UUDENKAUPUNGIN KAUPUNKI
TALOUSARVIO 2027
TALOUSSUUNNITELMA 2027–2029



Uusikaupunki 2040
-Eloa, iloa ja älyä-

SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEINEN OSA 1
1.1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS 1
1.2. UUDENKAUPUNGIN KEHITYSNÄKYMÄT JA TALOUSARVION LÄHTÖKOHDAT 2
1.2.1. VEROTULOT 7
1.2.2. VALTIONOSUUDET 8
1.3. UUDENKAUPUNGIN KAUPUNGIN ORGANISAATIO 10
1.4. UUSIKAUPUNKI 2040 KAUPUNKISTRATEGIA – ELOA, ILOA JA ÄLYÄ 11
1.5. HENKILÖSTÖ 16
1.6. KAUPUNGIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT JA NIIDEN HALLINTAKEINOT 17
1.7. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS 20
1.8. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA 22
2. TULOSLASKELMAOSA 24
2.1. PERUSTEET JA TALOUDEN TASAPAINON ARVIOINTI 24
2.2. TULOSLASKELMAT 25
2.3. LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TULOKSEEN 27
3. KÄYTTÖTALOUS 28
3.1. PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ 28
3.2. KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET PALVELUALUEET 29
3.2.1. HALLINTO-, TALOUS- JA ICT-PALVELUT 30
3.2.2. HENKILÖSTÖPALVELUT 31
3.2.3. KAUPUNKISUUNNITTELU 32
3.3. ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT 34
3.4. YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLLON LAUTAKUNTA 36
3.5. YMPÄRISTÖ- JA LUPALAUTAKUNTA 37
3.6. TEKNINEN LAUTAKUNTA 38
3.6.1. INFRAPALVELUT 39
3.6.2. RUOKA- JA PUHTAUSPALVELUT 40
3.6.3. TILAPALVELUT 42
3.7. KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT 44
3.7.1. VARHAISKASVATUS 45
3.7.2. PERUSOPETUS 47
3.7.3. LUKIO 49
3.8. HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT 50
4. RAHOITUSOSA 54
5. INVESTOINTIOSA 57
6. LIIKELAITOKSET 66

1. YLEINEN OSA

1.1. Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE SUUNNITELMAKAUDELLA

Suomen talouden ennakoidaan elpyvän vähitellen, mutta kasvu on edelleen epävarmaa. Valtiovarainministeriön syksyn 2026 talousarvioesityksessä bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 1,6 % vuonna 2026 ja 1,8 % vuonna 2027. Talouskasvua tukevat investoinnit ja yksityisen kulutuksen elpyminen. Työllisyyden odotetaan kääntyvän kasvuun, mutta korkea työttömyys ja kansainvälisen talouden epävarmuus varjostavat näkymiä.

Julkisen talouden tilanne pysyy vaikeana talouskasvun vahvistumisesta huolimatta. Valtiovarainministeriön arvion mukaan julkisen talouden alijäämä on 4,5 % suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2027 ja julkinen velka kasvaa noin 91 prosenttiin BKTsta. Puolustusmenot, velanhoitokustannukset ja hidas talouskasvu ylläpitävät julkisen talouden sopeutustarvetta.

Myös kuntatalouden näkymät ovat kireät. Korkea työttömyys, palkkakustannusten nousu, investointitarpeet ja valtion rahoitusleikkaukset heikentävät kuntien taloutta. Kuntaliiton syksyn 2026 Talousbarometrissa yli 80 % kuntien talousjohtajista arvioi sopeutustarpeen olevan vähintään kohtalainen. Talousnäkymien odotetaan heikkenevän erityisesti 5 000–20 000 asukkaan kunnissa.

Uudenkaupungin talouteen vaikuttavat erityisesti paikallinen työllisyyskehitys, verotulojen epävarmuus sekä aiempien suurten investointien rahoituskustannukset. Korkea velkaantuminen lisää kaupungin herkkyyttä korkotason muutoksille. Talouskasvun mahdollinen vahvistuminen ei yksin riitä korjaamaan kaupungin rakenteellista alijäämää, vaan talouden tasapainottaminen edellyttää myös kaupungin omia pysyviä ratkaisuja.

KUNTATALOUS YLEISESTI

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

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

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

Koulutuksen ja muiden palveluiden tarpeen supistuminen kannustaa monia kuntia toiminnan sekä palveluverkon sopeuttamiseen sekä kuntarajat ylittävään yhteistyöhön. Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuitenkin kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina. Arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetyksen voivat heikentää tilannetta. Jotta uudet sotekiinteistöyhtiöt ovat elinkelpoisia tarvitaan taloudellista mallinnusta ja pidemmän aikavälin vuokrasopimuksia, jotta voidaan varmistaa, että yhtiö on elinkelpoinen.

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

Lähteet: Valtiovarainministeriö, *Kuntatalousohjelma vuodelle 2027, syksy 2026* (21.9.2026); Kuntaliitto, *Talousbarometri* (15.9.2026) sekä Kuntaliiton lausunto valtion vuoden 2027 talousarvioesityksestä (8.10.2026).

1.2. Uudenkaupungin kehitysnäkymät ja talousarvion lähtökohdat

Uudenkaupungin elinvoima ja työpaikkaomavaraisuus ovat perinteisesti olleet vahvoja, mutta kaupungin riippuvuus autoteollisuudesta on muodostunut merkittäväksi riskiksi. Valmet Automotiven tuotannon supistuminen ja henkilöstövähennykset ovat heikentäneet alueen työllisyyttä, väestökehitystä ja kaupungin talousnäkymiä. Autotehtaan tilanteella on vaikutuksia myös paikalliseen yritystoimintaan ja Uudenkaupungin Satama Oy:n toimintaan. Yhtiön pyrkimys laajentaa puolustusteollisuuteen tarjoaa uusia mahdollisuuksia, mutta niiden vaikutukset alueen työllisyyteen ovat vielä epävarmoja.

Syyskuun 2026 lopussa Uudessakaupungissa oli 859 työtöntä työnhakijaa, mikä on 22 % enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömyysaste oli 13,0 %, kun se vuotta aiemmin oli 10,6 %. Varsinais-Suomen keskimääräinen työttömyysaste oli 11,2 %. Heikentynyt työllisyys vähentää kaupungin verotuloja ja lisää työttömyysetuuksien rahoituskustannuksia.

Kaupungin väestörakenteen muutokset vaikuttavat palvelutarpeisiin. Kansainvälistyminen lisää erityisesti varhaiskasvatuksen, opetuksen ja kotoutumisen tarpeita, kun taas väestön kokonaiskehitys edellyttää palveluverkon ja palvelujen mitoituksen tarkastelua. Kesäkuussa 2026 hyväksytyn Uusikaupunki 2040 -strategian mukaisesti kaupungin tavoitteena on vahvistaa yritysten toiminta- ja kasvuedellytyksiä, turvata sujuva arki sekä uudistaa toimintaansa taloudellisesti kestävällä tavalla.

Kaupungin talouden keskeinen haaste on verotulojen heikentyminen samaan aikaan, kun menot ja aiempien suurten investointien kustannukset pysyvät korkeina. Erityisesti yhteisöverotulojen lasku on heikentänyt tulopohjaa. Yhteisöveron kuntakohtaiset jako-osuudet perustuvat aiempien vuosien verotustietoihin, minkä vuoksi muutokset näkyvät kaupungin verotuloissa viiveellä. Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus lieventää tulomenetyksiä osittain, mutta sekin vaikuttaa viiveellä.

Vuoden 2027 talousarvio ja vuosien 2028–2029 taloussuunnitelma ovat edelleen merkittävästi alijäämäisiä. Kaupungin erillisen tuloslaskelman mukaan vuoden 2027 alijäämä on noin 2,7 miljoonaa euroa, ja suunnitelmavuosien alijäämät kasvavat noin kolmeen miljoonaan euroon vuodessa. Vuosikate ei riitä kattamaan poistoja, eikä tulorahoitus siten ole kestävällä tasolla.

Kaupungin talouden tasapainottaminen edellyttää veropohjan vahvistamista ja pysyviä muutoksia menoihin. Elinvoiman kehittäminen ja uusien työpaikkojen syntyminen ovat pitkän aikavälin kannalta välttämättömiä, mutta ne eivät yksin ratkaise lähivuosien alijäämiä. Uuden strategian mukaisesti palveluverkon, palvelujen laajuuden ja järjestämistapojen sekä organisaatiorakenteen on vastattava kaupungin kokoa ja taloudellista

kantokykyä. Mitä pidempään rakenteellisia ratkaisuja lykätään, sitä vähemmän kaupungille jää mahdollisuuksia ohjata itse taloutensa kehitystä.

Yhteenvetoa tuloslaskelman avainluvuista

Kaupungin ja liikelaitosten ulkoiset toimintatuotot laskevat vuonna 2027 merkittävästi (16,3 %) vuoden 2025 ja 2026 tasosta. Suurin syy tähän on se, että vuoden 2027 alusta hyvinvointialueelle vuokrattavat sote-kiinteistöt siirtyvät kiinteistöyhtiöön (Ukin Juki Oy) ja näin ollen vuokratuotot kuten myös ko. kiinteistöjen toimintamenot ja poistot jäävät pois kaupungilta. Toinen merkittävä muutos vuonna 2027 näkyy saaduissa tuissa ja avustuksissa, kun Elyltä saadut maahanmuuttokorvaukset jäävät nykymuodossaan pois ja siirtyvät vain murto-osaksi peruspalvelujen valtionosuutta.

Kaupungin ja liikelaitosten vuoden 2027 talousarvio ulkoisten toimintakulujen osalta laskee 1,1 % talousarvion 2026 tasosta ja kasvaa 1,0 % tilinpäätökseen 2025 nähden. Merkittävimmät laskut tulevat palvelujen ostoista (-4,7 %) sekä aineista ja tarvikkeista (-5,6 %) johtuen pääosin edellä mainitusta sote-kiinteistöjen siirtymisestä pois kaupungilta. Henkilöstökulut kasvavat talousarvioon 2026 nähden 1,3 % ja tilinpäätökseen 2025 nähden 2,2 %. Ottaen palkankorotuksen huomioon henkilöstökulut tosiasiallisesti laskevat. Henkilöstökulujen aleneminen johtuu pääosin toteutetuista sopeuttamistoimenpiteistä sekä perusopetuksen oppilasmäärien laskusta johtuvasta henkilöstön vähenemisestä. Suunnitelmavuosille 2028 ja 2029 toimintakuluihin on otettu huomioon normaalit indeksikorotukset.

Vuonna 2027 kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu toimintakate heikkenee 10,2 % eli noin 3,9 miljoonaa euroa vuoden 2025 tasosta.

Kaupungin verotulojen on ennustettu nousevan vuonna 2027 noin 1,6 milj. euroa vuoden 2025 tasosta mutta vuosikate 5,2 milj. euroa ei riitä kattamaan 8,6 milj. euron poistoja. Tilikauden tulos jää 3,3 milj. euroa alijäämäiseksi ja tilikauden alijäämää arvioidaan toteutuvan noin 2,7 milj. euroa.

Kaupungin verotuloja on avattu tarkemmin kappaleessa 1.2.1.

Kaupungin taseen yli/alijäämä

Kaupungin tasetta tulee tarkastella sekä koko kaupunki mukaan lukien vesiliikelaitokset, että kaupunki ilman vesiliikelaitosten vesimaksuilla kerättyjä ylijäämiä. **Taseen ylijäämää tilinpäätöksessä 2025 oli kaupungin ja liikelaitosten osalta yhteensä 20,1 milj. euroa,** josta kaupungin osuus ilman liikelaitoksia oli 3,9 milj. euroa.

Kuluvan vuoden 2026 tulosennuste ja muutettu talousarvio on noin 3 milj. euroa alijäämäinen, jonka jälkeen kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu taseen ylijäämä on noin 17 milj. euroa ja kaupungin osuus ilman liikelaitoksia putoaa jo alle 1 milj. euroon.

Suunnitelmavuosille 2028–2029 ennakoidaan huomattavia alijäämiä. **Suunnitelmakauden jälkeen taseen ylijäämää on kaupunki ja liikelaitoksen yhteenlaskettuna 8,2 milj. euroa.** Ilman vesiliikelaitoksia kaupungin osuus tästä putoaa **6,3** milj. euroa alijäämäiseksi.

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	11 728 309	11 436 470	11 841 096	11 894 938	11 949 319	3,5 %	1,0 %
Maksutuotot	1 306 479	1 251 276	1 360 556	1 360 875	1 360 875	8,7 %	4,1 %
Tuet ja avustukset	1 829 185	2 158 647	1 096 273	996 273	996 273	-49,2 %	-40,1 %
Vuokratuotot	4 186 062	4 310 829	1 978 257	1 978 257	1 978 257	-54,1 %	-52,7 %
Muut toimintatuotot	1 342 724	1 103 228	898 357	898 610	898 610	-18,6 %	-33,1 %
Toimintatuotot yht.	**20 392 758**	**20 260 450**	**17 174 539**	**17 128 953**	**17 183 334**	**-15,2 %**	**-15,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	319 357	281 000	208 000	208 000	208 000	-26,0 %	-34,9 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-30 635 953	-30 896 159	-31 296 196	-32 083 822	-32 891 294	1,3 %	2,2 %
Palvelujen ostot	-17 108 705	-18 417 793	-17 547 060	-18 185 154	-18 588 218	-4,7 %	2,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 047 875	-6 411 523	-6 049 835	-6 184 693	-6 322 665	-5,6 %	0,0 %
Avustukset	-2 394 559	-2 413 420	-2 374 499	-2 374 499	-2 374 499	-1,6 %	-0,8 %
Vuokrakulut	-2 689 699	-2 296 146	-2 283 215	-2 274 515	-2 274 515	-0,6 %	-15,1 %
Muut toimintakulut	-406 513	-140 560	-338 257	-346 957	-346 957	140,6 %	-16,8 %
Toimintakulut yht.	**-59 283 304**	**-60 575 601**	**-59 889 062**	**-61 449 640**	**-62 798 148**	**-1,1 %**	**1,0 %**
Toimintakate	**-38 571 189**	**-40 034 149**	**-42 506 523**	**-44 112 687**	**-45 406 814**	**6,2 %**	**10,2 %**
Verotulot	39 055 655	40 001 000	40 707 000	41 588 000	42 562 000	1,8 %	4,2 %
Valtionosuudet	6 587 820	5 315 100	6 750 300	7 392 300	7 947 300	27,0 %	2,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	232 491	80 000	132 300	128 300	123 300	65,4 %	-43,1 %
Muut rahoitustuotot	405 013	590 302	1 172 320	872 320	872 320	98,6 %	189,5 %
Korkokulut	-297 278	-236 388	-767 033	-708 473	-789 798	224,5 %	158,0 %
Muut rahoituskulut	-206 907	-187 481	-266 422	-266 222	-266 222	42,1 %	28,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	133 319	246 431	271 165	25 925	-60 400	10,0 %	103,4 %
Vuosikate	**7 205 605**	**5 528 382**	**5 221 942**	**4 893 538**	**5 042 086**	**-5,5 %**	**-27,5 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-9 021 902	-9 344 440	-8 568 529	-8 518 231	-8 672 181	-8,3 %	-5,0 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	**-1 816 297**	**-3 816 057**	**-3 346 587**	**-3 624 693**	**-3 630 095**	**-12,3 %**	**84,3 %**
Poistoeron muutos	-753 443	623 873	610 434	605 761	603 697	-2,2 %	-181,0 %
Varausten muutos	401 931	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahastojen muutos	-24 528	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**-2 192 337**	**-3 192 185**	**-2 736 153**	**-3 018 932**	**-3 026 397**	**-14,3 %**	**24,8 %**

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

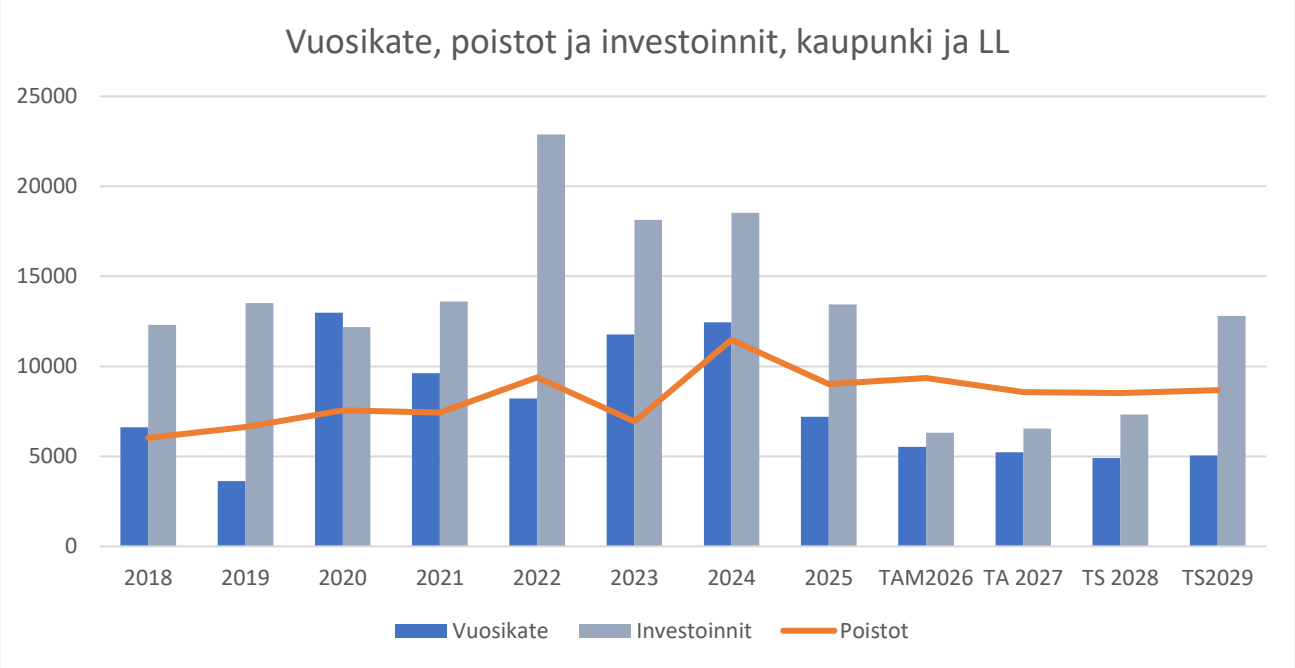
	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot/toimintakulut	-34 %	-33 %	-29 %	-28 %	-27 %	-14,3 %	-16,6 %
Vuosikate/poistot	-80 %	-59 %	-61 %	-57 %	-58 %	3,0 %	-23,7 %
Vuosikate, euroa/asukas	487	381	364	344	358	-4,6 %	-25,4 %
Asukasluku	14 784	14 507	14 362	14 229	14 102	-1,0 %	-2,9 %

TASEEN KERTYNYT YLI/ALIJÄÄMÄ

Taseen kertynyt yli/alijäämä 1 000 euroa	TP2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	22 319	20 127	16 935	14 199	11 180
Tilikauden yli- (+)/alijäämä (-)	-2 192	-3 192	-2 736	-3 019	-3 026
Taseen ylijäämä	**20 127**	**16 935**	**14 199**	**11 180**	**8 154**
josta					
liikelaitosten osuus	**16 256**	**16 137**	**16 113**	**15 441**	**14 414**
kaupungin osuus	**3 871**	**798**	**-1 914**	**-4 261**	**-6 260**
Asukasmäärä	14783	14507	14362	14 229	14 102
Ylijäämä €/asukas	1362	1167	989	786	578

INVESTOINNIT JA KAUPUNGIN TALOUDELLINEN TILANNE

Uusikaupunki on viime vuosina investoinut voimakkaasti palveluihinsa ja tulevaisuuteensa. Investoinnit ovat kuitenkin kasvattaneet kaupungin velkaantumista, poistoja ja pysyviä käyttötalousmenoja. Poistotaso on kaupungin kokoon nähden poikkeuksellisen korkea, mikä rajoittaa taloudellista liikkumavaraa vuosiksi eteenpäin.



Viime vuosina kaupungin investointien suunnittelua, talousarviokäsittelyä ja seurantaa on uudistettu merkittävästi. Investointeihin aiemmin sisältyneitä käyttötalousmenoja on siirretty kirjanpitosäännösten mukaisesti käyttötalouteen, jotta investointimenot ja toiminnan todelliset kustannukset erottuvat toisistaan.

