-palvelujen siirtyminen hyvinvointialueille pienentää kaupungin käyttötalousmenoja mutta myös sen verotuloja ja valtionosuuksia. Sote- ja pelastustoimen kiinteistöt jäävät kaupungin omistukseen ja vastuulle ja hyvinvointialue vuokraa ne 3 + 1 (optio) vuodeksi. Lainat jäävät kaupungin vastuulle. Kaupungin toiminta ja organisaatio on järjestettävä ja mitoitettava uuden kunnan tarpeita vastaavaksi. Tukipalvelu- ja hallintokustannukset eivät skaalaudu suoraan käyttötalousmenojen suhteessa.

## 4.2. Palkat ja henkilöstö

Vuoden 2022 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset.

### PALKAT JA PALKKIOT 2022–2023

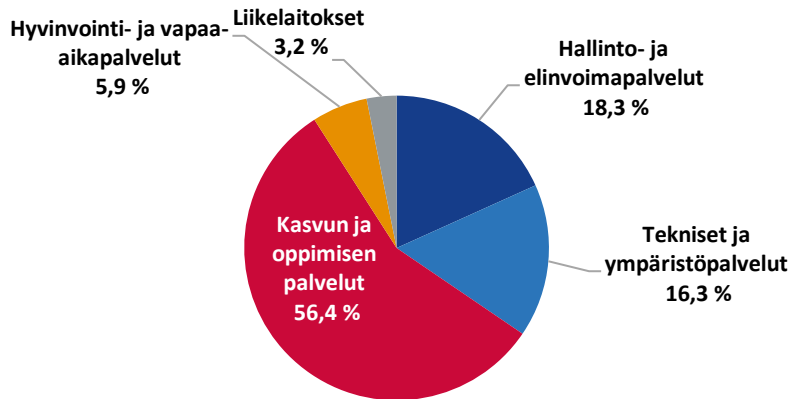
1 000 €	2022	2023	Muutos	
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	2 603	3 537	934	35,9 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	4 441	3 822	-620	-14,0 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	12 823	13 349	526	4,1 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 185	1 397	212	17,9 %
Sosiaali- ja terveystalvet	21 796	0	-21 796	-100,0 %
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>42 849</b>	<b>22 105</b>	<b>-20 744</b>	<b>-48,4 %</b>
Liikelaitokset				
	734	739	5	0,7 %
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>43 584</b>	<b>22 844</b>	<b>-20 740</b>	<b>-47,6 %</b>

### HENKILÖSTÖMENOT 2022–2023

1 000 €	2022	2023	Muutos	
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	3 634	5 413	1 779	49,0 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	5 625	4 821	-804	-14,3 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	15 767	16 727	960	6,1 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	1 487	1 751	264	17,8 %
Sosiaali- ja terveystalvet	27 242	0	-27 242	-100,0 %
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>53 755</b>	<b>28 712</b>	<b>-25 042</b>	<b>-46,6 %</b>
Liikelaitokset				
	895	938	43	4,9 %
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>54 649</b>	<b>29 651</b>	<b>-24 999</b>	<b>-45,7 %</b>

Kaupungin palkkasumma pienenee 48,4 % ja henkilöstömenot 46,6 % vuonna 2023, koska henkilöstöstä 49,9 % siirtyy hyvinvointialueelle. Hallinto- ja elinvoimapalveluissa kasvu on suurta (49,0 %), sillä aiemmin sosiaali- ja terveystalvet alaisuuteen kuuluneet työllisyyspalvelut ja ympäristöterveydenhuolto on siirretty palvelukeskukseen. Lisäksi vuoden 2023 alusta eläkemenoperusteinen KuEl on poistunut ja sen on korvannut tasausmaksu (920 000 €), joka on budjetoitu kokonaisuudessaan hallinto-, talous- ja ICT-palveluihin.

### HENKILÖSTÖMENOT 2023



### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2021*	TP 2021**	TAM 2022***	2023***	2024***	2025***
<b>Kaupunki</b>						
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	46	48,73	52,67	63,47	62,97	62,97
Tekniset- ja ympäristöpalvelut	102,5	119,11	114,64	100,64	100,64	99,64
Kasvun ja oppimisen palvelut	282,9	285,95	302,83	290,25	291,41	291,41
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	27,8	32,57	32,57	35,52	35,52	35,52
Sosiaali- ja terveystyö	420,4	445,00	462,61	0,00	0,00	0,00
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>879,60</b>	<b>931,36</b>	<b>965,32</b>	<b>489,88</b>	<b>490,54</b>	<b>489,54</b>
<b>Liikelaitokset</b>						
Uudenkaupungin Vesi	-	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Vakka-Suomen Vesi	-	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Liikelaitokset yhteensä</b>	<b>14</b>	<b>14,00</b>	<b>14,00</b>	<b>14,00</b>	<b>14,00</b>	<b>14,00</b>
Työllistetyt/kesätyöntekijät	16,10					
<b>Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä</b>	<b>909,70</b>	<b>945,36</b>	<b>979,32</b>	<b>503,88</b>	<b>504,54</b>	<b>503,54</b>

\* Henkilöstötilinpäätöksen mukainen htv: Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työssäoloa (vähennetään kaikki poissaolot ml. vuosilomat). 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).

Liikelaitoksen johtajan, vesihuoltopäällikön htv on henkilöstötilinpäätöksessä jaettu tasan Uudenkaupungin Vesi liikelaitokselle ja Vakka-Suomen Vesi liikelaitokselle.

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

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

**HENKILÖSTÖN ARVIOITU ELÄKÖITYMINEN**

	Henkilöstö 2022*	2023	2024	2025	2023-2025
<b>Hallinto- ja elinvoimapaalvelut</b>					
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	22	3	0	0	3
Henkilöstöpalvelut	7	1	1	0	2
Elinkeinopalvelut	6	0	0	0	0
Kaupunkisuunnittelu	14	2	4	0	6
Seudullinen ympäristöterveydenhuolto	10	0	0	0	0
<b>Hallinto- ja elinvoimapaalvelut yhteensä</b>	<b>59</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>11</b>
<b>Tekniset ja ympäristöpalvelut</b>					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	5	0	0	0	0
Tekninen infra	77	3	3	4	10
Tilatoimi	14	2	1	0	3
<b>Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä</b>	<b>96</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>13</b>
<b>Kasvun ja oppimisen palvelut</b>					
Varhaiskasvatus	113	5	6	5	16
Perusopetus	138	5	3	1	9
Lukio	12	0	1	0	1
<b>Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä</b>	<b>263</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>26</b>
<b>Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut</b>	<b>31</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Liikelaitokset</b>					
Uudenkaupungin Vesi liikelaitos	11	0	0	1	1
Vakka-Suomen Vesi liikelaitos	3	0	0	0	0
<b>Liikelaitokset yhteensä</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>463</b>	<b>25</b>	<b>20</b>	<b>11</b>	<b>56</b>

\*vakituinen virka/toimi 1.8.2022 (taulukosta poistettu ne henkilöt, jotka siirtyvät hyvinvointialueelle 1.1.2023)

**4.3. Tiivistelmät tulos- ja rahoituslaskelmista**

Vuoden 2022 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset (TAM=TA + muutokset).

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

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Toimintatuotot	43 906	43 197	25 249	25 116	25 127
Valmistus omaan käyttöön	484	472	429	429	429
Toimintakulut	-135 969	-144 594	-64 708	-66 111	-64 777
<b>Toimintakate</b>	<b>-91 580</b>	<b>-100 925</b>	<b>-39 029</b>	<b>-40 566</b>	<b>-39 221</b>
Verotulot	67 853	70 500	38 327	40 325	41 287
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
Rahoitustuotot ja -kulut	531	437	443	-30	-270
<b>Vuosikate</b>	<b>7 231</b>	<b>3 812</b>	<b>6 941</b>	<b>6 679</b>	<b>8 845</b>
Suunnitelman muk. poistot	-5 816	-6 143	-5 591	-6 412	-6 668
<b>Tilikauden tulos (ilman kert.luonteisia eriä)*</b>	<b>1 415</b>	<b>-2 331</b>	<b>3 282</b>	<b>3 527</b>	<b>4 109</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ (ilman kert.luonteisia eriä)*</b>	<b>2 251</b>	<b>-4 515</b>	<b>3 540</b>	<b>2 179</b>	<b>2 681</b>
Kertaluonteiset poistot	0	-2 450	0	-1 604	-1 678
Poistot ja arvonalentumiset	-5 816	-8 593	-5 591	-8 016	-8 347
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 020</b>	<b>-4 781</b>	<b>1 350</b>	<b>-1 337</b>	<b>499</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	240	210	203	201	195
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ</b>	<b>2 251</b>	<b>-4 515</b>	<b>1 608</b>	<b>-1 080</b>	<b>749</b>

\* Kertaluonteisiin eriin kuuluvat kertaluonteiset poistot (1,6 milj. € v. 2024), purkukustannukset (1,3 milj. €/v. 2024) ja väistötilakustannukset (n. 1,3 milj. € / vuosi, v. 2023–2025) sekä ruokapalvelujen kustannukset (600 000 € / vuosi, v. 2023–2025).

Vuosina 2023–2025 Uudenkaupungin taloutta rasittavat monitoimijatalo Wintterin väistötilakustannukset (Viikaisten koulu, Pohitullin keittiö ja ruokala 1,3 miljoonaa euroa/vuosi) sekä ruokapalvelujen lisäkustannukset (600 000 € / vuosi). Lisäksi vuonna 2024 taloutta rasittavat terveyskeskuksen purkuun liittyvät kustannukset (kertapoisto 1,6 milj. € sekä purkukustannukset 1,3 milj. €). Vuonna 2025 talousarvoissa ovat mukana Pohitullin koulun ja uimahallin purkamisesta aiheutuvat 1,5 miljoonan euron kertapoistot. Nämä erät eivät kuulu kaupungin normaaliin toimintaan. Vuonna 2023 tilikauden tulos ilman näitä kertaluonteisia eriä on 3,3 milj. euroa ylijäämäinen ja tilikauden ylijäämä on 3,5 milj. euroa.

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

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Toimintatuotot	31 548	28 528	16 794	16 972	16 983
Valmistus omaa käyttöön	484	472	429	429	429
Toimintakulut	-121 212	-128 007	-54 312	-55 860	-54 546
<b>Toimintakate</b>	<b>-89 180</b>	<b>-99 007</b>	<b>-37 089</b>	<b>-38 459</b>	<b>-37 134</b>
Verotulot	67 853	70 500	38 327	40 325	41 287
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
Rahoitustuotot- ja kulut	515	388	167	-298	-520
<b>Vuosikate</b>	<b>9 615</b>	<b>5 681</b>	<b>8 605</b>	<b>8 517</b>	<b>10 683</b>
Suunnitelman muk. poistot	-7 438	-7 819	-7 308	-8 236	-8 571
<b>Tilikauden tulos (ilman kert.luonteisia eriä)*</b>	<b>2 783</b>	<b>-4 588</b>	<b>3 229</b>	<b>1 936</b>	<b>2 365</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ (ilman kert.luonteisia eriä)*</b>	<b>3 082</b>	<b>-4 254</b>	<b>3 556</b>	<b>2 262</b>	<b>2 684</b>
Kertaluonteiset poistot	0	-2 450	0	-1 604	-1 678
Poistot ja arvonalentumiset	-7 438	-10 269	-7 308	-9 841	-10 250
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 783</b>	<b>-4 588</b>	<b>1 297</b>	<b>-1 323</b>	<b>433</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	309	279	271	270	263
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ</b>	<b>3 082</b>	<b>-4 254</b>	<b>1 624</b>	<b>-998</b>	<b>752</b>

\* Kertaluonteisiin eriin kuuluvat kertaluonteiset poistot (1,6 milj. € v. 2024), purkukustannukset (1,3 milj. €/v. 2024) ja väistötilakustannukset (n. 1 332 000 € / vuosi, v. 2023–2025) sekä ruokapalvelujen kustannukset (600 000 € / vuosi, v. 2023–2025).

Vuonna 2023 tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 3,2 milj. euroa ylijäämäinen ja tilikauden ylijäämä on 3,6 milj. euroa.

## TULOSLASKELMA ULKOISET JA SISÄISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Toimintatuotot	43 906	43 197	25 249	25 116	25 127
Valmistus omaan käyttöön	484	472	429	429	429
Toimintakulut	-135 969	-144 594	-64 708	-66 111	-64 777
<b>Toimintakate</b>	<b>-91 580</b>	<b>-100 925</b>	<b>-39 029</b>	<b>-40 566</b>	<b>-39 221</b>
Verotulot	67 853	70 500	38 327	40 325	41 287
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
Rahoitustuotot ja -kulut	531	437	443	-30	-270
<b>Vuosikate</b>	<b>7 231</b>	<b>3 812</b>	<b>6 941</b>	<b>6 679</b>	<b>8 845</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 816	-8 593	-5 591	-8 016	-8 347
Satunnaiset tuotot ja -kulut	605	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 020</b>	<b>-4 781</b>	<b>1 350</b>	<b>-1 337</b>	<b>499</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	240	210	203	201	195
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI- JÄÄMÄ</b>	<b>2 251</b>	<b>-4 515</b>	<b>1 608</b>	<b>-1 080</b>	<b>749</b>
<b>Tunnusluvut:</b>					
Toimintatuotot/toimintakulut	32,6 %	30,2 %	39,7 %	38,6 %	39,5 %
Vuosikate/poistot	124 %	44 %	124 %	83 %	106 %
Vuosikate, €/asukas	467,66	245,91	453,91	439,31	585,28
Asukasmäärä 31.12.	15 463	15 503	15 291	15 203	15 113
<b>Kaupunki + liikelaitokset</b>					
Kertynyt yli-/alijäämä	17 629	13 376	15 000	14 002	14 754
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 140,11	862,80	980,99	921,03	976,27



**RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toiminnan ja inv. rahavirta</b>					
Vuosikate	7 231	3 793	6 941	6 679	8 845
Investointimenot	-10 514	-32 264	-23 876	-15 254	-9 525
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-1 868</b>	<b>-28 471</b>	<b>-16 935</b>	<b>-8 575</b>	<b>-680</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	31 000	21 000	13 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 568	-6 798	-2 393	-4 143	-5 268
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>	<b>4 245</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>4 384</b>	<b>24 327</b>	<b>18 732</b>	<b>8 982</b>	<b>857</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 516</b>	<b>-4 144</b>	<b>1 797</b>	<b>407</b>	<b>178</b>
<b>Tunnusluvut</b>					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-1 868	-28 471	-16 935	-8 575	-680
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-1 868	-30 339	-47 274	-55 849	-56 529
Lainanhoitokate	2,5	0,6	2,4	1,5	1,5

**TULOSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET**

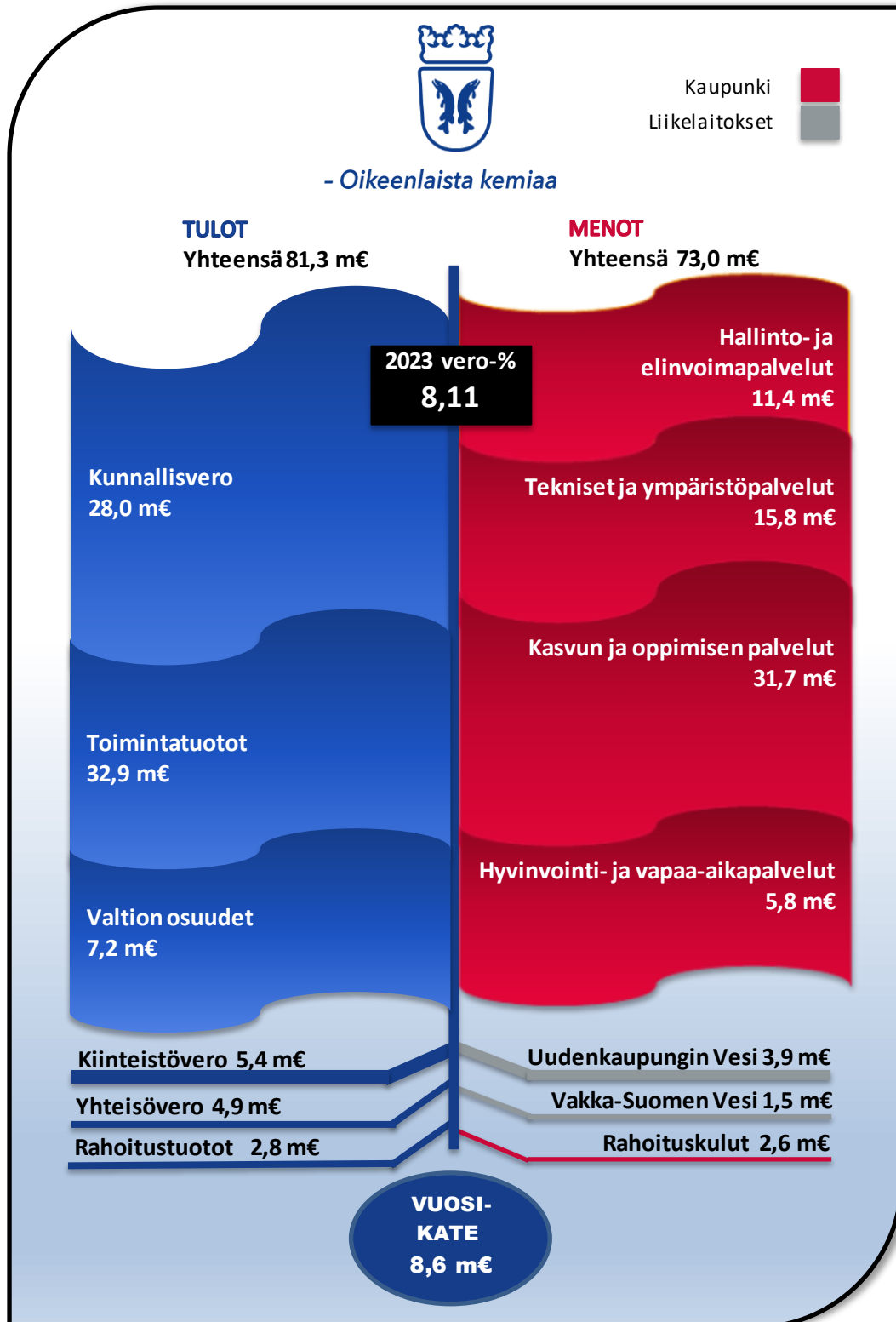
1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Toimintatuotot	31 548	28 528	16 794	16 972	16 983
Valmistus omaa käyttöön	484	472	429	429	429
Toimintakulut	-121 212	-128 007	-54 312	-55 860	-54 546
<b>Toimintakate</b>	<b>-89 180</b>	<b>-99 007</b>	<b>-37 089</b>	<b>-38 459</b>	<b>-37 134</b>
Verotulot	67 853	70 500	38 327	40 325	41 287
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
Rahoitustuotot- ja kulut	515	388	167	-298	-520
<b>Vuosikate</b>	<b>9 615</b>	<b>5 681</b>	<b>8 605</b>	<b>8 517</b>	<b>10 683</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-7 438	-10 269	-7 308	-9 841	-10 250
Satunnaiset tuotot ja -kulut	605	0	0	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 783</b>	<b>-4 588</b>	<b>1 297</b>	<b>-1 323</b>	<b>433</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	309	279	271	270	263
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALI- JÄÄMÄ</b>	<b>3 082</b>	<b>-4 254</b>	<b>1 624</b>	<b>-998</b>	<b>752</b>
<b>Tunnusluvut:</b>					
Toimintatuotot/toimintakulut	26,4 %	22,7 %	31,7 %	31,2 %	31,9 %
Vuosikate/poistot	129,3 %	72,7 %	117,7 %	103,4 %	124,6 %
Vuosikate, €/asukas	622	366	563	560	707
Asukasmäärä 31.12.	15 463	15 503	15 291	15 203	15 113
Kertynyt yli-/alijäämä	17 629	13 376	15 000	14 002	14 754
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 140,11	862,80	980,99	921,03	976,27

**RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toiminnan ja inv. rahavirta</b>					
Vuosikate	9 615	5 681	8 605	8 517	10 683
Investointimenot	-14 403	-34 298	-26 359	-17 732	-11 283
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-3 373</b>	<b>-28 617</b>	<b>-17 754</b>	<b>-9 215</b>	<b>-600</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainojen muutokset yhteensä	80	125	125	125	125
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	32 000	22 000	13 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 994	-7 841	-3 083	-4 814	-5 939
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>	<b>4 245</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>3 335</b>	<b>24 284</b>	<b>19 042</b>	<b>8 311</b>	<b>186</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-37</b>	<b>-4 333</b>	<b>1 288</b>	<b>-904</b>	<b>-415</b>
<b>Tunnusluvut</b>					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-3 373	-28 617	-17 754	-9 215	-600
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-3 373	-31 990	-49 744	-58 959	-59 559
Lainanhoitokate	2,3	0,7	2,4	1,6	1,6

4.4. Talouden tunnusluvut

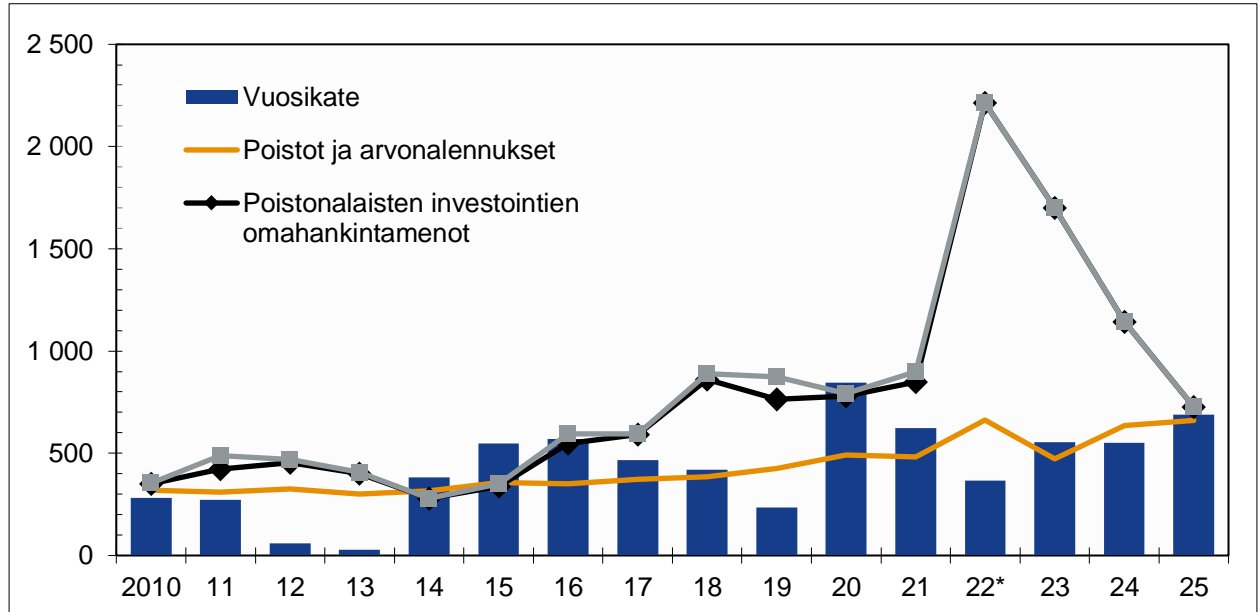
KAUPUNGIN JA LIIKELAITOSTEN ULKOISET JA SISÄISET TULOT JA MENOT



## TALOUDEN TUNNUSLUVUT

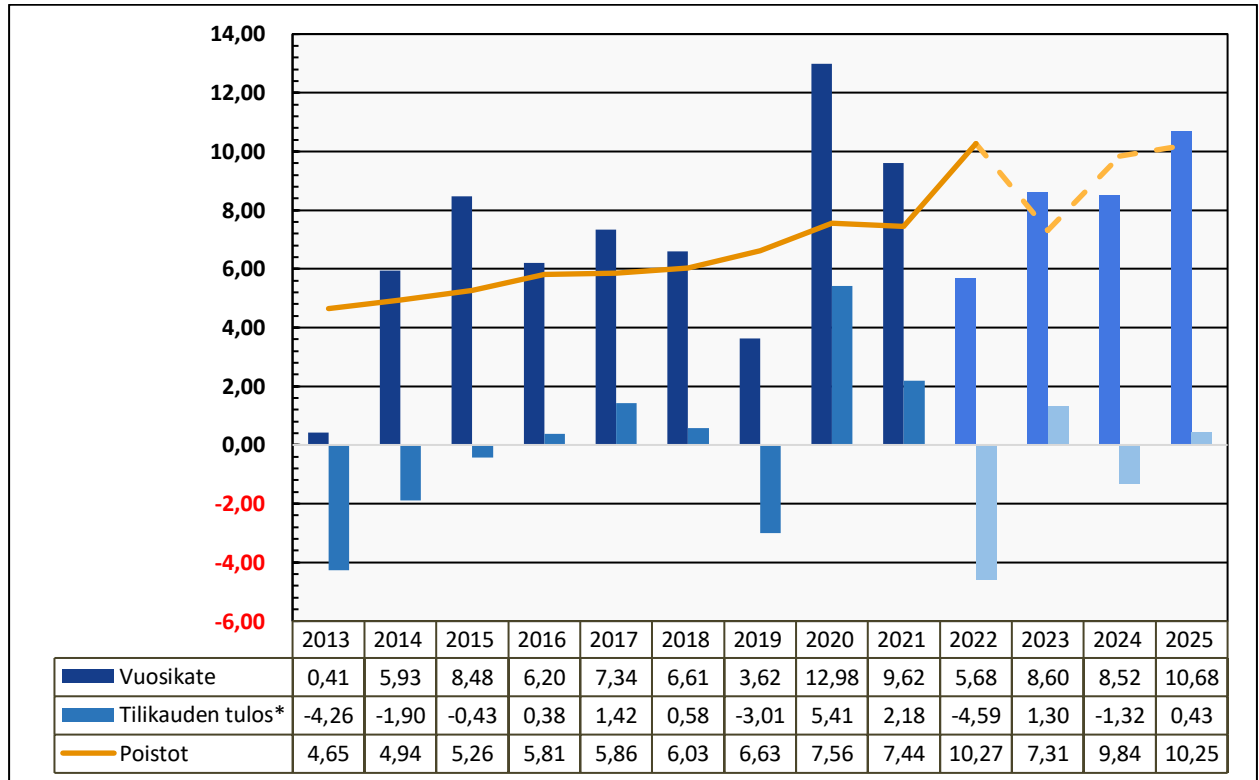
	2022	2023	2024	2025
<b>Kaupunki</b>				
Asukasluku	15 503	15 291	15 203	15 113
Tuloveroprosentti	20,75	8,11	9,10	9,10
Verotulot, 1 000 €	70 500	38 327	40 325	41 287
Verotulot, €/asukas	4 548	2 507	2 652	2 732
Toimintatuotot/toimintakulut, %	30,2 %	39,7 %	38,6 %	39,5 %
Vuosikate, 1 000 €	3 812	6 941	6 679	8 845
Vuosikate, €/asukas	245,9	453,9	439,3	585,3
Vuosikate poistosta, %	62,1 %	124,1 %	104,2 %	132,7 %
Nettoinvestoinnit, 1 000 €	32 264	23 876	15 254	9 525
Investointien tulorahoitus, %	11,8 %	29,1 %	43,8 %	92,9 %
Pitkäaik. vieras pääoma, 1 000 €	36 229	54 836	63 694	64 426
Pitkäaik. vieras pääoma, €/asukas	2 337	3 586	4 190	4 263
Lainanhoitokate	2,5	0,6	2,4	1,5
<b>Kaupunki ja liikelaitokset</b>				
Asukasluku	15 503	15 291	15 203	15 113
Tuloveroprosentti	20,75	8,11	9,10	9,10
Verotulot, 1 000 €	70 500	38 327	40 325	41 287
Verotulot, €/asukas	4 548	2 507	2 652	2 732
Toimintatuotot/toimintakulut, %	22,7 %	31,7 %	31,2 %	31,9 %
Vuosikate, 1 000 €	5 681	8 605	8 517	10 683
Vuosikate, €/asukas	366	563	560	707
Vuosikate poistosta, %	72,7 %	117,7 %	103,4 %	124,6 %
Nettoinvestoinnit, 1 000 €	34 298	26 359	17 732	11 283
Investointien tulorahoitus, %	16,6 %	32,6 %	48,0 %	94,7 %
Pitkäaik. vieras pääoma, 1 000 €	41 137	60 054	68 239	68 300
Pitkäaik. vieras pääoma, €/asukas	2 653	3 927	4 489	4 519
Lainanhoitokate	2,3	0,7	2,4	1,6