Investointien sitovuustaso on muutettu palvelukeskuskohtaisista kokonaismäärärahoista yksittäisiin investointikohteisiin tai investointikoreihin. Samalla on luovuttu siirtomäärärahakäytännöstä, jonka seurauksena

investointimäärärahat saattoivat kasvaa vuoden alussa miljoonilla euroilla valtuuston hyväksymästä talousarviosta. Investointikohteiden sisältöä on täsmennetty ja määrärahaseurantaa tiukennettu. Investointien kokonaiskustannukset tuodaan esille selkeämmin ja suunnitelmakautta on pidennetty vuodella. Muutokset vahvistavat talousarvion läpinäkyvyyttä, valtuuston budjettivaltaa ja investointimenojen hallintaa.

Myös investointien arvioinnin lähtökohta on muuttunut. Yksittäisen hankkeen tarpeellisuuden ja rakentamiskustannusten lisäksi tarkastellaan nyt investoinnin koko elinkaaren taloudellisia vaikutuksia: lainanottoa, korkomenoja, poistoja sekä palvelujen järjestämisen ja ylläpidon kustannuksia. **Investoinnin tarpeellisuus ei yksin riitä toteuttamisen perusteeksi, vaan kaupungilla on oltava taloudelliset edellytykset myös sen pitkäaikaisten kustannusten kantamiseen.**

Tekninen lautakunta on edistänyt muutosta arvioimalla investointiesityksiä kriittisesti ja karsimalla niiden määrää merkittävästi. Samalla on tunnistettu tarve ratkaista palveluverkon kokonaisuus ennen yksittäisiin palvelurakennuksiin sitoutumista. Kaupungin korkea velkaantuminen ja alijäämäinen talous edellyttävät investointien tiukkaa priorisointia myös jatkossa. Uuden strategian mukaisesti investointien on vastattava kaupungin todellisia palvelutarpeita ja taloudellista kantokykyä. Tavoitteena ei ole vain vähentää investointimenoja, vaan estää uusilla investoinneilla syntyvä pysyvä lisäsopeutustarve käyttötalouteen.

Kaupungin investointimenot ovat alkaneet tasaantua Wintterin valmistumisen jälkeen vuodesta 2026 eteenpäin kunnes taas vuonna 2029-2031 investointitaso on nousemassa voimakkaasti. Tätä nostavat mm. Uudenkaupungin veden voimakas investointivaihe sekä kaupungin suuret hankkeet Kalannin alakoulun ratkaisu, Saarniston palvelukeskuksen ja Myllymäen päiväkodin peruskorjaus sekä Mörnen vesikatto- ja IV korjaus.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlasketut investoinnit ovat suunnitelmakaudella 2027–2029 yhteensä
26,7 miljoonaa euroa, josta kaupungin osuus 15,4 milj. euroa
Vuosittain:

- 6,6 miljoonaa vuonna 2027, josta kaupungin osuus 2,4 milj.
- 7,3 miljoonaa vuonna 2028, josta kaupungin osuus 3,4 milj.
- 12,8 miljoonaa vuonna 2029, josta kaupungin osuus 9,6 milj.

Suurimmat kaupungin investoinnit suunnitelmakaudella 2027–2029 ovat tilapalveluiden

- Saarniston palvelukeskus 9 850 000 € (yht)
- Mörne 3 670 000 €
- Myllymäen päiväkoti 1 930 000 €

1.2.1. Verotulot

Verotulojen ennakointiin liittyy edelleen huomattavaa epävarmuutta. Sote-uudistuksen jälkeiset verotilitysten muutokset, talouden suhdannekehitys sekä erityisesti paikallisen teollisuuden tilanne ovat vaikeuttaneet kuntakohtaisten verotulojen arviointia. Uudessakaupungissa epävarmuus kohdistuu erityisesti yhteisöveroon, jonka kehitys on ollut poikkeuksellisen voimakasta molempiin suuntiin.

Vuoden 2027 verotuloiksi arvioidaan **40,7 miljoonaa euroa**, mikä on 1,6 prosenttia enemmän kuin vuoden 2026 ennusteessa. Suunnitelmavuosina verotulojen arvioidaan kasvavan 41,6 miljoonaan euroon vuonna 2028 ja 42,6 miljoonaan euroon vuonna 2029. Kasvu on maltillista suhteessa kaupungin kustannuskehitykseen, eikä verotulojen ennakoitu lisäys riitä kattamaan toimintamenojen kasvua ja aiempien investointien aiheuttamaa taloudellista rasitusta.

Kunnallisveron tuotoksi arvioidaan vuonna 2027 noin 30,1 miljoonaa euroa. Kasvua vuoden 2026 ennusteeseen on 1,4 prosenttia. Kunnallisveron kehitykseen vaikuttavat palkkasumman kasvu, työllisyys ja väestökehitys. Uudenkaupungin heikentynyt työllisyystilanne lisää ennusteeseen kohdistuvaa riskiä, sillä teollisuuden työpaikkojen väheneminen voi heijastua kunnallisverokertymään ennakoitua voimakkaammin.

Yhteisöveron tuotoksi arvioidaan vuonna 2027 noin 3,0 miljoonaa euroa. Yhteisöverotulot ovat laskeneet voimakkaasti vuosien 2023–2024 poikkeuksellisen korkealta tasolta, jolloin paikallisten yritysten aiempien vuosien hyvät tulokset kasvattivat kaupungin verokertymää. Vuoden 2027 ennusteessa yhteisöveron arvioidaan vähenevän edelleen 7,2 prosenttia vuoden 2026 tasosta. Yhteisöveron kuntakohtaiset jako-osuudet perustuvat aiempien vuosien verotustietoihin, minkä vuoksi yritysten tuloskehityksen vaikutukset näkyvät kaupungin verotuloissa viiveellä. Ennusteeseen sisältyy edelleen merkittävää epävarmuutta.

Kiinteistöveron merkitys kaupungin tulopohjassa on kasvanut. Vuoden 2027 kiinteistöverotuloiksi arvioidaan noin 7,7 miljoonaa euroa, mikä on 6,2 prosenttia enemmän kuin vuonna 2026. Kiinteistöveron tuottoa ovat viime vuosina vahvistaneet veroprosenttien muutokset ja uudet energiainvestoinnit. Kiinteistövero muodostaa kunnallis- ja yhteisöveroa vakaamman tulolähteen, mutta sen kasvumahdollisuudet eivät yksin korvaa muiden verotulojen heikkoa kehitystä.

Verotulojen kokonaiskehitys korostaa kaupungin talouden rakenteellista haastetta. **Tulopohja kasvaa hitaasti samalla, kun menot ja investointien pitkäaikaiset kustannukset pysyvät korkeina.** Talouden tasapainottamista ei voida perustaa oletukseen verotulojen nopeasta elpymisestä, vaan menojen kehitys on sovitettava realistisesti arvioituun tulorahoitukseen.

VEROTULOENNUSTE

TILIVUOSI, 1 000 eur	2024	2025	2026**	2027**	2028**	2029**
Verolaji						
Kunnallisvero	28 336	27 329	29 668	30 088	30 855	31 704
Muutos %	*1,4*	*-3,6*	*8,6*	*1,4*	*2,6*	*2,8*
Yhteisövero	6 426	4 714	3 196	2 966	3 079	3 204
Muutos %	*15,0*	*-26,6*	*-32,2*	*-7,2*	*3,8*	*4,1*
Kiinteistövero	6 357	7 012	7 209	7 653	7 653	7 653
Muutos %	*10,7*	*10,3*	*2,8*	*6,2*	*0,0*	*0,0*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**41 119**	**39 056**	**40 074**	**40 707**	**41 588**	**42 562**
Muutos %	*4,7*	*-5,0*	*2,6*	*1,6*	*2,2*	*2,3*

1.2.2. Valtionosuudet

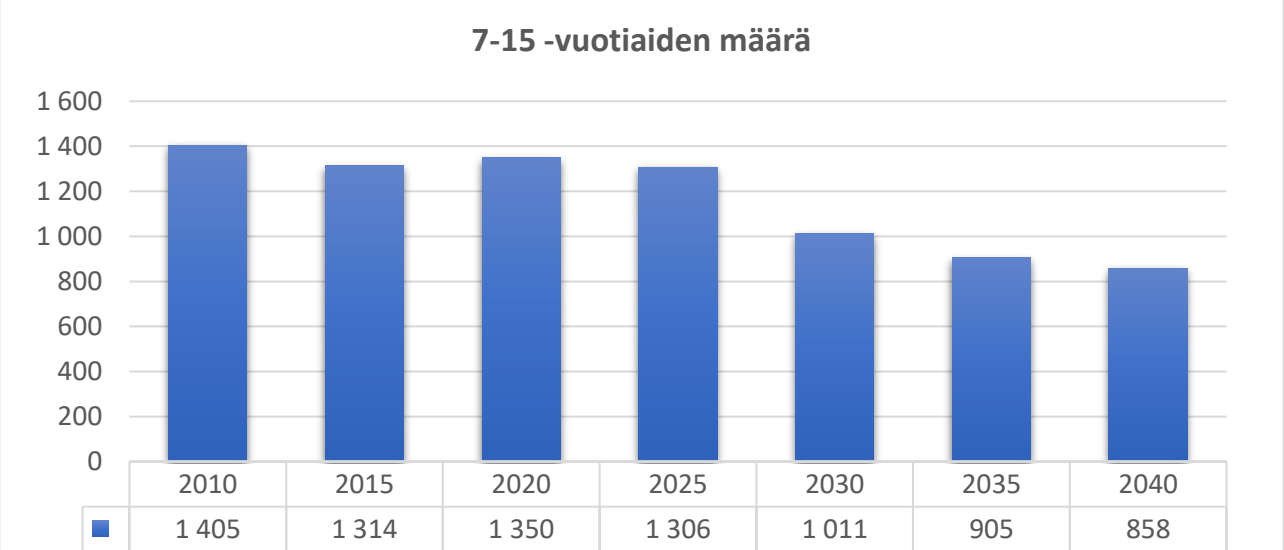
Uudenkaupungin valtionosuuksien arvioidaan olevan vuonna 2027 noin 6,75 miljoonaa euroa, mikä on noin 1,45 miljoonaa euroa (27,4 %) enemmän kuin vuonna 2026 (5,3 milj. euroa). Valtionosuuksien kasvun merkittävin yksittäinen tekijä on verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen muutos, jonka positiivinen vaikutus on noin 1,3 miljoonaa euroa. Vuonna 2026 Uusikaupunki oli verotulotasauksen nettomaksaja, mutta vuonna 2027 kaupunki siirtyy tasauksen saajaksi, kun kaupungin verotulojen tuotto on heikentynyt.

Vuoden 2027 valtionosuuksiin vaikuttaa lisäksi maahanmuuttokorvausten siirtyminen osaksi valtionosuusrahoitusta. Korvaukset sisältyivät aiemmin kaupungin avustustuloihin, joten muutos kasvattaa valtionosuuksia mutta vähentää vastaavasti avustustuloja. Samalla korvausten kokonaistason arvioidaan laskevan. Peruspalvelujen valtionosuutta kasvattaa myös oppimisen tuen lainsäädäntöuudistus.

Valtionosuusuudistuksen lykkääntymisen vuoksi taloussuunnitelmavuosien valtionosuudet on arvioitu nykyisten laskentaperusteiden mukaisesti huomioiden erityisesti väestökehitys ja verotulojen muutokset. Valtionosuudet ovat yleiskatteista rahoitusta, mutta peruspalvelujen valtionosuuden laskennallisista perusteista merkittävä osa muodostuu lasten ja nuorten ikäryhmien perusteella.

Lasten määrän voimakas väheneminen heikentää kaupungin valtionosuusrahoituksen perusteita tulevina vuosina. Uudenkaupungin 7–15-vuotiaiden määrän ennakoidaan vähenevän vuoden 2025 noin 1 306 lapsesta vuoden 2030 noin 1 011 lapseen. Vähennys on 295 lasta eli 22,6 prosenttia viidessä vuodessa. Vuoteen 2040 mennessä ikäryhmän ennakoidaan pienenevän edelleen 858 lapseen, mikä tarkoittaa 34,3 prosentin vähennystä vuoteen 2025 verrattuna. Ikäryhmien supistuminen vähentää laskennallista valtionosuusrahoitusta ja lisää tarvetta sopeuttaa erityisesti kasvatus- ja opetuspalvelujen palveluverkkoa sekä kustannusrakennetta muuttuvaan väestöpohjaan.

Graafi 7-15 vuotiaiden määrän vähenemisestä.



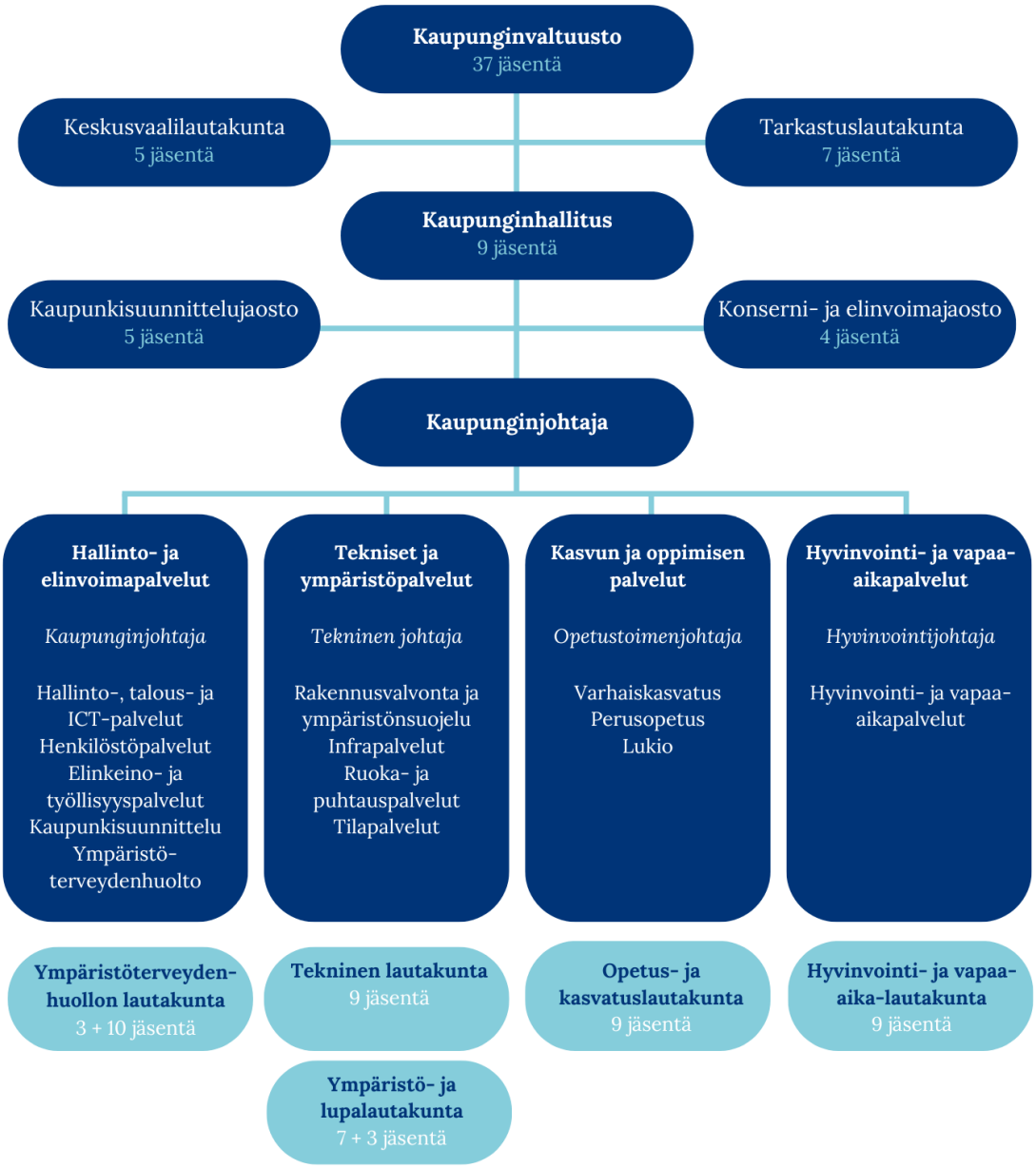
Valtionosuuksien kehitykseen vaikuttavat myös valtion tekemät tehtävä- ja rahoitusmuutokset. Vuonna 2025 toteutettu TE-palvelu-uudistus siirsi työvoimapalvelujen järjestämisvastuun ja niihin liittyvää rahoitusta kunnille. Samalla kuntien vastuu työttömyysturvan rahoituksesta laajeni, mikä on lisännyt kaupungin menoja työttömyyden kasvaessa.

Valtionosuuksien tulevaan kehitykseen liittyy merkittävää epävarmuutta myös sote-uudistuksen yhteydessä muodostuneiden valtionosuuserien osalta. Uusikaupunki on ollut näiden niin sanottujen sote-erien nettosaaja, ja niiden myönteinen vaikutus kaupungin valtionosuuksiin on yli 1 miljoonaa euroa vuodessa. Valtionosuusuudistuksen arvioidaan siirtyvän seuraavan hallituksen valmisteltavaksi. Uudistuksessa mahdollisesti tehtävät muutokset sote-eriin voivat heikentää merkittävästi kaupungin valtionosuusrahoitusta ja aiheuttaa huomattavan lisäsopeutustarpeen jo ennestään alijäämäiseen talouteen.

Vaikka valtionosuudet kasvavat vuonna 2027, kasvu ei merkitse kaupungin rahoituspohjan pysyvää vahvistumista. Lasten määrän väheneminen ja valtionosuusjärjestelmän mahdolliset muutokset muodostavat merkittäviä riskejä kaupungin talouden tasapainolle. Tämä korostaa tarvetta ennakoivaan palvelurakenteen uudistamiseen ja pysyviin talouden sopeuttamistoimenpiteisiin.

1.3. Uudenkaupungin kaupungin organisaatio

Uudenkaupungin kaupungin organisaatio 1.6.2025



Liikelaitosten johtokunnat



1.4. Uusikaupunki 2040 kaupunkistrategia – Eloa, iloa ja älyä

Kaupunkistrategia ohjaa koko kaupunkikonsernin päätöksentekoa ja toimintaa. Strategiaa konkretisoidaan vuotuisessa talousarviossa ja –suunnitelmassa strategiasta johdetuilla toiminnallisilla tavoitteilla sekä strategiaa toimeenpanevilla ohjelmilla ja suunnitelmilla.

Palvelukeskukset / painopistealueet / lautakunnat johtavat strategiasta omat ohjelmat, joita seurataan osana toimielintyöskentelyä.

Strategiasta johdettujen tavoitteiden toteutumista seurataan osana vuotuista talouden ja toiminnan seurantaa määriteltyjen strategisten mittareiden avulla.

Strategian toteutumista arvioidaan valtuustokauden lopussa.



Uusikaupunki 2040 kaupunkistrategia

VISIO: Merellinen kaupunkimme on elinvoimainen ja uudistuva. Työ, turvallinen arki sekä tasapainoinen talous luovat elon, ilon ja älyn edellytykset.

ELOA	Alueemme parhaista toiminta- ja kasvuedellytyksistä yrityksille
ILOA	Turvallisesta ja sujuvasta arjesta meren äärellä
ÄLYÄ	Tasapainoisesta taloudesta ja jatkuvasta uudistumisesta

TOIMIMME

Rohkeasti	✓ Uskallamme uudistua ja tartumme vaikeisiinkin asioihin ratkaisuhakuisesti. ✓ Otamme riskejä, mutta hallitusti. ✓ Luomme uudenlaista kokeilukulttuuria ja toteutamme ideoitamme todeksi.
Yhdessä	✓ Toimimme yhdessä ja uusikaupunkilaisia varten. ✓ Olemme avoimia ja viestimme ennakoivasti. ✓ Kunnioitamme toisiamme, erilaisia kulttuureja ja arvoja.
Vastuullisesti	✓ Olemme luottamuksen arvoisia. ✓ Rakennamme kaupunkia ja sen taloutta kestävälle pohjalle ja turvaamme palvelut myös tuleville sukupolville. ✓ Toimintamme ja päätöksentekomme on pitkäjänteistä, oikeudenmukaista ja tietoon perustuvaa.

ELOA - Alueemme parhaista toiminta- ja kasvuedellytyksistä yrityksille

- Tarjoamme tunnetusti yritysmyönteisen toimintaympäristön.
- Meillä on korkea työllisyysaste, maailmanluokan osaamista, osaavaa työvoimaa ja monipuolisia koulutusmahdollisuuksia.
- Kaupunkimme logistinen saavutettavuus on kilpailukykyinen.
- Markkinoinnilla luomme positiivista imagoa ja tunnettuutta myös matkailukohteena.

Toimenpideohjelma TA 2027 / Tavoitteet

1. Yrittäjyyden edistäminen aktiivisena yhteistyönä mm. koulujen (opinto-ohjaajien) ja muiden yhteistyötahojen kanssa. Lisää suoraa keskustelua yritysten kanssa entistä laajemmalla kirjolla.
2. Kaupungin markkinoinnin ja viestinnän vaikuttavuutta ja suunnitelmallisuutta vahvistetaan.
3. Edistetään vihreän siirtymän energiahankkeiden sijoittumista Uuteenkaupunkiin.
4. ~~4.~~ Luodaan positiivinen asenne ja kannustava ilmapiiri – muutamme myös omaa asennettamme – juhlitaan onnistumisiamme

ELOA Mittari (lähde)	**Lähtötaso** (vuosi)	**Tavoitetaso**
Työttömyysaste (KEHA keskus)	15,1%/12.3% (2025)	< Maakunnan keskiarvo
Kasvuyritysten osuus yrityskannasta (Tilastokeskus) (kasvuyritys = väh. 3 henk. työllistävä ja liikevaihto kasvaa väh. 10%/vuosi)	14%/11% (2024)	> Maakunnan keskiarvo
Yrittäjien Kuntaranking, vertailu keskikokoisiin kuntiin (Kuntabarometrista joka 2. vuosi)	37/77 (2024) keskikokoisten ryhmässä	Sijaluku paranee
Matkailijamäärä, matkailijatulot ja –työllisyys (Visitor -raportti)	Määrä 423.781 Tulo 15,53 milj. € Työllisyys 75 htv	Kasvaa 10% / vuosi
Uudenkaupungin kanavakohtainen näkyvyys (Markkinointiraportti) Verkkosivukäynnit Sosiaalisen median tavoitettavuus: näyttökerrat Sosiaalisen median tavoitettavuus: seuraajat Sosiaalisen median tavoitettavuus: vuorovaikutukset	 702.257 6.341.591 81.370 103.270	Näkyvyys kaikilla mittareilla kasvaa
EVP- indeksi 30-40 vuotiaan väestön määrän kehitys Verrokkikaupungit: Huittinen, Jämsä, Kauhajoki, Loimaa, Raahe, Loviisa, Hanko	 38,8 (2025) 1937 (2025)	Verrokkikaupunkeihin nähden parempi

ILOA - Turvallisesta ja sujuvasta arjesta meren äärellä

- Historiallinen ja vetovoimainen kaupunkimme tarjoaa monipuolista asumista.
- Yhteisömme on avoin ja osallistava.
- Meillä on saavutettavat ja monipuoliset kulttuuri- ja harrastusmahdollisuudet.
- Laadukkaat kasvatuksen, opetuksen ja elinikäisen oppimisen palvelumme tuotetaan järkevästi kohdennetuin voimavaroin ja hyviä väestösuhteita tukien.

Toimenpideohjelma TA 2027 / Tavoitteet

1. Kehitetään Uudenkaupungin vetovoimaa edistämällä monipuolisia, yhteisöllisiä ja merellisiä asumisratkaisuja**.**
2. Vahvistetaan kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä edistetään eri väestöryhmien osallisuutta ja yhteisöllisyyttä kuulemiskäytäntöjä hyödyntämällä.
3. Palveluverkon optimoiminen lapsi- ja oppilasmäärää vastaavaksi. Esiopetuksen järjestämien omana palveluna. Lokalahden lastentalon sekä Hakametsän koulun tulevaisuuden ratkaisut.
4. Monipuolisten ja helposti saavutettavien harrastus- ja liikuntamahdollisuuksien edistäminen yhteistyössä yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa kannustaen kuntalaisia omaehtoiseen liikkumiseen.

ILOA Mittari (lähde)	**Lähtötaso** (vuosi)	**Tavoitetaso**
Kokonaisnettomuutto (Tilastokeskus)	-143 (2024)	> 0
HYTE - kerroin	68 (Koko maa Ka 67,24)	> Valtakunnallinen Ka
TEA-viisari pisteet: - Perusopetus - Lukio - Liikunta - Kulttuuri - Kuntajohtaminen	74 /(Koko maa Ka 71,93) 71/66 60/69 78/69 78/77 87/87	> Valtakunnallinen Ka
Turvallisuus: - Poliisin tietoon tulleet henkeen ja terveyteen kohdistuneet rikokset/1000 asukasta - Tieliikenneonnettomuuksissa kuolleet ja loukkaantuneet, Tilastokeskus, tieliikenneonnettomuustilasto, alueen 100 000 asukasta kohden	Uusikaupunki/Koko Maa 8,4/ 8,1 Uusikaupunki/Koko Maa 67/ 68	< Valtakunnallinen Ka

ÄLYÄ - Tasapainoisesta taloudesta ja jatkuvasta uudistumisesta

- Organisaatio ja palveluverkko vastaavat kaupungin kokoa ja taloudellista kantokykyä sekä palveluiden käyttöä ja tarpeita.
- Kohtuullinen verotus turvaa palvelut ja kestävän talouden.
- Johdamme tiedolla, ja toimintamme tukee älykästä uudistumista.
- Olemme houkutteleva ja arvostettu työpaikka.
- Toimimme ympäristöä kunnioittaen, ilmastovaikutukset huomioiden ja vahvistaen luonnon monimuotoisuutta.
- Omistajaohjauksemme on tehokasta ja vaikuttavaa.
- Teemme tavoitteellista yhteistyötä kuntien kanssa tehokkaiden palveluiden ja elinvoimaisuuden kehittämiseksi.

Toimenpideohjelma TA 2027

1. Talouden rakenteellinen tasapainottaminen
Tavoite: Kaupungin talouden tasapainottamiseksi laaditaan vaikuttava, pysyviin rakenteellisiin uudistuksiin perustuva ohjelma, jonka toimeenpano käynnistetään alkuvuodesta 2027.
Toimenpiteet:

- Laaditaan talouden tasapainottamisohjelma vuosille 2027–2029. Ohjelmassa määritellään konkreettiset toimenpiteet, niiden taloudelliset vaikutukset, vastuut ja toteutusaikataulu.
- Kohdennetaan uudistukset palvelutarpeen ja todellisen tehostamispotentiaalin perusteella huomioiden jo toteutetut sopeutustoimet.
- Käynnistetään päätettyjen uudistusten toimeenpano ja seurataan niiden taloudellisia vaikutuksia osana talousraportointia.

Mittari: Tasapainottamisohjelma hyväksytty, toimeenpano käynnistetty ja toimenpiteiden euromääräiset vaikutukset raportoitu.

2. Omistajaohjauksen ja palvelujen järjestämisen uudistaminen
Tavoite: Kaupungin omaisuutta, omistajaohjausta ja palvelujen järjestämistapoja kehitetään taloudellisen kantokyvyn ja muuttuvien palvelutarpeiden mukaisesti.
Toimenpiteet:

- Laaditaan omistajapoliittinen ohjelma, jossa arvioidaan kiinteistö- ja maaomaisuuden tarkoituksenmukaisuutta, pääoman sitoutumista ja kustannuksia sekä konserniyhtiöiden omistamisen tavoitteita ja toimintaedellytyksiä.
- Arvioidaan konserniohjeen ajantasaisuus ja päivitetään sitä tarvittaessa lainsäädännön muutosten ja omistajapoliittisten linjausten mukaisesti.
- Vertaillaan oman palvelutuotannon, ostopalvelujen ja naapurikuntien kanssa tehtävän yhteistyön vaihtoehtoja kustannusten, laadun ja palvelutarpeen näkökulmasta.
- Päätetään arviointien perusteella tarvittavista muutoksista ja niiden toteutusaikataulusta.

Mittari: Omistajapoliittinen ohjelma hyväksytty, konserniohjeen ajantasaisuus arvioitu ja keskeisistä jatkotoimenpiteistä päätetty.

3. Tuottavuuden ja tiedolla johtamisen vahvistaminen
Tavoite: Kaupungin palvelutuotannon tuottavuutta ja kustannustehokkuutta parannetaan kehittämällä kustannustietoa ja hyödyntämällä sitä johtamisessa.
Toimenpiteet:

- Kehitetään taloussuunnittelu- ja raportointijärjestelmää siten, että keskeisten palvelujen suoritekohtaiset kustannukset voidaan laskea ja niitä voidaan vertailla.
- Otetaan käyttöön ja jalostetaan nykyisiä palvelukohtaisia kustannus- ja tuottavuusmittareita sekä verrataan tuloksia soveltuviin vertailukuntiin.
- Hyödynnetään kustannustietoa resurssien kohdentamisessa, työprosessien uudistamisessa ja palvelutuotannon ja -verkon kehittämisessä.

Mittari: Suoritekohtainen kustannusseuranta otettu käyttöön valituissa palveluissa, ja ensimmäiset kustannusvertailut sekä niiden perusteella päätetyt kehittämistoimet raportoitu.

Strateginen tavoite	Vuoden 2027 keskeinen tulos
1. Talouden rakenteellinen tasapainottaminen	Tasapainottamisohjelma hyväksytty, toimeenpano aloitettu ja taloudelliset vaikutukset arvioitu.
2. Omistajaohjauksen ja palvelujen järjestämisen uudistaminen	Omistajapoliittinen ohjelma laadittu, konserniohje arvioitu ja keskeisistä uudistuksista päätetty.
3. Tuottavuuden ja tiedolla johtamisen vahvistaminen	Suoritekohtainen kustannusseuranta käytössä valituissa palveluissa ja tuloksia hyödynnetään johtamisessa.

ÄLYÄ: Mittari (lähde)	Lähtötaso (vuosi)	Tavoitetaso
Vuosikate	-2,2 milj. (2025) 3,9 milj. / 16,3 (2025)	- Vuosikate kattaa poistot - Kaupungin osuus ylijäämästä on positiivinen
Laina ja vuokravastuut per asukasta	9 254 eur (2025)	Kaupungin velkaantumiskehitys taittuu
Veroprosentit - Tuloveroprosentti - Yleinen kiinteistövero: rakennukset - Yleinen kiinteistövero: maa-alueet - Vakituinen asuinrakennus - Muu kuin vakituinen asuinrakennus	(2026) 8,9 % 1,20 % 1,30 % 0,50 % 1,25%	Verotus on alueellisesti kohtuullista palvelutasoon nähden.
Kustannukset per asukasta/suorite (valtiokonttorin / kuntamaiseman tilastot)		Tehokkuutta seurataan kaikilla palvelualueilla < 100% vertailukuntiin
Työpaikan suositteluindeksi (Työterveyslaitos), vaihtuvuus ja hakemusten määrä		Suositteluindeksi 2. vuosi. vaihtuvuus maltillinen ja hakemusten määrä (kasvava)
Hiilidioksidipäästöjen kehitys	2007 tasosta	80 % vähemmän vuoteen 2030

1.5. Henkilöstö

HENKILÖSTÖKULUT

(1 000 euroa)	TA+M2026	TA2027	Muutos	%
Kaupunki				
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	4 455	4 852	397	8,9 %
Tekniset ja ympäristöpalvelut	4 967	5 029	62	1,3 %
Kasvun ja oppimisen palvelut	18 311	18 292	-19	-0,1 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	2 121	2 079	-42	-2,0 %
Kaupunki yhteensä	**29 854**	**30 252**	**398**	**1,3 %**
Liikelaitokset	1 043	1 044	1	0,1 %
Kaikki yhteensä	**30 897**	**31 296**	**399**	**1,3 %**

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ

	TP 2025*	TP 2025**	TA 2026	2027***	2028***	2029***
Kaupunki						
Hallinto- ja elinvoimapalvelut	69,5	65,73	64,08	63,28	63,28	63,28
Tekniset- ja ympäristöpalvelut	107,3	92,87	97,26	98,88	98,88	98,88
Kasvun ja oppimisen palvelut	317,1	300	279,4	272,9	270,9	268,9
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	51,3	36,13	36,24	33,86	33,5	33,5
Kaupunki yhteensä	**545,2**	**494,7**	**476,98**	**468,92**	466,56	**464,56**
Liikelaitokset						
Uudenkaupungin Vesi	11	11	11	11	11	11,00
Vakka-Suomen Vesi	3	3	3	3	3	3,00
Liikelaitokset yhteensä	**13,5**	**14**	**14**	**14**	14	**14,00**
Työllistetyt/kesätyöntekijät	1,5					
Kaupunki ja liikelaitokset yht.	**560,2**	**508,73**	**490,98**	**482,92**	**480,56**	**478,56**

* Henkilöstötilinpäätöksen mukainen htv: Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työssäoloa (vähennetään palkattomat poisssaolot). 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 2026*	2027	2028	2029	2027-2029
Hallinto- ja elinvoimapalvelut					
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut	13	0	1	1	2
Henkilöstöpalvelut**	3	0	0	0	0
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	22	0	1	0	1
Kaupunkisuunnittelu	12	1	1	0	2
Seudullinen ympäristöterveydenhuolto	12	1	0	0	1
Hallinto- ja elinvoimapalvelut yhteensä	**62**	**2**	**3**	**1**	**6**
Tekniset ja ympäristöpalvelut					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	7	0	0	0	0
Infrapalvelut	21	2	4	1	7
Ruoka- ja puhtauspalvelut	51	1	0	3	4
Tilapalvelut	15	1	1	0	2
Tekniset ja ympäristöpalvelut yhteensä	**94**	**4**	**5**	**4**	**13**
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Varhaiskasvatus	106	4	3	5	12
Perusopetus	141	3	3	5	11
Lukio	12	1	0	0	1
Kasvun ja oppimisen palvelut yhteensä	**259**	**8**	**6**	**10**	**24**
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut	**34**	**1**	**1**	**2**	**4**
Liikelaitokset					
Uudenkaupungin Vesi liikelaitos	10	0	0	0	0
Vakka-Suomen Vesi liikelaitos	3	0	0	0	0
Liikelaitokset yhteensä	**13**	**0**	**0**	**0**	**0**
Yhteensä	**462**	**15**	**15**	**17**	**47**

*vakituinen virka/toimi 31.8.2026

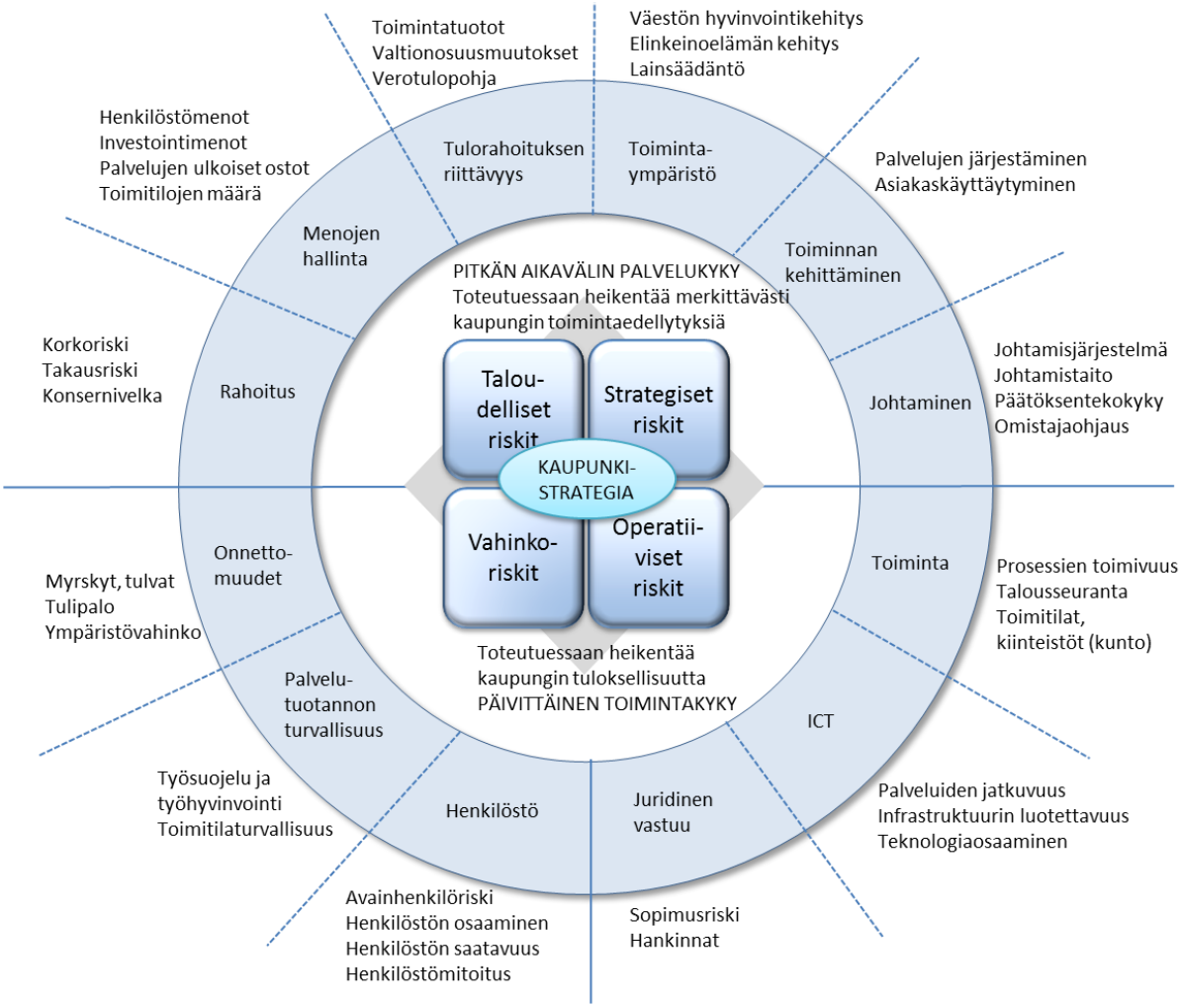
**Henkilöstöpalvelut sisältää kokoaikaisen työsuojeluvaltuutetun/pääluottamusmiehen 1 hlö.
Vuoteen 2027 siirretty henkilöt, joiden eläkeikä on täyttynyt vuonna 2026 tai aikaisemmin,
jotka jatkavat edelleen työssä.

1.6. Kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot

Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tavoitteena on turvata kaupungin strategisten tavoitteiden saavuttaminen, talouden tasapaino ja toiminnan jatkuvuus. Taloussuunnitelmakauden 2027–2029 merkittävimmät riskit liittyvät rakenteelliseen alijäämään, toimintaympäristön muutoksiin, kaupungin uudistumiskykyyn sekä johtamisen ja osaamisen jatkuvuuteen.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja yleisohjeet on hyväksytty vuonna 2022. **Vuoden 2027 aikana riskienhallintaa vahvistetaan arvioimalla keskeisten riskien todennäköisyys ja vaikutukset riskimatriisin avulla sekä määrittelemällä konkreettiset hallintatoimet ja niiden vastuut.** Riskien toteutumista ja hallintatoimien etenemistä seurataan osana kaupungin normaalia johtamista ja talousraportointia.

Uudenkaupungin kaupungin merkittävimmät riskit ja niiden hallintakeinot



STRATEGISET RISKIT

Keskeinen riski	Riskin vaikutus	Hallintatoimet/ vastuuhenkilö
Rakenteellinen alijäämä ja tulorahoituksen riittämättömyys	Alijäämät jatkuvat, velkaantuminen kasvaa ja kaupungin taloudellinen liikkumavara heikkenee.	Päätetään pysyvistä käyttötalouden sopeutustoimista, seurataan niiden toteutumista ja mitoitetaan investoinnit talouden kantokyvyn mukaan
Uudistumiskyvyn ja päätöksenteon riittämättömyys	Palveluverkkoa ja toimintatapoja ei uudisteta riittävän nopeasti, jolloin kustannusrakenne jää tulopohjaan nähden liian raskaaksi.	Viedään palveluverkon ja palvelurakenteen uudistukset päätöksentekoon, aikataulutetaan toimeenpano ja seurataan taloudellisia vaikutuksia.
Johtamisen jatkuvuus ja avainhenkilöiden eläköityminen	Johtamisosaamista ja organisaation hiljaista tietoa menetetään. Uudistusten valmistelu ja toimeenpano voivat hidastua.	Laaditaan johtamisen jatkuvuus- ja seuraajasuunnitelma, ennakoidaan rekrytoinnit sekä varmistetaan osaamisen ja vastuiden siirtyminen
Elinkeinorakenteen haavoittuvuus ja työttömyyden kasvu	Verotulot vähenevät ja työttömyyden kustannukset kasvavat.	Vahvistetaan elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä, monipuolistetaan elinkeinorakennetta ja kehitetään TE- palvelujen vaikuttavuutta
Velkaantuminen, investoinnit ja kiinteistöriskit	Korko-, poisto- ja ylläpitokustannukset heikentävät taloutta. Tarpeettomat tai vajaakäyttöiset tilat sitovat resursseja.	Priorisoidaan investoinnit elinkaarikustannusten perusteella, tehostetaan tilankäyttöä ja luovutaan tarpeettomista kiinteistöistä
Konserniyhtiöiden taloudelliset riskit	Yhtiöiden talousvaikeudet voivat aiheuttaa kaupungille tulonmenetyksiä tai vastuiden realisoitumista.	Vahvistetaan omistajaohjausta, seurataan yhtiöiden taloutta ja arvioidaan konsernin vastuut säännöllisesti.
Palvelujen jatkuvuus, henkilöstön saatavuus ja tietoturva	Lakisääteisten palvelujen toteutuminen tai toiminnan jatkuvuus vaarantuu.	Varmistetaan kriittisten tehtävien varahenkilöjärjestelyt, henkilöstön osaaminen, tietoturva ja häiriötilanteisiin varautuminen

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.
- Riittävillä verkostosaneerauksilla verkosto-omaisuuden arvo säilyy ja verkostovaurioiden riski vähenee, mikä merkitsee investointitason korottamista tulevaisuudessa.
- Poikkeustilanteessa voidaan vähäisessä määrin hyödyntää Laitilasta yhdysvesijohtoa käyttäen saatavaa varavettä.