UUDENKAUPUNGIN VUOSIKATE, POISTOT JA INVESTOINNIT, € / ASUKAS



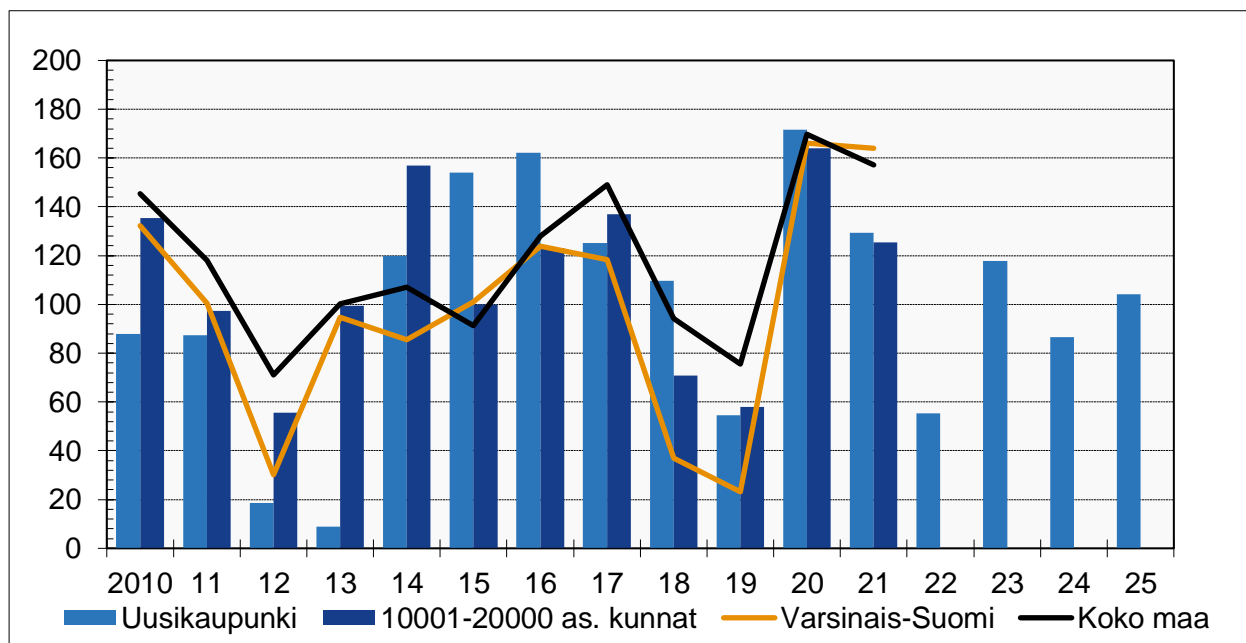
\*TA-luvut (vuosi 2022 sisältää myös talousarvioon tehdyt muutokset)

VUOSIKATE, TILIKAUDEN TULOS JA POISTOT (KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET)



\*Tilikauden tulos ilman satunnaisia eriä

**VUOSIKATTEEN SUURUUS SUHTEESSA POISTOIHIIN**

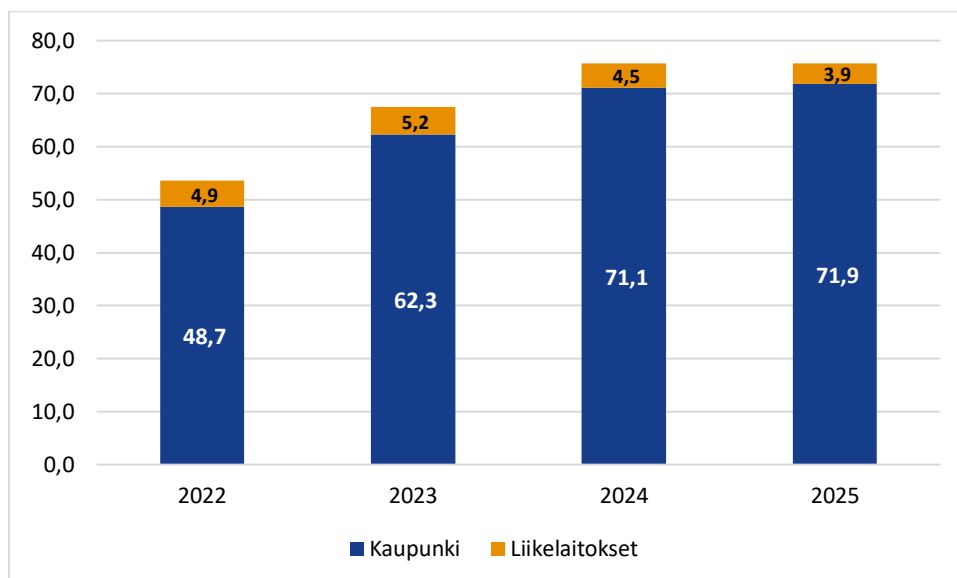


Uudenkaupungin kaupungin ja liikelaitosten lainamäärä kasvaa 13,9 miljoonalla eurolla vuonna 2023. Vuoteen 2025 mennessä lainamäärä kasvaa 22,2 miljoonalla eli 41,4 %:lla. Asukasta kohden lainaa oli vuoden 2021 lopussa 2 839 euroa ja vuonna 2025 arviolta 5 011 euroa. Lainamäärä kasvaa monitoimijatalo Wintterin rakentamisen takia, vaikka osa hankkeesta rahoitetaan leasing-rahoituksella. Yhteenveto lainoista on esitetty seuraavassa taulukossa.

**PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT**

1 000 €	2022	2023	2024	2025
<b>Lainat</b>				
Kaupunki	48 654	62 261	71 118	71 850
Liikelaitokset	4 907	5 217	4 546	3 874
<b>Lainat yhteensä</b>	<b>53 561</b>	<b>67 478</b>	<b>75 664</b>	<b>75 725</b>
Asukasmäärä	15 503	15 291	15 203	15 113
€/asukas, kaupunki	3 138,35	4 071,74	4 677,91	4 754,21
€/asukas, kaupunki + liikelait.	3 454,89	4 412,95	4 976,91	5 010,56

**PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT**





#### 4.5. Yhteenveto koko kaupungista

Vuoden 2022 luvuissa on mukana valtuuston päättämät määrärahamuutokset (TAM=TA + muutokset).

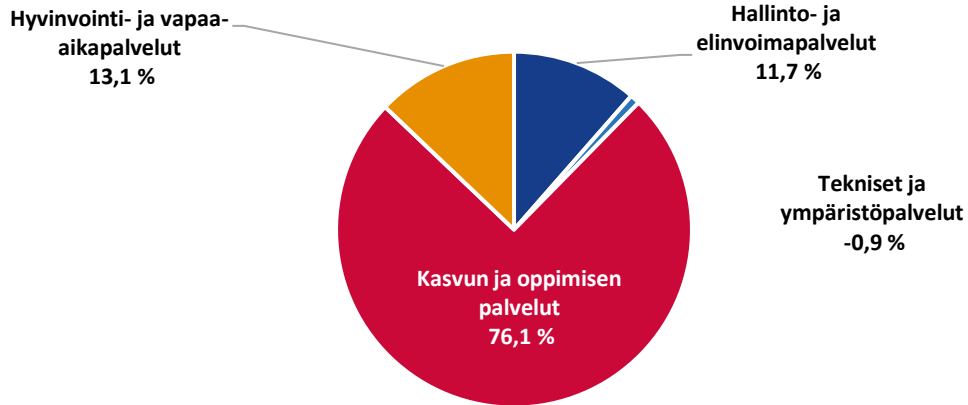
#### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	16 775	14 981	5 036	-66,4 %	4 954	4 943	-70,5 %
Maksutuotot	11 526	11 871	5 584	-53,0 %	5 589	5 589	-51,5 %
Tuet ja avustukset	2 325	2 504	1 661	-33,7 %	1 579	1 579	-32,1 %
Muut toimintatuotot	13 279	13 841	12 969	-6,3 %	12 993	13 015	-2,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>43 906</b>	<b>43 197</b>	<b>25 249</b>	<b>-41,5 %</b>	<b>25 116</b>	<b>25 127</b>	<b>-42,8 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>484</b>	<b>472</b>	<b>429</b>	<b>-9,1 %</b>	<b>429</b>	<b>429</b>	<b>-11,4 %</b>
Henkilöstökulut	-52 767	-53 755	-28 712	-46,6 %	-29 599	-30 114	-42,9 %
Palvelujen ostot	-65 749	-71 588	-25 308	-64,6 %	-26 546	-25 210	-61,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 747	-6 768	-5 106	-24,6 %	-4 370	-4 128	-38,8 %
Avustukset	-7 354	-7 632	-2 686	-64,8 %	-2 763	-2 823	-61,6 %
Muut toimintakulut	-3 352	-4 852	-2 895	-40,3 %	-2 834	-2 503	-25,3 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-135 969</b>	<b>-144 594</b>	<b>-64 708</b>	<b>-55,2 %</b>	<b>-66 111</b>	<b>-64 777</b>	<b>-52,4 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-91 580</b>	<b>-100 925</b>	<b>-39 029</b>	<b>-61,3 %</b>	<b>-40 566</b>	<b>-39 221</b>	<b>-57,2 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 816	-8 593	-5 591	-34,9 %	-8 016	-8 347	43,5 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-97 396</b>	<b>-109 518</b>	<b>-44 621</b>	<b>-59,3 %</b>	<b>-48 582</b>	<b>-47 568</b>	<b>-51,2 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-6 298,62	-7 064,31	-2 918,09	-58,7 %	-3 195,58	-3 147,48	-50,0 %

#### KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN 2023, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	6 831	-11 384	-4 554
Tekniset ja ympäristöpalvelut	16 183	-15 830	353
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 981	-31 687	-29 706
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	683	-5 806	-5 123
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>25 678</b>	<b>-64 708</b>	<b>-39 029</b>
Liikelaitokset yhteensä	7 245	-5 305	1 940
<b>Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä</b>	<b>32 923</b>	<b>-70 013</b>	<b>-37 089</b>

TOIMINTAKATE PALVELUKESKUKSITTAIN 2023, ULKOISET JA SISÄISET



KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET, POISTOT ERIKSEEN

1 000 €	Toimintatuotot		Toimintakulut		Toimintakate		Muutos
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	%
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	6 141	6 831	-10 769	-11 384	-4 627	-4 554	-1,6 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	18 941	16 183	-18 762	-15 830	179	353	97,2 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 907	1 981	-29 034	-31 687	-27 127	-29 706	9,5 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	688	683	-5 175	-5 806	-4 487	-5 123	14,2 %
Sosiaali- ja terveystoiminta	15 992	0	-80 854	0	-64 862	0	-100,0 %
Liikelaitokset	7 088	7 245	-5 151	-5 305	1 937	1 940	0,2 %
<b>Yhteensä</b>	<b>50 757</b>	<b>32 923</b>	<b>-149 745</b>	<b>-70 013</b>	<b>-98 988</b>	<b>-37 089</b>	<b>-62,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-8 593	-5 591	-8 593	-5 591	-34,9 %
<b>Yhteensä</b>	<b>50 757</b>	<b>32 923</b>	<b>-158 338</b>	<b>-75 604</b>	<b>-107 581</b>	<b>-42 680</b>	<b>-60,3 %</b>

**KÄYTTÖTALOUS PALVELUKESKUKSITTAIN, ULKOISET, POISTOT MUKANA**

1 000 €	Toimintatuotot		Toimintakulut ja poistot		Toimintakate ja poistot		Muutos %
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	2 679	3 477	-10 313	-11 133	-7 634	-7 656	0,3 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	2 015	3 866	-24 225	-18 620	-22 210	-14 754	-33,6 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	1 907	1 981	-20 700	-21 771	-18 793	-19 789	5,3 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	655	654	-2 787	-3 074	-2 132	-2 421	13,6 %
Sosiaali- ja terveystoiminnat	14 657	0	-73 425	0	-58 768	0	-100,0 %
<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>21 912</b>	<b>9 977</b>	<b>-131 450</b>	<b>-54 598</b>	<b>-109 537</b>	<b>-44 621</b>	<b>-59,3 %</b>
Liikelaitokset	7 088	7 245	-6 827	-7 022	261	223	-14,4 %
<b>Kaupunki ja liikelaitokset yht.</b>	<b>29 000</b>	<b>17 223</b>	<b>-138 276</b>	<b>-61 620</b>	<b>-109 276</b>	<b>-44 397</b>	<b>-59,4 %</b>

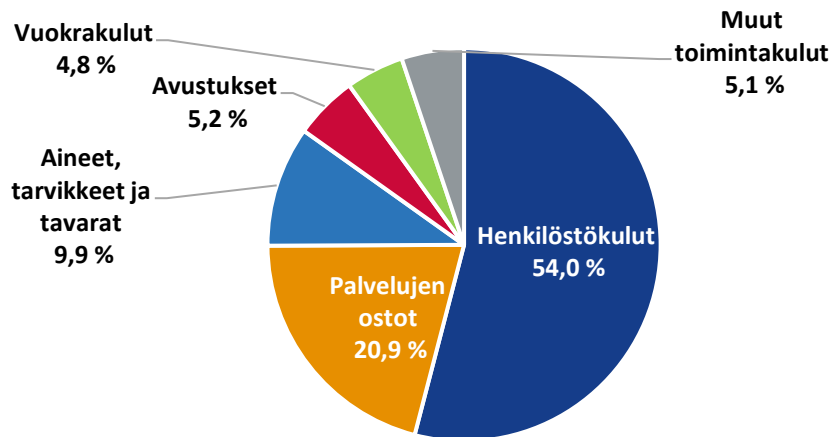
**KÄYTTÖTALOUS NETTO 2023, ULKOISET, ILMAN LIIKELAITOKSIA**



**KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT, ULKOISET**

1 000 €	2022	2023	Muutos %
Henkilöstökulut	-53 755	-27 820	-48,2 %
Palvelujen ostot	-50 045	-10 750	-78,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 768	-5 106	-24,6 %
Avustukset	-7 632	-2 686	-64,8 %
Vuokratulot	-4 421	-2 467	-44,2 %
Muut toimintakulut	-4 657	-2 645	-43,2 %
<b>Yhteensä</b>	<b>-127 277</b>	<b>-51 474</b>	<b>-59,6 %</b>

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2023, ULKOISET



## OSA II: KÄYTTÖTALOUS

# 1. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

## 1.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

### VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2023

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

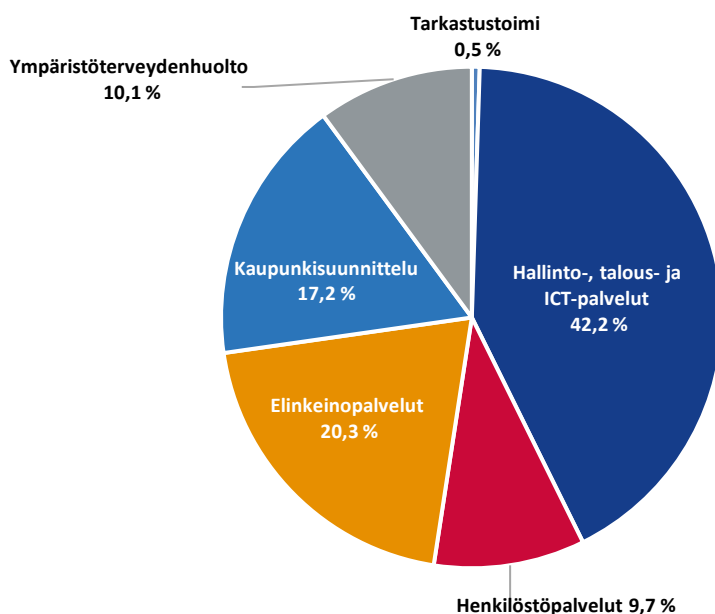
### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	483	227	874	284,8 %	885	887	83,8 %
Maksutuotot	3 310	3 603	2 774	-23,0 %	2 779	2 779	-16,0 %
Tuet ja avustukset	320	246	285	15,7 %	285	285	-10,9 %
Muut toimintatuotot	2 627	1 935	2 816	45,6 %	2 836	2 856	8,7 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 739</b>	<b>6 011</b>	<b>6 749</b>	<b>12,3 %</b>	<b>6 786</b>	<b>6 808</b>	<b>1,0 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>82</b>	<b>-36,9 %</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	
Henkilöstökulut	-3 372	-3 634	-5 413	49,0 %	-5 564	-5 555	64,7 %
Palvelujen ostot	-5 823	-5 904	-4 399	-25,5 %	-4 390	-4 474	-23,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-271	-329	-286	-13,0 %	-286	-284	4,8 %
Avustukset	-285	-491	-783	59,4 %	-783	-783	174,3 %
Muut toimintakulut	-503	-411	-503	22,4 %	-514	-515	2,3 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-10 255</b>	<b>-10 769</b>	<b>-11 384</b>	<b>5,7 %</b>	<b>-11 537</b>	<b>-11 611</b>	<b>13,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 515</b>	<b>-4 627</b>	<b>-4 554</b>	<b>-1,6 %</b>	<b>-4 670</b>	<b>-4 721</b>	<b>34,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-738	-805	-712	-11,6 %	-843	-948	28,5 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 253</b>	<b>-5 432</b>	<b>-5 265</b>	<b>-3,1 %</b>	<b>-5 513</b>	<b>-5 669</b>	<b>33,3 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-275,03	-350,41	-344,33	-1,7 %	-362,61	-375,12	36,4 %

**KÄYTTÖTALOUS PALVELUALUEITTAIN 2023, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Tarkastustoimi	0	-57	-57
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	2 839	-4 803	-1 964
Henkilöstöpalvelut	1 037	-1 109	-72
Elinkeinopalvelut	498	-2 311	-1 813
Kaupunkisuunnittelu	1 533	-1 955	-422
Ympäristöterveydenhuolto	924	-1 149	-225
<b>Yhteensä</b>	<b>6 831</b>	<b>-11 384</b>	<b>-4 554</b>

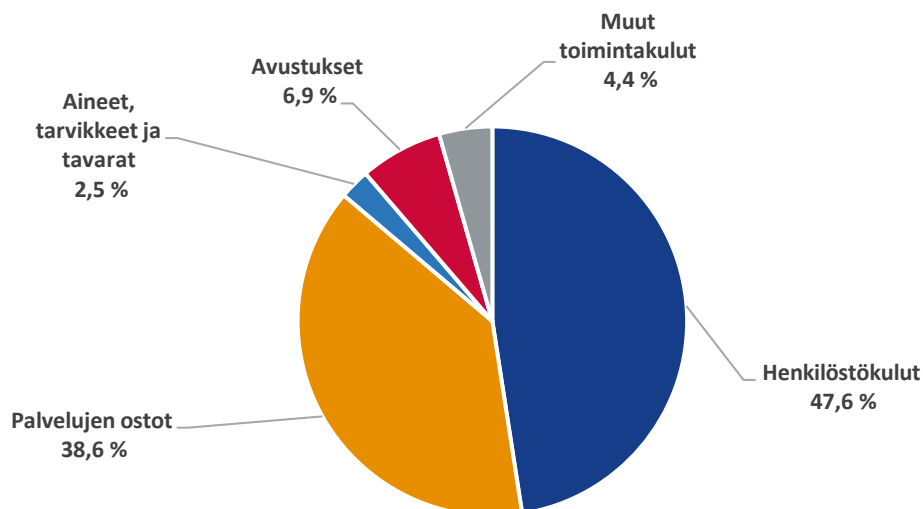
**TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITTAIN 2023**



**KÄYTTÖTALOUDEEN MENOLAJIT**

1 000 €	2022	2023	Muutos-%
Henkilöstökulut	4 428	5 413	22,3 %
Palvelujen ostot	6 057	4 399	-27,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	364	286	-21,5 %
Avustukset	491	783	59,4 %
Muut toimintakulut	482	503	4,4 %
<b>Yhteensä</b>	<b>11 821</b>	<b>11 384</b>	<b>-3,7 %</b>

### KÄYTTÖTALOUDEN MENOLAJIT 2023



#### Resurssit

Tuleville vuosille arvioidaan seuraavat muutokset:

- Kaupunkisuunnittelu: Suunnittelija (1 htv)
- Osa tukipalvelujen henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueelle (vaikuttaa hallinto-, talous- ja ICT-palvelujen sekä henkilöstöpalvelujen henkilömääriin).

Palvelukeskuksen koko henkilöstömäärä henkilötyövuosina on esitetty seuraavassa taulukossa.

#### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hallinto- ja elinvoimapalvelut					
Tarkastustoimi	-	-	-	-	-
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	26,80	27,00	21,80	21,80	21,80
Henkilöstöpalvelut	7,08	7,08	6,58	6,08	6,08
Elinkeinopalvelut	3,00	3,00	7,00	7,00	7,00
Kaupunkisuunnittelu	11,85	15,59	15,09	15,09	15,09
Ympäristöterveydenhuolto	-	-	13,00	13,00	13,00
<b>Hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä</b>	<b>48,73</b>	<b>52,67</b>	<b>63,47</b>	<b>62,97</b>	<b>62,97</b>

#### 1.2. Tarkastustoimi

Tarkastuslautakunnan tehtävistä säädetään kuntalain §:ssä 121 Tarkastuslautakunta ja Uudenkaupungin hallintosäännön §:ssä 92 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja raportointi.



*Uutta/Perustelut*

-

*Resurssit*

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

**HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

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

*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Yleiset	Arviointikertomuksen laadinta määräajassa	-
	Työohjelman toteuttaminen	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	0	0	0		0	0	
Maksutuotot	0	0	0		0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0		0	0	
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-11	-11	-14	28,8 %	-14	-14	26,1 %
Palvelujen ostot	-29	-43	-43	0,8 %	-43	-43	50,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-100,0 %	0	0	-100,0 %
Avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %	0	0	62,2 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-40</b>	<b>-54</b>	<b>-57</b>	<b>5,9 %</b>	<b>-57</b>	<b>-57</b>	<b>42,5 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-40</b>	<b>-54</b>	<b>-57</b>	<b>5,9 %</b>	<b>-57</b>	<b>-57</b>	<b>42,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0		0	0	
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-40</b>	<b>-54</b>	<b>-58</b>	<b>6,8 %</b>	<b>-58</b>	<b>-58</b>	<b>43,6 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-2,60	-3,49	-3,78	8,3 %	-3,80	-3,82	46,9 %

## 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.

Talospalvelut hoitaa kaupungin talouteen ja taloussuunnitteluun liittyvät tehtävät reaaliaikaisesti, virheettömästi ja kilpailukykyisesti, asiakkaiden ja sidosryhmien tarpeet huomioon ottaen. Talospalvelut 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 viestintätekniiset 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 tarkoituksenmukaisesti ja turvata toimintaedellytykset pitkäjänteisesti.