1.7. Kuntakonsernin toiminta ja talous

YLEISET KONSERNITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Konserniohjaus	Arvioidaan konserniohjeen ajantasaisuus

KIINTEISTÖYHTIÖIDEN TAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Talous	Kiinteistöyhtiöt kattavat pääoma- ja käyttökustannuksensa vuokratuloilla. Yhtiöt eivät tavoittele voittoa. Vuokria ei koroteta vuonna 2027. Talousarviolaskelmalla varmistetaan, että vuokratulot kattavat arvioidut kustannukset. Jos laskelma osoittaa alijäämää, tarvittavat toiminnan sopeuttamistoimet ja niiden vaikutukset käsitellään talousarvion yhteydessä. Vuokratason arvioinnissa huomioidaan kiinteistöjen kunto, paikallinen ja alueellinen vuokrataso sekä omakustannusperiaate. Seuranta: vuokratulojen ja kustannusten toteutuminen suhteessa talousarvioon sekä ennuste koko vuodelle.
Käyttöaste	Vuokra-asuntojen koko vuoden keskimääräinen käyttöaste on vähintään 85 %. Tavoitetaso on 90 %. Mittari: käytössä olevien vuokra-asuntojen vuokrattujen asuntopäivien osuus niiden kaikista mahdollisista asuntopäivistä. Käytöstä poistettujen asuntojen ja pitkien korjausten käsittely määritellään raportoinnissa yhdenmukaisesti. Seuranta: kuukausittainen käyttöaste, koko vuoden keskiarvo sekä tyhjien asuntojen määrä ja tyhjillään olon syyt. Poikkeamien perusteella kohdennetaan vuokraus- ja kiinteistökohtaiset toimenpiteet.
Energiansäästö	Kiinteistöjen energiankulutusta vähennetään käytön ja kiinteistöautomaation säädöillä sekä havaittujen kulutuspoikkeamien korjaamisella. Vuoden 2027 säästötoimenpiteet ja numeerinen säästötavoite vahvistetaan vuoden 2026 vertailutietojen ja toimenpiteiden arvioitujen vaikutusten perusteella. Seuranta: sääkorjattu lämmönkulutus ja kiinteistösähkön kulutus pinta-alaan suhteutettuna sekä vedenkulutus asukasta kohden. Kulutusta verrataan vuoteen 2026 ja poikkeamien syyt selvitetään.
Ylläpito ja asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyttä parannetaan kehittämällä kunnossapitoa, siivous- ja turvallisuuspalveluja sekä tarkoituksenmukaisia digitaalisia palveluja, kuten kiinteistöautomaatiota ja etävalvontaa. Vuonna 2027 toteutetaan asiakastyytyväisyyskysely. Tulosten perusteella valitaan parannustoimenpiteet, nimetään niille vastuuhenkilöt ja asetetaan toteutusaikataulu. Seuranta: kyselyn tulokset ja vastausaste, palautteissa toistuvat puutteet sekä päätettyjen parannustoimenpiteiden toteutuminen.
Rakennusten kunto	Vuokrataloyhtiö toteuttaa vuoden 2027 korjaukset hyväksytyn talousarvion ja pitkän tähtäimen korjaussuunnitelman (PTS) perusteella laaditun vuosittaisen korjausohjelman mukaisesti. Keskeisiä korjauskohteita ovat salaojitukset, hulevesien poistojärjestelmät ja katot. Lisäksi uusitaan vanhoja vesimittareita ja asennetaan uusia vesimittareita osaan taloista. Korjausohjelmassa yksilöidään kohteet, työn laajuus, kustannusarviot, aikataulut ja vastuuhenkilöt. Tekninen isännöitsijä ja toimitusjohtaja vastaavat yhteistyössä toteutuksesta. Seuranta: hankkeiden valmistuminen, kustannusten toteutuminen ja poikkeamat hyväksytystä korjausohjelmasta.

Painopiste	Tavoite
Liiketoimintastrategia 2026–2028	Vuonna 2027 toteutetaan vuonna 2026 määriteltyä kiinteistökohtaista toimenpidesuunnitelmaa liiketoimintastrategian mukaisesti. Suunnitelmassa määritellään kiinteistöjen säilyttämistä, kehittämistä, kunnostamista ja mahdollista myyntiä koskevat linjaukset. Vuodelle 2027 kohdistuvat toimenpiteet, aikataulut ja vastuut täsmennetään toimintasuunnitelmassa. Tekninen isännöitsijä ja toimitusjohtaja vastaavat yhteistyössä kiinteistökohtaisten toimenpiteiden valmistelusta ja seurannasta. Seuranta: vuodelle 2027 hyväksyttyjen toimenpiteiden eteneminen ja päätettyjen ratkaisujen toteutuminen.
Riskienhallinta	Riskienhallinnalla turvataan yhtiön talous, toiminnan jatkuvuus, omaisuus ja asukkaiden turvallisuus. Riskikartoitus päivitetään vuonna 2027. Keskeisille riskeille arvioidaan todennäköisyys ja vaikutus sekä nimetään hallintatoimenpiteet, vastuuhenkilöt ja seuranta. Kysyntä ja käyttöaste: seurataan asuntojen kysyntää, tyhjillääoloa ja asukasvaihtuvuutta sekä kohdennetaan vuokraus- ja kiinteistökohtaiset toimenpiteet havaittuihin ongelmiin. Korjausvelka ja omaisuus: pidetään PTS ajan tasalla, priorisoidaan korjaukset kunnon ja riskien perusteella sekä seurataan kustannuksia ja vakuutusturvan ajantasaisuutta. Rahoitus ja maksuvalmius: seurataan kassavirtaennustetta, lainojen korkoja ja erääntymisiä sekä arvioidaan korkoriskin hallintakeinot. Vuokrasaamiset: seurataan maksujen kertymistä ja puututaan maksuviiveisiin varhain yhtenäisten toimintatapojen mukaisesti. Henkilöstö ja toiminnan jatkuvuus: varmistetaan sijaisjärjestelyt sekä keskeisten tehtävien ja tietojen dokumentointi. Sopimukset ja hankinnat: varmistetaan vastuiden, ehtojen, kustannusten ja voimassaoloaikojen tunteminen. Toimintaympäristön muutokset: arvioidaan muuttoliikkeen, omistajan linjausten ja sääntelyn muutosten vaikutukset toimintaan. Seuranta: riskikartoituksen päivittäminen, hallintatoimenpiteiden toteutuminen ja olennaisten riskimuutosten käsittely talouden ja toiminnan raportoinnin yhteydessä.

UUDENKAUPUNGIN SATAMA OY

Painopiste	Tavoite
Sataman kehittäminen	Sataman investoinnit ja toiminta vahvistavat kaupungin elinvoimaa.
Asiakasmäärä	Asiakkuuksien kehittäminen ja uusien asiakkuuksien hankinta.
Telakanmäen alueen kehittäminen	Telakanmäen alueen kehittäminen asiakkaiden tarpeiden mukaan
Tulos	Sataman tappion pienentäminen

UKIPOLIS OY

Painopiste	Tavoite
Työpaikat	Perustetut yritykset 80 kpl/vuosi, koko Vakka-Suomi 150 kpl/vuosi
	Neuvonnan kautta perustetut yritykset 25 kpl/vuosi, koko Vakka-Suomi 50 kpl/vuosi
Olemassa olevien yritysten kilpailukyky ja osaaminen	Kärkihankkeita käynnissä (teollisuus, elintarvike ja matkailu- ja palvelutoimialat) 3 kpl, koko Vakka-Suomi 3 kpl. Elintarvikehanke 2027- 2028 vuosille ok. Teollisuuteen ja matkailuun haettava vuoden 2027 aikana uudet hankkeet.
	Kehittämistoimien/hankkeiden piirissä olevien yritysten määrä 140 yritystä, koko Vakka-Suomi 300 yritystä
	Vaikuttavuusarviointimenetelmän kehittäminen ÄRM-hankkeiden yhteydessä
	Neuvontakäynnit alkavien yritysten neuvonta, koko Vakka-Suomi 300 kpl
	Lisäksi Ukipolis Oy:n kautta toimii Äkillisen rakennemuutoksen hankkeet vuoden 2027 loppuun. Näitä hankkeita on yhteensä 4 kpl.

1.8. Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta

Kuntalain taloutta koskevat säännökset

Kuntalain 118 §:ssä säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn eli niin sanotun **kriisikuntamenettelyn edellytyksistä.** Menettely voi käynnistyä taseeseen kertyneen alijäämän kattamisvelvollisuuden laiminlyönnin, kuntakonsernin asukaskohtaisen alijäämän tai neljän taloudellisen tunnusluvun perusteella. Näitä ovat konsernin vuosikatteen suhde poistoihin, tuloveroprosentti, konsernin lainat ja vuokravastuut sekä laskennallinen lainanhoitokate.

Varsinaiset kriisikuntakriteerit arvioidaan pääosin kuntakonsernin tilinpäätöstietojen perusteella. Vaikka kaupungin ja liikelaitosten talousarvioluvuista ei voida suoraan päätellä kriteerien täyttymistä, vuosikatteen heikko suhde poistoihin, velkaantuminen ja tulorahoituksen riittämättömyys osoittavat talouden rakenteellista epätasapainoa ja merkittävää sopeutustarvetta.

Kaupungin ja liikelaitosten yhteenlaskettu vuosikate kattaa vuoden 2027 talousarviossa noin 67 prosenttia poistoista, ja osuuden ennakoidaan heikkenevän suunnitelmakauden lopussa noin 42 prosenttiin. Uudenkaupungin vuosikatteen ja poistojen suhde jää siis hälyttävästi alle kriisikuntakriteerin 80 prosentin vertailutason. Kaupungin 8,9 prosentin tuloveroprosentti ei sen sijaan viittaa kyseisen kriteerin täyttymiseen.

Vuoden 2025 tilinpäätöksen tunnusluvut osoittavat kaupunkikonsernin rahoitusaseman haavoittuvuuden. Vuoden 2025 laskennallinen lainanhoitokate 0,88 on lähellä kriisikuntakriteerin 0,8 raja-arvoa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta oli −36,1 miljoonaa euroa, mikä osoittaa investointien edellyttäneen merkittävää ulkopuolista rahoitusta. Omavaraisuusaste oli 49 prosenttia ja lainojen sekä vuokravastuiden määrä 9 936 euroa asukasta kohden. Korkea investointitaso on lisännyt velkaantumista, ja heikkenevä vuosikate kaventaa edelleen mahdollisuuksia rahoittaa investointeja ja hoitaa velvoitteita tulorahoituksella. Kaupungin lainamäärän arvioidaan nousevan suunnitelmakaudella yli 90 miljoonaan euroon, minkä lisäksi tulevat yli 50 milj. euron vuokra- ja leasingvastuut.

Kaupungin taseen ylijäämän kehitystä on tarkasteltu erikseen (s. 3). Vaikka kaupungin ja vesiliikelaitosten yhteenlaskettu tase säilyy suunnitelmakauden lopussa ylijäämäisenä, kaupungin talous ilman vesiliikelaitosten kertyneitä ylijäämiä muodostuu merkittävästi alijäämäiseksi. **Tämä osoittaa kaupungin varsinaisen palvelutuotannon rakenteellisen epätasapainon.**

Talouden tasapainottaminen edellyttää pysyviä rakenteellisia muutoksia. Tulorahoituksen heikkeneminen, merkittävät velka- ja vuokravastuut sekä väestökehityksen ja valtionosuusjärjestelmän muutoksiin liittyvät riskit korostavat tarvetta uudistaa palvelurakennetta ja arvioida investointeja kriittisesti. Vuosikate on saatava pitkällä aikavälillä vähintään poistojen tasolle ja investointitaso vastaamaan kaupungin tulorahoituksen kantokykyä velkaantumisen kasvun pysäyttämiseksi.

Talousarvion ja taloussuunnitelman sitovuus

Valtuusto vahvistaa talousarvion määrärahojen, tuloarvioiden ja toiminnallisten tavoitteiden sitovuustasot.

Käyttötalous: Sitovuustasona on lautakunnittain toimintakate eli ulkoisten ja sisäisten toimintatuottojen ja -kulujen erotus. Poikkeuksena ovat elinvoima- ja työllisyyspalvelut, joka on oma sitovuustasonsa.

Investoinnit: Määrärahojen sitovuustasona on investointikohde. Valtuuston hyväksymät investointikohteiden määrärahat ovat sitovia, eikä niitä saa ylittää ilman valtuuston hyväksymää talousarviomuutosta.

Tuloslaskelma: Valtuustoon nähden sitovia eriä ovat toimintakatteen jälkeiset verotulot, valtionosuudet, korkotulot ja -menot sekä muut rahoitustulot ja -menot.

Rahoituslaskelma: Sitovia eriä ovat antolainojen muutokset ja pitkäaikaisten lainojen lisäys. Talousarviossa esitetyt tunnusluvut sekä tulos- ja rahoituslaskelmien muut erät eivät ole valtuustoon nähden sitovia.

Hankinta- ja investointivaltuudet

Hankinnoista päätetään hyväksytyn talousarvion, hallintosäännön ja hankintalainsäädännön mukaisesti. Hankintavaltuusrajat ovat arvonlisäverottomia. Hallintosäännön 30 § mukaiset hankintavaltuudet ovat:

- Palvelukeskuksen johtaja sekä hallinto- ja elinvoimapalvelujen palvelualueiden johtajat: alle 100 000 euroa.
- Muiden palvelualueiden johtajat: alle 25 000 euroa.
- Palveluyksiköiden esihenkilöt: alle 10 000 euroa.

Kaupunginhallitus antaa toteuttamisluvan vähintään 100 000 euron talousarviohankkeille. Teknisen lautakunnan hankintavaltuus on kuitenkin 200 000 euroon saakka.

Investointiraja on 15 000 euroa.

Käyttösuunnitelmat

Hallintosäännön 83 § mukaisesti kaupunginhallitus, lautakunnat ja johtokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmansa siltä osin kuin toimivaltaa ei ole siirretty viranhaltijoille. Lautakuntien ja johtokuntien käyttösuunnitelmat toimitetaan kaupunginhallitukselle tiedoksi.

Raportointi

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle neljännesvuosittain:

- **Tammi–maaliskuu:** taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.
- **Tammi–kesäkuu:** toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.
- **Tammi–syyskuu:** taloudellisten tavoitteiden toteutuminen.
- **Tammi–joulukuu:** tilinpäätös.

Palvelukeskusten johtajat sekä hallinto- ja elinvoimapalvelujen palvelualueiden johtajat vastaavat talousarvion kuukausittaisesta seurannasta. Määrärahojen ylitysuhkiin on puututtava viipymättä, ja korjaavista toimenpiteistä on ilmoitettava kaupunginhallitukselle.

Konserniyhteisöt raportoivat toiminnastaan kaupunginhallitukselle konserniohjeen mukaisesti osana neljännesvuosiraportointia ja tilinpäätöstä.

2. TULOSLASKELMAOSA

2.1. Perusteet ja talouden tasapainon arviointi

Talousarvion tulos- ja rahoituslaskelmat esitetään sekä kaupungin omina laskelmina että vesiliikelaitokset sisältävinä yhdistettyinä laskelmina, joista keskinäiset sisäiset erät on eliminoitu.

Talouden tasapainon keskeinen tunnusluku on **vuosikate**, joka osoittaa investointeihin ja lainojen lyhennyksiin käytettävissä olevan tulorahoituksen. Jos vuosikate jää suunnitelman mukaisia poistoja pienemmäksi, tilikauden tulos muodostuu lähtökohtaisesti alijäämäiseksi.

Uudenkaupungin taloutta rasittavat aiemmat suuret investoinnit, jotka ovat kasvattaneet velkaantumista ja poistojen määrää. Lainojen takaisinmaksu, korot ja rakennusten ylläpito sitovat kaupungin varoja, ja korkeat poistot heikentävät tilikauden tulosta. Investointien pitkäaikaisia vaikutuksia ei ole riittävästi huomioitu suhteessa kaupungin taloudelliseen kantokykyyn. Tämän seurauksena kaupungin taloudellinen liikkumavara ja mahdollisuudet palvelujen rahoittamiseen ovat kaventuneet.

Kaupungin oman toiminnan alijäämä on vuosina 2027–2029 keskimäärin noin **3 miljoonaa euroa vuodessa**. Vesiliikelaitosten ylijäämät parantavat yhdistettyä tulosta, mutta eivät poista rakenteellista epätasapainoa.

Talouden tasapainottaminen edellyttää pysyviä rakenteellisia uudistuksia sekä investointien mitoittamista kaupungin rahoituskykyyn. Uusissa investointipäätöksissä on huomioitava hankintamenon lisäksi niiden vaikutukset käyttökustannuksiin, poistoihin ja lainanhoitoon.

2.2. Tuloslaskelmat

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOKSIA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	6 551 887	7 182 104	7 305 739	7 305 739	7 305 739	1,7 %	11,5 %
Maksutuotot	6 167 814	4 944 377	5 038 543	5 038 862	5 038 862	1,9 %	-18,3 %
Tuet ja avustukset	1 829 185	2 158 647	1 096 273	996 273	996 273	-49,2 %	-40,1 %
Vuokratuotot	14 324 941	12 609 661	9 679 272	9 679 272	9 679 272	-23,2 %	-32,4 %
Muut toimintatuotot	1 829 040	1 389 511	1 235 140	1 235 393	1 235 393	-11,1 %	-32,5 %
Toimintatuotot yht.	**30 702 867**	**28 284 300**	**24 354 967**	**24 255 539**	**24 255 539**	**-13,9 %**	**-20,7 %**
Valmistus omaan käyttöön	326 156	281 000	208 000	208 000	208 000	-26,0 %	-36,2 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-29 709 700	-29 853 619	-30 252 454	-31 008 767	-31 783 987	1,3 %	1,8 %
Palvelujen ostot	-32 357 157	-22 464 698	-21 713 969	-21 993 244	-22 284 225	-3,3 %	-32,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 889 057	-5 099 422	-4 663 602	-4 756 874	-4 852 012	-8,5 %	-4,6 %
Avustukset	-2 394 559	-2 413 420	-2 374 499	-2 374 499	-2 374 499	-1,6 %	-0,8 %
Vuokrakulut	-2 947 172	-10 586 276	-9 975 530	-9 975 530	-9 975 530	-5,8 %	238,5 %
Muut toimintakulut	-334 449	-115 260	-313 957	-313 957	-313 957	172,4 %	-6,1 %
Toimintakulut yht.	**-72 632 093**	**-70 532 695**	**-69 294 011**	**-70 422 871**	**-71 584 210**	**-1,8 %**	**-4,6 %**
Toimintakate	**-41 603 070**	**-41 967 395**	**-44 731 044**	**-45 959 332**	**-47 120 671**	**6,6 %**	**7,5 %**
Verotulot	39 055 655	40 001 000	40 707 000	41 588 000	42 562 000	1,8 %	4,2 %
Valtionosuudet	6 587 820	5 315 100	6 750 300	7 392 300	7 947 300	27,0 %	2,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	217 858	80 000	132 300	128 300	123 300	65,4 %	-39,3 %
Muut rahoitustuotot	1 658 529	1 755 846	2 317 960	872 320	872 320	32,0 %	39,8 %
Korkokulut	-251 675	-190 982	-696 690	-568 660	-580 860	264,8 %	176,8 %
Muut rahoituskulut	-1 268 255	-1 175 546	-1 145 840	0	0	-2,5 %	-9,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	356 458	469 318	607 730	431 960	414 760	29,5 %	70,5 %
Vuosikate	**4 396 863**	**3 818 023**	**3 333 986**	**3 452 928**	**3 803 389**	**-12,7 %**	**-24,2 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-7 265 768	-7 449 884	-6 595 442	-6 344 089	-6 344 613	-11,5 %	-9,2 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	**-2 868 905**	**-3 631 861**	**-3 261 456**	**-2 891 161**	**-2 541 224**	**-10,2 %**	**13,7 %**
Poistoeron muutos	-821 996	558 892	549 027	544 354	542 290	-1,8 %	-166,8 %
Varausten muutos	1 451 931	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahastojen muutos	-24 528	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**-2 263 499**	**-3 072 969**	**-2 712 429**	**-2 346 807**	**-1 998 934**	**-11,7 %**	**19,8 %**

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

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot/toimintakulut	-42 %	-40 %	-35 %	-34 %	-34 %	-12,4 %	-16,9 %
Vuosikate/poistot	-61 %	-51 %	-51 %	-54 %	-60 %	-1,4 %	-16,5 %
Vuosikate, euroa/asukas	297	263	232	243	270	-11,8 %	-21,9 %
Asukasluku	14 784	14 507	14 362	14 229	14 102	-1,0 %	-2,9 %

TULOSLASKELMA, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot							
Myyntituotot	11 728 309	11 436 470	11 841 096	11 894 938	11 949 319	3,5 %	1,0 %
Maksutuotot	1 306 479	1 251 276	1 360 556	1 360 875	1 360 875	8,7 %	4,1 %
Tuet ja avustukset	1 829 185	2 158 647	1 096 273	996 273	996 273	-49,2 %	-40,1 %
Vuokratuotot	4 186 062	4 310 829	1 978 257	1 978 257	1 978 257	-54,1 %	-52,7 %
Muut toimintatuotot	1 342 724	1 103 228	898 357	898 610	898 610	-18,6 %	-33,1 %
Toimintatuotot yht.	**20 392 758**	**20 260 450**	**17 174 539**	**17 128 953**	**17 183 334**	**-15,2 %**	**-15,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	319 357	281 000	208 000	208 000	208 000	-26,0 %	-34,9 %
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-30 635 953	-30 896 159	-31 296 196	-32 083 822	-32 891 294	1,3 %	2,2 %
Palvelujen ostot	-17 108 705	-18 417 793	-17 547 060	-18 185 154	-18 588 218	-4,7 %	2,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 047 875	-6 411 523	-6 049 835	-6 184 693	-6 322 665	-5,6 %	0,0 %
Avustukset	-2 394 559	-2 413 420	-2 374 499	-2 374 499	-2 374 499	-1,6 %	-0,8 %
Vuokrakulut	-2 689 699	-2 296 146	-2 283 215	-2 274 515	-2 274 515	-0,6 %	-15,1 %
Muut toimintakulut	-406 513	-140 560	-338 257	-346 957	-346 957	140,6 %	-16,8 %
Toimintakulut yht.	**-59 283 304**	**-60 575 601**	**-59 889 062**	**-61 449 640**	**-62 798 148**	**-1,1 %**	**1,0 %**
Toimintakate	**-38 571 189**	**-40 034 149**	**-42 506 523**	**-44 112 687**	**-45 406 814**	**6,2 %**	**10,2 %**
Verotulot	39 055 655	40 001 000	40 707 000	41 588 000	42 562 000	1,8 %	4,2 %
Valtionosuudet	6 587 820	5 315 100	6 750 300	7 392 300	7 947 300	27,0 %	2,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	232 491	80 000	132 300	128 300	123 300	65,4 %	-43,1 %
Muut rahoitustuotot	405 013	590 302	1 172 320	872 320	872 320	98,6 %	189,5 %
Korkokulut	-297 278	-236 388	-767 033	-708 473	-789 798	224,5 %	158,0 %
Muut rahoituskulut	-206 907	-187 481	-266 422	-266 222	-266 222	42,1 %	28,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	133 319	246 431	271 165	25 925	-60 400	10,0 %	103,4 %
Vuosikate	**7 205 605**	**5 528 382**	**5 221 942**	**4 893 538**	**5 042 086**	**-5,5 %**	**-27,5 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-9 021 902	-9 344 440	-8 568 529	-8 518 231	-8 672 181	-8,3 %	-5,0 %
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	**-1 816 297**	**-3 816 057**	**-3 346 587**	**-3 624 693**	**-3 630 095**	**-12,3 %**	**84,3 %**
Poistoeron muutos	-753 443	623 873	610 434	605 791	603 697	-2,2 %	-181,0 %
Varausten muutos	401 931	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahastojen muutos	-24 528	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**-2 192 337**	**-3 192 185**	**-2 736 153**	**-3 018 932**	**-3 026 397**	**-14,3 %**	**24,8 %**

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot/toimintakulut	-34 %	-33 %	-29 %	-28 %	-27 %	-14,3 %	-16,6 %
Vuosikate/poistot	-80 %	-59 %	-61 %	-57 %	-58 %	3,0 %	-23,7 %
Vuosikate, euroa/asukas	487	381	364	344	358	-4,6 %	-25,4 %
Asukasluku	14 784	14 507	14 362	14 229	14 102	-1,0 %	-2,9 %

2.3. Liikelaitosten vaikutus kaupungin tulokseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS TILIKAUDEN TULOKSEEN

	Talousarvio 2027		Eliminoinnit		
	Kaupunki ilman liikelaitoksia	**Liikelaitokset yhteensä**	**Kaupunki ilman liikelaitoksia**	**Liikelaitokset yhteensä**	**Yhteensä eliminoituna**
Toimintatuotot					
Myyntituotot, ulk.	3 441 587	5 840 566			9 282 152
Myyntituotot, sis.	**415 264**	**2 143 679**	**-415 264**	**-2 143 679**	
Maksutuotot, ulk.	1 360 556	0			1 360 556
Tuet ja avustukset, ulk.	1 096 273	0			1 096 273
Vuokratuotot, ulk.	1 978 257	0			1 978 257
Muut toimintatuotot, ulk.	817 820	80 537			898 357
Valm. omaan käyttöön, ulk.	401 598	0			401 598
Valm. omaan käyttöön, sis.	**-193 598**	**0**	**193 598**	**0**	
Toimintakulut					
Henkilöstökulut, ulk.	-30 252 454	-1 043 742			-31 296 196
Palvelujen ostot, ulk.	-14 163 786	-1 423 828			-15 587 614
Palvelujen ostot, sis.	**-5 988**	**-1 953 458**	**5 988**	**1 953 458**	
Aineet, tarv. ja tavarat, ulk.	-4 269 190	-1 375 492			-5 644 682
Aineet, tarv. ja tavarat, sis.	**-394 412**	**-10 741**	**394 412**	**10 741**	
Avustukset, ulk.	-2 374 499	0			-2 374 499
Vuokrakulut, ulk.	-2 274 515	-8 700			-2 283 215
Muut toimintakulut, ulk.	-313 957	-23 553			-337 510
Muut toimintakulut, sis.	**0**	**-747**	**0**	**747**	
Toimintakate	**-44 731 044**	**2 224 521**	**178 734**	**-178 734**	**-42 506 523**
Verotulot	40 707 000	0			40 707 000
Valtionosuudet	6 750 300	0			6 750 300
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot, ulk.	132 300	-14 633			117 667
Korkotuotot, sis.	**0**	**14 633**	**0**	**-14 633**	
Muut rahoitustuotot, ulk.	906 098	0			906 098
Muut rahoitustuotot, sis.	**266 222**	**0**	**-266 222**	**0**	
Korkokulut, ulk.	-682 057	-70 343			-752 400
Korkokulut, sis.	**-14 633**	**0**	**14 633**	**0**	
Muut rahoituskulut	-200	0			-200
Korvaus peruspääomasta, sis.	**0**	**-266 222**	**0**	**266 222**	
Vuosikate	**3 333 986**	**1 887 956**	**-72 855**	**72 855**	**5 221 942**
Poistot ja arvonalentumiset	-6 595 442	-1 973 087			-8 568 529
Tilikauden tulos	**-3 261 456**	**-85 131**	**-72 855**	**72 855**	**-3 346 587**

3. KÄYTTÖTALOUS

3.1. Palvelukeskukset yhteensä

PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Kaupunginhallituksen alaiset palvelualueet					
Toimintatuotot	5 618 933	5 250 823	5 238 353	-0,2 %	-6,8 %
Valmistus omaan käyttöön	30 453	20 000	20 000	0,0 %	-34,3 %
Toimintakulut	-6 888 006	-7 308 818	-7 301 841	-0,1 %	6,0 %
Toimintakate	-1 238 620	-2 037 995	-2 043 488	0,3 %	65,0 %
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut					
Toimintatuotot	1 855 099	2 033 534	2 025 253	-0,4 %	9,2 %
Toimintakulut	-5 763 714	-5 749 066	-6 288 053	9,4 %	9,1 %
Toimintakate	-3 908 615	-3 715 532	-4 262 800	14,7 %	9,1 %
Ympäristöterveydenhuolto					
Toimintatuotot	1 047 279	1 147 421	1 141 746	-0,5 %	9,0 %
Toimintakulut	-1 254 971	-1 352 829	-1 337 859	-1,1 %	6,6 %
Toimintakate	-207 691	-205 408	-196 113	-4,5 %	-5,6 %
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu					
Toimintatuotot	246 900	319 795	349 529	9,3 %	41,6 %
Toimintakulut	-595 445	-700 622	-660 386	-5,7 %	10,9 %
Toimintakate	-348 546	-380 827	-310 857	-18,4 %	-10,8 %
Tekninen lautakunta					
Toimintatuotot	18 747 544	16 234 227	13 166 617	-18,9 %	-29,8 %
Valmistus omaan käyttöön	295 702	261 000	188 000	-28,0 %	-36,4 %
Toimintakulut	-16 827 244	-16 380 396	-15 341 636	-6,3 %	-8,8 %
Toimintakate	2 216 003	114 831	-1 987 019	-1830,4 %	-189,7 %
Kasvun ja oppimisen palvelut					
Toimintatuotot	2 078 225	2 444 500	1 486 669	-39,2 %	-28,5 %
Toimintakulut	-33 169 533	-31 507 660	-31 050 852	-1,4 %	-6,4 %
Toimintakate	-31 091 308	-29 063 160	-29 564 183	1,7 %	-4,9 %
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut					
Toimintatuotot	1 108 887	854 000	946 800	10,9 %	-14,6 %
Toimintakulut	-8 133 181	-7 533 304	-7 313 384	-2,9 %	-10,1 %
Toimintakate	-7 024 294	-6 679 304	-6 366 584	-4,7 %	-9,4 %
PALVELUKESKUKSET YHTEENSÄ					
Toimintatuotot	30 702 867	28 284 300	24 354 967	-13,9 %	-20,7 %
Valmistus omaan käyttöön	326 156	281 000	208 000	-26,0 %	-36,2 %
Toimintakulut	-72 632 093	-70 532 695	-69 294 011	-1,8 %	-4,6 %
Toimintakate	-41 603 070	-41 967 395	-44 731 044	6,6 %	7,5 %

3.2. Kaupunginhallituksen alaiset palvelualueet

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET PALVELUALUEET (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	132 228	52 150	82 838	58,8 %	-37,4 %
Maksutuotot	3 421 175	3 351 151	3 325 337	-0,8 %	-2,8 %
Tuet ja avustukset	136 826	40 000	60 000	50,0 %	-56,1 %
Vuokratuotot	1 210 123	1 248 700	1 257 700	0,7 %	3,9 %
Muut toimintatuotot	718 581	558 822	512 478	-8,3 %	-28,7 %
Toimintatuotot yht.	**5 618 933**	**5 250 823**	**5 238 353**	**-0,2 %**	**-6,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	30 453	20 000	20 000	0,0 %	-34,3 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 354 790	-2 150 831	-2 316 966	7,7 %	-1,6 %
Palvelujen ostot	-3 906 076	-4 339 420	-4 180 428	-3,7 %	7,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109 916	-96 570	-71 670	-25,8 %	-34,8 %
Avustukset	-209 635	-215 000	-215 000	0,0 %	2,6 %
Vuokrakulut	-188 970	-434 467	-449 897	3,6 %	138,1 %
Muut toimintakulut	-118 620	-72 530	-67 880	-6,4 %	-42,8 %
Toimintakulut yht.	**-6 888 006**	**-7 308 818**	**-7 301 841**	**-0,1 %**	**6,0 %**
Toimintakate	**-1 238 620**	**-2 037 995**	**-2 043 488**	**0,3 %**	**65,0 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	1 617 500	1 634 864	1 753 370	7,2 %	8,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-384 418	-401 732	-300 095	-25,3 %	-21,9 %
Yhteensä	**-5 538**	**-804 863**	**-590 213**	**-26,7 %**	**-**

KAUPUNGINHALLITUKSEN ALAISET PALVELUALUEET (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Tarkastustoimi					
Toimintakulut	-54 464	-61 710	-54 811	-11,2 %	0,6 %
Toimintakate	-54 464	-61 710	-54 811	-11,2 %	0,6 %
Hallinto-, talous ja ICT-palvelut					
Toimintatuotot	2 884 481	2 719 042	2 787 854	2,5 %	-3,3 %
Toimintakulut	-3 604 467	-3 855 774	-3 894 648	1,0 %	8,1 %
Toimintakate	-719 986	-1 136 732	-1 106 794	-2,6 %	53,7 %
Henkilöstöpalvelut					
Toimintatuotot	1 239 832	1 177 431	1 098 649	-6,7 %	-11,4 %
Toimintakulut	-1 070 190	-1 186 310	-1 104 598	-6,9 %	3,2 %
Toimintakate	169 641	-8 879	-5 949	-33,0 %	-103,5 %
Kaupunkisuunnittelu					
Toimintatuotot	1 494 621	1 354 350	1 351 850	-0,2 %	-9,6 %
Valmistus omaan käyttöön	30 453	20 000	20 000	0,0 %	-34,3 %
Toimintakulut	-2 158 885	-2 205 025	-2 247 784	1,9 %	4,1 %
Toimintakate	-633 811	-830 675	-875 934	5,4 %	38,2 %
Palvelukeskus yhteensä					
Toimintatuotot	**5 618 933**	**5 250 823**	**5 238 353**	**-0,2 %**	**-6,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	30 453	20 000	20 000	0,0 %	-34,3 %
Toimintakulut	**-6 888 006**	**-7 308 818**	**-7 301 841**	**-0,1 %**	**6,0 %**
Toimintakate	**-1 238 620**	**-2 037 995**	**-2 043 488**	**0,3 %**	**65,0 %**

3.2.1. Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut

Tilivelvollinen: Talous- ja hallintojohtaja

TOIMINTA-AJATUS

Hallintopalvelut luo edellytykset kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta ja muista kaupunkikonsernin ohjaustehtävistä sekä vastaa keskushallinnosta ja seutu- ja kuntayhteistyöstä. Talouspalvelut hoitaa kaupungin talouteen ja taloussuunnitteluun liittyvät tehtävät reaaliaikaisesti, virheettömästi ja kilpailukykyisesti, asiakkaiden ja sidosryhmien tarpeet huomioon ottaen. Talouspalvelut vastaa myös hallinto- ja elinvoimapalvelujen talouden ohjauksesta.

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

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Kehitetään kaupungin viestinnän suunnitelmallisuutta, selkeyttä ja vaikuttavuutta.	Laaditaan kaupunkitasoinen viestintäsuunnitelma, joka yhtenäistää viestinnän toimintatapoja ja tukee avointa, oikea-aikaista ja saavutettavaa viestintää.
Vahvistetaan kaupungin tiedolla johtamista ja palvelutuotannon kustannustehokkuutta kehittämällä talouden raportointia ja tuottavuuden seurantaa.	Uutta talouden raportointijärjestelmää kehitetään yhteistyössä palvelukeskusten kanssa, jotta saadaan suorite- ja yksikkökustannusmittareita tuottavuuden seurantaan. Hyödynnetään tekoälyavusteista analytiikkaa kustannuskehityksen, poikkeamien ja tehostamismahdollisuuksien tunnistamisessa sekä palvelukeskusten kustannustehokkaan johtamisessa.
Verkon tietoturvan parantaminen puhelinverkkojen eriyttämisellä	Konesalin uudistamisen yhteydessä palvelinverkot eriytetään työasemaverkosta
Sähköisen arkistoinnin laajentaminen	Sähköisen arkistoinnin käyttöä laajennetaan seuraaviin järjestelmiin: Personec F, Primus ja Daisy. Samalla sähköistä arkistointia aletaan hyödyntämään myös mm. rakennuspiirustusten arkistoinnissa.
Käyttäjähallinnon kehittäminen	Kertakirjautuminen alkaa olla jo hyvin käytössä mutta itse tunnusten hallinta vaatii tehostamista. Pyritään hyödyntämään henkilöstöhallinnon raportteja käyttäjätunnusten hallinnassa eri järjestelmissä, erityisesti AD/Windows-tunnuksissa.
Seutuyhteistyön lisääminen tietotekniikan osalta	Tietotekninen yhteistyö on noussut esille varsinkin Laskentavakan perustamisen myötä. Tavoitteena on syventää yhteistyötä ja saada synergiaetuja mm. Laskentavakan palvelujen kautta.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Hallintopalvelut	6,65	6,00	5,00	5,00	5,00
ICT-palvelut	5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
Talouspalvelut	6,00	3,00	3,00	3,00	3,00

3.2.2. Henkilöstöpalvelut

Tilivelvollinen: Henkilöstöjohtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

UUTTA/PERUSTELUT

Palkkahallinto on siirtynyt 1.1.2026 alkaen sisäiseen palvelukeskukseen (LaskentaVakka Oy). Palkkahallinnon kustannusten odotetaan laskevan käyttöönottovuoden aikaisesta tasosta vakiintuneeseen kustannustasoon huomioiden, että palvelukeskuksen asiakaskunta laajenee vuoden 2027 aikana ja kustannukset jakautuvat jatkossa useamman kunnan kesken. Kustannuskehityksen odotetaan maltillisesti laskevan myös taloussuunnitelmavuosien 2028–2029 aikana. Työterveyshuoltopalvelun kustannukset ovat laskeneet 1.1.2026 voimaan astuneen uuden sopimuksen myötä. Vuoden 2027 kulujen arvioidaan olevan vuoden 2026 tasolla tai vain maltillisesti korkeammat.

Kunnallisesta palveluksesta on muistettu ansiomerkein henkilöstöä sekä luottamushenkilöitä. Ansiomerkkikäytännöstä esitetään luovuttavan ja talousarviosta on vähennetty ansiomerkkimuistamiseen varattu määräraha (n. 5000 euroa/vuosi). Ansiomerkkien aiheuttaman suorien kustannusten lisäksi säästöä aiheutuu ansiomerkkien hakemisen ja sen edellyttämän selvitystyön vähentymisestä. Henkilöstön palvelusvuosi- ja merkkipäivämuistamisen määrärahat on säilytetty talousarviossa.

RESURSSIT

Henkilöstöpalveluiden resursseissa ei ole suunnitteilla muutoksia. Henkilöstöpalveluiden palvelualueella työskentelee henkilöstöjohtaja ja henkilöstöasiantuntija. Lisäksi koko kaupunkiorganisaatiota edustava työ suojeluvaltuutettu sekä osuus työsuojelupäällikön palkkamenosta katetaan henkilöstöpalveluiden määrärahoista.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Työhyvinvointi	Työhyvinvointia mitataan ja työhyvinvointia edistetään.
Houkutteleva työpaikka	Henkilöstön vaihtuvuus on enintään keskiarvoisella tasolla.
	Kaupungilla on vetovoimainen työnantajamaine ja hakemusmäärät tehtäviin lisääntyvät aikaisempiin vuosiin verrattuna.
	Henkilöstön työpaikan suositteluindeksi pysyy ennallaan tai paranee.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Henkilöstöpalvelut	2,68	2,88	2,88	2,88	2,88

3.2.3. Kaupunkisuunnittelu

Tilivelvollinen: Kaupunginarkkitehti

TOIMINTA-AJATUS

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

VUOSITAVOITTEET

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

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Kaupunkisuunnittelu	12,20	12,20	12,20	12,20	12,20
Asemakaavoitettu/ ha (kaupungin omat kaavat)	11	30	20	20	20
Yleiskaavoitettu / ha	19 270		0	0	
Kaavoitettu/ kpl (yksityisten hakemat rantakaavat)	7	10	6	6	6
Poikkeusluvat, kpl	30	30	25	25	25
Ympäristösuunnitelmia, kpl	2	2	2	2	2
Yhdyskuntatekninen suunnittelu/Kunnallisteknisiä suunnitelmia, kpl	26	10	10	10	10
Sijoitusluvat/alueenkäyttöluvat, kpl	28/45	40	30	30	30
Kiinteistötoimituksia, kpl	7	15	10	10	10
Maa-alueita vuokrattu, kpl	14	10	10	10	10
Maa-alueita myyty, kpl	18	10	10	10	10
Maa-alueita ostettu, kpl	3	3	3	3	3
Vektorimuotoisia kantakartta-aineistoja (dwg) luovutettu/ha	105				
Uusilla menetelmillä tehdyt kartoitukset / ha	1 022				
Rakennusvalvontamittauksia, kpl	154	150	120	120	130
Kalastuslupien myynti, kpl	407	400	400	400	400

3.3. Elinkeino- ja työllisyyspalvelut

Tilivelvollinen: Elinkeinojohtaja

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, yrittäjyyttä ja alueelle etabloitumista sekä vastata elinkeinopoliittisesta yhteistyöstä seudullisella, maakunnallisella ja kansallisella tasolla.