**Uutta/Perustelut**

Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoprojekti alkaa 2023 ja tähän on varattu investointiosaan 50 000 euroa vuodelle 2023 ja 30 000 euroa vuodelle 2024.

Eläkevakuutusmaksu KuEl poistuu ja korvautuu tasausmaksulla. Tasausmaksu on kokonaisuudessaan budjetoitu hallinto- ja elinvoimapalveluihin. Tasausmaksun suuruus on 921 000 €.

Pelastustoimi siirtyy 1.1.2023 hyvinvointialueille. Kaupungin maksuosuus pelastustoitimesta, noin 1 200 000 euroa, on poistunut.

Asiantuntijapalveluihin on vuoden 2023 talousarviossa varattu 40 000 euroa Uudenkaupungin sosiaali- ja terveystalouden ja pelastustoimen omistus- ja organisoitintarkoituksellisten palveluiden selvittämiseen sekä kaupungin talouden analyysin tekoa varten.

**Resurssit**

Hallinto- talous, ja ICT-palvelujen 2023 talousarviossa on huomioitu tiedossa olevat hyvinvointialueiden perustamisesta johtuvat muutokset.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

**HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hallintopalvelut	8,65	8,65	8,00	8,00	8,00
Talouspalvelut	12,15	12,35	8,80	8,80	8,80
ICT-palvelut	6,00	6,00	5,00	5,00	5,00
<b>Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yhteensä</b>	<b>26,80</b>	<b>27,00</b>	<b>21,80</b>	<b>21,80</b>	<b>21,80</b>

*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kustannusten hallinta	Taloushallinnon ja tietohallinnon (pl. tietohallinnon ohjelmistolisenssit) kustannukset ovat max. 1,78 % kaupungin ja liikelaitosten käyttötalousmenoista.	-
Toimiva yhteistyö	Työprosessit ja tehtäväkuvat on tarkistettu vastaamaan uuden kunnan tarpeita, ja uudet toimitavat ovat käytössä 6/2023. Työt on mitoitettu oikein.	-
Toimiva yhteistyö	Hyvinvointialueelle siirtyvät sosiaali- ja terveyspalvelujen tietoaineistot ja -järjestelmät ovat asiakkaiden ja henkilöstön käytössä ilman pitkiä palvelukatkoja kesään 2023 mennessä	-
Digitalisaation edistäminen	Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoprojekti alkaa vuonna 2023, ja sähköinen arkisto otetaan käyttöön kaikissa kaupungin tietojärjestelmissä vuoden 2025 loppuun mennessä.	-
Digitalisaation edistäminen	Digitiekartan hankkeiden edistäminen ja seuranta	-

**KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	15	2	1	-75,0 %	1	1	-96,8 %
Maksutuotot	2 276	2 361	1 424	-39,7 %	1 424	1 424	-37,4 %
Tuet ja avustukset	17	0	0		0	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	1 350	606	1 414	133,3 %	1 414	1 414	4,7 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 659</b>	<b>2 969</b>	<b>2 839</b>	<b>-4,4 %</b>	<b>2 839</b>	<b>2 839</b>	<b>-22,4 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-2 119	-2 050	-2 451	19,6 %	-2 560	-2 518	18,8 %
Palvelujen ostot	-3 417	-3 478	-1 778	-48,9 %	-1 726	-1 742	-49,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120	-172	-70	-59,3 %	-70	-67	-43,9 %
Avustukset	-122	-115	-115	0,0 %	-115	-115	-6,0 %
Muut toimintakulut	-445	-374	-388	3,9 %	-398	-398	-10,5 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 223</b>	<b>-6 189</b>	<b>-4 803</b>	<b>-22,4 %</b>	<b>-4 868</b>	<b>-4 840</b>	<b>-22,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 564</b>	<b>-3 220</b>	<b>-1 964</b>	<b>-39,0 %</b>	<b>-2 030</b>	<b>-2 001</b>	<b>-22,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-239	-327	-144	-56,0 %	-108	-127	-46,7 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 803</b>	<b>-3 547</b>	<b>-2 108</b>	<b>-40,6 %</b>	<b>-2 138</b>	<b>-2 128</b>	<b>-24,1 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-181,27	-228,79	-137,85	-39,7 %	-140,60	-140,83	-22,3 %

## 1.4. Henkilöstöpalvelut

### *Toiminta-ajatus*

Henkilöstöpalvelut avustaa kaupunginhallitusta ja palvelukeskuksia tarkoituksenmukaisen ja oikeudenmukaisen henkilöstöpoliittisen linjan luomisessa.

Henkilöstöpalvelut ohjaa toimintaa siten, että henkilöstöhallintoa hoidetaan sopimusten, määräysten ja vahvistettujen periaatteiden sekä kaupungin strategian mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut huolehtii henkilöstöhallinnollisista ja palkanlaskennan tehtävistä, keskitetystä koulutuksesta, työhyvinvoinnin kehittamisestä, osaamisen kehittamisestä, työsuojelutoiminnasta sekä nuorten kesätyöpaikoista.

### *Uutta/Perustelut*

Työterveyshuollon toimintaprosesseja tehostetaan ja digitaalisten työkalujen avulla suorissa työterveyshuollon kustannuksissa tavoitellaan n. 80 000 euron säästöjä (hyvinvointialueesta johtuvan henkilömäärävähennyksen aiheuttaman kustannusmuutoksen lisäksi) palvelutasosta tai laadusta tinkimättä.

Työnantajakuvan kehittämiseksi sekä työhyvinvoinnin edistämiseksi talousarviossa esitetään kulttuuri-, liikunta- ja hyvinvointietuuden käyttöönottoa. Lisäys: 100 000 €

### *Resurssit*

Hyvinvointialueiden aloittaminen 1.1.2023 vaikuttaa henkilöstöpalveluiden tuottamien palveluiden määrään siten, että henkilöstömäärä vähenee yhden henkilötyövuoden verran vuoden 2023 aikana.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Henkilöstöpalvelut	7,08	7,08	6,58	6,08	6,08

### *Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

#### **PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Osaaminen	Perehdytyksen kehittäminen (sähköisen perehdytyksen käyttöönotto)	-
Työhyvinvointi	Sairauspoissaolot ovat alle kuntatyöntäjien keskiarvon	-
Houkutteleva työpaikka	Henkilöstön vaihtuvuus on enintään keskiarvoisella tasolla	-
	Kaupungilla on vetovoimainen työnantajamaine ja hakemusmäärät kääntyvät nousuun vuoden 2021 tasosta	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	29	20	20	0,0 %	20	20	-31,1 %
Maksutuotot	923	1 110	989	-11,0 %	989	989	7,1 %
Tuet ja avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintatuotot	8	4	28	606,3 %	28	28	251,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>960</b>	<b>1 134</b>	<b>1 037</b>	<b>-8,6 %</b>	<b>1 037</b>	<b>1 037</b>	<b>8,0 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-191	-236	-327	38,6 %	-318	-322	68,4 %
Palvelujen ostot	-971	-886	-716	-19,2 %	-752	-764	-21,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29	-54	-39	-28,8 %	-39	-39	32,0 %
Avustukset	-22	-20	-20	0,0 %	-20	-20	-10,6 %
Muut toimintakulut	-2	-8	-7	-19,3 %	-7	-7	187,6 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 216</b>	<b>-1 205</b>	<b>-1 109</b>	<b>-8,0 %</b>	<b>-1 136</b>	<b>-1 152</b>	<b>-5,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-256</b>	<b>-71</b>	<b>-72</b>	<b>2,3 %</b>	<b>-99</b>	<b>-115</b>	<b>-55,1 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0		0	0	
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-256</b>	<b>-71</b>	<b>-72</b>	<b>2,3 %</b>	<b>-99</b>	<b>-115</b>	<b>-55,1 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-16,55	-4,56	-4,73	3,7 %	-6,49	-7,59	-54,1 %

## 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 edistää alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista ja näin kasvattaa työllisyyttä sekä auttaa yrityksiä löytämään tarvittavaa työvoimaa.

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut vastaa elinkeinopoliittisesta yhteistyöstä seudullisella, maakunnallisella ja kansallisella tasolla.

*Uutta/Perustelut*

**Varataan työllistämiseen (KP 1074) 70 000 € lisää**, jolla kustannusten kasvaessa mahdollistetaan palkka-tukityöllistämisen hyödyntäminen työllisyyden hoidossa entiseen tapaan. Palkkatuen kustannukset nousevat nykyisestä noin 50 000 €, koska jatkossa työn sivukuluja ei enää lasketa osaksi valtion korvaamaa osuutta. 20 000 € varataan palkkatuen käytön kasvattamiseksi nykyisestä. Palkkatuen avulla kaupunki voi työllistää muun muassa pidempään työttömänä olleita työnhakijoita, mikä vastaavasti alentaa kaupungin maksamaa työmarkkinatuen kuntalisään. Työllisyyspalveluiden tavoitteena on kehittää palkkatuen käyttöä niin, että se entistä enemmän johtaa vakituiseen työsuhteeseen yksityissektorilla.

**Varataan kaupungin omarahoitusosuutta varten (KP 1075) 20 000 €**, jotta työllisyyspalvelut voivat hakea ulkopuolista rahoitusta työllisyyttä edistävien erillisten hankkeiden toteuttamiseksi.

Kaupungin SOTE -palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille, siirtyy aiemmin sosiaali- ja työllisyyspalveluiden budjettiin kuuluneet työllisyyspalvelut elinkeino- ja työllisyyspalveluihin. Suurimmat kustannuserät koostuvat työmarkkinatuen kuntalisästä (500 000 €), palkkatukityöllistämiseen varatusta kuntaosan rahoituksesta (279 547 €) sekä pajatoiminnasta (96 214 €), johon haetaan valtionavustusta 50 000 €.

### **Resurssit**

Elinkeino- ja työllisyyspalveluihin siirtyy työllisyyspalveluiden 2 htv:n resurssi sekä pajatoiminnan kaksi pajaohjaajaa.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Elinkeinopalvelut	3,00	3,00	7,00	7,00	7,00

### **Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut**

#### **PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Yrittäjyyttä ja yritysten kasvuedellytyksiä edistävä toimintaympäristö	Korkeakouluysteistyön laajentaminen ja alueen monimuotoisten koulutautumisedellytysten kehittäminen	-
	Alueen imagomarkkinoinnin ja matkailun kehittäminen.	-
	Yrittäjyysaktiivisuuden sekä yritysten liikevaihdon kasvu	-
Työllisyysaste ja maahanmuuttajien osaamisen hyödyntäminen	Pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen	-
	Vieraskielisten työhakijoiden työllistymisedellytysten parantaminen.	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	45	50	56	11,3 %	56	56	23,8 %
Maksutuotot	19	24	23	-3,6 %	23	23	21,2 %
Tuet ja avustukset	15	216	255	17,9 %	255	255	1568,1 %
Muut toimintatuotot	193	186	164	-12,1 %	164	164	-15,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>273</b>	<b>477</b>	<b>498</b>	<b>4,4 %</b>	<b>498</b>	<b>499</b>	<b>82,6 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-212	-459	-907	97,5 %	-915	-921	334,6 %
Palvelujen ostot	-458	-556	-715	28,7 %	-681	-681	48,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-101	-85	-125	47,3 %	-126	-126	24,8 %
Avustukset	-26	-244	-536	119,6 %	-536	-536	1978,8 %
Muut toimintakulut	-39	-24	-28	19,5 %	-28	-28	-28,2 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-836</b>	<b>-1 367</b>	<b>-2 311</b>	<b>69,0 %</b>	<b>-2 285</b>	<b>-2 292</b>	<b>174,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-563</b>	<b>-890</b>	<b>-1 813</b>	<b>103,7 %</b>	<b>-1 787</b>	<b>-1 793</b>	<b>218,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-295	-315	-348	10,5 %	-376	-362	22,9 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-858</b>	<b>-1 205</b>	<b>-2 161</b>	<b>79,3 %</b>	<b>-2 163</b>	<b>-2 155</b>	<b>151,3 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-55,46	-77,73	-141,33	81,8 %	-142,31	-142,62	157,1 %

## 1.6. Kaupunkisuunnittelu

*Toiminta-ajatus*

Kaupunkisuunnittelu vastaa hyvän ja laadukkaan kaupunkikuvan ja ympäristön muodostumisesta ja kaavojen suunnittelusta. Lisäksi kaupunkisuunnittelu vastaa yhdyskuntatekniikan ja kaupungin omien rakennusten suunnittelusta yhdessä teknisen infran ja tilapalvelun 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-, karttatuo- ja paikkatietopalveluista. Hoidamme tonttien luovutukset ja asemakaava-alueen kiinteistömuodostamistehtävät. Hoidamme joukkoliikenteeseen liittyvät tehtävät. Ylläpidämme kunnallisteknisten verkostojen tiedostoja sekä ajantasakaavaa. Tuotamme monipuolista paikkatietoon perustuvaa dataa päätöksenteon tueksi sekä muiden palvelualueiden sekä asukkaiden käyttöön. Panostamme viestintään ja vuorovaikutukseen palvelualueen toiminnassa, erityisesti kaavahankkeissa. Teemme yhteistyötä muiden palvelualueiden ja toimijoiden kanssa. Pyrimme parantamaan asiakaspalvelukokemusta aina.



### Uutta/Perustelut

Ukikyydille on varattu määräraha talousarviossa.

Kiinteistöveroprojektin tulosten hyödyntäminen ja mm. luvattomien rakennusten selvittäminen jatkuu vielä 2023.

Sähköisen arkistoinnin edellytysten selvitys ja työn aloittaminen.

#### Kaupunginjohtajan esitys:

Ukikyödin määräraha poistettu vuosilta 2024–2025.

#### Kaupunginhallituksen esitys:

Ukikyödin määräraha poistettu myös vuodelta 2023.

### Resurssit

Apolin kärkiteemojen työstäminen ja asukasbudjetoinnin käynnistäminen edellyttävät suunnittelijan palkkaamista kaupunkisuunnitteluun. Myös digitaaliset kanavat vaativat jatkuvaa päivitystä ja ajantasaisen sisällön tuottamista. Kaupunkisuunnittelulla on lisäksi käynnissä projekteja, joihin tarvitaan vetäjä.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Kaupunkisuunnittelu	11,85	15,59	15,09	15,09	15,09

### Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut

#### PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Asumisen tarjonnan ja vaihtoehtojen monipuolistaminen, uusien asukkaiden houkuttelu	Tiiratorin kaava, Mältinkallion rakentamisen edistäminen	-
Kestävän ja joustavan liikkumisen edellytysten parantaminen	Työvoiman saatavuuden parantaminen, asukkaiden sujuvampi liikkuminen kestävästi: Lähijunnaliikenteen edellytysten luominen, Ukikyöti osaksi toimivaa joukkoliikennetkaisu.	-
Arkkitehtuuripoliittisen ohjelman kärkiteemojen ja toimenpiteiden toteuttaminen	Kärkiteemat päivitetään ja 50 % kärkiteemojen toimenpiteistä on käynnissä.	-
Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen	Sujuvitetaan prosesseja helpottamaan uusien työntekijöiden työn aloittamista. Sähköisen arkistoinnin aloittaminen.	-
Taajamien ja kylien kehittämisohjelma ja sen toteuttaminen	Yksi Uusikaupunki ja alueiden identiteettien hyödyntäminen ja Osbu toiminnan käynnistäminen	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	393	155	105	-32,3 %	105	105	-73,3 %
Maksutuotot	91	108	108	0,0 %	108	108	18,4 %
Tuet ja avustukset	288	30	30	0,0 %	30	30	-89,6 %
Muut toimintatuotot	1 076	1 138	1 208	6,2 %	1 228	1 248	16,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 848</b>	<b>1 431</b>	<b>1 451</b>	<b>1,4 %</b>	<b>1 471</b>	<b>1 491</b>	<b>-19,3 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>130</b>	<b>82</b>	<b>-36,9 %</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	
Henkilöstökulut	-839	-878	-875	-0,4 %	-900	-923	10,0 %
Palvelujen ostot	-948	-941	-947	0,6 %	-988	-1 043	10,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21	-17	-16	-6,9 %	-16	-16	-21,2 %
Avustukset	-115	-112	-112	0,0 %	-112	-112	-2,5 %
Muut toimintakulut	-17	-5	-5	-5,9 %	-5	-5	-71,1 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 939</b>	<b>-1 954</b>	<b>-1 955</b>	<b>0,1 %</b>	<b>-2 021</b>	<b>-2 098</b>	<b>8,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-92</b>	<b>-393</b>	<b>-422</b>	<b>7,5 %</b>	<b>-468</b>	<b>-525</b>	<b>472,5 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-204	-163	-220	34,6 %	-358	-458	124,2 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-296</b>	<b>-556</b>	<b>-641</b>	<b>15,4 %</b>	<b>-826</b>	<b>-983</b>	<b>232,2 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-19,14	-35,84	-41,95	17,0 %	-54,35	-65,06	239,9 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Kaavoitettu/ ha (kaupungin omat kaavat, ml yleiskaavoitus)	38	30	30	30	30
Kaavoitettu/ ha (yksityisten hakemat; ak ja rak)	42	20	20	20	20
Poikkeusluvut, kpl	68	50	50	50	50
Talonsuunnittelu/korjauskohteita, kpl	18	8	8	8	8
Ympäristösuunnitelmia, kpl	3	3	3	3	3
Yhdyskuntatekninen suunnittelu/Kunnallisteknisiä suunnitelmia, kpl	27	20	20	20	20
Sijoitusluvut/alueenkäyttöluvut, kpl	34+39	40	40	40	40
Kiinteistötoimituksia, kpl	21	20	20	20	20
Maa-alueita vuokrattu, kpl	9	15	15	15	15
Maa-alueita myyty, kpl	23	10	10	10	10
Maa-alueita ostettu, kpl	3	4	4	4	4
Pohjakartta-aineistoa korjattu/geometriakohteita, kpl	4 530	4 000	4 000	4 000	4 000
Vektorimuotoisia kankartta-aineistoja (dwg) luovutettu/ha	1 800	2 000	2 000	2 000	2 000
Rakennusvalvontamittauksia, kpl	320	300	300	300	300
Metsän myynti, m3	8 000	1 000	750	750	750
Kalastuslupien myynti, kpl	665	700	700	700	700
Tuettujen linja-autovuorojen määrä	72	72	72	72	72

## 1.7. Ympäristöterveydenhuolto

*Toiminta-ajatus*

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

*Uutta/Perustelut*

-

*Resurssit*

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

## HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Ympäristöterveydenhuolto	12,17	13,00	13,00	13,00	13,00

### Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut

#### PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Eläinlääkintähuollon palvelut	Uuden eläinlääkintähuollon vaatimusten jalkauttaminen käytäntöön	-
Terveysvalvonta	Terveysvalvonnan tehtäväkentän muuttumisen tunnistaminen; toisaalta yritysten omien laatujärjestelmien vaikutus valvontaan, toisaalta valvontatarpeen lisääntyminen tietyillä osa-alueilla, mm sosiaali- ja pelastustoimen kanssa tehtävä yhteistyö.	-
Hallinto	Asiakas- ja muun palautejärjestelmän ottaminen osaksi suunnittelua ja tarkentamaan asemoimista toimintaympäristöön huomioiden myös mahdolliset toimintaympäristön muutokset lähivuosina	-

#### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	686	733	693	-5,5 %	704	706	2,8 %
Maksutuotot	135	200	230	15,0 %	235	235	74,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintatuotot	2	2	2	0,0 %	2	2	-3,7 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>823</b>	<b>934</b>	<b>924</b>	<b>-1,1 %</b>	<b>941</b>	<b>942</b>	<b>14,5 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-773	-793	-839	5,8 %	-857	-858	11,0 %
Palvelujen ostot	-152	-153	-199	30,3 %	-201	-201	32,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16	-36	-36	1,4 %	-36	-36	130,7 %
Avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintakulut	-68	-71	-75	5,6 %	-76	-77	12,6 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 009</b>	<b>-1 052</b>	<b>-1 149</b>	<b>9,2 %</b>	<b>-1 170</b>	<b>-1 172</b>	<b>16,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-186</b>	<b>-118</b>	<b>-225</b>	<b>90,3 %</b>	<b>-229</b>	<b>-229</b>	<b>23,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0		0	0	
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-186</b>	<b>-118</b>	<b>-225</b>	<b>90,3 %</b>	<b>-229</b>	<b>-229</b>	<b>23,6 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-12,01	-7,62	-14,69	92,9 %	-15,06	-15,18	26,4 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Viranomaisvalvonnan tarkastukset	1 072	1 300	1 300	1 300	1 300
Eläinlääkäreiden potilaskäynnit	4 912	6 000	6 000	6 000	6 000
Viranomaistodistukset	708	600	600	600	600

## 2. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

### 2.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

#### VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2023

Palvelukeskuksen johtaja	Tekninen johtaja Jari Nikkari
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	Ympäristönsuojelupäällikkö Susanna Puottula
Tekninen infra	Tekninen johtaja Jari Nikkari
Tilatoimi	Tekninen johtaja Jari Nikkari

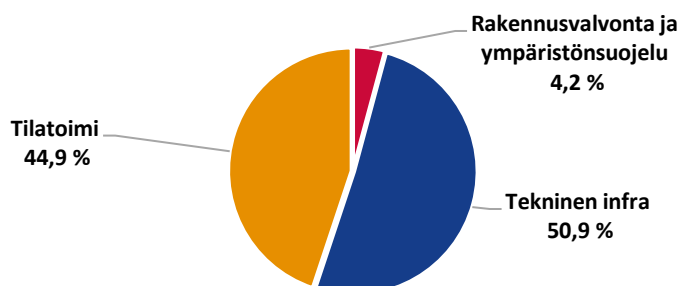
#### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	3 522	4 240	3 338	-21,3 %	3 338	3 322	-5,7 %
Maksutuotot	2 893	2 839	2 202	-22,4 %	2 202	2 202	-23,9 %
Tuet ja avustukset	34	20	153	676,6 %	153	153	355,4 %
Muut toimintatuotot	10 148	11 501	10 142	-11,8 %	10 147	10 149	0,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>16 596</b>	<b>18 599</b>	<b>15 836</b>	<b>-14,9 %</b>	<b>15 841</b>	<b>15 826</b>	<b>-4,6 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>484</b>	<b>342</b>	<b>347</b>	<b>1,5 %</b>	<b>347</b>	<b>347</b>	<b>-28,3 %</b>
Henkilöstökulut	-5 325	-5 625	-4 821	-14,3 %	-4 881	-4 929	-7,5 %
Palvelujen ostot	-4 908	-5 732	-4 811	-16,1 %	-6 120	-4 686	-4,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 246	-3 319	-3 914	17,9 %	-3 187	-2 954	-9,0 %
Avustukset	-1	-7	-7	0,0 %	-7	-7	600,0 %
Muut toimintakulut	-2 196	-4 079	-2 277	-44,2 %	-2 206	-1 874	-14,6 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-15 676</b>	<b>-18 762</b>	<b>-15 830</b>	<b>-15,6 %</b>	<b>-16 402</b>	<b>-14 450</b>	<b>-7,8 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 404</b>	<b>179</b>	<b>353</b>	<b>97,2 %</b>	<b>-215</b>	<b>1 724</b>	<b>22,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-4 400	-6 953	-4 492	-35,4 %	-6 751	-6 837	55,4 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 996</b>	<b>-6 774</b>	<b>-4 139</b>	<b>-38,9 %</b>	<b>-6 965</b>	<b>-5 113</b>	<b>70,7 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-193,74	-436,92	-270,66	-38,1 %	-458,14	-338,33	74,6 %

KÄYTTÖTALOUS PALVELUALUEITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	Toimintatuotot	Toimintakulut	Toimintakate
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	393	-663	-270
Tekninen infra	6 121	-8 061	-1 940
Tilatoimi	9 669	-7 107	2 563
<b>Yhteensä</b>	<b>16 183</b>	<b>-15 830</b>	<b>353</b>

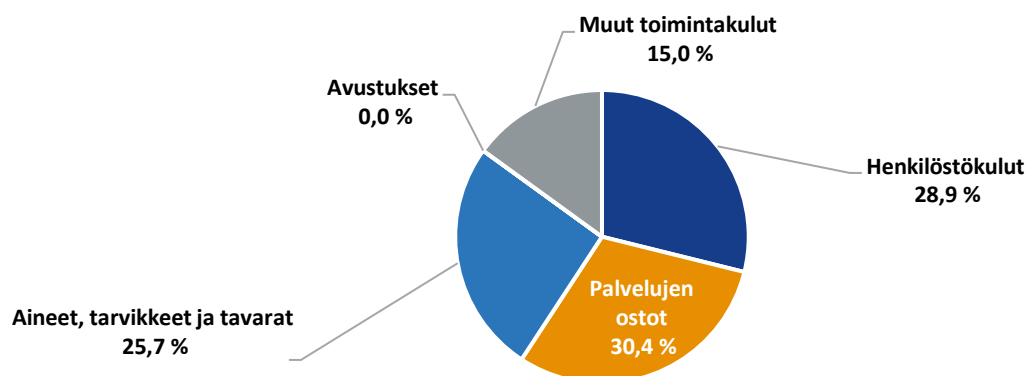
TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITTAIN 2023



KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT

1 000 €	2022	2023	Muutos-%
Henkilöstökulut	5 625	4 821	-14,3 %
Palvelujen ostot	5 732	4 811	-16,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 319	3 914	17,9 %
Avustukset	7	7	0,0 %
Muut toimintakulut	4 079	2 277	-44,2 %
<b>Yhteensä</b>	<b>18 762</b>	<b>15 830</b>	<b>-15,6 %</b>

KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2023



**Resurssit**

Tuleville vuosille arvioidaan seuraavat muutokset:

- Osa teknisen infran henkilöstöstä siirtyy hyvinvointialueelle 1.1.2023

Palvelukeskuksen koko henkilöstömäärä henkilötyövuosina on esitetty seuraavassa taulukossa.

**HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6,42	6,42	6,92	6,92	6,92
Tekninen infra	96,56	92,09	77,60	77,60	77,60
Tilatoimi	16,13	16,13	16,12	16,12	15,12
<b>Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä</b>	<b>119,11</b>	<b>114,64</b>	<b>100,64</b>	<b>100,64</b>	<b>99,64</b>

**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 viihtyisänä. Ympäristönsuojelussa hoidetaan myös Kustavin, Taivassalon ja Vehmaan kuntien ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävät.

**Uutta/Perustelut**

-

**Resurssit**

Palvelusihteerin osa-aikainen vakanssi muutettu kokoaikaiseksi digitoijan vakanssiksi kaupunginhallituksen 13.9.2021 päätöksen mukaisesti.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

**HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6,42	6,42	6,92	6,92	6,92



*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Digitaaliset rakennuslupa-asiakirjat	Asiakirjoista muutettu 75 % sähköiseen muotoon	-
Rakennusvalvonnan prosessityö	Rakennusvalvonnan prosessien päivittäminen	-
Ympäristönsuojelun hyvä taso	Valvontaohjelman mukaisen valvonnan toteuttaminen 100 %	-
Seudullinen yhteistyö	Kuntatapaamisten järjestäminen ympäristönsuojelun toiminta-alueen kuntien kanssa	-

**KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	0	0	0		0	0	-100,0 %
Maksutuotot	314	360	360	0,0 %	360	360	14,8 %
Tuet ja avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintatuotot	32	33	33	0,0 %	33	33	0,1 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>346</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>0,0 %</b>	<b>393</b>	<b>393</b>	<b>13,4 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-430	-463	-443	-4,4 %	-455	-466	8,5 %
Palvelujen ostot	-156	-188	-205	9,4 %	-205	-205	31,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-9	-9	0,0 %	-9	-9	190,0 %
Avustukset	-1	-5	-5	0,0 %	-5	-5	400,0 %
Muut toimintakulut	0	-1	-1	0,0 %	-1	-1	420,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-590</b>	<b>-666</b>	<b>-663</b>	<b>-0,4 %</b>	<b>-675</b>	<b>-686</b>	<b>16,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-244</b>	<b>-273</b>	<b>-270</b>	<b>-1,1 %</b>	<b>-282</b>	<b>-294</b>	<b>20,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0		0	0	
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-244</b>	<b>-273</b>	<b>-270</b>	<b>-1,1 %</b>	<b>-282</b>	<b>-294</b>	<b>20,3 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-15,79	-17,63	-17,68	0,3 %	-18,58	-19,44	23,1 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Ympäristönsuojelun lupa-asiat ja lausunnot	158	150	150	150	150
Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset	33	30	30	30	30
Rakennusvalvonnan lupa-asiat	492	500	500	500	500
Rakennusvalvonnan katselmukset ja tarkastukset	584	650	650	650	650

### 2.3. Tekninen infra

#### *Toiminta-ajatus*

**Hallintotehtävät** luovat edellytykset teknisen lautakunnan tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Hallintopalveluiden alla on teknisen infran kokonaisvaltainen johtaminen sisältäen Infran suunnittelun, rakentamisen ja ylläpidon, tilatoimen sekä ruoka- ja puhdistuspalveluiden tuottamisen.

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

**Varikko** vastaa kaupungin varasto-, konekeskus- ja konekorjaamotoiminnasta.

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

**Puhdistuspalvelujen** toiminnan tavoitteena on huolehtia kaupungin hallinnassa olevien kiinteistöjen siivouksesta. Työt tehdään tilaaja-asiakkaan kanssa tehdyn sopimuksen mukaan ja luodaan siten käyttäjäasiakkaille puhtaustasoltaan tarkoituksenmukaiset tilat. Samalla puhdistuspalvelut vastaa omalta osaltaan kaupungin rakennusomaisuuden kunnon ja arvon säilymisestä.

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

#### *Uutta/Perustelut*

Jätehuoltopalvelut ja koko jätehuollon liiketoiminta viranomaistehtävineen ovat siirtyneet vuoden 2022 alusta Lounais-Suomen Jätehuoltoyhtiöön.

### Resurssit

Ruokapalvelut: Wintterin valmistuskeittiön käyttöönoton sujuvaksi toteutumiseksi vuonna 2025 ruoanvalmistusprosessin suunnittelu aloitetaan jo vuonna 2023. Jamix-tuotannonohjausjärjestelmästä otetaan käyttöön uusia toimintoja, minkä vuoksi on tarpeen saada täyttämättä olevista vakansseista käyttöön ruokapalveluohjaajan toimi vuonna 2023.

Puhdistuspalvelut: 16 vakanssia vähenee Hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023 alkaen.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hallintotehtävät	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kunnossapito	6,51	6,51	6,51	6,51	6,51
Varikko	3,05	3,05	3,05	3,05	3,05
Puistoyksikkö	6,35	6,35	6,35	6,35	6,35
Liikunta	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40
Kierrätyskeskus	1,25	1,30	1,30	1,30	1,30
Ruokapalvelut	27,83	22,69	23,89	23,89	23,89
Puhdistuspalvelut	46,17	46,79	31,10	31,10	31,10
<b>Tekninen infra yhteensä</b>	<b>96,56</b>	<b>92,09</b>	<b>77,60</b>	<b>77,60</b>	<b>77,60</b>

### Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut

#### PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Kunnossapito	Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa	-
	Katujen ja teiden kunnossapidon kustannustaso on 0,75 €/m <sup>2</sup> (katuja ja väyliä on 894.104 m <sup>2</sup> )	-
Varikko	Korjaamon kustannustaso on enintään 37,99 €/laskutettu korjaamon työtunti	-
Puhdistuspalvelut	Siivouksen kustannukset vuonna 2023 ovat enintään 26,84 €/h ja 30,06 €/m <sup>2</sup>	-
Ruokapalvelut	Henkilöstön määrän optimointi ja työtehon tavoitetaso 75,00 €/tehty työtunti vuonna 2023	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	3 480	4 206	3 298	-21,6 %	3 298	3 298	-5,2 %
Maksutuotot	2 578	2 462	1 833	-25,6 %	1 833	1 833	-28,9 %
Tuet ja avustukset	8	8	8	6,7 %	8	8	-1,8 %
Muut toimintatuotot	738	845	835	-1,2 %	835	835	13,1 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 804</b>	<b>7 520</b>	<b>5 974</b>	<b>-20,6 %</b>	<b>5 974</b>	<b>5 974</b>	<b>-12,2 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>330</b>	<b>142</b>	<b>147</b>	<b>3,5 %</b>	<b>147</b>	<b>147</b>	<b>-55,5 %</b>
Henkilöstökulut	-3 961	-4 221	-3 496	-17,2 %	-3 556	-3 647	-7,9 %
Palvelujen ostot	-3 539	-4 348	-3 419	-21,4 %	-3 409	-3 359	-5,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 065	-837	-911	8,9 %	-909	-904	-15,1 %
Avustukset	0	-2	-2	0,0 %	-2	-2	
Muut toimintakulut	-206	-233	-233	0,1 %	-233	-233	13,3 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 771</b>	<b>-9 641</b>	<b>-8 061</b>	<b>-16,4 %</b>	<b>-8 110</b>	<b>-8 145</b>	<b>-7,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 637</b>	<b>-1 979</b>	<b>-1 940</b>	<b>-2,0 %</b>	<b>-1 988</b>	<b>-2 024</b>	<b>23,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 972	-1 840	-2 045	11,1 %	-2 277	-2 272	15,2 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3 609</b>	<b>-3 819</b>	<b>-3 984</b>	<b>4,3 %</b>	<b>-4 265</b>	<b>-4 296</b>	<b>19,0 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-233,37	-246,32	-260,57	5,8 %	-280,56	-284,25	21,8 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
<b>Tekniset Infrapalvelut</b>					
Kunnossapidettävät kadut, tiet ja väylät, m2	888 004	894 104	894 104	894 104	894 104
Valaistuja liikenneväyliä, km	153,63	154,89	154,89	154,89	154,89
Koneiden käyttötunnit	13 372	11 500	11 500	11 500	11 500
Lasketetut korjaamotyötunnit	3 235	3 200	3 200	3 200	3 200
<b>Ruokapalvelut</b>					
Päiväkotiateriat, kpl	174 466	182 562	178 602	178 602	178 602
Kouluateriat, kpl	281 622	339 687	353 247	353 247	353 247
Henkilöstöruokailu ja muut ateriapalvelut, kpl	65 437	53 544	59 325	59 325	59 325
Ostopalvelut (Ruokapalvelut), kpl	207 438	266 538	0	0	0
<b>Puhdistuspalvelut</b>					
Siivottavien neliöiden määrä, m2	68 086	64 455	49 648	49 648	49 648
Siivouksen hinta, €/tunti/hlö/viikko	24,66	25,00	26,84	26,84	26,84
Siivouksen hinta, €/neliö	30,51	33,48	30,06	30,06	30,06

## 2.4. Tilatoimi

### *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 ja kiinteistöjen ylläpito huomioon ottaen.

Rakennusten ylläpito suorittaa tilauksesta kaupungin omien rakennushankkeiden rakennuttamistehtävät sekä rakentaa kaupungin omana työnä tehtävät talonrakennustyöt.

### *Uutta/Perustelut*

Kiinteistöjen ennakoivaa huoltotoimintaa ja parantamista jatketaan sähköisen huoltokirjan kehittämisen myötä.

Kiinteistöjen lukitusjärjestelmää keskitetään yhteen järjestelmään (iLoq) sitä mukaa kun tiloja saneerataan. Avainhallintajärjestelmää kehitetään sähköisen sovelluksen avulla.

Kiinteistöjen energiatehokkuutta kehitetään ja lopuista fossiilisilla polttoaineilla toimivista lämmitysjärjestelmistä luovutaan.

#### Kaupunginjohtajan esitys:

Sähkö- ja energiakustannuksiin lisätty 700 000 € vuodelle 2023

#### Kaupunginhallituksen esitys:

Tilojen käytöstä ja kiinteistöjen myynnistä tehdään kokonaissuunnitelma toukokuun loppuun mennessä.

Esko Holvin kiinteistö myydään vuoden 2023 aikana.

### *Resurssit*

Resurssien tarve (A-sairaala, Terveyskeskus, B-talo) on yksi määräaikainen ja työllistetty sekä vakituinen. Tarve määräaikaiselle on vähintään niin kauan, kunnes terveyskeskus puretaan. Tarve arvioidaan sen jälkeen uudelleen.

Sote- ja Pela-kiinteistöjen kiinteistönhoidon järjestely hoidetaan vielä kaupungin oman henkilöstön avulla. Tarve voi muuttua, koska vuokraneuvotteluja ei ole vielä käyty hyvinvointialueen kanssa.

Nykyistä henkilöstöä eläköityy taloussuunnitelmakauden aikana. Eläköityvien tilalle rekrytoidaan uudet henkilöt tapauskohtaisesti. Taloussuunnitelmakauden lopulla 2025 tulevan Wintterin kiinteistön myötä Pohitullin ja Uimahallin kiinteistöt poistuvat ja tällöin resurssien uudelleenmitoitus tehdään viimeistään 2024.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

## HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Kiinteistönhoito	12,93	12,93	12,92	12,92	11,92
Rakennusten ylläpito	3,20	3,20	3,20	3,20	3,20
<b>Tilatoimi yhteensä</b>	<b>16,13</b>	<b>16,13</b>	<b>16,12</b>	<b>16,12</b>	<b>15,12</b>

## Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut

## PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Rakennusten ylläpito	Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa	-
Kiinteistöjen ylläpito	Kunnossapito-ohjelman mukaiset hankkeet toteutetaan sekä määrärahoja ei ylitetä	-
Kiinteistönhoito	Kiinteistönhoidon kustannukset ilman poistoja ovat vuonna 2023 enintään 55,11 €/kam <sup>2</sup> /v. (Ilman läpilaskutettavia vuokria)	-
	Kiinteistöjen energiankulutus vuonna 2023 on 17 259 MWh. Energiansäästö on 6,1 % eli 1 121 MWh vuoden 2016 tasosta.	-

## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	42	34	40	16,0 %	40	23	-44,2 %
Maksutuotot	1	17	9	-43,9 %	9	9	552,3 %
Tuet ja avustukset	25	12	145	1089,2 %	145	145	470,0 %
Muut toimintatuotot	9 377	10 624	9 275	-12,7 %	9 280	9 282	-1,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>9 446</b>	<b>10 687</b>	<b>9 469</b>	<b>-11,4 %</b>	<b>9 474</b>	<b>9 460</b>	<b>0,1 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>154</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>0,0 %</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>29,8 %</b>
Henkilöstökulut	-935	-941	-882	-6,2 %	-870	-815	-12,9 %
Palvelujen ostot	-1 213	-1 196	-1 187	-0,7 %	-2 507	-1 122	-7,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 177	-2 473	-2 994	21,1 %	-2 269	-2 041	-6,3 %
Avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintakulut	-1 990	-3 846	-2 043	-46,9 %	-1 972	-1 640	-17,6 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 315</b>	<b>-8 456</b>	<b>-7 107</b>	<b>-16,0 %</b>	<b>-7 618</b>	<b>-5 618</b>	<b>-11,0 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 285</b>	<b>2 431</b>	<b>2 563</b>	<b>5,4 %</b>	<b>2 056</b>	<b>4 042</b>	<b>23,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-2 428	-5 113	-2 447	-52,1 %	-4 474	-4 565	88,0 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>857</b>	<b>-2 682</b>	<b>116</b>	<b>-104,3 %</b>	<b>-2 417</b>	<b>-523</b>	<b>-161,1 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	55,42	-172,97	7,59	-104,4 %	-159,00	-34,64	-162,5 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hoidetut kiinteistöt, kam2	114 520	114 520	99 629	88 903	88 903
Energiankäyttö (energiaseuran- nassa olevien kiinteistöjen lämpö ja sähkö), MWkh	21 687	17 387	17 259	17 130	17 002

## TILATOIMEN TULOSLASKELMA, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	42	34	40	40	23
Maksutuotot	1	17	9	9	9
Tuet ja avustukset	25	12	145	145	145
<b>Vuokratuotot</b>					
Asuntojen vuokratuotot	232	236	237	239	239
Muiden rakennusten vuokratuotot	546	620	632	624	624
Sis. pääomavuokran korkotuotto	2 318	2 262	2 252	2 252	2 252
Sis. kiint.hoidon ylläpitovuokra	3 047	3 027	3 010	3 010	3 010
Sis. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	1 593	1 574	1 565	1 565	1 565
Sisäinen kiint.hoidon maanvuokra	81	88	87	87	87
Muut vuokratuotot	5	0	0	0	0
Sis. vuokratuotot	0	0	0	0	0
<b>Vuokratuotot yhteensä</b>	<b>7 821</b>	<b>7 808</b>	<b>7 783</b>	<b>7 777</b>	<b>7 777</b>
Muut toimintatuotot	1 556	2 815	1 492	1 503	1 505
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>9 446</b>	<b>10 687</b>	<b>9 469</b>	<b>9 474</b>	<b>9 460</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>154</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-935	-941	-882	-870	-815
Palvelujen ostot	-1 213	-1 196	-1 187	-2 507	-1 122
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 177	-2 473	-2 994	-2 269	-2 041
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 990	-3 846	-2 043	-1 972	-1 640
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-6 315</b>	<b>-8 456</b>	<b>-7 107</b>	<b>-7 618</b>	<b>-5 618</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 285</b>	<b>2 431</b>	<b>2 563</b>	<b>2 056</b>	<b>4 042</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Sis. pääomavuokran korkotuotto kh:lle	-1 696	-1 969	-1 520	-1 520	-1 520
Muut rahoitustuotot	-493	0	0	0	0
Korkokulut	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
<b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b>	<b>-2 189</b>	<b>-1 969</b>	<b>-1 520</b>	<b>-1 520</b>	<b>-1 520</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 097</b>	<b>463</b>	<b>1 043</b>	<b>536</b>	<b>2 521</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman muk. poistot	-2 428	-2 663	-2 447	-2 869	-2 887
Kertaluonteiset poistot	0	-2 450	0	-1 604	-1 678
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-2 428</b>	<b>-5 113</b>	<b>-2 447</b>	<b>-4 474</b>	<b>-4 565</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 332</b>	<b>-4 650</b>	<b>-1 404</b>	<b>-3 938</b>	<b>-2 044</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	97	93	86	85	80
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	0	0	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	<b>-1 235</b>	<b>-4 557</b>	<b>-1 318</b>	<b>-3 853</b>	<b>-1 964</b>

## TILATOIMEN RAHOITUSLASKELMA

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	1 097	463	1 043	536	2 521
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>1 097</b>	<b>463</b>	<b>1 043</b>	<b>536</b>	<b>2 521</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-6 716	-22 434	-16 924	-11 574	-6 855
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-6 716</b>	<b>-22 434</b>	<b>-16 924</b>	<b>-11 574</b>	<b>-6 855</b>
<b>Toim. ja inv. rahavirta yhteensä</b>	<b>-5 619</b>	<b>-21 971</b>	<b>-15 881</b>	<b>-11 038</b>	<b>-4 334</b>
<b>Antolainojen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
<b>Antolainojen muutokset yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
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
<b>Muut maksuvalm. muutokset yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-5 619</b>	<b>-21 971</b>	<b>-15 881</b>	<b>-11 038</b>	<b>-4 334</b>



## TILATOIMEN INVESTOINNIT

1 000 €	2023	2024	2025
<b>Korjausinvestoinnit</b>			
Museot	-50	0	0
Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-1 000	-1 000	-1 000
Uimahalli	-15	-10	0
Jäähallin korjaukset - rataputkisto S 2017	-50	-80	-15
Pääkirjasto S 2017 - sisätilaremontti 2018	-2 003	0	0
Merituulikoti	-2 198	-74	0
Kalannin koulu	-450	-3 500	0
Päiväkotien pihojen saneeraus hankkeen mukaisesti	-189	-25	-15
Aktivointikeskus Puusti - pää- ja piharakennuksen toiminnalliset sisätilamuutokset	-99	0	0
Raatihuoneen korjaus	0	0	0
Kulttuurikeskus, Crusell	0	-50	0
A-sairaala	-500	0	0
Kalannin museo, Laihosen torppa vesikatto	-40	0	0
Pajalan toimintakeskus	-75	0	0
Seikowin päiväkotikiivirakennus	-206	0	0
Mörne	-339	-200	-1 110
Pohitullin palloiluhalli	0	-600	0
Saarniston palvelukeskus	-100	0	0
<b>Korjausinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-7 314</b>	<b>-5 539</b>	<b>-2 140</b>
<b>Parannus- ja muutosinvestoinnit</b>			
Varautuminen poikkeusoloihin: vanhainkodit, Mörne, varavoima	-50	-20	0
Sivistys- ja hyvinvointikeskus	-9 000	-5 000	-2 200
Lokalahden päiväkotikiivirakennus	-295	0	0
Väistötilojen rakentaminen/kalanninkoulun piha	-60	-1 000	-2 500
Winterin irtokalusteet ja laitteet	-150	0	0
Tilojen tehostaminen	-55	-15	-15
Varikon siirto	0	0	0
Winterin irtokalusteet ja laitteet	0	0	0
<b>Parannus- ja muutosinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-9 610</b>	<b>-6 035</b>	<b>-4 715</b>
<b>Kaikki investoinnit yhteensä</b>	<b>-16 924</b>	<b>-11 574</b>	<b>-6 855</b>
<b>Tunnusluvut</b>			
Korjausvastike	1 565	1 565	1 565
Korjausvastike - kaikki investoinnit	-15 359	-10 009	-5 290
Vuosikate	1 043	536	2 521
Vuosikate - kaikki investoinnit	-15 881	-11 038	-4 334
Poistot	-2 447	-4 474	-4 565
Poistot - kaikki investoinnit	-14 477	-7 100	-2 290

### 3. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

#### 3.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

##### VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2023

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

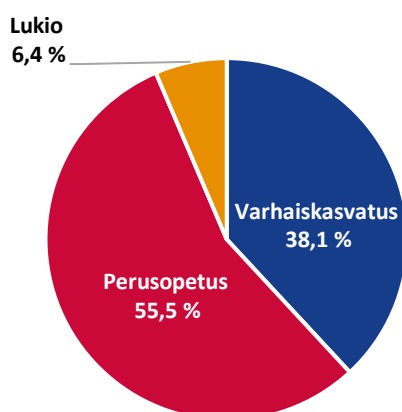
#### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	376	432	627	45,0 %	534	538	42,8 %
Maksutuotot	537	580	300	-48,3 %	300	300	-44,1 %
Tuet ja avustukset	747	894	1 054	17,9 %	972	972	30,3 %
Muut toimintatuotot	42	0	0		0	0	-100,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 702</b>	<b>1 907</b>	<b>1 981</b>	<b>3,9 %</b>	<b>1 807</b>	<b>1 810</b>	<b>6,3 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-15 669	-15 767	-16 727	6,1 %	-17 222	-17 651	12,6 %
Palvelujen ostot	-8 098	-11 055	-12 441	12,5 %	-12 379	-12 385	52,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-569	-620	-697	12,5 %	-687	-680	19,5 %
Avustukset	-1 489	-1 541	-1 771	15,0 %	-1 848	-1 908	28,1 %
Muut toimintakulut	-62	-51	-51	-1,8 %	-51	-51	-18,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-25 888</b>	<b>-29 034</b>	<b>-31 687</b>	<b>9,1 %</b>	<b>-32 187</b>	<b>-32 675</b>	<b>26,2 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 186</b>	<b>-27 127</b>	<b>-29 706</b>	<b>9,5 %</b>	<b>-30 380</b>	<b>-30 865</b>	<b>27,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-290	-195	-206	5,6 %	-232	-394	36,2 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-24 476</b>	<b>-27 323</b>	<b>-29 912</b>	<b>9,5 %</b>	<b>-30 613</b>	<b>-31 259</b>	<b>27,7 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-1 582,86	-1 762,42	-1 956,20	11,0 %	-2 013,59	-2 068,38	30,7 %

**KÄYTTÖTALOUS PALVELUALUEITTAIN, ULKOISET JA SISÄISET**

Sitovuustaso	Toimintatuotot		Toimintakulut		Toimintakate	
	TA 2022	TA 2023	TA 2022	TA 2023	TA 2022	TA 2023
Varhaiskasvatus	630 000	601 600	-10 726 315	-12 070 684	-10 096 315	-11 469 084
Perusopetus	1 244 338	1 354 765	-16 296 937	-17 588 174	-15 052 599	-16 233 409
Lukio	32 400	24 820	-2 010 738	-2 028 088	-1 978 338	-2 003 268
<b>Yhteensä</b>	<b>1 906 738</b>	<b>1 981 185</b>	<b>-29 033 989</b>	<b>-31 686 946</b>	<b>-27 127 251</b>	<b>-29 705 761</b>

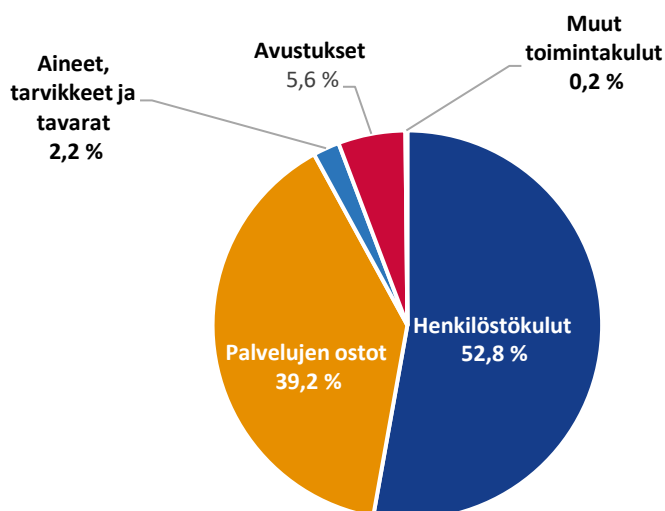
**TOIMINTAKULUT SITOVUUSTASOITTAIN 2023**



**KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT**

1 000 €	2022	2023	Muutos-%
Henkilöstökulut	15 767	16 727	6,1 %
Palvelujen ostot	11 055	12 441	12,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	620	697	12,5 %
Avustukset	1 541	1 771	15,0 %
Muut toimintakulut	51	51	-1,8 %
<b>Yhteensä</b>	<b>29 034</b>	<b>31 687</b>	<b>9,1 %</b>

## KÄYTTÖTALouden MENOLAJIT 2023



### Resurssit

Tuleville vuosille arvioidaan seuraavat muutokset:

- Kiertävän lastenhoitajan vakanssi (1 htv)
- Hyvinvointialueen aiheuttamat muutokset henkilöstömäärään (yhteensä – 6,35 htv)
  - + 2,45 htv (henkilöstö jää → laskutetaan hyvinvointialueelta aamuhoidon osuus)
  - 1,8 htv (hyvinvointialue laskuttaa, työskentely kouluryhmissä koulupäivän aikana)
  - 7 htv (opiskeluhoito siirtyy hyvinvointialueelle)

Palvelukeskuksen koko henkilöstömäärä henkilötyövuosina on esitetty seuraavassa taulukossa.

### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Varhaiskasvatus	122,34	135,56	127,70	128,86	128,86
Perusopetus	147,92	151,33	147,21	147,21	147,21
Lukio	15,69	15,94	15,34	15,34	15,34
<b>Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä</b>	<b>285,95</b>	<b>302,83</b>	<b>290,25</b>	<b>291,41</b>	<b>291,41</b>

## 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 ryhmäperhepäiväkodeissa suomen kielellä. Vuorohoitoa on mahdollista järjestää sekä kunnallisessa että yksityisessä varhaiskasvatuksessa.

Uusikaupunkilainen varhaiskasvatus perustuu varhaiskasvatuksen perusteissa määriteltyille sekä Uudenkaupungin kaupungin arvoille, jotka on määritelty kaupungin strategiassa 2018–2030 – ”Oikeenlaista kemiaa”.

### ***Uutta/Perustelut***

-

### ***Resurssit***

Kiertävän lastenhoitajan vakanssi on varattu uutena talousarvioon (36 000 €).

Uusi päiväkotikoti Aurinkolinna (2 lapsiryhmää) avattu 4.5.2022. Vakinaisen resurssin lisäksi talousarvioon on sisällytetty 7 määräaikaista työntekijää (kokonaiskustannus n. 276 000 €).

Ukrainasta tulleiden lasten määrän vaikutusta vuoden 2023 henkilöstöresursseihin voidaan arvioida syyskaudella 2022 (muuttoliikkeitä kesän aikana).

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa. Määräaikainen henkilöstö ei ole mukana taulukossa.

### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Varhaiskasvatus	122,34	135,56	127,70	128,86	128,86

*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Toimiva strateginen johtaminen	Johtamista tukevien rakenteiden vakiintumisen myötä (kehittämiprosessi v.-20–22) mahdollistuu yhä tiiviimmin strategiaan perustuva varhaiskasvatuksen johtoryhmätyöskentely. Reflektoidaan ja kehittämismyönteisen työtapaa vahvistetaan ja peilataan läpi organisaation.	-
Varhaiskasvatuksen laatu / hyvinvointi	Varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten, heidän perheidensä sekä varhaiskasvatuksen henkilöstön hyvinvoinnin tukemisen näkökulma päätöksenteon keskiössä. Hyvinvoinnin vajeiden paikkaaminen koronavuosien vaikutusten jäljiltä. Tunne- ja vuorovaikutusilmaston lämpimyyteen vaikuttavista asioista keskusteleminen, kouluttautuminen ja päätöksenteossa huomioiminen.	-
Kehittyvä yhteistyö / avoin vuorovaikutus	Avoimen vuorovaikutuksen kehittäminen vaatii aikaa, eli sovitut konkreettisia käytäntöjä ja aikataulurakennetta yhteisiin kokoontumisiin.	-
Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö	Hyvinvointiin sekä tunne- ja vuorovaikutustaitoihin liittyvän koulutuksen painottuminen yksikkö- ja tiimikohtaisten tarpeiden mukaisesti. Toimintavuodelle -21–22 lanseeratun täydennyskoulutusmallin edelleen vakiinnuttaminen osaksi toimintakulttuuria. Kieli- ja kulttuuritietoisien varhaiskasvatuksen koulutussisällöt painopisteenä. Toiminnanohjausjärjestelmän vaihtamisen myötä syntyvien koulutustarpeiden huomiointi.	-

**KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	21	0	10		10	10	-53,0 %
Maksutuotot	455	480	230	-52,1 %	230	230	-49,5 %
Tuet ja avustukset	192	150	362	141,1 %	300	300	56,1 %
Muut toimintatuotot	0	0	0		0	0	-100,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>669</b>	<b>630</b>	<b>602</b>	<b>-4,5 %</b>	<b>540</b>	<b>540</b>	<b>-19,3 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-5 536	-5 918	-6 122	3,5 %	-6 343	-6 512	17,6 %
Palvelujen ostot	-2 422	-3 164	-4 050	28,0 %	-4 007	-4 010	65,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-115	-101	-117	16,0 %	-119	-118	2,7 %
Avustukset	-1 488	-1 529	-1 765	15,5 %	-1 842	-1 902	27,8 %
Muut toimintakulut	-32	-15	-16	7,9 %	-16	-16	-49,6 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-9 594</b>	<b>-10 726</b>	<b>-12 071</b>	<b>12,5 %</b>	<b>-12 328</b>	<b>-12 559</b>	<b>30,9 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 925</b>	<b>-10 096</b>	<b>-11 469</b>	<b>13,6 %</b>	<b>-11 788</b>	<b>-12 019</b>	<b>34,7 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-51	-65	-78	19,4 %	-124	-151	193,8 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-8 976</b>	<b>-10 161</b>	<b>-11 547</b>	<b>13,6 %</b>	<b>-11 912</b>	<b>-12 169</b>	<b>35,6 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-580,51	-655,45	-755,14	15,2 %	-783,55	-805,22	38,7 %

**SUORITEMÄÄRÄT**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Kunnalliset päiväkodit	8	8	9	9	9
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	1	1	1	1	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	12	13	10	10	10
Yksityiset päiväkodit	2	2	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	2	1	2	2	2
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	620	620	635	635	635
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	8	8	8	8	8
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	46	56	48	48	48
Kunnallisten päiväkotien laskennallinen lapsimäärä	-	-	677,33	682	682
Lapsia/vuorohoito	54	87	87	87	87
Lapsia/esiopetus	184	180	170	170	170
Lapsia päivähoitossa	623	615	630	630	630

### 3.3. Perusopetus

#### *Toiminta-ajatus*

Perusopetus luo perustan oppilaiden hyvinvoinnille ja yleissivistykselle. 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 vahvistamiseen ja oppilaiden eriarvoisuuden vähentämiseen vahvassa moniammatillisessa yhteistyössä.

#### *Uutta/Perustelut*

Opiskeluhuollon palvelut siirtyvät hallinnollisesti hyvinvointialueelle, mutta säilyvät edelleen lähipalveluina esi- ja perusopetuksen yksiköissä.

#### *Resurssit*

Henkilöstöä/avoimia vakansseja siirtyy hyvinvointialueelle yhteensä 4,35 htv.

Koulukiusaamisen ennaltaehkäisyn koordinointiin moniammatillisena yhteistyönä on varattu määräaikainen resurssi (yhteisöpedagogi).

Ukrainan kriisin takia valmistavan opetuksen tarve on noussut vuoden 2022 aikana ja tarpeen uskotaan jatkuvan korkeana tulevina vuosina. Tätä tarvetta varten on muodostettu 5 valmo-ryhmää (5 opettajaa ja 5 ohjaajaa). Näihin ryhmiin on palkattu määräaikaista resurssia.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa. Määräaikaista resurssia ei ole huomioitu.

#### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Perusopetus	147,92	151,33	147,21	147,21	147,21



*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Hyvä perustaidot	Oppimisen vajeiden paikkaaminen oppimisanalytiikan ja joustavien ryhmittelyjen avulla. Erityisenä painopisteenä lukutaidon kehittäminen.	-
Kouluhuvinvointi	Henkilöstökoulutus niin, että - yhteisöllisen hyvinvointityön vuosikello otetaan laajemmin käyttöön kaikissa yksiköissä. - tunne- ja vuorovaikutustaitojen sekä kaveritaitojen opetusta vahvistetaan.	-
	Kiusaamisen ennaltaehkäisy uusia toimintatapoja kehittämällä.	-
Osaamiserojen ja oppilaiden eriarvoisuuden vähentäminen	Henkilöstökoulutus niin, että kolmiportaisen tuen käsikirja otetaan käyttöön kaikissa yksiköissä.	-
Kehittyvät kumppanuudet	Hyvinvointialueen ja palvelukeskuksen yhdyspintatyön suunnitelman työstäminen.	-

**KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	348	426	612	43,6 %	520	523	50,4 %
Maksutuotot	82	100	70	-30,0 %	70	70	-14,3 %
Tuet ja avustukset	523	718	672	-6,4 %	672	672	28,5 %
Muut toimintatuotot	41	0	0		0	0	-100,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>994</b>	<b>1 244</b>	<b>1 355</b>	<b>8,9 %</b>	<b>1 262</b>	<b>1 265</b>	<b>27,3 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-8 780	-8 518	-9 296	9,1 %	-9 571	-9 828	11,9 %
Palvelujen ostot	-5 265	-7 349	-7 827	6,5 %	-7 831	-7 833	48,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-398	-389	-432	11,2 %	-422	-416	4,5 %
Avustukset	-1	-12	-6	-48,3 %	-6	-6	852,4 %
Muut toimintakulut	-29	-30	-27	-7,3 %	-27	-27	-5,4 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14 473</b>	<b>-16 297</b>	<b>-17 588</b>	<b>7,9 %</b>	<b>-17 858</b>	<b>-18 111</b>	<b>25,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13 479</b>	<b>-15 053</b>	<b>-16 233</b>	<b>7,8 %</b>	<b>-16 596</b>	<b>-16 846</b>	<b>25,0 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-228	-130	-129	-1,3 %	-108	-244	7,1 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-13 707</b>	<b>-15 183</b>	<b>-16 362</b>	<b>7,8 %</b>	<b>-16 704</b>	<b>-17 089</b>	<b>24,7 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-886,44	-979,36	-1 070,04	9,3 %	-1 098,73	-1 130,77	27,6 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Opetustunnit perusopetus	107 692	108 000	108 000	108 000	108 000
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	7 980	7 625	8 250	8 250	8 250
Oppilaat perusopetuksessa	1 380	1 386	1 370	1 370	1 370
Oppilaat koulun esiopetuksessa	4	3	1	3	1
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	93	96	114	114	114
Perusopetusryhmät	89	90	90	90	90
Oppilaat/perusopetusryhmä	16	15	15	15	15
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	17	10	53	53	53
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	19	15	20	20	20

## 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 myös 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*Lautakunnan esitys:

Uusi opetussuunnitelma tuli voimaan 1.8.2021. Opetussuunnitelman sujuva viimeisen vaiheen käyttöönotto on keskeinen vuoden 2023 tehtävä. Opetussuunnitelma otetaan käyttöön vaiheittain kolmen vuoden aikana. Toisen asteen maksuttomuus etenee myös vaiheittain ja vuoden 2023 syksyllä jo kolme ikäluokkaa on maksuttoman toisen asteen piirissä.

Opiskeluhuollon palvelut siirtyvät hallinnollisesti hyvinvointialueelle, mutta säilyvät edelleen lähipalveluina toisen asteen yksiköissä.

*Resurssit*

Henkilöstöä/avoimia vakansseja siirtyy hyvinvointialueelle yhteensä 2 htv.

Lukion henkilöstöresurssi pyritään säilyttämään nykyisellään. Joustavuutta henkilöstöresurssiin saadaan yhtenäiskoulun ja lukion yhteisistä viroista.

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

## HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Lukio	15,69	15,94	15,34	15,34	15,34

*Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut*

## PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Laatu ja vetovoimaisuus	Monipuolisen kurssitarjonnan ja hyvien opiskeluolosuhteiden takaaminen Ukin lukion opiskelijoille opiskelijälähtöisesti. Monipuolisuuden mittarina kurssimäärä. Kurssitarjonnan säilyttäminen laajana edellyttää arvovalintana kurssien osallistujaminimin pitämistä alhaisena.	-
Laatu ja monipuolinen opetus	Korkeakouluysteistyön kehittäminen yhteistyökumppaneina Turun yliopisto ja Turun ammattikorkeakoulu. Tavoitteena luoda mahdollisuuksia sisällyttää korkeakouluopintoja osaksi lukio-opintoja.	-
Henkilöstön osaaminen	Henkilöstön koulutuksen palauttaminen koronaa edeltävälle tasolle.	-
Laatu	Ylioppilastutkinnon suorittaneiden jatko-opintoihin sijoittumisprosentti on 2022–2023 valtakunnallista tasoa korkeampi.	-

**KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET**

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	8	6	5	-25,0 %	5	5	-40,0 %
Maksutuotot	0	0	0		0	0	
Tuet ja avustukset	31	26	20	-23,0 %	0	0	-100,0 %
Muut toimintatuotot	1	0	0		0	0	-100,0 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>40</b>	<b>32</b>	<b>25</b>	<b>-23,4 %</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>-88,6 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-1 353	-1 330	-1 309	-1,6 %	-1 308	-1 311	-3,1 %
Palvelujen ostot	-411	-543	-564	3,9 %	-540	-541	31,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56	-131	-148	13,6 %	-146	-146	160,4 %
Avustukset	0	0	0		0	0	
Muut toimintakulut	-2	-7	-7	1,4 %	-7	-7	331,8 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 821</b>	<b>-2 011</b>	<b>-2 028</b>	<b>0,9 %</b>	<b>-2 001</b>	<b>-2 005</b>	<b>10,1 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 782</b>	<b>-1 978</b>	<b>-2 003</b>	<b>1,3 %</b>	<b>-1 996</b>	<b>-2 001</b>	<b>12,3 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-11	0	0		0	0	-100,0 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 792</b>	<b>-1 978</b>	<b>-2 003</b>	<b>1,3 %</b>	<b>-1 996</b>	<b>-2 001</b>	<b>11,6 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-115,91	-127,61	-131,01	2,7 %	-131,32	-132,39	14,2 %

**SUORITEMÄÄRÄT**

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Opetustunnit	12 480	12 000	12 000	12 000	12 000
Opiskelijat	206	205	203	198	198
Varsinaiset opiskelijat	205	205	203	198	198
Ulkokuntaiset opiskelijat	16	15	15	14	16
Opetuskurssit	314	310	310	305	305

## 4. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

### 4.1. Yhteenveto koko palvelukeskuksesta

#### VIRANHALTIJAORGANISAATIO / TILIVELVOLLISET 2023

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

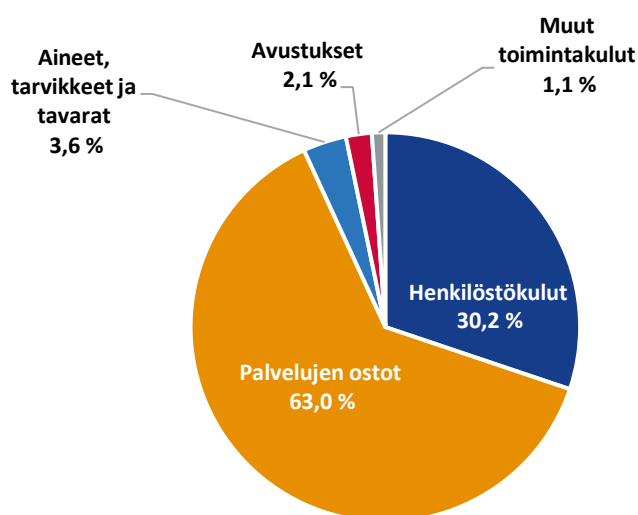
#### KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	126	194	196	1,1 %	196	196	56,2 %
Maksutuotot	136	306	308	0,6 %	308	308	126,6 %
Tuet ja avustukset	108	178	169	-4,9 %	169	169	56,0 %
Muut toimintatuotot	10	10	10	0,0 %	10	10	-3,1 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>380</b>	<b>688</b>	<b>683</b>	<b>-0,7 %</b>	<b>683</b>	<b>683</b>	<b>79,6 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-1 438	-1 487	-1 751	17,8 %	-1 931	-1 979	37,6 %
Palvelujen ostot	-3 177	-3 319	-3 657	10,2 %	-3 657	-3 666	15,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-174	-195	-209	7,4 %	-209	-209	20,3 %
Avustukset	-97	-116	-124	7,2 %	-124	-124	27,7 %
Muut toimintakulut	-53	-58	-65	11,5 %	-64	-64	19,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 939</b>	<b>-5 175</b>	<b>-5 806</b>	<b>12,2 %</b>	<b>-5 985</b>	<b>-6 042</b>	<b>22,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 558</b>	<b>-4 487</b>	<b>-5 123</b>	<b>14,2 %</b>	<b>-5 302</b>	<b>-5 359</b>	<b>17,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-202	-210	-181	-13,9 %	-187	-164	-18,8 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 760</b>	<b>-4 697</b>	<b>-5 304</b>	<b>12,9 %</b>	<b>-5 488</b>	<b>-5 523</b>	<b>16,0 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-307,86	-302,99	-346,88	14,5 %	-361,01	-365,43	18,7 %

### KÄYTTÖTALOUDEN MENOLAJIT

1 000 €	2022	2023	Muutos-%
Henkilöstökulut	1 487	1 751	17,8 %
Palvelujen ostot	3 319	3 657	10,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	195	209	7,4 %
Avustukset	116	124	7,2 %
Muut toimintakulut	58	65	11,5 %
<b>Yhteensä</b>	<b>5 175</b>	<b>5 806</b>	<b>12,2 %</b>

### KÄYTTÖTALOUDEN MENOLAJIT 2023



### Resurssit

Tuleville vuosille arvioidaan seuraavat muutokset:

- Maahanmuutto- ja palvelukoordinaattori (1 htv)
- Täyttämättä ollut kirjastovirkailijan vakanssi muutetaan siten, että virkailija tekee 80 % kirjastovirkailijan tehtäviä ja 20 % palvelusihteerin tehtäviä

Palvelukeskuksen koko henkilöstömäärä henkilötyövuosina on esitetty seuraavassa taulukossa.

### HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	32,57	32,57	35,52	35,52	35,52

## 4.2. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

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*

Hyvinvointialueen tuomat muutokset vuoden 2023 soten siirtyessä hyvinvointialueille, Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelujen vastuut lisääntyvät:

- Maahanmuuttokoordinaatio
- Ehkäisevä päihdetyö (EPT)
- Arkeen Voimaa -toimintamalli
- Vammaisneuvosto
- Vanhusneuvosto

Maahanmuuton ja ehkäisevän päihdetyön koordinaatioon ohjataan henkilöresurssia, kuten myös Arkeen voimaa-toimintaan sekä järjestö- ja yhdistystyöhön.

Vammaisneuvosto on siirretty hallinto-, talous- ja ICT-palveluista ja vanhusneuvosto ikäihmisten palveluista hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluihin.

Osallistuvaan budjetointiin (OSBU), josta käytetään myös nimeä asukasbudjetointi, on varattu 65 000 euroa. Hyvinvointi ja vapaa-aikapalveluiden henkilökunta osallistuu asukasbudjetoinnin toteutukseen tapauskohtaisesti.

### *Resurssit*

Maahanmuutto- ja palvelukoordinaattori 100 % vakanssi. (Uusi vakanssi)

Ehkäisevä päihdetyö (EPT) 10 % koordinaatiovastuu säilyy kunnalla ja tehtävän hoitamiseen ohjataan 10 % henkilöresurssi. Tehtävä on vuoden 2023 alusta osa nuorisopalveluiden vastaavan tehtävänkuvausta. (Vastuu sisällytetään olemassa olevaan vakanssiin)

Täyttämättä olleelle kirjastovirkailijan vakanssille haetaan määrärahat ja vakanssi täytetään siten, että virkailija tekee 80 % kirjastovirkailijan tehtäviä ja 20 % palvelusihteerin tehtäviä. (Olemassa oleva vakanssi, joka ollut täyttämättä, vakanssin tehtävänkuvausta muutetaan)

Kirjaston olemassa oleva vakanssi, joka on ollut väistötiloihin siirtymisen ja koronan takia täyttämättä, täytetään vuoden alusta. Kirjastossa on tarve vahvistaa työparityötä (vastuuna nuorison kirjastopalvelut).

Henkilöstömäärä on esitetty oheisessa taulukossa.

## HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
Hallinto	1,05	1,05	2,20	2,20	2,20
Yleiset kulttuuripalvelut	3,02	3,02	3,02	3,02	3,02
Museopalvelut	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Kirjastopalvelut	9,50	9,50	11,30	11,30	11,30
Nuorisopalvelut	6,30	6,30	6,30	6,30	6,30
Liikuntapalvelut	9,70	9,70	9,70	9,70	9,70
<b>Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yhteensä</b>	<b>32,57</b>	<b>32,57</b>	<b>35,52</b>	<b>35,52</b>	<b>35,52</b>

### Tavoitteet, käyttötalous ja tunnusluvut

#### PALVELUALUEEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoitteet	Toteuma
Toimivat ja asukaslähtöiset palvelut	Osallistavan budjetoinnin kokeilu liitosalueilla yhdessä kaupunkisuunnittelun ja kuntalaisten kanssa.	-
	Aluefoorumien toteuttaminen ja kuntalaisten kuuleminen palveluiden suunnittelussa ja toteutuksessa eri menetelmiä hyödyntäen.	-
	Matalan kynnyksen kulttuuritoiminnan edistäminen (maksuttomat tapahtumat ja alueellinen ja-kauma)	-
	Kuntalaisten, muunkielisten ja maahanmuuttajien sekä vierailijoiden omaehtoisen harrastamisen tukeminen karttavisuaalisoinnin avulla.	-
Turvallinen, kaunis ympäristö ja sosiaalisesti vahva yhteisö	Ravitsemussuunnitelman tekeminen ja ohjelman jalkauttaminen.	-
	Lisätään vuoropuhelua edustuksellisten foorumien kanssa ja jatkokehitetään lasten kuulemistä.	-
Houkutteleva työpaikka	Vahvistetaan osaamista koulutuksen avulla, pidetään työnkuvaukset ajantasaisina.	-
	Maahanmuutto- ja palvelukoordinaation työmenetelmien kehittäminen.	-
Innostava ilmapiiri ja toimivat kumppanuudet	Vuoropuhelun ja yhteistyön kehittäminen kunnan ja järjestöjen ja yhdistysten välillä järjestämällä yhteisiä foorumeita ja tapaamisia.	-
”Oikeenlaista johtamista”	Strategisen ohjelmatyön toteuttaminen ja seuranta hyte-painopistealueittain	-



## KÄYTTÖTALOUS, ULKOISET JA SISÄISET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	22-23	2024	2025	p.a. 21-25
Myyntituotot	126	194	196	1,1 %	196	196	56,2 %
Maksutuotot	136	306	308	0,6 %	308	308	126,6 %
Tuet ja avustukset	108	178	169	-4,9 %	169	169	56,0 %
Muut toimintatuotot	10	10	10	0,0 %	10	10	-3,1 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>380</b>	<b>688</b>	<b>683</b>	<b>-0,7 %</b>	<b>683</b>	<b>683</b>	<b>79,6 %</b>
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Henkilöstökulut	-1 438	-1 487	-1 751	17,8 %	-1 931	-1 979	37,6 %
Palvelujen ostot	-3 177	-3 319	-3 657	10,2 %	-3 657	-3 666	15,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-174	-195	-209	7,4 %	-209	-209	20,3 %
Avustukset	-97	-116	-124	7,2 %	-124	-124	27,7 %
Muut toimintakulut	-53	-58	-65	11,5 %	-64	-64	19,9 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 939</b>	<b>-5 175</b>	<b>-5 806</b>	<b>12,2 %</b>	<b>-5 985</b>	<b>-6 042</b>	<b>22,3 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 558</b>	<b>-4 487</b>	<b>-5 123</b>	<b>14,2 %</b>	<b>-5 302</b>	<b>-5 359</b>	<b>17,6 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-202	-210	-181	-13,9 %	-187	-164	-18,8 %
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 760</b>	<b>-4 697</b>	<b>-5 304</b>	<b>12,9 %</b>	<b>-5 488</b>	<b>-5 523</b>	<b>16,0 %</b>
Asukasmäärä	15 463	15 503	15 291	-1,4 %	15 203	15 113	-2,3 %
€/asukas	-307,86	-302,99	-346,88	14,5 %	-361,01	-365,43	18,7 %

## SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2021	TA 2022	2023	2024	2025
€/palvelukerta	29,25 €	16,77 €	18,67 €	19,15 €	19,36 €
Kulttuuripalvelujen kävijämäärä yhteensä	102 128	150 000	133 200	133 200	133 200
<b>Kirjastopalvelut</b>					
Kirjaston kävijämäärä	40 624	100 000	100 000	100 000	100 000
Kirjaston lainamäärä	-	-	140 000	140 000	140 000
Kirjaston tapahtumien kävijämäärä	-	-	1 200	1 200	1 200
<b>Museopalvelut</b>					
Museon asiakkaat	4 560	6 000	6 000	6 000	6 000
Finna-palveluun viedyt objektit	-	-	300	300	300
Museon tuottamien verkkonäyttelyiden vierailut	13 465	5 000	5 000	5 000	5 000
<b>Yleiset kulttuuripalvelut</b>					
Kulttuuripalvelujen tuottamien tilaisuuksien kävijämäärä	3 100	7 000	6 000	6 000	6 000
Muiden kulttuuritapahtumien kävijämäärä	40 379	13 000	15 000	15 000	15 000
Kulttuurikeskus Crusellin käyttöaste	-	60 %	60 %	60 %	60 %
<b>Liikuntapalvelut</b>					
Uimahallin kävijämäärä	29 617	86 000	86 000	86 000	86 000
Sisäliikuntasalien käyttötunnit	12 829	17 500	17 500	17 500	17 500
Liikuntapalvelujen kävijämäärä yhteensä	-	-	96 530	96 530	96 530
<b>Nuorisopalvelut</b>					
Nuorisotalojen kävijämäärä, avoimet ovet	1 495	8 000	8 000	8 000	8 000
Etsivän nuorisotyön tavoitetut nuoret	74	70	70	70	70
Nuorisovaltuuston toimintakerrat	42	50	25	25	25
<b>Musiikkiopisto*</b>					
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	123 (283)	150 (400)	130 (300)	130 (300)	130 (300)
Varhaisiän musiikkikasvatus ja päiväkotimuskarit	173 (366)	200 (400)	40 (200)	40 (200)	40 (200)
Opetustunnit	6 120 (14 277)	6 475 (15 505)	5 810 (13 913)	5 810 (13 913)	5 810 (13 913)
<b>Kansalaisopisto*</b>					
Taiteen perusopetuksen opiskelijamäärä	122 (169)	175 (230)	170 (220)	170 (220)	170 (220)
Kansalaisopiston koko opiskelijamäärä	1 520 (4024)	2 400 (5 400)	2 450 (5 400)	2 450 (5 400)	2 450 (5 400)
Opetustunnit	4 224 (12 570)	6 200 (17 000)	6 400 (17 000)	6 400 (17 000)	6 400 (17 000)

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

## **OSA III: TULOS- JA RAHOITUSLASKELMAT**

## 1. PERUSTEET JA KRITERIT

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.

## 2. TULOSLASKELMAT

## TULOSLASKELMA ULKOISET JA SISÄISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	16 775	14 981	5 036	4 954	4 943
Maksutuotot	11 526	11 871	5 584	5 589	5 589
Tuet ja avustukset	2 325	2 504	1 661	1 579	1 579
Muut toimintatuotot	13 279	13 841	12 969	12 993	13 015
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>43 906</b>	<b>43 197</b>	<b>25 249</b>	<b>25 116</b>	<b>25 127</b>
Valmistus omaan käyttöön	484	472	429	429	429
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-52 767	-53 755	-28 712	-29 599	-30 114
Palvelujen ostot	-65 749	-71 588	-25 308	-26 546	-25 210
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 747	-6 768	-5 106	-4 370	-4 128
Avustukset	-7 354	-7 632	-2 686	-2 763	-2 823
Muut toimintakulut	-3 352	-4 852	-2 895	-2 834	-2 503
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-135 969</b>	<b>-144 594</b>	<b>-64 708</b>	<b>-66 111</b>	<b>-64 777</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-91 580</b>	<b>-100 925</b>	<b>-39 029</b>	<b>-40 566</b>	<b>-39 221</b>
<b>Verotulot</b>					
Kunnan tulovero (verotulojen ennustekehikko)	55 777	58 000	28 024	29 977	30 747
Kiinteistövero	5 293	5 500	5 400	5 877	5 902
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 783	7 000	4 903	4 471	4 638
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>67 853</b>	<b>70 500</b>	<b>38 327</b>	<b>40 325</b>	<b>41 287</b>
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	168	80	332	332	332
Peruspääoman korko liikelaitoksilta	0	15	177	177	177
Muut rahoitustuotot	2 903	2 863	2 300	2 300	2 300
Korkokulut	-467	-527	-745	-1 217	-1 458
Muut rahoituskulut	-2 072	-1 994	-1 620	-1 620	-1 620
<b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b>	<b>531</b>	<b>437</b>	<b>443</b>	<b>-30</b>	<b>-270</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>7 231</b>	<b>3 812</b>	<b>6 941</b>	<b>6 679</b>	<b>8 845</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Kertaluonteiset poistot	0	-2 450	0	-1 604	-1 678
Suunnitelman muk. poistot	-5 816	-6 143	-5 591	-6 412	-6 668
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-5 816</b>	<b>-8 593</b>	<b>-5 591</b>	<b>-8 016</b>	<b>-8 347</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut	605	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 020</b>	<b>-4 781</b>	<b>1 350</b>	<b>-1 337</b>	<b>499</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	240	210	203	201	195
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 251</b>	<b>-4 515</b>	<b>1 608</b>	<b>-1 080</b>	<b>749</b>

### Osa III: Tulos- ja rahoituslaskelmat

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Tunnusluvut:</b>					
Toimintatuotot/toimintakulut	32,6 %	30,2 %	39,7 %	38,6 %	39,5 %
Vuosikate/poistot	124 %	62 %	124 %	104 %	133 %
Vuosikate, €/asukas	467,66	245,91	453,91	439,31	585,28
Asukasmäärä 31.12.	15 463	15 503	15 291	15 203	15 113
<b>Kaupunki + liikelaitokset</b>					
Kertynyt yli-/alijäämä	17 629	13 376	15 000	14 002	14 754
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 140,11	862,80	980,99	921,03	976,27

## TULOSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	19 840	17 134	8 961	9 192	9 180
Maksutuotot	5 192	5 326	1 424	1 429	1 429
Tuet ja avustukset	2 325	2 504	1 661	1 579	1 579
Muut toimintatuotot	4 191	3 563	4 747	4 772	4 794
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>31 548</b>	<b>28 528</b>	<b>16 794</b>	<b>16 972</b>	<b>16 983</b>
Valmistus omaa käyttöön	484	472	429	429	429
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-53 692	-54 649	-28 758	-29 664	-30 198
Palvelujen ostot	-49 204	-53 046	-13 831	-15 194	-13 858
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 773	-7 999	-6 368	-5 632	-5 390
Avustukset	-7 354	-7 632	-2 686	-2 763	-2 823
Muut toimintakulut	-3 189	-4 681	-2 669	-2 608	-2 277
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-121 212</b>	<b>-128 007</b>	<b>-54 312</b>	<b>-55 860</b>	<b>-54 546</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-89 180</b>	<b>-99 007</b>	<b>-37 089</b>	<b>-38 459</b>	<b>-37 134</b>
<b>Verotulot</b>					
Kunnan tulovero (verotulojen ennustekehikko)	55 777	58 000	28 024	29 977	30 747
Kiinteistövero	5 293	5 500	5 400	5 877	5 902
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 783	7 000	4 903	4 471	4 638
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>67 853</b>	<b>70 500</b>	<b>38 327</b>	<b>40 325</b>	<b>41 287</b>
Valtionosuudet	30 427	33 800	7 200	6 950	7 050
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot	168	80	332	332	332
Peruspääoman korko liikelaitoksilta	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	1 216	894	779	779	779
Korkokulut	-492	-561	-844	-1 309	-1 531
Muut rahoituskulut	-377	-25	-100	-100	-100
<b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b>	<b>515</b>	<b>388</b>	<b>167</b>	<b>-298</b>	<b>-520</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 615</b>	<b>5 681</b>	<b>8 605</b>	<b>8 517</b>	<b>10 683</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Kertaluonteiset poistot	0	-2 450	0	-1 604	-1 678
Suunnitelman muk. poistot	-7 438	-7 819	-7 308	-8 236	-8 571
<b>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</b>	<b>-7 438</b>	<b>-10 269</b>	<b>-7 308</b>	<b>-9 841</b>	<b>-10 250</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut	605	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 783</b>	<b>-4 588</b>	<b>1 297</b>	<b>-1 323</b>	<b>433</b>
Poistoeron lisäys (-) tai väh. (+)	309	279	271	270	263
Varausten lisäys (-) tai väh. (+)	0	100	100	100	100
Rahastojen lisäys (-) tai väh. (+)	-9	-44	-44	-44	-44
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 082</b>	<b>-4 254</b>	<b>1 624</b>	<b>-998</b>	<b>752</b>

### Osa III: Tulos- ja rahoituslaskelmat

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Tunnusluvut:</b>					
Toimintatuotot/toimintakulut	26,4 %	22,7 %	31,7 %	31,2 %	31,9 %
Vuosikate/poistot	129 %	73 %	118 %	103 %	125 %
Vuosikate, €/asukas	622	366	563	560	707
Asukasmäärä 31.12.	15 463	15 503	15 291	15 203	15 113
Kertynyt yli-/alijäämä	17 629	13 376	15 000	14 002	14 754
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 140,11	862,80	980,99	921,03	976,27



## 3. RAHOITUSLASKELMAT

## RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	7 231	3 793	6 941	6 679	8 845
Satunnaiset erät	605				
Tulorahoituksen korjauserät	-798				
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>7 038</b>	<b>3 793</b>	<b>6 941</b>	<b>6 679</b>	<b>8 845</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-10 514	-32 264	-23 876	-15 254	-9 525
Rahoitusosuudet investointimenoihin	502				
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	1 106				
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-8 906</b>	<b>-32 264</b>	<b>-23 876</b>	<b>-15 254</b>	<b>-9 525</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-1 868</b>	<b>-28 471</b>	<b>-16 935</b>	<b>-8 575</b>	<b>-680</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainojen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	80	125	125	125	125
<b>Antolainojen muutokset yhteensä</b>	<b>80</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		31 000	21 000	13 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 568	-6 798	-2 393	-4 143	-5 268
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 245				
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>	<b>1 678</b>	<b>24 202</b>	<b>18 607</b>	<b>8 857</b>	<b>732</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	299				
Vaihto-omaisuuden muutos	-49				
Saamisten muutos	-1 412				
Korottomien velkojen muutos	3 788				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä</b>	<b>2 626</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>4 384</b>	<b>24 327</b>	<b>18 732</b>	<b>8 982</b>	<b>857</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 516</b>	<b>-4 144</b>	<b>1 797</b>	<b>407</b>	<b>178</b>
<b>Tunnusluvut</b>					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-1 868	-28 471	-16 935	-8 575	-680
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-1 868	-30 339	-47 274	-55 849	-56 529
Lainanhoitokate	2,5	0,6	2,4	1,5	1,5

## RAHOITUSLASKELMA ULKOISET, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	9 615	5 681	8 605	8 517	10 683
Satunnaiset erät	605				
Tulorahoituksen korjauserät	-798				
<b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>	<b>9 422</b>	<b>5 681</b>	<b>8 605</b>	<b>8 517</b>	<b>10 683</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-14 403	-34 298	-26 359	-17 732	-11 283
Rahoitusosuudet investointimenoihin	502				
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	1 106				
<b>Investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-12 795</b>	<b>-34 298</b>	<b>-26 359</b>	<b>-17 732</b>	<b>-11 283</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-3 373</b>	<b>-28 617</b>	<b>-17 754</b>	<b>-9 215</b>	<b>-600</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainojen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset	80	125	125	125	125
<b>Antolainojen muutokset yhteensä</b>	<b>80</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		32 000	22 000	13 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 994	-7 841	-3 083	-4 814	-5 939
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 245				
<b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>	<b>251</b>	<b>24 159</b>	<b>18 917</b>	<b>8 186</b>	<b>61</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	298				
Vaihto-omaisuuden muutos	-49				
Saamisten muutos	-1 460				
Korottomien velkojen muutos	4 215				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä</b>	<b>3 005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta yhteensä</b>	<b>3 335</b>	<b>24 284</b>	<b>19 042</b>	<b>8 311</b>	<b>186</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-37</b>	<b>-4 333</b>	<b>1 288</b>	<b>-904</b>	<b>-415</b>
<b>Tunnusluvut</b>					
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta	-3 373	-28 617	-17 754	-9 215	-600
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-3 373	-31 990	-49 744	-58 959	-59 559
Lainanhoitokate	2,3	0,7	2,4	1,6	1,6

## 4. LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEEN

## LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEN MUODOSTUMISEEN

1 000 €	Talousarvio 2023		Eliminoinnit		Kaupunki ja
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	Liikelaitokset
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntitulot, ulkoiset 1)	1 559	5 401			6 960
Myyntitulot, sisäiset 2)	260	1 741	-260	-1 741	
Tuet ja avustukset kunnalta					
Muut toimintatuotot, ulkoiset 1)	8 159	103			8 262
Muut toimintatuotot, sisäiset 3)					
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut, ulkoiset	-27 820	-938			-28 758
Henkilöstökulut, sisäiset					
Palvelujen ostot, ulkoiset	-10 747	-1 313			-12 059
Palvelujen ostot, sisäiset	-3	-1 769	3	1 769	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, ulkoiset	-4 926	-1 213			-6 139
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäiset	-181	-48	181	48	0
Avustukset	-2 686	0			-2 686
Avustukset liikelaitoksille					
Muut toimintakulut, ulkoiset	-2 645	-23			-2 668
Muut toimintakulut, sisäiset		0		0	
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-39 029</b>	<b>1 940</b>	<b>-76</b>	<b>76</b>	<b>-37 089</b>
Verotulot	38 327				38 327
Valtionosuudet	7 200				7 200
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot, ulkoiset	332	0			332
Korkotuotot, sisäiset					
Muut rahoitustuotot, ulkoiset	779	0			779
Muut rahoitustuotot, sisäiset	177				177
Korkokulut, ulkoiset	-745	-99			-844
Korkokulut, sisäiset					
Korvaus peruspääomasta		-177			-177
Muut rahoituskulut	-100	0			-100
<b>Vuosikate</b>	<b>6 941</b>	<b>1 664</b>	<b>-76</b>	<b>76</b>	<b>8 605</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Kertaluonteiset poistot	0				
Suunnitelman muk. poistot	-5 591	-1 717			-7 308
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 350</b>	<b>-53</b>	<b>-76</b>	<b>76</b>	<b>1 297</b>

Vientiselitykset:

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

Eliminoidaan (tilinpäätöksen 2021 mukaisesti (peruspääoman korko vuoden 2023 talousarvion mukaisesti):

- myyntisaamiset

## Osa III: Tulos- ja rahoituslaskelmat

- sisäiset myynnit, ostot sekä rahoitustuotot ja -kulut

### LIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN

1 000 €	Talousarvio 2023		Eliminoinnit		Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä
	Kaupunki	Liikelaitokset	Kaupunki	Liikelaitokset	
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	6 941	1 664	-76	76	8 605
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-23 876	-2 483			-26 359
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pys. vast. hyödykkeiden luovutusvoitot					
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä</b>	<b>-16 935</b>	<b>-819</b>	<b>-76</b>	<b>76</b>	<b>-17 754</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäys					
Antolainasaamisten lisäys, sisäiset					
Antolainasaamisten vähennys	125				125
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	21 000	1 000			22 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 393	-690			-3 083
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lyhytaikaisten lainojen muutos, sisäinen					
Oman pääoman muutokset					
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos					
Korottomien velkojen muutos					
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>1 797</b>	<b>-509</b>	<b>-76</b>	<b>76</b>	<b>1 288</b>

Eliminoidaan (tilinpäätöksen 2021 mukaisesti):

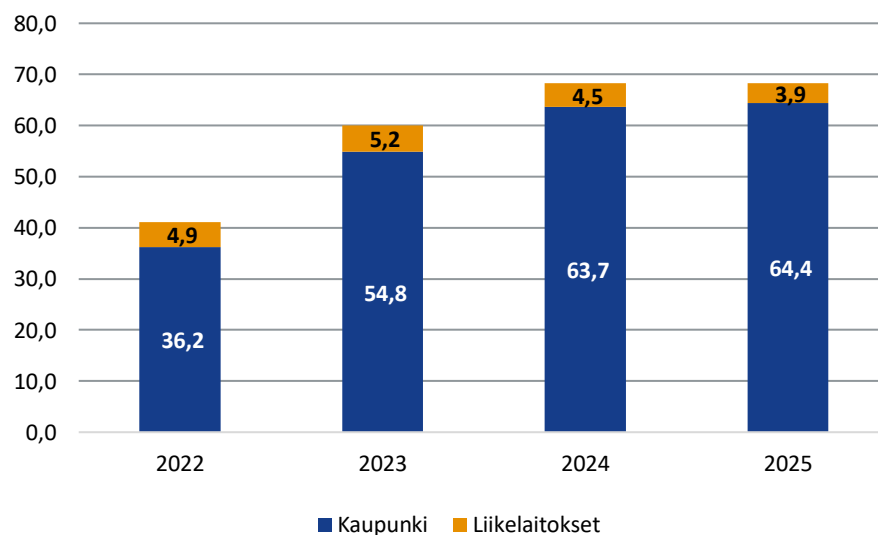
- vuosikate
- sisäiset myynnit, ostot sekä rahoitustuotot ja -kulut
- muut maksuvalmiuden muutokset
- sisäisten saatavien ja velkojen muutos

## 5. LAINAKANTA JA SEN MUUTOKSET

## PITKÄAIKAISET LAINAT

1 000 €	2022	2023	2024	2025
<b>Kaupunki</b>				
Lainakanta 1.1.	12 027	36 229	54 836	63 694
Lyhennykset	-6 798	-2 393	-4 143	-5 268
Lainanotto	31 000	21 000	13 000	6 000
Lainakanta 31.12.	36 229	54 836	63 694	64 426
<b>Liikelaitokset</b>				
Lainakanta 1.1.	4 951	4 907	5 217	4 546
Lyhennykset	-1 043	-690	-672	-672
Lainanotto	1 000	1 000	0	0
Lainakanta 31.12.	4 907	5 217	4 546	3 874
<b>Lainakanta yhteensä</b>	<b>41 137</b>	<b>60 054</b>	<b>68 239</b>	<b>68 300</b>
Asukasmäärä	15 503	15 291	15 203	15 113
Kaupunki, €/asukas	2 336,92	3 586,19	4 189,54	4 262,94
Kaupunki + liikelait. €/asukas	2 653,46	3 927,40	4 488,55	4 519,29

## PITKÄAIKAISET LAINAT

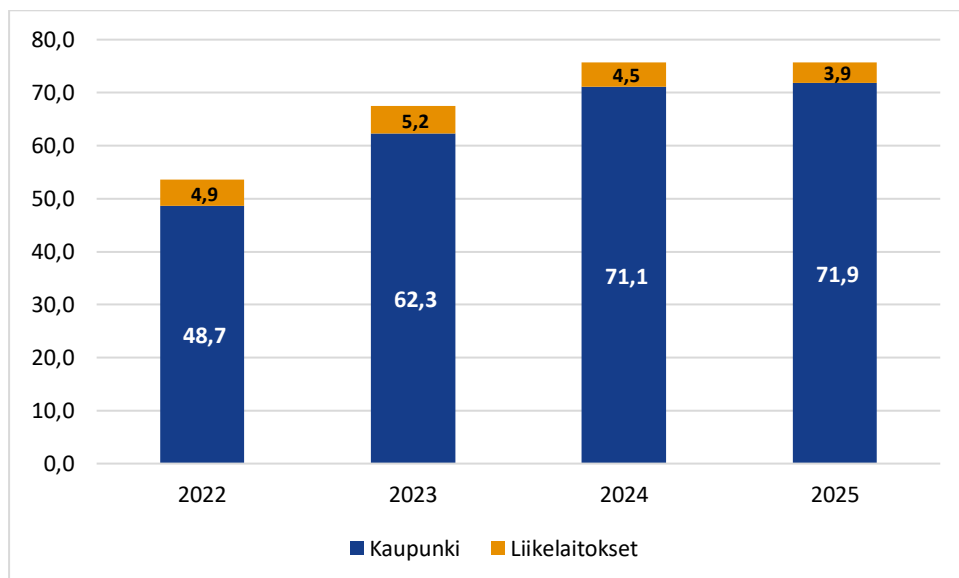


**PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT**

1 000 €	2022	2023	2024	2025
<b>Kaupunki</b>				
Lainakanta 1.1.	38 952	48 654	62 261	71 118
Lyhennykset	-58 998	-7 393	-4 143	-5 268
Lainanotto	68 700	21 000	13 000	6 000
Lainakanta 31.12.	48 654	62 261	71 118	71 850
<b>Liikelaitokset</b>				
Lainakanta 1.1.	4 951	4 907	5 217	4 546
Lyhennykset	-1 043	-690	-672	-672
Lainanotto	1 000	1 000	0	0
Lainakanta 31.12.	4 907	5 217	4 546	3 874
<b>Lainakanta yhteensä</b>	<b>53 561</b>	<b>67 478</b>	<b>75 664</b>	<b>75 725</b>
Asukasmäärä	15 503	15 291	15 203	15 113
Kaupunki, €/asukas	3 138,35	4 071,74	4 677,91	4 754,21
Kaupunki + liikelait. €/asukas	3 454,89	4 412,95	4 976,91	5 010,56

\*lainojen lyhennykset ja otot sisältävät lyhytaikaiset kuntatodistusluotot

**PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET LAINAT**



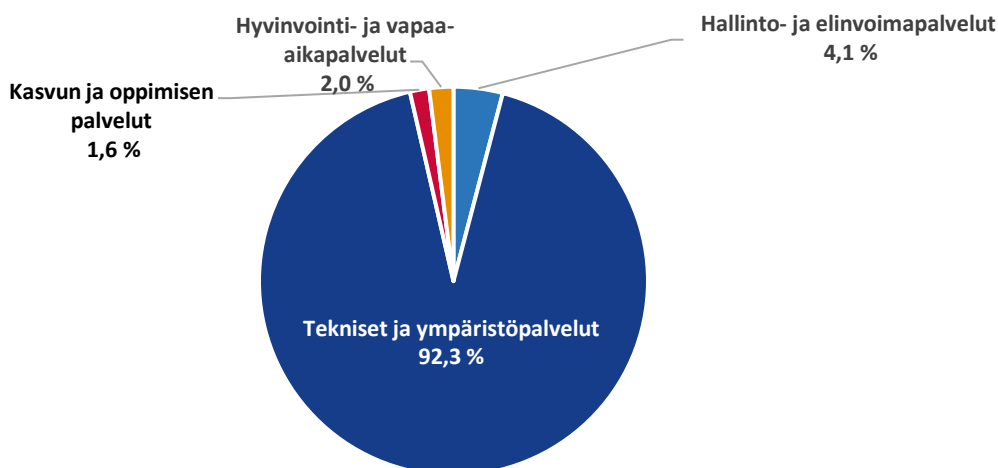
## OSA IV: INVESTOINNIT

# 1. INVESTOINTIOHJELMA 2023–2025 JA KUNNOSTUSOHJELMA 2023

## INVESTOINTIOHJELMA 2023–2025

1 000 €	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025	23-25 yht.
<b>Uudenkaupungin kaupunki</b>						
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	-652	-988	-976	-725	-750	-2 451
Tekniset ja ympäristöpalvelut	-10 854	-30 433	-22 040	-14 189	-8 430	-44 659
Kasvun ja oppimisen palvelut	-108	-381	-380	-230	-230	-840
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	-108	-462	-480	-110	-115	-705
Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0	0	0	0	0	0
<b>Uudenkaupungin kaupunki yhteensä</b>	<b>-11 722</b>	<b>-32 264</b>	<b>-23 876</b>	<b>-15 254</b>	<b>-9 525</b>	<b>-48 655</b>
<b>Liikelaitokset</b>						
Uudenkaupungin Vesi	-972	-1 650	-2 033	-2 148	-1 398	-5 579
Vakka-Suomen Vesi	-384	-400	-450	-330	-360	-1 140
<b>Liikelaitokset yhteensä</b>	<b>-1 356</b>	<b>-2 050</b>	<b>-2 483</b>	<b>-2 478</b>	<b>-1 758</b>	<b>-6 719</b>
<b>Kaupunki ja liikelaitokset</b>						
Uudenkaupungin kaupunki	-11 722	-32 264	-23 876	-15 254	-9 525	-48 655
Liikelaitokset	-1 356	-2 050	-2 483	-2 478	-1 758	-6 719
<b>Kaupunki ja liikelaitokset yhteensä</b>	<b>-13 078</b>	<b>-34 314</b>	<b>-26 359</b>	<b>-17 732</b>	<b>-11 283</b>	<b>-55 374</b>

## NETTOINVESTOINNIT PALVELUKESKUKSITTAIN 2023





## ALUSTAVA KUNNOSTUSOHJELMA VUODELLE 2023

Kiinteistö	Kunnostuskohde	Kustannusarvio (1000 €)
<b>Sosiaalipuolen rakennukset</b>		
Kalannin vanhainkoti	Sisätilakorjauksia, julkisivun maalaus	40
Zachariassenin talo	Perustusten alaosan rakentaminen, alapohjan tuuletuksen parantaminen	20
<b>Opetuspuolen rakennukset</b>		
Saarniston palvelukeskus, keittiöremontti	Keittiöremontti, koulun pihan sadevesijärjestelmän kunnostus	110
Koulujen sisäpuoliset ylläpitokorjaukset	Hakametsä: sisätila, vesikattokorjaukset Saarnisto: sisätila, korjauksia Lokalahti: vanhan osan vesikaton maalaus	130
EC-moottorien asennus IV-koneisiin	Hakametsän koulu, Saarniston palvelukeskus	50
Pyhämaan koulun lämmitysjärjestelmän muutos		110
<b>Varhaiskasvatuksen rakennukset</b>		
Koulujen ja päiväkotien pihojen kunnostus	Iloa ulkosalla -hankkeen mukaisia saneeraustoimia	30
Seikowin päiväkoti	Sisätilakorjauksia, siivoustila+ sosiaalitala	20
<b>Kulttuuripuolen rakennukset</b>		
Luotsimuseo	Julkisivun maalaus	20
Crusell	Vuosikorjaukset, sisäpintojen korjaukset	25
<b>Asuinrakennukset</b>		
Vuokratilojen ylläpitokorjaukset: Viikais- tenkatu 11	Parvekeremontti, piha, huoneistoremontti	50
Vuokratilojen ylläpitokorjaukset: Pankkitie 2	Huoneistoremontti	15
<b>Muut rakennukset</b>		
Ulosottovirasto	Julkisivun maalaus	40
Kalannin paloaseman vesikatteen uusiminen	Vesikatteen uusiminen	40
Lokalahden paloasema	Lämmitysjärjestelmän muutos, autotallioven uusiminen	80
<b>Yleiset toimet</b>		
Kuntoarvio	Kuntoarvioiden päivitys	20
Kaukovalvonta	Rakennusautomaatiojärjestelmän saneeraus	15
Kiinteistöjen ennalta-arvaamattomat		150
Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen		20
Huoltokirjan laadinta		15
<b>Kiinteistöt yhteensä</b>		<b>1 000</b>