Elinkeino- ja työllisyyspalvelut toteuttaa kaupungin yritysyhteistyötä, markkinointia, matkailutoimintaa ja vastaa kaupungin maahanmuuttopalveluista sekä työllisyys- ja yrityspalveluiden tuottamisesta koko Turun työllisyysalueen Vakka-Suomen toiminta-alueella edistäen alueen työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaamista, työllisyyttä sekä yritysten edellytyksiä saada tarvittavaa työvoimaa. Elinkeinotoimi yhdessä kaupunkisuunnittelun ja teknisen toimen kanssa vastaa Suukarin kalasataman kehittämisestä sen hallinnan siirryttyä satamalta kaupungille.

UUTTA/PERUSTELUT

Suukarin kalasataman siirtyminen Uudenkaupungin satamaosakeyhtiöltä kaupungille tuo elinkeinopalveluihin kokonaan uuden kustannuspaikan ja lisää käyttötalouden kokonaiskuluja noin 40.000 €. Lisäksi varaudutaan noin 400.000 € investointeihin (omarahoitusosuus 20%) joiden tarkoituksena on toteuttaa troolisatamaan tarvittavat ratkaisut EU:n kalastuksenvalvonnan edellyttämien toimenpiteiden ja velvoitteiden toteuttamiseen.

Työllisyyspalveluiden ostopalveluiden kustannusten kasvu verrattuna vuoden 2026 budjettiin johtuu suurimmalta osaltaan aiemmin tehdystä virheestä budjetoinnissa, jolloin osa todellisista toteutuvista kustannuksista on jäänyt huomiotta Turun ja Uudenkaupungin keskinäisestä laskutuksesta. Työllisyyspalveluiden toteuttamisrakenteeseen liittyvä keskinäinen laskutusjärjestelmä on alun kehitysvaiheen jälkeen nyt selkeytynyt.

Verrattuna kuluvaan vuoteen ja vuoden 2025 tilinpäätökseen, elinkeino- ja työllisyyspalveluiden negatiivista katetta kasvattaa merkittävästi se, että maahanmuuttotyöhön korvamerkittyä valtion tukea ei enää vuodesta 2027 lähtien merkitä tulona kyseisten palveluiden tuottamisessa, vaan rahoitus tulee osana yleiskatteellista valtionosuutta. Kyseisellä tuella on katettu työllisyyspalvelujen toimintoja siltä osin, kun asiakkaina ovat olleet ulkomaalaistaustaiset työnhakijat sekä maahanmuuttajapalvelut kokonaisuudessaan. Tämän vuoksi vaikka varsinaisia toimintakuluja maahanmuuttajapalveluista karsitaan 28%, kasvaa sen negatiivinen kate 160.000 €.

Verrattuna vuoden 2025 tilinpäätökseen, työllisyyspalveluiden kustannukset kasvavat paitsi valtion erillisellä rahoituksella määräaikaisesti toteutettavien uusien työllistymistä edistävien palvelujen vuoksi, niin myös kahden alun perin täyttämättä jääneen viran täyttämisen vuoksi. Lisäksi kaupungin maksuosuus työttömyyteen kustannuksista on kasvanut 150.000 €.

RESURSSIT

Henkilöstömäärä työllisyyspalveluissa kasvaa Ohjaamo ja Friskaamo palveluissa toimivien määräaikaisen työsopimusten myötä. Nämä kustannukset katetaan kokonaisuudessaan erillisellä EVK:lta saatavalla avustuksella.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Toteutetaan markkinoinnin ”Ukilife 2.”	Toteutetaan entistä tarkempaa, kohderyhmäspesifiä markkinointia, jolla edistetään alueelle muuttoa ja vahvistetaan veto- ja pitovoimaa.
	Yhteistyössä yritysten kanssa lisätään alueella työssäkäyville kohdennettua markkinointia.
Maahanmuuttotaustaisen väestön integroituminen	Vieraskielisten nuorten osallisuuden ja palvelupolkujen vahvistaminen edistämällä kotoutumista sekä ohjautumista harrastuksiin, koulutukseen, palveluihin ja työelämään
	Maahanmuuttajapalvelujen neuvonnan ja ohjauksen vahvistaminen palvelutarpeen kasvaessa sekä maahanmuuttotaustaisen väestön lisääntyessä, että vastaanottokeskuksen ja KELAn palvelupisteen lopettaessa toimintansa Uudessakaupungissa
	Palvelujen saavutettavuuden ja viestinnän kehittäminen hyödyntämällä vuoden 2026 kyselyjen tuloksia ja asiakastyöstä saatua tietoa palvelujen kehittämisessä
Matkailusesongin pidentäminen ja matkailijamäärien kasvattaminen	Uuteenkaupunkiin suuntautuvien vierailujen määrä kesäsesongin ulkopuolella kasvaa etenkin touko- ja syys–lokakuun ajanjaksoilla verrattuna vuoden 2026 tasoon. Kasvua tuetaan ympärivuotisella digitaalisella markkinoinnilla sekä viestimällä aktiivisesti Uudenkaupungin tapahtumista, aktiviteeteistä ja matkailupalveluista.
Työllistymisen edistäminen ja työn, osaajien sekä osaamisen kohtaannon vahvistaminen	Parantaa työpaikkojen ja työnhakijoiden kohtaamista, varmistaa työmarkkinoiden osaamistarpeita vastaavan työvoiman saatavuus sekä edistää erityisesti nuorten, muunkielisten ja pitkäaikaistyöttömien työllistymistä ja työmarkkinoille kiinnittymistä. Kehittämme työnantajayhteistyötä ja kohdennettuja työllistymispolkuja eri asiakasryhmille.
Työllisyys- ja yrityspalvelut on uudistuva ja hyvinvoiva organisaatio	Varmistaa henkilöstön osaaminen, työhyvinvointi ja toimintatapojen jatkuva kehittäminen ja kehittyminen. Varmistamme laadukkaat palvelut käytettävissä olevilla resursseilla ja kehitämme henkilöstön kyky vastata toimintaympäristön muutoksiin. Vaikuttavuutta ja palvelujen saavutettavuutta vahvistetaan ja edistetään tiiviillä yhteistyöllä monipuolisessa kumppanuusverkostossa.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	20,00	22,00	22,00	22,00	22,00

ELINKEINO- JA TYÖLLISYYSPALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 106 600	1 353 094	1 396 200	3,2 %	26,2 %
Maksutuotot	21 570	17 120	11 150	-34,9 %	-48,3 %
Tuet ja avustukset	515 572	481 147	414 004	-14,0 %	-19,7 %
Vuokratuotot	178 332	178 753	200 479	12,2 %	12,4 %
Muut toimintatuotot	33 026	3 420	3 420	0,0 %	-89,6 %
Toimintatuotot yht.	**1 855 099**	**2 033 534**	**2 025 253**	**-0,4 %**	**9,2 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 316 776	-1 360 470	-1 632 456	20,0 %	24,0 %
Palvelujen ostot	-2 689 861	-2 511 016	-2 757 708	9,8 %	2,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-125 096	-105 042	-135 470	29,0 %	8,3 %
Avustukset	-1 610 839	-1 634 000	-1 609 000	-1,5 %	-0,1 %
Vuokrakulut	-21 031	-138 538	-153 419	10,7 %	629,5 %
Muut toimintakulut	-112	0	0	-	-100,0 %
Toimintakulut yht.	**-5 763 714**	**-5 749 066**	**-6 288 053**	**9,4 %**	**9,1 %**
Toimintakate	**-3 908 615**	**-3 715 532**	**-4 262 800**	**14,7 %**	**9,1 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 116	0	0	-	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-293 100	-253 172	-246 297	-2,7 %	-16,0 %
Yhteensä	**-4 202 831**	**-3 968 704**	**-4 509 097**	**13,6 %**	**7,3 %**

3.4. Ympäristöterveydenhuollon lautakunta

Tilivelvollinen: Ympäristöterveydenhuollon johtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

RESURSSIT

Ympäristöterveydenhuollon johtajan on tarkoitus eläköityä vuoden 2027 aikana ja tavoitteissa on uuden rekrytoinnin myötä arvioida mahdollisuuksia toiminnan tehostamiseen ja kustannussäästöihin.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Viranomaisvalvonta: Viranhaltijoiden maakunnallisen yhteistyön kehittäminen valvonnassa eri seutuyksiköiden välillä	Toimivallan delegoinnit ja yhteistyösopimukset tehty ja toimintaohjeet laadittu vuoden 2027 loppuun mennessä
Eläinlääkintähuolto: Kartoitetaan uuden eläinlääkintähuoltolain määrittelemät kunnan tehtävät alueella ja arvioidaan todellinen resurssintarve päiväaikaiseen ajanvaraus- ja päivystyspraktiikkaan sekä virka-ajan ulkopuoliseen praktiikkaan huomioiden myös Raision alueen tarve	Tehtävät ja resurssit kartoitettu ja suunnitelma tarvetta vastaavasta allokoinnista valmis 2027 loppuun mennessä

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Ympäristöterveydenhuolto	13,20	13,20	13,20	13,20	13,20
Viranomaisvalvonnan tarkastukset	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Eläinlääkäreiden potilaskäynnit	4 200	4 000	4 000	4 000	4 000
Viranomaistodistukset	620	500	500	500	500

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	906 945	975 621	944 946	-3,1 %	4,2 %
Maksutuotot	140 276	170 000	195 000	14,7 %	39,0 %
Muut toimintatuotot	59	1 800	1 800	0,0 %	-
Toimintatuotot yht.	**1 047 279**	**1 147 421**	**1 141 746**	**-0,5 %**	**9,0 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-883 742	-943 379	-902 694	-4,3 %	2,1 %
Palvelujen ostot	-279 600	-292 250	-314 365	7,6 %	12,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 140	-41 000	-47 700	16,3 %	115,4 %
Vuokrakulut	-68 394	-76 200	-73 100	-4,1 %	6,9 %
Muut toimintakulut	-1 095	0	0	-	-100,0 %
Toimintakulut yht.	**-1 254 971**	**-1 352 829**	**-1 337 859**	**-1,1 %**	**6,6 %**
Toimintakate	**-207 691**	**-205 408**	**-196 113**	**-4,5 %**	**-5,6 %**
Yhteensä	**-207 691**	**-205 408**	**-196 113**	**-4,5 %**	**-5,6 %**

3.5. Ympäristö- ja lupalautakunta

Tilivelvollinen: Ympäristönsuojelupäällikkö

TOIMINTA-AJATUS

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

UUTTA/PERUSTELUT

Rakennusvalvonnan maksutuotoissa on huomioitu alan hienoinen piristyminen sekä vuoden 2026 tuottojen nousu vuoden takaiseen.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Seudullinen yhteistyö rakennusvalvonnassa	Vakka-Suomen rakennusvalvontojen yhdistäminen
Ympäristöhaittojen ehkäiseminen	Valvontaohjelman mukaisen valvonnan toteutuminen 100 %
Seudullinen yhteistyö ympäristönsuojelussa	Kuntatapaamisten järjestäminen ympäristönsuojelun toiminta-alueen kuntien kanssa

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu	6,04	6,67	6,52	6,52	6,52
Ympäristönsuojelun lupa-asiat ja lausunnot	156	150	150	150	150
Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset	45	30	30	30	30
Rakennusvalvonnan lupa-asiat	215	300	300	300	300
Rakennusvalvonnan katselmukset ja tarkastukset	410	400	400	400	400

RAKENNUSVALVONTA JA YMPÄRISTÖNSUOJELU (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Maksutuotot	210 486	282 000	310 600	10,1 %	47,6 %
Muut toimintatuotot	36 414	37 795	38 929	3,0 %	6,9 %
Toimintatuotot yht.	**246 900**	**319 795**	**349 529**	**9,3 %**	**41,6 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-437 906	-461 284	-475 871	3,2 %	8,7 %
Palvelujen ostot	-153 730	-211 339	-157 649	-25,4 %	2,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 018	-6 600	-5 100	-22,7 %	69,0 %
Vuokrakulut	-615	-21 199	-21 566	1,7 %	-
Muut toimintakulut	-176	-200	-200	0,0 %	13,5 %
Toimintakulut yht.	**-595 445**	**-700 622**	**-660 386**	**-5,7 %**	**10,9 %**
Toimintakate	**-348 546**	**-380 827**	**-310 857**	**-18,4 %**	**-10,8 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	-	-100,0 %
Yhteensä	**-348 551**	**-380 827**	**-310 857**	**-18,4 %**	**-10,8 %**

3.6. Tekninen lautakunta

Tilivelvollinen: Tekninen johtaja Jari Nikkari

TEKNINEN LAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 207 537	3 909 789	3 851 405	-1,5 %	20,1 %
Maksutuotot	1 587 207	444 556	438 906	-1,3 %	-72,3 %
Tuet ja avustukset	60 595	7 000	37 000	428,6 %	-38,9 %
Vuokratuotot	12 908 160	11 162 208	8 198 793	-26,5 %	-36,5 %
Muut toimintatuotot	984 045	710 674	640 513	-9,9 %	-34,9 %
Toimintatuotot yht.	**18 747 544**	**16 234 227**	**13 166 617**	**-18,9 %**	**-29,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	295 702	261 000	188 000	-28,0 %	-36,4 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 552 476	-4 505 647	-4 553 161	1,1 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-5 887 307	-5 247 795	-4 606 062	-12,2 %	-21,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 599 078	-3 916 171	-3 483 686	-11,0 %	-3,2 %
Vuokrakulut	-2 616 527	-2 703 783	-2 489 427	-7,9 %	-4,9 %
Muut toimintakulut	-171 856	-7 000	-209 300	-	21,8 %
Toimintakulut yht.	**-16 827 244**	**-16 380 396**	**-15 341 636**	**-6,3 %**	**-8,8 %**
Toimintakate	**2 216 003**	**114 831**	**-1 987 019**	**-**	**-189,7 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 259 411	-1 165 546	-1 145 640	-1,7 %	-9,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 337 829	-6 518 860	-5 801 356	-11,0 %	-8,5 %
Yhteensä	**-5 381 238**	**-7 569 575**	**-8 934 015**	**18,0 %**	**66,0 %**

TEKNISEN LAUTAKUNNAN ALAISET PALVELUALUEET

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Ruoka- ja puhtauspalvelut					
Toimintatuotot	4 367 249	3 963 589	3 754 857	-5,3 %	-14,0 %
Toimintakulut	-4 532 483	-4 063 057	-3 923 216	-3,4 %	-13,4 %
Toimintakate	-165 234	-99 469	-168 359	69,3 %	1,9 %
Infrapalvelut					
Toimintatuotot	1 503 601	1 255 200	1 260 700	0,4 %	-16,2 %
Valmistus omaan käyttöön	129 491	36 000	25 000	-30,6 %	-80,7 %
Toimintakulut	-3 584 777	-3 938 630	-3 932 534	-0,2 %	9,7 %
Toimintakate	-1 951 685	-2 647 430	-2 646 834	0,0 %	35,6 %
Tilapalvelut					
Toimintatuotot	12 876 694	11 015 438	8 151 060	-26,0 %	-36,7 %
Valmistus omaan käyttöön	166 212	225 000	163 000	-27,6 %	-1,9 %
Toimintakulut	-8 709 984	-8 378 709	-7 485 886	-10,7 %	-14,1 %
Toimintakate	4 332 922	2 861 729	828 174	-71,1 %	-80,9 %
Palvelukeskus yhteensä					
Toimintatuotot	**18 747 544**	**16 234 227**	**13 166 617**	**-18,9 %**	**-29,8 %**
Valmistus omaan käyttöön	295 702	261 000	188 000	-28,0 %	-36,4 %
Toimintakulut	**-16 827 244**	**-16 380 396**	**-15 341 636**	**-6,3 %**	**-8,8 %**
Toimintakate	**2 216 003**	**114 831**	**-1 987 019**	**-1830,4 %**	**-189,7 %**

3.6.1. Infrapalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Hallintotehtävät luovat edellytykset teknisen lautakunnan tehokkaalle päätöksenteolle vastaamalla asioiden hyvästä valmistelusta ja täytäntöönpanosta. Hallintopalveluiden alla on infrapalvelujen kokonaisvaltainen johtaminen sisältäen Infran rakentamisen ja ylläpidon, tilapalvelun sekä ruoka- ja puhdistuspalveluiden tuottamisen. **Infrapalvelut** suorittavat kaupungin omien yhdyskuntatekniikkahankkeiden rakennuttamistehtävät sekä vastaa yhdyskuntatekniikan sekä kauppatorin rakentamisesta ja ylläpidosta ja suorittaa tilauksesta yleisten alueiden kunnossapito- ja puhtaanapitotöitä. Infrapalvelut vastaavat maankäyttö- ja rakennuslain pykälien mukaisesti asemakaava-alueiden hulevesien hallinnasta ja hulevesiviemäriverkostosta. Infrapalvelut vastaavat kaupunginvaltuuston hyväksymien investointien toteuttamisesta. **Varikko** vastaa kaupungin varasto-, konekeskus- ja konekorjaamotoiminnasta. **Viherpalvelut** vastaa puistojen ja leikkikenttien rakentamisesta ja ylläpidosta tavoitteenaan merellinen, vihreä puistokaupunki. Yksikkö vastaa ulkoliikuntapaikkojen hoidosta.

UUTTA/PERUSTELUT

Palkkatukityöllistettyjen (5 henkilöä, 6 kuukautta) määrärahat siirtyneet v. 2026 työllistämisbudjetista viherpalvelujen budjettiin.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Kunnossapito	Investointimäärärahoja ei ylitetä sekä työt toteutetaan aikataulussa
	Katujen ja teiden kunnossapidon kustannustaso on 0,80 €/m² (katuja ja väyliä on 894.104 m²)
Varikko	Korjaamon kustannustaso on enintään 48,47 €/laskutettu korjaamon käyttötunti

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Hallintotehtävät	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kierrätyskeskus	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Kunnossapito	5,51	5,51	5,51	5,51	5,51
Liikunta	3,40	3,40	3,40	3,40	3,40
Puistoyksikkö	6,20	6,20	6,20	6,20	6,20
Varikko	2,65	2,65	2,65	2,65	2,65
Kunnossapidettävät kadut, tiet ja väylät, m2	894 104	894 104	894 104	894 104	894 104
Valaistuja liikenneväyliä, km	155	155	155	155	155
Koneiden käyttötunnit	10 434	11 000	10 500	10 500	10 500
Laskutetut korjaamotyötunnit	3 122	3 200	3 200	3 200	3 200

3.6.2. Ruoka- ja puhtauspalvelut

TOIMINTA-AJATUS

Ruokapalvelut tuottavat asiakaslähtöisiä, ammattitaitoisia, laadukkaita ja monipuolisia ateria- ja kahvilapalveluja kaupungin päiväkotien, koulujen ja kaupungin asukkaiden arkeen, edistäen hyvinvointia, viihtyvyyttä ja sujuvaa palvelukokemusta.

Puhtauspalvelut vastaa kaupungin kiinteistöjen puhtaudesta ja hygieniasta ammattitaitoisesti, turvallisesti ja tarkoituksenmukaisesti. Tavoitteena on ylläpitää puhtaita, turvallisia ja viihtyisiä toimintaympäristöjä sekä osaltaan edistää hyvää sisäilman laatua ja kiinteistöjen arvon säilymistä.

UUTTA/PERUSTELUT

Ruokapalvelut: Työtehtävien uudelleen järjestely, määrittely ja yhdistäminen toiminnan kehittämiseksi. Vahvistamalla yhteistyötä, tiedonkulkua, digitalisaatiota sekä monipuolisia palveluita.