## 2. MONITOIMIJATALO WINTTERI

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

#### VUOSITTAISET LASKENNALLISET KULUT

1 000 €	Kertyneet kustan- nukset TP 2021 asti	TAM 2022	2023	2024	2025	Yhteensä
<b>Investoinnit</b>						
Monitoimihalli ja uimahalli sis. rakennuttamiskustannukset ja lisätyövaraukset	1 115	10 528	9 000	5 000	2 200	<b>27 843</b>
- investointiosa/taselaina (joukkovelkakirjalaina) n. 47 % kok. investoinnista						
Koulukeskus						<b>0</b>
- leasingrahoitus n. 53 % kok. investoinnista; maksu alkaa 2025	3 843	11 872	10 149	5 638	2 481	<b>33 982</b>
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>4 958</b>	<b>22 399</b>	<b>19 149</b>	<b>10 638</b>	<b>4 681</b>	<b>61 825</b>
<b>Käyttäjähankinnat</b>						
Monitoimihalli ja uimahalli / taselaina			12	200	563	<b>775</b>
Koulukeskus / taselaina			48	800	1 938	<b>2 786</b>
Taidehankinnat / taselaina			25	90	95	210
<b>Käyttäjähankinnat yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85</b>	<b>1 090</b>	<b>2 595</b>	<b>3 770</b>
<b>Väistötilat 8/2021-6/2025 (käyttötalous)</b>	<b>242</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>300</b>	<b>2 342</b>
<b>Hankkeen laskennalliset kulut yhteensä</b>	<b>5 200</b>	<b>22 999</b>	<b>19 834</b>	<b>12 328</b>	<b>7 576</b>	<b>67 937</b>
<b>Purkukustannukset ja kertapoistot (käyttötalous)</b>						
Purkukustannukset sisältyvät urakkaan						
Kertapoisto: Viikainen, Pohitullin keittiö ja ruokala		2 450				<b>2 450</b>
Kertapoisto: Pohitulli					990	<b>990</b>
Kertapoisto: Uimahalli					530	<b>530</b>
<b>Kertapoistot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>2 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 520</b>	<b>3 970</b>

## 3. HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

## INVESTOINTIOHJELMA, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
	<b>Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut</b>								
9010	Maan hankinta	-33	-100	0	-100	-100	-100	-100	-300
9011	Kiinteistöjen myynti	243	0	0	0	0	0	0	0
9012	Kiinteistöjen osto	0	0	0	0	0	0	0	0
9013	Osakkeiden ja osuuskien hankinta	0	-80	0	0	0	0	0	0
9015	Hallintopalvelujen atk-hankinnat	0	0	0	0	0	0	0	0
9016	Taluspalvelujen atk-hankinnat	0	-20	0	0	0	0	0	0
9017	Virtualisoinnin kapasiteetin nosto	0	-20	0	0	0	0	-40	-40
9018	Verkon aktiivilaitteet	-9	-30	0	-15	-15	-15	-30	-60
9020	Palvelimet	0	-60	0	-20	-20	-15	-15	-50
9024	Dynasty 10	-3	-10	0	-10	-10	0	0	-10
9025	TOJ ja TOS	0	0	0	0	0	0	0	0
9026	In House -osakkeiden osto	-613	0	0	0	0	0	0	0
9028	Kaupungin tietojärjestelmien parantaminen	0	-100	-100	0	-100	0	0	-100
9029	A-sairaalan rakennus maa-alueineen	0	0	0	0	0	0	0	0
Uusi Halti01	Sähköinen arkistointi	0	0	0	-100	-100	-50	-20	-170
	<b>Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yhteensä</b>	<b>-415</b>	<b>-420</b>	<b>-100</b>	<b>-245</b>	<b>-345</b>	<b>-180</b>	<b>-205</b>	<b>-730</b>
	<b>Elinkeino- ja työllisyyspalvelut</b>								
9001	Yritysten toimitilat	0	-90	0	-90	-90	-90	-90	-270
	<b>Elinkeino- ja työllisyyspalvelut yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>0</b>	<b>-90</b>	<b>-90</b>	<b>-90</b>	<b>-90</b>	<b>-270</b>
	<b>Kaupunkisuunnittelu</b>								
9300	Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	-38	-62	0	-80	-80	-50	-50	-180
9301	Arkistojärjestelyt	0	-25	0	-60	-60	-50	-50	-160
9302	Uusien kohteiden suunnittelu	-40	-50	0	-50	-50	-50	-50	-150
9303	Yleiskaavan tarkistaminen ja Kalannin yleiskaavan laatiminen	-67	-183	-100	-100	-200	-200	-200	-600
9304	Asemakaavoitus	-41	-49	0	-50	-50	-50	-50	-150
9305	ATK-laitteet ja ohjelmat	-15	-29	0	-50	-50	-30	-30	-110
9306	Mittauskaluston uusiminen	-7	-10	0	-15	-15	-15	-15	-45
9307	Taajametsien hoitosuunnitelman laatiminen	-13	-35	0	-16	-16	0	0	-16
9308	Hintavyöhykekartan laatiminen kaupungin tonteista	0	0	0	0	0	0	0	0
9309	Kuntahelmi Kasarminlahti	-17	-35	0	-20	-20	-10	-10	-40
	<b>Kaupunkisuunnittelu yhteensä</b>	<b>-237</b>	<b>-478</b>	<b>-100</b>	<b>-441</b>	<b>-541</b>	<b>-455</b>	<b>-455</b>	<b>-1 451</b>
	<b>Hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä</b>	<b>-652</b>	<b>-988</b>	<b>-200</b>	<b>-776</b>	<b>-976</b>	<b>-725</b>	<b>-750</b>	<b>-2 451</b>

\*Valtuuston hyväksytyä talousarvion, uusien investointikohteiden kustannuspaikkanumerot määritetään kirjanpitojärjestelmään ja päivitetään talousarviokirjaan

## 4. TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

## INVESTOINTIOHJELMA, TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
	<b>Tekninen infra</b>								
9100	Keittiön koneiden ja laitteiden uusiminen	-68	-100	-70	-50	-120	-50	0	-170
9154	Pappilapolku	-7	0	0	0	0	0	0	0
9155	Mörnen/TK-alueen liikennejärjestelyt	-574	-288	0	-200	-200	0	0	-200
9156	Muottitie	0	0	0	0	0	0	0	0
9158	Santtion veneranta	-83	-17	0	0	0	0	0	0
9159	Pankkitie-Pruukintie, kunnostus	0	-750	-750	0	-750	0	0	-750
9160	Street workout ulkoliikuntapaikka	0	0	0	0	0	0	0	0
9164	Käätyjärveä ympäröivä reitistö	0	-20	0	0	0	0	0	0
9165	Hulevesiverkoston ylläpitokorjaukset	0	-50	0	-150	-150	-100	-100	-350
9166	Raumentien klv jatko	0	-10	0	0	0	0	0	0
9167	Veneveistämön tontin tasaaminen	0	-20	0	0	0	0	0	0
9168	Varikon siirto	0	-10	-10	0	-10	0	0	-10
9169	Monitoimikone Kalannin varikolle	0	-100	0	0	0	0	0	0
9170	Raumentien ja autotehtaan uusi liittymä	0	-150	-131	-50	-181	0	0	-181
9171	Esteetön luontopolku ja lintulava	0	-20	0	0	0	0	0	0
9172	Osallistuminen sähkölatausverkon rakentamiseen, SY-KE:n hanke	0	-50	0	0	0	0	0	0
9200	Kestopäällystys	-223	-375	0	-300	-300	-300	-300	-900
9201	Keskustan katujen kunnostus	-121	-440	0	-200	-200	-200	-200	-600
9202	Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä	-29	-471	-400	0	-400	-400	-400	-1 200
9205	Hulevesipuisto Hiu	0	-10	0	0	0	0	0	0
9206	Hiun kunnallistekniikka	-39	-108	0	-120	-120	0	0	-120
9211	Sorvakan rantatie itäosa	0	-38	0	0	0	0	0	0
9214	Hakametsän pk:n liikennejärjestelyt	-445	0	0	0	0	0	0	0
9216	Satama-alueen liikennejärjestelyt	-460	-100	0	0	0	0	0	0
9217	Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet	-14	-50	0	-50	-50	-50	-50	-150
9218	Sorvakan niemi - liikennejärjestelyt - ranta-alueiden suunnittelu	-461	-729	-713	0	-713	0	0	-713
9219	Kevyen liikenteen väylien kunnostus	-1	-38	0	-20	-20	-20	-20	-60
9220	Uusikaupunki-Laitila, jkpp	0	0	0	0	0	-500	0	-500
9224	KLV Khimairan edustalle S 2017	-2	-38	-9	0	-9	0	0	-9
9225	Katuvalaistuksen uusiminen	-336	-317	0	-200	-200	-200	-200	-600
9226	Koirapuisto	0	-50	-10	0	-10	0	0	-10
9227	Leikkikenttien kunnostus	-21	-173	0	-15	-15	-15	-15	-45
9228	Tiiratorin leikkikenttä S 2018	0	-10	-10	0	-10	0	0	-10
9229	Pietolan leikkikenttä S 2017	-3	0	0	0	0	0	0	0
9230	Puistojen kunnostus	-6	-105	-10	-50	-60	-50	-50	-160
9231	Torin leikkipuisto	-5	-129	0	0	0	0	0	0
9233	Katualueiden viherrakentaminen	-45	-242	0	-100	-100	-80	-80	-260
9234	Santtion leirintäalueen kunnostus ja laajennus - sähköistyksen saneeraus	-20	-20	0	-20	-20	-20	-20	-60
9235	Kaupunginlahden pohjukan ruoppaus S 2017	0	-30	0	-20	-20	-20	0	-40
9236	Pakkahuoneen ja siihen liittyvän lähialueen kehittäminen - rannan valot ja laatoitus	0	-147	0	0	0	0	0	0
9237	Kalarannan rannan kunnostus / Vannaksen säätön avustus	-6	-181	0	0	0	0	0	0
9238	Energiapuukoura ja vinssi	-6	0	0	0	0	0	0	0
9240	Matonpesupaikat	-24	-20	0	0	0	0	0	0
9241	Maankaatopaikka - maan seulominen hyötykäyttöön	-17	-50	0	0	0	0	0	0
9243	Ruohonleikkuri	-33	-10	0	0	0	0	0	0
9244	Pakettiauto	-28	-70	0	0	0	0	0	0

## Osa IV: Investoinnit

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
9247	Korjaamon koneet	-57	0	0	0	0	0	0	0
9250	Kuntopolkujen kunnostus	-11	-15	0	-15	-15	-15	-15	-45
9251	Vannaksen puisto	0	-67	0	0	0	0	0	0
9254	Pyhämaan telakanrannankunnostus ja saneeraus	-4	-69	0	-80	-80	0	0	-80
9259	Liikekeskustan elävöittäminen S2018	-656	-800	0	0	0	0	0	0
9260	Retkeilyreitti ja luontokohteet	0	-55	0	-15	-15	-65	-15	-95
9266	Jäteasemien kunnostus	0	0	0	-10	-10	0	0	-10
9269	Jouluvalaistus	0	-10	0	-10	-10	0	0	-10
9270	Myllymäen puiston kunnostus	-2	-126	-126	0	-126	0	-60	-186
9274	Traktorin lisävälineistö (lumiaura, peräkärry)	-20	0	0	0	0	0	0	0
9280	Rauhanpuiston kunnostus	-21	-179	-149	0	-149	0	0	-149
9282	Venerannan pysäköintialue	0	0	0	0	0	0	0	0
9283	Autotehtaankatu	-10	-490	0	0	0	0	0	0
9285	Kalannin urheilukentän moukarihäkki	0	-25	-25	0	-25	0	0	-25
9286	Sorvakon yleisurheilukentän kilpailu- ja harjoitteluvälineistön päivitys ja ratapesu	0	-35	0	-20	-20	0	0	-20
9287	Vallinmäen rinne	0	-80	-78	0	-78	0	0	-78
9288	Kaupunginlahden ranta ja sillan kunnostus	-11	-130	-129	0	-129	0	0	-129
9289	Padel-kentät	-38	-15	0	0	0	0	0	0
9290	Kasvinsuojelu ja vieraslajit	-4	-41	0	-10	-10	-10	-10	-30
9292	Pappilanpellon leikkikenttä	0	-18	0	0	0	0	0	0
9293	Leijonapuisto	0	-150	-144	0	-144	0	0	-144
9294	Ruokolan leikkikentän saneeraus	0	0	0	-60	-60	0	0	-60
9295	Pumptrack/skeitti	-147	0	0	0	0	0	0	0
9297	Liikuntapaikkojen kunnostus	-37	-53	0	-40	-40	-40	-40	-120
9298	Kalannin yläkoulun kaukalon kunnostus	-6	-107	-107	-50	-157	0	0	-157
9299	Frisbeegolfrata	-37	0	0	0	0	0	0	0
Uusi_02	Rata-alue/henkilöjunaliikenteen edellytykset	0	0	0	-100	-100	-400	0	-500
Uusi_03	Autotehtaankatu-kantatie 43 liittymäsaarekkeet	0	0	0	-60	-60	0	0	-60
Uusi_04	Sakunkulman, Ajurinkujan, Zachariasseninkadun ja torikadun alue	0	0	0	-25	-25	0	0	-25
Uusi_05	Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	0	0	0	-25	-25	0	0	-25
Uusi_06	Sataman liikenneyhteydet	0	0	0	-30	-30	0	0	-30
Uusi_07	Kasarminlahti ja Ykskoivun niemi vesistökuunnostuskohteet	0	0	0	-50	-50	0	0	-50
Uusi_09	Pakkahuoneen leikkikenttä kunnostus	0	0	0	-30	-30	0	0	-30
Uusi_12	Vähäpäästöinen avolavapakettiauto puisto-osastolle	0	0	0	-70	-70	0	0	-70
Uusi_13	Vähäpäästöinen avolavapakettiauto nosturilla katurakennus	0	0	0	0	0	-80	0	-80
	<b>Tekninen infra yhteensä</b>	<b>-4 139</b>	<b>-7 999</b>	<b>-2 871</b>	<b>-2 245</b>	<b>-5 116</b>	<b>-2 615</b>	<b>-1 575</b>	<b>-9 306</b>
	<b>Tilatoimi</b>								
9400	Museot	-31	-120	0	-50	-50	0	0	-50
9401	Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-627	-1 371	0	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-3 000
9402	Uimahalli	-17	-20	0	-15	-15	-10	0	-25
9403	Jäähallin korjaukset	0	-50	0	-50	-50	-80	-15	-145
9404	Pääkirjasto	-39	-1 265	-1 203	-800	-2 003	0	0	-2 003
9406	Seikowin saneeraus	-302	0	0	0	0	0	0	0
9410	Merituuликoti	-180	-2 018	-1 910	-288	-2 198	-74	0	-2 272
9411	Zachariassenin talot	-7	-20	0	0	0	0	0	0
9412	Varautuminen poikkeusoloihin: vanhainkodit, Mörne, varavoima	0	-120	0	-50	-50	-20	0	-70
9413	Haidus	0	-20	0	0	0	0	0	0
9415	Koulujen pihojen kunnostus	-39	0	0	0	0	0	0	0
9416	Kalannin koulu	-107	-2 293	0	-450	-450	-3 500	0	-3 950
9417	Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	-1 257	0	0	0	0	0	0	0
9418	Monitoimijatalo Wintteri - iso liikuntahalli ja uimahalli	-1 115	-10 528	0	-9 000	-9 000	-5 000	-2 200	-16 200
9420	Päiväkotien pihojen kunnossapito	-9	-100	-99	-90	-189	-25	-15	-229

## Osa IV: Investoinnit

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
9421	Saarniston päiväkot	-15	0	0	0	0	0	0	0
9427	Pelastuslaitos	-201	-25	0	0	0	0	0	0
9429	Aktivointikeskus Puusti	-35	-15	-9	-90	-99	0	0	-99
9431	Raatihuoneen korjaus	-2	-275	0	0	0	0	0	0
9432	Männäisten koulu, Mäntylän rakennuksen peruskorjaus	-19	0	0	0	0	0	0	0
9433	Kulttuurikeskus, Crusell	-19	0	0	0	0	-50	0	-50
9437	A-sairaala	-2 241	-2 894	0	-500	-500	0	0	-500
9442	Lokalahden päiväkot, tilamuutokset	-3	-96	-95	-200	-295	0	0	-295
9445	Kalannin museo	-9	-76	0	-40	-40	0	0	-40
9446	Pajalan toimintakeskus	-3	-37	0	-75	-75	0	0	-75
9448	Seikowin päiväkodin ja kivirakennuksen vesikaton uusiminen	0	-500	-156	-50	-206	0	0	-206
9449	Wintterin irtokalusteet ja laitteet	0	0	0	-60	-60	-1 000	-2 500	-3 560
9450	Väistötilojen rakentaminen	-438	-362	0	-150	-150	0	0	-150
9451	Mörne	0	-200	-139	-200	-339	-200	-1 110	-1 649
9452	Tilojen tehostaminen	0	-30	-25	-30	-55	-15	-15	-85
Uusi_Tt01	Pohitullin palloiluhalli	0	0	0	0	0	-600	0	-600
Uusi_Tt02	Saarniston palvelukeskus	0	0	0	-100	-100	0	0	-100
	<b>Tilatoimi yhteensä</b>	<b>-6 716</b>	<b>-22 434</b>	<b>-3 636</b>	<b>-13 288</b>	<b>-16 924</b>	<b>-11 574</b>	<b>-6 855</b>	<b>-35 353</b>
	<b>Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä</b>	<b>-10 854</b>	<b>-30 433</b>	<b>-6 507</b>	<b>-15 533</b>	<b>-22 040</b>	<b>-14 189</b>	<b>-8 430</b>	<b>-44 659</b>

\*Monitoimijatalo Wintterin koulun osuus katetaan leasingrahoituksella, joka ei näy kaupungin investoinneissa. Leasingrahoituskokonaisuuden arvioidaan olevan n. 34,0 miljoonaa euroa. Maksut näkyvät kaupungin käyttötaloudessa, kun

\*Valtuuston hyväksyttyä talousarvion, uusien investointikohteiden kustannuspaikkanumerot määritetään kirjanpitojärjestelmään ja päivitetään talousarviokirjaan

## 5. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

## INVESTOINTIOHJELMA, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
	<b>Varhaiskasvatus</b>								
9574	Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	0	-10	0	-30	-30	0	0	-30
9582	Päiväkotien ja perhepäivähoidon kirjauspuhelinten uusinta	0	-14	0	0	0	0	0	0
9584	Työpöytien uusinta (toimisto, päiväkodinjohtajat, erityisvarhaiskasvatus)	-9	0	0	0	0	0	0	0
9592	Päiväkotien kalusteiden uusiminen	-5	-100	0	-100	-100	-100	-100	-300
9593	Sähköisen palvelujärjestelmän käyttöönotto	0	-100	-100	0	-100	0	0	-100
	<b>Varhaiskasvatus yhteensä</b>	<b>-14</b>	<b>-224</b>	<b>-100</b>	<b>-130</b>	<b>-230</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-430</b>
	<b>Perusopetus</b>								
9552	Koulukalusteiden uudistaminen	-41	-108	0	-100	-100	-100	-100	-300
9578	TVT ja tietoliikennehankinnat	-45	-30	0	-50	-50	-30	-30	-110
9594	Yhtenäiskoulun väistötilan kalustehankinnat	-7	-10	0	0	0	0	0	0
	<b>Perusopetus yhteensä</b>	<b>-93</b>	<b>-147</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>-130</b>	<b>-130</b>	<b>-410</b>
	<b>Lukio</b>								
9595	Lukion väistötilahankinnat	0	-10	0	0	0	0	0	0
	<b>Lukio yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä</b>	<b>-108</b>	<b>-381</b>	<b>-100</b>	<b>-280</b>	<b>-380</b>	<b>-230</b>	<b>-230</b>	<b>-840</b>

## 6. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

## INVESTOINTIOHJELMA, HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

Kustp.	Investointihanke	TP 2021	TAM 2022	Siirto -> 2023	Esitys 2023	TA yht. 2023	TS 2024	TS 2025	Yht. 2023-2025
	<b>Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut</b>								
9556	Musiikkiopisto: soittimia	-27	0	0	0	0	0	0	0
9557	Kalannin kirjaston kalusteet	-9	0	0	0	0	0	0	0
9566	Nuorisotilojen kaluston ja välineistön uusiminen	-10	-10	0	-10	-10	-10	-10	-30
9571	Sisäliikuntasalien kunnossapito	-9	-10	0	-10	-10	-10	-10	-30
9585	Kirjaston peruskorjaukseen liittyvä irtaimisto, kalusteet ja muutto	-3	-351	-350	-10	-360	0	0	-360
9800	Seikowin liikuntasalin lattiapinnan uusiminen	-12	0	0	0	0	0	0	0
9801	Kirjastojärjestelmän vaihto	0	-10	-10	0	-10	0	0	-10
9802	Crusellin näyttämötekniikan kunnossapito	-16	0	0	0	0	0	0	0
9803	Crusellin valopöydän ja valaistuksen uusiminen	-15	-15	0	0	0	0	0	0
9804	Crusellin nostimien uusiminen	-9	0	0	0	0	0	0	0
9805	Liikuntavälinevuokrauspalvelun hankinnat	0	-10	0	-10	-10	0	0	-10
9806	Harrastetila Cruselliin	0	-10	0	0	0	0	0	0
9807	Liikuteltavan esiintymislavan korjaus ja ehostus	0	-10	0	0	0	0	0	0
9808	Crusellin äänipöydän uusiminen	0	-25	-25	0	-25	0	0	-25
9809	Crusellin kamerajärjestelmän uusiminen	0	-11	0	0	0	0	0	0
Uusi-Hyva01	Museoiden kalusteet ja välineet	0	0	0	-10	-10	0	0	-10
Uusi-Hyva02	Crusellin kalusteiden uusiminen	0	0	0	-20	-20	0	0	-20
Uusi-Hyva03	Wintterin taidehankinnat	0	0	0	-25	-25	-90	-95	-210
	<b>Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yhteensä</b>	<b>-108</b>	<b>-462</b>	<b>-385</b>	<b>-95</b>	<b>-480</b>	<b>-110</b>	<b>-115</b>	<b>-705</b>
	<b>Sosiaali- ja terveyspalvelut</b>	<b>-515</b>	<b>-1 157</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kaupunki yhteensä</b>	<b>-12 237</b>	<b>-33 421</b>	<b>-7 192</b>	<b>-16 684</b>	<b>-23 876</b>	<b>-15 254</b>	<b>-9 525</b>	<b>-705</b>

\*Valtuuston hyväksyttyä talousarvion, uusien investointikohteiden kustannuspaikkanumerot määritetään kirjanpitojärjestelmään ja päivitetään talousarviokirjaan



## **OSA V: LIKELAITOKSET**





UUDENKAUPUNGIN  
VESI

# Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2023 – 2025

Uudenkaupungin Veden johtokunta 21.9.2022



## SISÄLLYS

1. UUDENKAUPUNGIN VESI.....	1
1.1. Tuloslaskelma .....	3
1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot .....	4
1.3. Rahoituslaskelma .....	5
1.4. Käyttötalous .....	6
1.5. Investoinnit .....	7
1.6. Pääomakulut.....	8



## 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*

Vuonna 2023 Uudenkaupungin Vesi jatkaa toiminnan laadun parantamista. Erityisesti toimintavarmuuteen tullaan kiinnittämään huomiota ja poikkeustilanteisiin varautumista parannetaan.

Hallinnossa jatkuu teollisuusjätevesisopimuksien päivitys. Tällä saavutetaan teollisuusasiakkaiden tasapuolisempi kohtelu ja toisaalta viemäriveresien laatu tasaantuu. Tällöin Vakka-Suomen Veden operoima Hápönniemen jätevedenpuhdistamo saavuttaa aikaisempaa parempia puhdistustuloksia.

### *Resurssit*

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Varautumiseen liittyen sijaisia käytetään herkemmin, jotta heidänkin ammattitaitonsa ja tuntumansa vesihuoltoihin pysyy hyvänä.

Vuonna 2023 Uudenkaupungin Vesi laskuttaa Vakka-Suomen Vesi -liikelaitokselta 15 % liikelaitosjohtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan palkkakuluista.

### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ**

	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
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 lukumäärä ≤1 kpl.	-
Työturvallisuus	Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl.	-
Hallinto	Teollisuusjätevesisopimuksia allekirjoitettuna vähintään 9 kpl.	-

**SUORITEMÄÄRÄT**

	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Tuotettu raakavesi (1 000 m <sup>3</sup> )	3 234	3 400	3 400	3 400	3 400
Myyty raakavesi (1 000 m <sup>3</sup> )	1 123	1 300	1 000	1 100	1 100
Tuotettu talousvesi (1 000 m <sup>3</sup> )	1 475	1 480	1 480	1 480	1 480
Myyty talousvesi (1 000 m <sup>3</sup> )	1 418	1 320	1 320	1 320	1 320
Puhdistamolle johdettu jätevesi (1 000 m <sup>3</sup> )	1 940	2 000	2 000	2 000	2 000
Laskutettu jätevesi (1 000 m <sup>3</sup> )	1 035	900	900	900	900
Laskuttamaton talousvesi (1 000 m <sup>3</sup> )	54	127	127	127	127
Laskuttamaton talousvesi %	3,86 %	10 %	10 %	10 %	10 %
Laskuttamaton jätevesi (1 000 m <sup>3</sup> )	905	1 100	1 100	1 100	1 100
Laskuttamaton jätevesi %	46,65 %	55 %	55 %	55 %	55 %

## 1.1. Tuloslaskelma

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
Liikevaihto	4 913 368	4 865 613	4 931 000	5 143 000	5 143 000
Maksutuotot	0	700	700	700	700
Liiketoiminnan muut tuotot	91 972	112 200	102 200	102 200	102 200
Tuet ja avustukset kunnalta	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-614 074	-705 350	-719 350	-719 350	-719 350
Varaston muutos	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-614 074	-705 350	-719 350	-719 350	-719 350
Palvelujen ostot	-2 061 756	-2 315 500	-2 356 600	-2 481 650	-2 481 650
Materiaalit ja palvelut yht.	-2 675 830	-3 020 850	-3 075 950	-3 201 000	-3 201 000
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-582 675	-588 623	-590 666	-603 908	-616 738
Eläkekulut	-135 020	-110 761	-139 326	-141 627	-143 855
Muut henkilösivukulut	-29 007	-17 166	-25 291	-25 860	-26 412
Henkilöstökulut yht.	-746 702	-716 550	-755 283	-771 395	-787 005
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-980 116	-1 016 346	-1 064 516	-1 128 880	-1 205 215
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-980 116	-1 016 346	-1 064 516	-1 128 880	-1 205 215
Liiketoiminnan muut kulut	-27 032	-21 500	-21 500	-21 500	-21 500
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>575 660</b>	<b>203 267</b>	<b>116 651</b>	<b>123 125</b>	<b>31 180</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	9 072	0	0	0	0
Korkokulut	-2 545	-14 218	-30 406	-28 576	-25 969
Korvaus peruspääomasta	0	-11 614	-136 000	-136 000	-136 000
Muut rahoituskulut	-154	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	6 373	-25 832	-166 406	-164 576	-161 969
<b>Ylijäämä ennen satunnaisia eriä</b>	<b>582 033</b>	<b>177 435</b>	<b>-49 755</b>	<b>-41 451</b>	<b>-130 789</b>
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>582 033</b>	<b>177 435</b>	<b>-49 755</b>	<b>-41 451</b>	<b>-130 789</b>
Poistoeron muutos	59 743	59 380	59 380	59 380	59 380
Vapaaehtoisten varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>641 776</b>	<b>236 815</b>	<b>9 625</b>	<b>17 929</b>	<b>-71 409</b>



## 1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot

	2022	2023	2024	2025	22 > 23	23 > 24	24 > 25
<b>Laskutettava vesimäärä (m<sup>3</sup>)</b>							
Talousvesi	1 320 000	1 320 000	1 320 000	1 320 000			
Raakavesi							
Jätevesi	900 000	900 000	900 000	900 000			
<b>Kuutioshinnat (€/m<sup>3</sup>, alv 0 %)</b>							
Talousvesi	1,37	1,45	1,45	1,45	5,8 %		
Raakavesi							
Jätevesi	2,55	2,63	2,81	2,81	3,1 %	6,8 %	
<b>Kuutioshinnat (€/m<sup>3</sup>, alv 24 %)</b>							
Talousvesi	1,70	1,80	1,80	1,80	5,8 %		
Raakavesi							
Jätevesi	3,16	3,26	3,48	3,48	3,1 %	6,8 %	
<b>Myyntituotot (€)</b>							
Talousvesi	1 808 400	1 914 000	1 914 000	1 914 000	5,8 %		
Raakavesi	412 213	300 000	350 000	350 000	-27,2 %	16,7 %	
Jätevesi	2 295 000	2 367 000	2 529 000	2 529 000	3,1 %	6,8 %	
Perusmaksut	350 000	350 000	350 000	350 000			
<b>Myyntituotot yht.</b>	<b>4 865 613</b>	<b>4 931 000</b>	<b>5 143 000</b>	<b>5 143 000</b>	<b>1,3 %</b>	<b>4,3 %</b>	

### 1.3. Rahoituslaskelma

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Tulorahoitus					
Liikelylijäämä	575 658	203 267	116 651	123 125	31 180
Poistot ja arvonalennukset	980 117	1 016 346	1 064 516	1 128 880	1 205 215
Rahoitustuotot ja -kulut	6 373	-25 832	-166 406	-164 576	-161 969
Tulorahoituksen korjaukset					
<b>Toiminnan rahavirta yht.</b>	<b>1 562 148</b>	<b>1 193 781</b>	<b>1 014 761</b>	<b>1 087 429</b>	<b>1 074 426</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-971 922	-1 650 000	-2 033 000	-2 148 000	-1 398 000
Rahoitusosuudet investoinneista					
Pysyvien vastaavien myyntitulo					
<b>Investointien rahavirta yht.</b>	<b>-971 922</b>	<b>-1 650 000</b>	<b>-2 033 000</b>	<b>-2 148 000</b>	<b>-1 398 000</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>590 226</b>	<b>-456 219</b>	<b>-1 018 239</b>	<b>-1 060 571</b>	<b>-323 574</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainojen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					
<b>Antolainojen muutokset yht.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			1 000 000		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-678 338	-345 033	-41 667	-83 333	-83 333
Lyhytaikaisten lainojen muutokset					
<b>Lainakannan muutokset yht.</b>	<b>-678 338</b>	<b>-345 033</b>	<b>958 333</b>	<b>-83 333</b>	<b>-83 333</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>					
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-327				
Saamisten muutos kunnalta	-471				
Saamisten muutos muilta	76 814				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-110 761				
Korottomien velkojen muutos muilta	260 766				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>	<b>226 021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-452 317</b>	<b>-345 033</b>	<b>958 333</b>	<b>-83 333</b>	<b>-83 333</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>137 908</b>	<b>-801 252</b>	<b>-59 906</b>	<b>-1 143 904</b>	<b>-406 907</b>

## 1.4. Käyttötalous

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
<b>Vesilaitos</b>					
Myyntituotot	2 285 169	2 410 613	2 404 000	2 454 000	2 454 000
Maksutuotot	0	700	700	700	700
Muut toimintatuotot	77 508	72 200	62 200	62 200	62 200
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 362 677</b>	<b>2 483 513</b>	<b>2 466 900</b>	<b>2 516 900</b>	<b>2 516 900</b>
Henkilöstökulut	-528 544	-519 032	-549 082	-559 478	-569 748
Palvelujen ostot	-361 744	-491 600	-526 200	-498 250	-498 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-508 441	-583 000	-595 500	-595 500	-595 500
Muut toimintakulut	-19 844	-21 000	-21 000	-21 000	-21 000
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 418 573</b>	<b>-1 614 632</b>	<b>-1 691 782</b>	<b>-1 674 228</b>	<b>-1 684 498</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>944 104</b>	<b>868 881</b>	<b>775 118</b>	<b>842 672</b>	<b>832 402</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-695 568	-734 796	-769 367	-811 024	-866 382
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-695 568	-734 796	-769 367	-811 024	-866 382
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>248 536</b>	<b>134 085</b>	<b>5 751</b>	<b>31 648</b>	<b>-33 980</b>

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
<b>Viemärlaitos</b>					
Myyntituotot	2 628 199	2 455 000	2 527 000	2 689 000	2 689 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	14 464	40 000	40 000	40 000	40 000
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 642 663</b>	<b>2 495 000</b>	<b>2 567 000</b>	<b>2 729 000</b>	<b>2 729 000</b>
Henkilöstökulut	-218 158	-197 518	-206 201	-211 917	-217 257
Palvelujen ostot	-1 681 070	-1 823 900	-1 830 400	-1 983 400	-1 983 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-95 102	-122 350	-123 850	-123 850	-123 850
Muut toimintakulut	-7 188	-500	-500	-500	-500
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 001 518</b>	<b>-2 144 268</b>	<b>-2 160 951</b>	<b>-2 319 667</b>	<b>-2 325 007</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>641 145</b>	<b>350 732</b>	<b>406 049</b>	<b>409 333</b>	<b>403 993</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-265 451	-281 550	-295 149	-317 856	-338 833
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-265 451	-281 550	-295 149	-317 856	-338 833
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>375 694</b>	<b>69 182</b>	<b>110 900</b>	<b>91 477</b>	<b>65 160</b>

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
<b>Hulevedet</b>					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-18 942	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 531	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-29 473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-29 473</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 097	0	0	0	0
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-19 097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-48 570</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 1.5. Investoinnit

	1 000 €	TP 2021	TA+M 2022	Siirto 22->23	Esitys 2023	Yht. 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
	<b>VESILAITOS</b>							
9600	ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	0	-10	0	-20	-20	-20	-20
9604	RV sulkuportit, laitteiden uusimista	-7	-20	0	-12	-12	-12	-12
9606	RV Säännöstelyportti	-21	-200	0	-300	-300	-1 000	-200
9608	Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet	-48	-150	0	-80	-80	-50	-50
9609	Vesiverkoston laajennus	-22	-50	0	-30	-30	-50	-50
9610	Pinipajun alavesisäiliö	-11	-10	0	0	0	0	0
9612	Keskustan vesiverkoston saneeraus	-154	-200	0	-470	-470	-200	-200
9613	Kalannin vesiverkoston saneeraus	-41	-20	0	-20	-20	-20	-20
9614	Lokalahden vesiverkoston saneeraus	-2	-20	0	-20	-20	-20	-20
9615	Vesiverkoston kaukovalvonta	-28	-25	0	-12	-12	-12	-12
9618	Ruutukaava-alueen palopostit	-10	-40	0	-40	-40	-40	-40
9619	Huoltoauto, vesilaitos	0	-30	0	0	0	-30	-30
9627	Nervanderin vesilaitoksen prosessin kaksilinjaistaminen, suunn.	0	-15	0	0	0	-15	-15
9628	Nervanderin vesilaitoksen prosessin kaksilinjaistaminen, tot.	0	0	0	0	0	0	-100
9629	Nervanderin vesilaitoksen etäyhteys (serveri ja iPad-päivitys)	0	-20	0	-12	-12	-12	-12
9630	Raakaveden automaation päivitys, suunn.	-22	0	0	0	0	0	0
9631	Raakaveden automaation päivitys, tot.	-64	-70	0	0	0	0	0
9632	Nervanderin vesilaitoksen prosessiselvitys ja -kehitys	0	-15	0	0	0	0	0
9633	Nervanderin vesilaitoksen meluvaimennus	0	-20	0	0	0	-20	-20

	1 000 €	TP 2021	TA+M 2022	Siirto 22->23	Esitys 2023	Yht. 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
9635	Nervanderin vanhan osan muutos, toteutus	-5	-60	0	0	0	0	0
9636	Verkoston PTS-saneerauksen suunnittelu	-17	-30	0	0	0	0	0
9639	Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	-15	-60	0	-160	-160	-20	-20
9640	Autokatokset, varasto, verstaatilat	-10	-150	0	-200	-200	-50	0
9641	Verkoston kalustohankinnat	-32	-15	0	-30	-30	-15	-15
9643	RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	-15	-10	0	-12	-12	-12	-12
9644	RV kiinteistöjen saneeraus	-5	-60	0	-40	-40	-40	-40
	Verkoston rakennusten saneeraus	0	0	0	-50	-50	-20	-20
	<b>VESILAITOS YHT.</b>	<b>-530</b>	<b>-1 300</b>	<b>0</b>	<b>-1 508</b>	<b>-1 508</b>	<b>-1 658</b>	<b>-908</b>
	<b>VIEMÄRILAITOS</b>							
9650	Viemäriverkoston laajennus	-3	0	0	-20	-20	-20	-20
9651	Keskustan viemäriverkoston saneeraus	-224	-180	0	-345	-345	-300	-300
9652	Kalannin viemäriverkoston saneeraus	-31	-30	0	-50	-50	-30	-30
9653	Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	-1	-30	0	-30	-30	-30	-30
9654	Huoltoauto, viemärilaitos	0	-30	0	0	0	-30	-30
9655	Pumppaamon saneeraus	-87	-80	0	-80	-80	-80	-80
	<b>VIEMÄRILAITOS YHT.</b>	<b>-346</b>	<b>-350</b>	<b>0</b>	<b>-525</b>	<b>-525</b>	<b>-490</b>	<b>-490</b>
	<b>HULEVEDET</b>							
9690	Hulevesiviemärointi, saneeraus	-41	0	0	0	0	0	0
9691	Hulevesiviemärointi, verkoston laajennus	-55	0	0	0	0	0	0
	<b>HULEVEDET YHT.</b>	<b>-96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>UUDENKAUPUNGIN VESI YHT.</b>	<b>-972</b>	<b>-1 650</b>	<b>0</b>	<b>-2 033</b>	<b>-2 033</b>	<b>-2 148</b>	<b>-1 398</b>

## 1.6. Pääomakulut

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
Lyhennykset	678 338	345 033	41 667	83 333	83 333
Korot	2 545	14 218	30 406	28 576	25 969
Pääomakulut yht.	680 883	359 251	72 073	111 909	109 302
Liikevaihto	4 913 368	4 865 613	4 931 000	5 143 000	5 143 000
Pääomakulut liikevaihdosta	13,9 %	7,4 %	1,5 %	2,2 %	2,1 %
Lainan nosto	0	0	1 000 000	0	0
Lainakanta 31.12.	303 367	-41 666	916 667	833 334	750 001





# VAKKA-SUOMEN VESI

Talousarvio 2023 ja  
taloussuunnitelma  
2023 - 2025

Puhtaampaa ympäristöä  
rakentamassa





## 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 kustannus-  
tehokkaasti laadukasta jätevedenpuhdistuspalvelua toiminta-alueensa teollisuuden ja  
kotitalouksien tarpeisiin.

Vakka-Suomen Vesi on alueensa merkittävin ympäristötoimija, joka saavuttaa kaikki  
sille asetetut tavoitteet ja pyrkii aktiivisesti parantamaan toimintaansa.

### *Uutta/Perustelut*

Jätevedenpuhdistamon uusi ympäristölupapäätös on saatu vuonna 2021. Uudessa ym-  
päristöluvassa on aikaisempaa kovempia vaatimuksia puhdistustuloksista sekä vaati-  
muksia jätevedenpuhdistuslaitoksen ja toiminnan parantamisesta entisestään. Vaaditut  
puhdistustulokset saavutetaan nykyisellä puhdistusprosessilla, muuta muuten uusi lupa  
pakottaa jatkossakin suuriin tai todella suuriin investointeihin puhdistamon alueella ja  
käsiteltävien jätevesien purkamisessa. Kyseiset investoinnit eivät kuitenkaan näy vielä  
tässä talousarviossa, koska lupapäätöksestä on jätetty valitus ja sen käsittely on vielä  
kesken.

### *Resurssit*

Vuonna 2023 Uudenkaupungin Vesi laskuttaa Vakka-Suomen Vesi -liikelaitokselta  
15 % liikelaitosjohtajan, käyttöinsinöörin ja toimistonhoitajan palkkakuluista.

### **HENKILÖSTÖMÄÄRÄ**

	<b>TP 2021</b>	<b>TAM 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Vakka-Suomen Vesi	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

*Tavoitteet ja suoritelmäärät*
**PALVELUALUEEN TAVOITTEET**

Painopiste	Tavoitteet	Toteutuma
Työturvallisuus	Terveyskeskuskäyntiä edellyttävien tapaturmien määrä 0 kpl.	-
Puhdistamon toiminta	Ei poikkeamia ympäristöluvan vaatimuksista	-
Viemäriverkoston toiminta	Ympäristöhaittoja aiheuttavien kohteiden lukumäärä ≤1 kpl.	-

**SUORITEMÄÄRÄT**

	TP 2021	TAM 2022	2023	2024	2025
Vesimäärä yhteensä (1 000 m <sup>3</sup> )	2 518	2550	2550	2550	2550
Uudenkaupungin kaupunki	1940	2000	2000	2000	2000
Laitilan kaupunki	578	550	550	550	550

**1.1. Tuloslaskelma**

	<b>TP 2021</b>	<b>TA+M 2022</b>	<b>Esitys 2023</b>	<b>Esitys 2024</b>	<b>Esitys 2025</b>
Liikevaihto	2 040 699	2 109 000	2 211 400	2 310 850	2 310 850
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-417 352	-525 550	-542 450	-542 550	-542 750
Varaston muutos	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-417 352	-525 550	-542 450	-542 550	-542 750
Palvelujen ostot	-599 778	-685 890	-724 940	-724 990	-724 990
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 017 130	-1 211 440	-1 267 390	-1 267 540	-1 267 740
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-144 758	-145 541	-148 348	-151 048	-154 117
Eläkekulut	-25 983	-27 064	-28 297	-28 766	-29 299
Muut henkilösivukulut	-6 883	-5 629	-6 280	-6 396	-6 528
Henkilöstökulut yht.	-177 624	-178 234	-182 925	-186 210	-189 944
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-641 407	-659 540	-652 248	-695 845	-698 228
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-641 407	-659 540	-652 248	-695 845	-698 228
Liiketoiminnan muut kulut	-1 917	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
<b>Liikeylijäämä</b>	<b>202 621</b>	<b>57 586</b>	<b>106 637</b>	<b>159 055</b>	<b>152 738</b>
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	42	0	0	0	0
Korkokulut	-22 216	-19 598	-68 737	-63 056	-47 098
Korvaus peruspääomasta	0	-3 472	-40 850	-40 850	-40 850
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-22 174	-23 070	-109 587	-103 906	-87 948
<b>Ylijäämä ennen satunn. eriä</b>	<b>180 447</b>	<b>34 516</b>	<b>-2 950</b>	<b>55 149</b>	<b>64 790</b>
Satunnaiset erät					
<b>Ylijäämä ennen varauksia</b>	<b>180 447</b>	<b>34 516</b>	<b>-2 950</b>	<b>55 149</b>	<b>64 790</b>
Poistoeron muutos	9 175	9 175	9 175	9 175	9 175
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>189 622</b>	<b>43 691</b>	<b>6 225</b>	<b>64 324</b>	<b>73 965</b>

## 1.2. Veden käyttömaksut ja myyntituotot

	2022	2023	2024	2025	22 > 23	23 > 24	24 > 25
<b>Laskutettava vesimäärä (m<sup>3</sup>)</b>							
Uusikaupunki	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Laitila	550 000	550 000	550 000	550 000	0,0 %	0,0 %	0,0 %
<b>Kuutiohinnat (€/m<sup>3</sup>, alv 0 %)</b>							
Uusikaupunki	0,788	0,828	0,867	0,867	5,1 %	4,7 %	0,0 %
Laitila	0,788	0,828	0,867	0,867	5,1 %	4,7 %	0,0 %
<b>Myyntituotot (€)</b>							
Uusikaupunki	1 576 000	1 656 000	1 734 000	1 734 000	5,1 %	4,7 %	0,0 %
Laitila	433 400	455 400	476 850	476 850	5,1 %	4,7 %	0,0 %
<b>Myyntituotot yht.</b>	<b>2 009 400</b>	<b>2 111 400</b>	<b>2 210 850</b>	<b>2 210 850</b>	<b>5,1 %</b>	<b>4,7 %</b>	<b>0,0 %</b>

### 1.3. Rahoituslaskelma

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Tulorahoitus					
Liikelyljäämä	202 622	57 586	106 637	159 055	152 738
Poistot ja arvonalennukset	641 407	659 540	652 248	695 845	698 228
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 174	-23 070	-109 587	-103 906	-87 948
Tulorahoituksen korjaukset					
<b>Toiminnan rahavirta yht.</b>	<b>821 854</b>	<b>694 056</b>	<b>649 298</b>	<b>750 994</b>	<b>763 018</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-384 126	-400 000	-450 000	-330 000	-360 000
Rahoitusosuudet inv.					
Pysyvien vast. myyntitulo					
<b>Investointien rahavirta yht.</b>	<b>-384 126</b>	<b>-400 000</b>	<b>-450 000</b>	<b>-330 000</b>	<b>-360 000</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>437 729</b>	<b>294 056</b>	<b>199 298</b>	<b>420 994</b>	<b>403 018</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
<b>Antolainojen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					
<b>Antolainojen muutokset yht.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lainakannan muutokset</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-748 293	-698 293	-648 293	-588 293	-588 293
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0				
<b>Lainakannan muutokset yht.</b>	<b>-748 293</b>	<b>-698 293</b>	<b>-648 293</b>	<b>-588 293</b>	<b>-588 293</b>
<b>Oman pääoman muutokset</b>					
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-126				
Saamisten muutos kunnalta	103 798				
Saamisten muutos muilta	-17 843				
Korottomien velkojen muutos kunnalta	1 039				
Korottomien velkojen muutos muilta	65 564				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset yht.</b>	<b>152 431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-595 861</b>	<b>-698 293</b>	<b>-648 293</b>	<b>-588 293</b>	<b>-588 293</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-158 133</b>	<b>-404 237</b>	<b>-448 995</b>	<b>-167 299</b>	<b>-185 275</b>

## 1.4. Käyttötalous

	<b>TP 2021</b>	<b>TA+M 2022</b>	<b>Esitys 2023</b>	<b>Esitys 2024</b>	<b>Esitys 2025</b>
Myyntituotot	2 040 699	2 109 000	2 211 400	2 310 850	2 310 850
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2 040 699</b>	<b>2 109 000</b>	<b>2 211 400</b>	<b>2 310 850</b>	<b>2 310 850</b>
Henkilöstökulut	-177 624	-178 234	-182 925	-186 210	-189 944
Palvelujen ostot	-599 778	-685 890	-724 940	-724 990	-724 990
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-417 352	-525 550	-542 450	-542 550	-542 750
Muut toimintakulut	-1 917	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 196 671</b>	<b>-1 391 874</b>	<b>-1 452 515</b>	<b>-1 455 950</b>	<b>-1 459 884</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>844 028</b>	<b>717 126</b>	<b>758 885</b>	<b>854 900</b>	<b>850 966</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-641 407	-659 540	-652 248	-695 845	-698 228
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-641 407</b>	<b>-659 540</b>	<b>-652 248</b>	<b>-695 845</b>	<b>-698 228</b>
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>202 621</b>	<b>57 586</b>	<b>106 637</b>	<b>159 055</b>	<b>152 738</b>

## 1.5. Investoinnit

	<b>1 000 €</b>	<b>TP 2021</b>	<b>TA+M 2022</b>	<b>Siirto 22-&gt;23</b>	<b>Esitys 2023</b>	<b>Yht. 2023</b>	<b>Esitys 2024</b>	<b>Esitys 2025</b>
9702	Pietolan pumppaamo	-31	-10	0	-30	-30	-30	-30
9703	Siirtoviemärin saneeraus	0	-100	0	0	0	-100	-100
9704	Prosessin parannus, vesimäärän mit- taus, COD, öljypitoisuuden mittaus	-196	-70	0	-30	-30	-100	-100
9708	Pumppaamoiden saneeraus	-50	-30	0	-30	-30	-50	-50
9717	Lietesiilon saneeraus	0	-25	0	0	0	0	0
9719	Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	-34	-50	0	-80	-80	0	0
9720	Auto-/varastokatos	-3	-50	0	-20	-20	0	0
9721	Pihan asfaltointi ymp. Luvan vaatimus- ten mukaisesti	-12	-65	0	-30	-30	0	0
9722	Huoltoauto	-57	0	0	0	0	0	0
	Tuloväljän uusinta	0	0	0	-170	-170	0	0
	Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	0	0	0	-60	-60	0	0
	Biostyrin automaation uusiminen	0	0	0	0	0	-20	-80
	Puhdistamon toimisto- ja sosiaalityö- ikkuna- ja oviremontti	0	0	0	0	0	-30	0
	<b>VAKKA-SUOMEN VESI YHT.</b>	<b>-384</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>-450</b>	<b>-450</b>	<b>-330</b>	<b>-360</b>

## 1.6. Pääomakulut

	TP 2021	TA+M 2022	Esitys 2023	Esitys 2024	Esitys 2025
Lyhennykset	748 293	698 293	648 293	588 293	588 293
Korot	22 216	19 598	68 737	63 056	47 098
Pääomakulut yht.	770 509	717 891	717 030	651 349	635 391
Liikevaihto	2 040 699	2 109 000	2 211 400	2 310 850	2 310 850
Pääomakulut liikevaihdosta	37,8 %	34,0 %	32,4 %	28,2 %	27,5 %
Lainan nosto	0	0	0	0	0
Lainakanta 31.12.	4 647 362	3 949 069	3 300 776	2 712 483	2 124 190