Puhtauspalvelut: Toimintaa uudelleenorganisoidaan. Uudelleenorganisoinnin yhteydessä päivitetään siivoustyön mitoitukset ja tarkastetaan kiinteistöjen siivottavat neliömäärät vastaamaan nykyistä tilojen käyttöä ja palvelutarvetta.

Vaikutukset: Henkilöstöresurssi vähenee 0,63 htv 1.1.2027. Lisäksi arvioidaan enintään 1 htv:n mahdollista vähennystä. Henkilöstökustannukset vähenevät toteutuvien henkilöstövähennysten mukaisesti. Mitoitusten ja siivottavien neliömäärien tarkistaminen voi vaikuttaa palvelujen kustannuksiin ja sisäiseen laskutukseen.

Omavalvonta ja laadunarviointi ovat osa puhtauspalvelujen toimintaa ja toiminnan seurantaa.

Vaikutukset: Ei merkittävää vaikutusta henkilöstömäärään tai kustannuksiin, koska toiminta toteutetaan osana nykyisiä tehtäviä.

RESURSSIT

Ruokapalvelut: Tehokkuus ja taloudellisuus, vuoden 2027 aikana henkilöstöresurssi vähenee 1,37 henkilötyövuodella. Työtehtäviä uudelleenorganisoidaan toimivammiksi sekä yhdistellään yhtenäisemmäksi.

Puhtauspalvelut: Vuoden 2027 alusta henkilöstöresurssi vähenee 0,63 henkilötyövuodella. Lisäksi toiminnan uudelleenorganisoinnin edetessä arvioidaan mahdollisuutta enintään yhden henkilötyövuoden vähennykseen. Mahdollista vähennystä ei ole tässä vaiheessa huomioitu henkilöstömäärässä eikä henkilöstökustannuksissa.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Taloudellisuus ja tehokkuus	Ruokapalvelujen työtehon tavoitetaso vuonna 2027 on enintään 59€/tehty työtunti.
Ruokapalvelujen toiminnan ja palvelujen kehittäminen.	Ruokalistojen ja kahvilatuotteiden jatkuva kehittäminen ravitsemussuunnitelmien mukaisesti. Huomioidaan asiakkaiden erilaiset tarpeet ja ruokakulttuurit. Kahvilan näkyvyys digitaalisilla alustoilla. Edistetään laskutusprosessin automatisointia. Seurataan asiakastyytyväisyyttä ja asiakaspalautetta sekä arvioidaan ravitsemistyöryhmän toiminnan tuloksia ja asetetaan kehittämiskohteet.
Siivouspalvelun tuottaminen	Siivouksen kustannukset ovat enintään 27,90 €/h ja 31 €/m².
Mitoituksen päivitys	Kiinteistöjen mitoitukset ovat vuonna 2027 valmiit 60 % (26/44).

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Ruokapalvelut	25,19	29,65	28,00	28,00	28,00
Puhdistuspalvelut	23,83	23,83	23,20	23,20	23,20
Ruokapalvelut					
Päiväkotiateriat, kpl	225 730	185 000	215 000	210 000	210 000
Kouluateriat, kpl	304 602	335 000	280 000	265 000	265 000
Henkilöstöruokailu ja muut ateriapalvelut, kpl	54 781	83 000	75 000	70 000	70 000
Puhdistuspalvelut					
Siivottavien neliöiden määrä, m2	40 610	39 483	41 510	41 510	41 510
Siivouksen hinta, €/tunti/hlö/viikko	25,79	27,50	27,90	27,90	27,90
Siivouksen hinta, €/neliö	30,11	31,00	31,00	31,00	31,00

3.6.3. Tilapalvelut

TOIMINTA-AJATUS

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

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

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

UUTTA/PERUSTELUT

Sote- ja pelastustoimen kiinteistöt siirtyvät vuoden 2027 alussa omaan yhtiöön, Jukiin. Kiinteistöhoidosta osa henkilöresursseista myydään palveluna hoitamaan uuden yhtiön kiinteistöjä.

Uuden (JETS) energiatehokkuussopimuskauden (2026–2035) toimintasuunnitelma luodaan. Toimintasuunnitelma tulee ohjaamaan kiinteistöjen energiatehokasta toimintaa. Energiasäästöissä ovat uuden sopimuskauden säästötavoitteet sekä sopimuksen myötä asetetut uudet tavoitteet ja tehtävät.

RESURSSIT

Kiinteistöhoidosta ehdotetaan myytäväksi 2,68 henkilön resurssi JUKI-yhtiölle, hoitamaan sote- ja pelastustoimen kiinteistöjä.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Rakennusten suunnittelu ja ylläpito	Rakennusten suunnittelu, hankkeiden kilpailutus ja toteutus suoritetaan kustannustehokkaasti investointimäärärahojen puitteissa ja toteutetaan aikataulujen mukaisesti. Investointien ja -suunnitelmien täsmentäminen toteutetaan dokumentoitavalla kolmikantaisella (sisäinen asiakas, suunnittelu, toteutus) yhteistyöllä suunnittelun aloittamisesta lähtien.
Kiinteistöjen käyttöpuolen ylläpitohankkeet	Käyttöpuolen ylläpidon mukaiset hankkeet toteutetaan sekä määrärahoja ei ylitetä.
Kiinteistönhoito	Kiinteistönhoidon ulkoiset toimintakulut ilman poistoja ovat vuonna 2027 enintään 59,40 €/kam²/v. (Ilman läpilaskutettavia vuokria)
Kiinteistöjen normitettu kokonaisenergian kulutus	Kiinteistöjen, (pois lukien sote- ja pelastustoimen kiinteistöt, jotka ovat siirtymässä omaan yhtiöön.) normitettu kokonaisenergiankulutus vuonna 2027 on 14135MWh. Energiansäästö on 2,4 % eli 348 MWh vuoden 2025 tasosta. Energiasäästötavoiteprosentit ovat uuden energiatehokkuussopimuksen (JETS) mukaisia. Energiakulutuksen kokonaistasosta on poistettu sote- ja pelastustoimen kiinteistöt, jotka siirtyvät uuteen yhtiöön.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät	**15,85**	**15,35**	**11,65+(2,68)**	**11,65+(2,68)**	**11,65+(2,68)**
Kiinteistönhoito	11,65	10,15	7,68+(2,68)	7,68+(2,68)	7,68+(2,68)
Rakennussuunnittelu	1,00	2,00	1,00	1,00	1,00
Rakennusten ylläpito	3,20	3,20	2,97	2,97	2,97
Hoidetut kiinteistöt, kam2	110 942,00	103 238,00	80 831,00	80 137,00	80 137,00
Energiankäyttö (energiaseurannassa olevien kiinteistöjen lämpö ja sähkö), MWh	17 243,00	18 333,00	14 135,00	13 788,00	13 440,00

TILAPALVELUIDEN TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	6 797	1 930	137 967	-	-
Vuokratuotot					
Asuntojen vuokratuotot	165 189	131 539	132 380	0,6 %	-19,9 %
Muiden rakennusten vuokratuotot	2 647 790	2 619 208	401 598	-84,7 %	-84,8 %
Ulk. pääomavuokran korkotuotto	0	42 858	0	-100,0 %	0,0 %
Sis. pääomavuokran korkotuotto	1 259 162	1 165 544	1 145 640	-1,7 %	-9,0 %
Ulk. kiint.hoidon ylläpitovuokra	0	69 482	0	-100,0 %	0,0 %
Ulk. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	0	35 256	0	-100,0 %	0,0 %
Ulk. kiint.hoidon maanvuokra	0	1 233	0	-100,0 %	0,0 %
Sis. kiint.hoidon ylläpitovuokra	7 710 534	6 032 353	5 458 062	-9,5 %	-29,2 %
Sis. kiint.hoidon korjausvastikevuokra	855 179	795 662	786 183	-1,2 %	-8,1 %
Sis. kiint.hoidon maanvuokra	50 878	52 873	58 730	11,1 %	15,4 %
Vuokratuotot yhteensä	**12 689 512**	**10 946 008**	**7 982 593**	**-27,1 %**	**-37,1 %**
Muut toimintatuotot	162 774	67 500	30 500	-54,8 %	-81,3 %
Toimintatuotot yht.	**12 876 694**	**11 015 438**	**8 151 060**	**-26,0 %**	**-36,7 %**
Valmistus omaan käyttöön	166 212	225 000	163 000	-27,6 %	-1,9 %
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 119 351	-902 675	-919 574	1,9 %	-17,8 %
Palvelujen ostot	-2 852 045	-3 201 080	-2 613 770	-18,3 %	-8,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 193 994	-2 208 965	-1 791 214	-18,9 %	-18,4 %
Vuokrakulut	-2 388 058	-2 064 589	-1 960 278	-5,1 %	-17,9 %
Muut toimintakulut	-156 535	-1 400	-201 050	-	28,4 %
Toimintakulut yht.	**-8 709 984**	**-8 378 709**	**-7 485 886**	**-10,7 %**	**-14,1 %**
Toimintakate	**4 332 922**	**2 861 729**	**828 174**	**-71,1 %**	**-80,9 %**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut	-1 259 302	-1 165 546	-1 145 640	-1,7 %	-9,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-1 259 302	-1 165 546	-1 145 640	-1,7 %	-9,0 %
Vuosikate	**3 073 620**	**1 696 183**	**-317 466**	**-1,7 %**	**-9,0 %**
Suunn. mukaiset poistot	-4 126 116	-4 419 080	-3 667 653	-17,0 %	-11,1 %
Kertal. poistot ja arvonal.	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	**-1 052 496**	**-2 722 897**	**-3 985 119**	**0,0 %**	**0,0 %**
Poistoeron muutos	-1 102 264	373 865	367 563	-1,7 %	-133,3 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**-702 830**	**-2 349 031**	**-3 617 556**	**0,0 %**	**0,0 %**

3.7. Kasvun ja oppimisen palvelut

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 002 057	712 000	825 400	15,9 %	-17,6 %
Maksutuotot	280 434	260 000	260 000	0,0 %	-7,3 %
Tuet ja avustukset	756 619	1 471 500	380 269	-74,2 %	-49,7 %
Muut toimintatuotot	39 115	1 000	21 000	-	-46,3 %
Toimintatuotot yht.	**2 078 225**	**2 444 500**	**1 486 669**	**-39,2 %**	**-28,5 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-18 135 431	-18 310 959	-18 291 949	-0,1 %	0,9 %
Palvelujen ostot	-13 837 151	-8 123 106	-7 968 995	-1,9 %	-42,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-669 260	-631 395	-633 314	0,3 %	-5,4 %
Avustukset	-461 968	-446 300	-437 430	-2,0 %	-5,3 %
Vuokrakulut	-35 974	-3 967 320	-3 690 334	-7,0 %	-
Muut toimintakulut	-29 750	-28 580	-28 830	0,9 %	-3,1 %
Toimintakulut yht.	**-33 169 533**	**-31 507 660**	**-31 050 852**	**-1,4 %**	**-6,4 %**
Toimintakate	**-31 091 308**	**-29 063 160**	**-29 564 183**	**1,7 %**	**-4,9 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-384	0	0	-	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-107 545	-105 892	-79 314	-25,1 %	-26,3 %
Yhteensä	**-31 199 237**	**-29 169 052**	**-29 643 497**	**1,6 %**	**-5,0 %**

KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	339 214	398 000	195 000	-51,0 %	-42,5 %
Toimintakulut	-11 821 608	-11 376 020	-11 352 543	-0,2 %	-4,0 %
Toimintakate	-11 482 395	-10 978 020	-11 157 543	1,6 %	-2,8 %
Perusopetus					
Toimintatuotot	1 704 284	2 029 000	1 286 669	-36,6 %	-24,5 %
Toimintakulut	-19 117 188	-18 055 099	-17 539 567	-2,9 %	-8,3 %
Toimintakate	-17 412 905	-16 026 099	-16 252 898	1,4 %	-6,7 %
Lukio					
Toimintatuotot	34 727	17 500	5 000	-71,4 %	-85,6 %
Toimintakulut	-2 230 736	-2 076 540	-2 158 742	4,0 %	-3,2 %
Toimintakate	-2 196 008	-2 059 040	-2 153 742	4,6 %	-1,9 %
Palvelukeskus yhteensä					
Toimintatuotot	**2 078 225**	**2 444 500**	1 486 669	**-39,2 %**	**-28,5 %**
Toimintakulut	**-33 169 533**	**-31 507 660**	-31 050 852	**-1,4 %**	**-6,4 %**
Toimintakate	**-31 091 308**	**-29 063 160**	-29 564 183	**1,7 %**	**-4,9 %**

3.7.1. Varhaiskasvatus

Tilivelvollinen: Varhaiskasvatuksen johtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

UUTTA/PERUSTELUT

Valtakunnallisten perustemuutosten mukaiset päivitykset paikallisiin suunnitelmiin (varhaiskasvatus ja esiopetus).

RESURSSIT

Pilotointi: rekrytoidaan alueelliset kiertävät lastenhoitajat sijaistarpeisiin 5 kk ajaksi (katetaan lyhytaikaisten sijaisten henkilöstömenoista).

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Hyvä alku kasvun ja oppimisen polulle	Varhaiskasvatussuunnitelmaan ja esiopetussuunnitelmaan vuonna 2026 tehdyt päivitykset (erityisesti lukutaidon ja liikunnallisen elämäntavan edistäminen) näkyvät yksikkötason suunnittelutyön myötä lasten varhaiskasvatusarjessa.
Henkilöstön osaamista ja hyvinvointia tukeva johtaminen	Henkilöitä pätevöityy varhaiskasvatuksen opettajiksi täydennyskoulutusten ja yksilöllisten koulutussopimusten ja sopimuksen mukaisesti. Valssi-arviointijärjestelmän käytön vakiintuminen. Poissaolojen ennaltaehkäisy sekä niiden hyvinvointi- ja talousvaikutusten seuranta yhteistyössä työterveyshuollon ja henkilöstöpalveluiden kanssa.
Kehittyvä yhteistyö	Hyvinvointialueen ja palvelualueen yhdyspintatyö palvelukeskuksen linjan mukaisesti. ICF-lomakkeen käyttöönotto. Lapset puheeksi-menetelmäkouluttautuminen jatkuu.
Polarisaation ja eriarvoisuuden vähentäminen	Kielipeda-työvälineen ja neuvolalomakkeen käyttö kaikille, joille varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetussuunnitelman mukaan velvoitettu käyttämään. Kielipeda-tulosten hyödyntäminen esi- ja perusopetuksen nivelvaiheessa maahanmuuttotaustaisten lasten koulupolun kartoittamisessa.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Varhaiskasvatus	129	125	124	122	120
Kunnalliset päiväkodit	8	8	8	8	8
Kunnalliset ryhmäperhepäiväkodit	1	1	1	1	1
Kunnalliset perhepäivähoitajat	3	3	2	2	2
Yksityiset päiväkodit	2	2	2	2	2
Yksityiset perhepäivähoitajat	3	3	2	2	2
Kunnalliset ja yksityiset päiväkotipaikat yhteensä	629	618	574	560	540
Kunnalliset ja yksityiset ryhmäperhepäivähoitopaikat yhteensä	12	12	12	12	12
Kunnalliset ja yksityiset perhepäivähoitopaikat yhteensä	24	24	16	16	16
Lapsia/vuorohoito	45	45	45	45	45
Lapsia/esiopetus	110	120	110	100	95
Lapsia varhaiskasvatuksessa	591	590	561	547	520
Alle 3-vuotiaiden lasten prosenttiosuus			28 %	28 %	28 %

3.7.2. Perusopetus

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

TOIMINTA-AJATUS

Perusopetus luo pohjan oppilaiden sivistykselle ja hyvinvoinnille. Opetus sekä kasvun ja oppimisen ohjaus järjestetään oppilaiden ikäkauden ja yksilöllisten edellytysten mukaisesti siten, että se edistää oppilaiden tervettä kasvua ja kehitystä sekä antaa elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Opetus järjestetään opetussuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä kotien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa. Perusopetuksen järjestämisessä kiinnitetään erityistä huomiota kouluhyvinvoinnin ja turvallisuuden vahvistamiseen sekä oppilaiden eriarvoisuuden vähentämiseen. Laadukkaat opetuksen palvelut tuotetaan järkevästi kohdennetuin voimavaroin ja hyviä väestösuhteita tukien.

UUTTA/PERUSTELUT

Syventävän eriyttämisen toimintamallien kokeilu nopeammin edistyville oppilaille. Kouluakäymättömien oppilaiden moniammatillisen tuen toimintamallin kehittäminen yhteistyössä Varhan kanssa. Perusopetuslain uudistukseen sisältyvä osaamistakuu muuttaa oppiaineiden tavoitteita, sisältöjä ja arviointia. Paikallisesti tämä tarkoittaa mm. opetussuunnitelman uudistamiseen liittyvien työryhmien työskentelyn organisointia ja resurssointia. Uudistus astuu voimaan vaiheittain 1.8.2027 alkaen niin, että uusi opetussuunnitelma on käytössä 1.8.2028

RESURSSIT

Oppilasmäärän vähentyessä Kalannin ja Wintterin kouluista vähenee molemmista yksi luokanopettajan vakanssi. Syksystä 2027 alkaen opettajien työaikaa resurssoidaan myös opetussuunnitelman uudistustyöhönOppilasmäärän vähentyessä Kalannin ja Wintterin kouluista vähenee molemmista yksi luokanopettajan vakanssi. Syksystä 2027 alkaen opettajien työaikaa resurssoidaan myös opetussuunnitelman uudistustyöhön

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Hyvät perustaidot	Lukutaidon uuden opetussuunnitelman työstäminen kaikkien koulujen yhtenäisiksi käytännöiksi. Osaamistason nostaminen perustamalla korkeampien oppimistavoitteiden mukaan opiskelevien ryhmä.
Hyvinvointi ja yhteisöllisyys	Turvallisen tilan periaatteiden työstäminen kouluihin
Polarisaation ja eriarvoisuuden vähentäminen	Maahanmuuttotaustaisten oppilaiden opetuksen toimintatapojen yhtenäistäminen eri yksiköissä mm. yhtenäisen S2-opetuksen polun rakentaminen esiopetuksesta perusopetuksen loppuun saakka.
Yhteistyö	Varhan yhteistyökäytäntöjen vahvistaminen

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Perusopetus	155	138	136	136	136
Opetustunnit perusopetus	107 722	105 387	104 399	103 659	103 659
Ohjaustunnit iltapäivätoiminta	7 847	7 854	7 896	7 896	7 896
Oppilaat perusopetuksessa	1 342	1 319	1 251	1 207	1 147
Oppilaat koulun esiopetuksessa	0	0	0	0	0
Oppilaat iltapäivätoiminnassa	104	106	90	90	90
Perusopetusryhmät	88	80	81	80	79
Oppilaat/perusopetusryhmä	15	16	16	16	16
Oppilaat valmistavassa opetuksessa	34	20	20	20	20
Vaativa erityinen tuki (psykiatrinen tarve)	22	20	20	20	20

3.7.3. Lukio

Tilivelvollinen: Opetustoimenjohtaja

TOIMINTA-AJATUS

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

UUTTA/PERUSTELUT

Opetustarjonnan vahvistaminen (liikuntalinja, av-tekniikan opetustarjonta)

RESURSSIT

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

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Polarisaation ja eriarvoisuuden vähentäminen	Oppimisen tuen käytänteiden kehittäminen ja vakiinnuttaminen. Monikielisten opiskelijoiden oppimisvalmiuksien vahvistaminen ja suomen kielen opetuksen kohdentaminen erilaisille oppijoille.
Vetovoimaisuus	Tavoitteena parantaa Uudenkaupungin lukiokoulutuksen vetovoimaisuutta opintotarjontaa kehittämällä. Tavoitteena on liikuntalinjan käynnistäminen lukiokoulutuksessa syksystä 2027 alkaen.
Yhteisöllisyys	Tavoitteena kehittää lukion yhteisöllisyyttä edelleen opiskelijoiden osallisuutta lisäämällä ja parantamalla lukiossa toimivien hyvinvointia

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Lukio	16	16	16	16	16
Opetustunnit					
Opiskelijat	206	200	200	200	200
Varsinaiset opiskelijat	200	197	200	200	200
Ulkokuntalaiset opiskelijat	28	29	30	30	30
Opetuskurssit	303	310	312	312	312

3.8. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut

Tilivelvollinen: Hyvinvointijohtaja

TOIMINTA-AJATUS

Uudenkaupungin hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden palveluyksiköiden työllä vahvistetaan kaupunkilaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta. Tätä työtä tehdään tuottamalla monipuolisia vapaa-ajan palveluita yhteistyössä muiden hallintokuntien ja sidosryhmien kanssa. Palveluilla luodaan mahdollisuuksia omaehtoiseen hyvinvointia ja- terveyttä edistävään toimintaan ja itsensä kehittämiseen. Palvelukeskus tuottaa saavutettavia ja monipuolisia kulttuuri- ja harrastusmahdollisuuksia. Palvelut vahvistavat kaupunkilaisten yhteisöllisyyttä, identiteettiä ja osallisuutta. Palvelutuotanto toteutetaan siten, että sillä vahvistetaan kaupungin positiivista imagoa ja tunnettuutta sekä houkuttelevuutta ja kiinnostavuutta niin kaupunkilaisten kuin matkailijoidenkin keskuudessa.

UUTTA/PERUSTELUT

Talousarviota on valmisteltu menoja hyvin kriittisesti tarkastellen: Palvelualueella haettu merkittävä menovähennyksiä yksiköiden ulkoisista budjeteista ja toimintatuottaja on kasvatettu. Vuoden 2027 toimintakate noin - 6,4 %.

Tulopuolella suurin muutos on se, että maahanmuuttotyönkorvaukset siirtyvät erilliskorvauksista valtionosuuksiin ja niitä ei ole siten tuloutettu lainkaan palvelukeskuksen budjettiin.

Toimintatuottoja nostettu merkittävästi kuluvaan vuoteen nähden, (uimahalli, sisäliikuntapaikat, hankkeet).

Tämän lisäksi lahjoitus- ja perintövarojen käyttöä maksimoidaan.

Sakunkulman toiminta vakinaisestaan: yhden HTV:n palkka + toimintakulut.

Nuorisotyössä järjestelty tehtäviä uudelleen, jolla vältytty 2.2 HTV palkkakuluista, (koulu, -kirjasto ja ankkurinuorisotyö).

Kirjastopalveluissa jätetään yksi (1) vapautuva vakanssi täyttämättä sekä luovutaan kirjastoautosta vuoden alusta lukien.

Wintterin kahvilan työntekijöistä yksi työntekijä lisää siirretty uimahallin budjettiin. Nyt uimahallin budjetissa yhteensä kaksi (2) kahvilatyöntekijää. Uimahallin budjetista poistettu 0.4 HTV tilapäisen henkilöstön määräraha.

Wintterin kaksi (2) vahtimestaria nyt molemmat 100 % palvelukeskuksen budjetissa.

Wintterin hyötyjen maksimointi -> tapahtumatuotanto/tulojen kasvattaminen.

RESURSSIT

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

Esimerkiksi osallistuvaan budjetointiin, joka toteutetaan vuosien 26/27 aikana on saatu lahjoitus- ja perintövaroja.

Uusikaupunki on saanut ns. Hyte-korvauksia keskimäärin reilu 300 000 € vuodessa. HYTE-kertoimen mukaisesti maksettavien hyte-korvausten käytöstä ei ole erikseen säädetty. Uudesskaupungissa ei ole myöskään toistaiseksi päätetty hyte-rahan kohdentamisesta tai korvamerkitsemisestä tarkemmin, joten varoja ei ole tuloutettu palvelukeskuksen tuottoihin.

VUOSITAVOITTEET

Painopiste	Tavoite
Markkinoinnilla luomme positiivista imagoa ja tunnettuutta myös matkailukohteena, (ELOA).	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden tuottamia palveluita tuodaan houkuttelevasti esille ja tapahtumia markkinoidaan monikanavaisesti siten, että sillä vahvistetaan kaupungin positiivista imagoa ja tunnettuutta. Vahvistetaan Uudenkaupungin imagoa kaupunkina, jossa on kiinnostavia ja houkuttelevia tapahtumia ympäri vuoden.
Yhteisömme on avoin ja osallistava, (ILOA).	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden tuottamia palveluita toteutetaan yhdessä eri sidosryhmien kanssa laajassa yhteistyössä. Työtä tehdään kuntalaisia, asiakkaita ja yhdistyksiä -järjestöjä eritavoin kuulemalla ja osallistuttamalla. Kuntalaisten ja muiden sidosryhmien vaikuttamismahdollisuuksia lisätään järjestämällä mm. asukastilaisuuksia, kyselyitä, vaikuttajatreffejä, työpajoja sekä seura- ja yhdistysfoorumeita.
Meillä on saavutettavat ja monipuoliset kulttuuri- ja harrastusmahdollisuudet, (ILOA).	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut tuottavat monipuolisia ja saavutettavia palveluita yhdessä eri sidosryhmien kanssa. Erityisenä tavoitteena on kehittää ja ylläpitää omaehtoiseen harrastamiseen soveltuvia olosuhteita.
Laadukkaat kasvatuksen, opetuksen ja elinikäisen oppimisen palvelumme tuotetaan järkevästi, kohdenetuin voimavaroin ja hyviä väestösuhteita tukien, (ILOA).	Kirjasto- museo - ja kulttuuripalveluiden sekä opistojen keskeistä roolia kasvatuksen ja elinikäisen oppimisen lähteinä vahvistetaan näiden palvelujen yhteistyötä entisestään tiivistämällä. Palveluissa panostetaan erityisesti yhteiseen tapahtumatuotantoon. Tavoitteena on tuottaa kaikille avoimia, osittain tai kokonaan maksuttomia ja tasa-arvoisia oppimisen ja kehittymisen ympäristöjä siten, että tuotetuilla palveluilla vähennetään eriarvoisuutta ja lisätään osallisuutta. Erityisenä tavoitteena on vahvistaa eri väestöryhmien – kuten kielellisten, etnisten ja eri-ikäisten ryhmien – välistä positiivista, kunnioittavaa ja luottavaista vuorovaikutusta.
Johdamme tiedolla ja toimintamme tukee älykästä uudistumista, (ÄLYÄ).	Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluita johdetaan siten, että päätökset ja niiden valmistelu sekä resurssien jakaminen ja palveluiden kehittäminen nojaavat ajantasaiseen tietoon ja siitä tehtyyn tilannekuvaan. Palvelukeskusta uudistetaan poikkihallinnollisessa yhteistyössä älykkäästi siten, että uudistuminen kasvattaa palvelukeskuksen kykyä vastata ennakoivasti toimintaympäristön muutoksiin sekä niin, että ratkaisut ovat taloudellisesti kestäviä ja selkeästi perusteltuja. Vahvistetaan Uuttakaupunkia kaupunkina, jossa voidaan hyvin. Hyvinvointissuunnitelmaa toteutetaan sen painopisteiden ja kaupungin strategian mukaisesti.
Olemme houkutteleva ja arvostettu työpaikka, (ÄLYÄ).	Henkilöstön työhyvinvointia tuetaan ja ammattiosaamista ylläpidetään, tarjoamalla mahdollisuuksia kouluttautumiseen sekä jatkuvaan oppimiseen. Henkilöstölle pyritään turvamaan 3–5 koulutuspäivää kalenterivuoden aikana.

TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Henkilöstömäärät					
Hyvan hallinto	1,89	2,3 (hallinto ja hyte -työ)	2,66 (hallinto ja hyte-työ)	2,30	2,30
Hyvan liikunta	11,20	11,40	9,70	9,70	9,70
Kirjasto	10,80	9,30	8,30	8,30	8,30
Museo	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Nuoriso	6,20	7,70	6,70	6,70	6,70
Yleinen kulttuuritoimi	3,04	2,54	2,54	2,54	2,54
Wintteri	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Museo					
Finna-palveluun viedyt objektit	3 039	300	500	500	500
Museon asiakkaat	7 230	6 000	6 000	6 000	6 000
Museon tuottamien opastusten, työpajojen, luentojen ym. määrä	139	60	70	70	70
Kirjasto					
Kirjaston kävijämäärä	90 320	110 000	110 000	110 000	110 000
Kirjaston lainamäärä	162 917	150 000	160 000	160 000	160 000
Kirjaston tapahtumien kävijämäärä	3 789	3 000	3 500	3 500	3 500
Kulttuuripalvelut					
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä Crusellissa	5 845	5 000	5 000	5 000	5 000
Kulttuuripalvelujen järjestämien tilaisuuksien kävijämäärä muualla kuin Crusellissa	1 692	2 000	2 000	2 000	2 000
Muiden kulttuurikeskus Crusellin tilaisuuksien kävijämäärä	21 606	15 000	15 000	15 000	15 000
Kulttuurikeskus Crusellin käyttöaste	64 %	55 %	60 %	60 %	60 %
Liikuntapalvelut					
Liikuntaryhmien kävijämäärä	4 674	9 000	9 200	9 200	9 200
Liikuntaryhmät	18	18	18	18	18
Vertaistoiminnan kävijämäärä	734	700	900	900	900
Uimahallin kävijämäärä	84 589	120 000	110 000	110 000	110 000
Sisäliikuntasalien käyttötunnit	20 821	22 000	23 000	24 000	24 000
Liikuntaneuvonnan asiakkaat	17	30	30	30	30
Soveltavan liikunnan ryhmien kävijämäärä			1 600	1 700	1 700
Kuntosalien kävijämäärä			41 000	41 000	41 000
Liikuntapalvelujen kävijämäärä yhteensä	110 046	129 730	161 130	161 630	161 630

Tunnusluku	01–12 2025	TA 2026	TA 2027	TS1 2028	TS2 2029
Nuorisopalvelut					
Nuorisotilan kävijämäärä	6 233	8 000	8 000	8 000	8 000
Etsivän nuorisotyön tavoitetut nuoret	61	70	70	70	70
Nuorisovaltuuston toimintakerrat	34	25	30	30	30
Tapahtumien ja retkien osallistujamäärä					
Suomen harrastamisen mallin kerhojen osallistujamäärä			350	350	350
Kirjastonuorisotyössä kohdatut nuoret			2 500	2 500	2 500
Musiikkiopisto					
Opetustunnit	6567 (13719)	6370 (13632)	6000 (12000)	6000 (12000)	6000 (12000)
Kansalaisopisto					
Opetustunnit	6185 (16 050)	6000 (15700)	6000 (15000)	6000 (15000)	6000 (15000)

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

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	196 521	179 450	204 950	14,2 %	4,3 %
Maksutuotot	506 667	419 550	497 550	18,6 %	-1,8 %
Tuet ja avustukset	359 573	159 000	205 000	28,9 %	-43,0 %
Vuokratuotot	28 326	20 000	22 300	11,5 %	-21,3 %
Muut toimintatuotot	17 801	76 000	17 000	-77,6 %	-4,5 %
Toimintatuotot yht.	**1 108 887**	**854 000**	**946 800**	**10,9 %**	**-14,6 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 028 579	-2 121 049	-2 079 357	-2,0 %	2,5 %
Palvelujen ostot	-5 603 433	-1 739 772	-1 728 762	-0,6 %	-69,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-360 550	-302 644	-286 662	-5,3 %	-20,5 %
Avustukset	-112 117	-118 120	-113 069	-4,3 %	0,8 %
Vuokrakulut	-15 661	-3 244 769	-3 097 787	-4,5 %	-
Muut toimintakulut	-12 841	-6 950	-7 747	11,5 %	-39,7 %
Toimintakulut yht.	**-8 133 181**	**-7 533 304**	**-7 313 384**	**-2,9 %**	**-10,1 %**
Toimintakate	**-7 024 294**	**-6 679 304**	**-6 366 584**	**-4,7 %**	**-9,4 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-125	0	0	-	-100,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-142 876	-170 227	-168 380	-1,1 %	17,9 %
Yhteensä	**-7 167 295**	**-6 849 532**	**-6 534 964**	**-4,6 %**	**-8,8 %**

4. RAHOITUSOSA

4.1 Rahoituslaskelmat

RAHOITUSLASKELMA, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 205 605	7 649 322	5 221 942	4 893 538	5 042 086
Tulorahoituksen korjauserät	-457 029	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	**6 748 576**	**7 649 322**	**5 221 942**	**4 893 538**	**5 042 086**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-13 984 190	-5 996 400	-6 537 000	-7 320 000	-12 805 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	507 193	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	463 931	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	**-13 013 065**	**-5 996 400**	**-6 537 000**	**-7 320 000**	**-12 805 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**-6 264 490**	**1 652 922**	**-1 315 058**	**-2 426 462**	**-7 762 914**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	103 698	80 000	80 000	80 000	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	103 698	80 000	80 000	80 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000 000	1 500 000	31 000 000	13 000 000	12 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 020 665	-5 505 293	-33 788 292	-6 567 766	-7 477 240
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 567 811	2 000 000	5 000 000	-4 000 000	3 000 000
Lainakannan muutokset yhteensä	7 547 146	-2 005 293	2 211 708	2 432 234	7 522 760
Oman pääoman muutokset	-127 749	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	35 342	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	4 900	0	0	0	0
Saamisten muutos	1 430 405	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	246 658	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	1 717 304	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**9 240 400**	**-1 925 293**	**2 291 708**	**2 512 234**	**7 522 760**
Rahavarojen muutos	**2 975 910**	**-272 370**	**976 650**	**85 772**	**-240 154**

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI JA LIIKELAITOKSET

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-36 889 918	-35 434 057	-20 934 331	-16 877 355	-18 555 941
Investointien tulorahoitus, %	53,5 %	127,6 %	79,9 %	66,9 %	39,4 %
Lainanhoitokate	1,19	1,37	0,17	0,77	0,71
Kassan riittävyys, pv	44	1	7	14	19
Asukasluku	14 784	14 507	14 362	14 229	14 102

RAHOITUSLASKELMA, KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOKSIA

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	4 396 863	5 938 963	3 333 986	3 452 928	3 803 389
Tulorahoituksen korjauserät	-457 029	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	**3 939 834**	**5 938 963**	**3 333 986**	**3 452 928**	**3 803 389**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-12 033 393	-3 051 400	-2 367 000	-3 385 000	-9 575 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	507 193	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	463 931	0	0	0	0
Investointien rahavirta yhteensä	**-11 062 269**	**-3 051 400**	**-2 367 000**	**-3 385 000**	**-9 575 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**-7 122 435**	**2 887 563**	**966 986**	**67 928**	**-5 771 611**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	103 698	80 000	80 000	80 000	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	103 698	80 000	80 000	80 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	12 000 000	0	28 000 000	10 000 000	10 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 432 372	-4 842 000	-33 075 000	-5 790 000	-6 660 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 785 310	2 000 000	5 000 000	-4 000 000	3 000 000
Lainakannan muutokset yhteensä	8 352 938	-2 842 000	-75 000	210 000	6 340 000
Oman pääoman muutokset	-127 749	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	35 076	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	4 900	0	0	0	0
Saamisten muutos	1 405 542	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	323 940	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	1 769 458	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**10 098 345**	**-2 762 000**	**5 000**	**290 000**	**6 340 000**
Rahavarojen muutos	**2 975 910**	**125 563**	**971 986**	**357 928**	**568 389**

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT, KAUPUNKI ILMAN LIIKELAITOKSIA

	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-33 480 643	-28 199 414	-12 407 222	-12 339 294	-11 411 510
Investointien tulorahoitus, %	38,2 %	194,6 %	140,9 %	102,0 %	39,7 %
Lainanhoitokate	0,82	1,22	0,12	0,63	0,61
Kassan riittävyys, pv	47	1	4	2	3
Asukasluku	14 784	14 507	14 362	14 229	14 102

4.2 Liikelaitosten vaikutus kaupungin toiminnan rahoitukseen

LIIKELAITOSTEN VAIKUTUS KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAAN

	Talousarvio 2027		Eliminoinnit		
	Kaupunki ilman liikelaitoksia	**Liikelaitokset yhteensä**	**Kaupunki ilman liikelaitoksia**	**Liikelaitokset yhteensä**	**Yhteensä eliminoituna**
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 333 986	1 887 956	-72 855	72 855	5 221 942
Toiminnan rahavirta yhteensä	**3 333 986**	**1 887 956**	**-72 855**	**72 855**	**5 221 942**
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 367 000	-4 170 000			-6 537 000
Investointien rahavirta yhteensä	**-2 367 000**	**-4 170 000**	**0**	**0**	**-6 537 000**
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	**966 986**	**-2 282 044**	**-72 855**	**72 855**	**-1 315 058**
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	80 000	0			80 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	**80 000**	**0**			**80 000**
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	28 000 000	3 000 000			31 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-33 075 000	-713 292			-33 788 292
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 000 000	0			4 565 002
Lainakannan muutokset yhteensä	**-75 000**	**2 286 708**			**1 776 710**
Oman pääoman muutokset	**0**	**0**			**0**
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	**0**	**0**			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	**5 000**	**2 286 708**			**2 291 708**
Rahavarojen muutos	**971 986**	**4 664**	**-72 855**	**72 855**	**976 650**

4.3 Lainakanta ja sen muutokset

(1 000 euroa)	2026	2027	2028	2029
Kaupunki				
Lainakanta 1.1.	78 011	75 169	75 094	75 304
Lyhennykset	-4 842	-33 075	-9 790	-6 660
Lainanotto	2 000	33 000	10 000	13 000
Lainakanta 31.12.	**75 169**	**75 094**	**75 304**	**81 644**
Liikelaitokset				
Lainakanta 1.1.	2 124	2 961	5 248	7 470
Lyhennykset	-663	-713	-778	-817
Lainanotto	1 500	3 000	3 000	2 000
Lainakanta 31.12.	**2 961**	**5 248**	**7 470**	**8 653**
Lainakanta yhteensä	**78 129**	**80 341**	**82 773**	**90 296**
Asukasmäärä	14 507	14 362	14 229	14 102
Kaupunki, €/asukas	5 182	5 229	5 292	5 790
Kaupunki + liikelait. €/asukas	5 386	5 594	5 817	6 403

5. INVESTOINTIOSA

YHTEENVETO INVESTOINNEISTA

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Hallinto- ja elinvoimapalvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	622	490	515	365	380	350	270	1 880
Nettoinvestoinnit	**-622**	**-490**	**-515**	**-365**	**-380**	**-350**	**-270**	**-1 880**
Tekniset ja ympäristöpalvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	10 377	2 861	1 827	2 980	9 195	10 785	11 386	36 173
Nettoinvestoinnit	**-10 377**	**-2 861**	**-1 827**	**-2 980**	**-9 195**	**-10 785**	**-11 386**	**-36 173**
Kasvun ja oppimisen palvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	82	0	0	40	0	0	0	40
Nettoinvestoinnit	**-82**	**0**	**0**	**-40**	**0**	**0**	**0**	**-40**
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	402	19	25	0	0	0	0	25
Nettoinvestoinnit	**-402**	**-19**	**-25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25**
Kaupunki ilman liikelaitoksia								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	11 483	3 370	2 367	3 385	9 575	11 135	11 656	38 118
Nettoinvestoinnit	**-11 483**	**-3 370**	**-2 367**	**-3 385**	**-9 575**	**-11 135**	**-11 656**	**-38 118**
Uudenkaupungin Vesi								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	1 436	2 335	3 160	2 810	2 750	4 250	4 190	17 160
Nettoinvestoinnit	**-1 436**	**-2 335**	**-3 160**	**-2 810**	**-2 750**	**-4 250**	**-4 190**	**-17 160**
Vakka-Suomen Vesi								
Investointitulot	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot	514	610	1 010	1 125	480	630	330	3 575
Nettoinvestoinnit	**-514**	**-610**	**-1 010**	**-1 125**	**-480**	**-630**	**-330**	**-3 575**
Kaupunki ja liikelaitokset								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	13 434	6 315	6 537	7 320	12 805	16 015	16 176	58 853
Nettoinvestoinnit	**-13 434**	**-6 315**	**-6 537**	**-7 320**	**-12 805**	**-16 015**	**-16 176**	**-58 853**

INVESTOINTIHANKKEET, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut								
90100 Maan hankinta	-378	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-500
90130 Osakkeiden ja osuuksien hankinta	0	0	0	0	0	0	0	0
90180 Verkon aktiivilaitteet	0	-40	0	-30	-30	-30	-30	-120
90200 Palvelimet	-15	-15	0	0	0	0	0	0
90300 Sähköinen arkistointi	-59	-30	-30	-30	0	0	0	-60
Hallinto-, talous- ja ICT-palvelut yht.	**-451**	**-185**	**-130**	**-160**	**-130**	**-130**	**-130**	**-680**

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Kaupunkisuunnittelu								
93000 Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	-132	-10	-50	-30	-80	-80	-10	-250
93010 Arkistojärjestelyt	0	-60	-30	-20	-10	0	0	-60
93030 Yleiskaavan tarkistaminen ja Kalannin yleiskaavan laatiminen	0	-50	-40	-40	-40	-20	-10	-150
93040 Asemakaavoitus	0	-30	-40	-30	-30	-30	-30	-160
93050 ATK-laitteet ja ohjelmat	-39	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
93060 Mittauskaluston uusiminen	0	-15	-15	-15	-40	-40	-40	-150
93100 Metsäsuunnitelma	0	-30	-30	-20	0	0	0	-50
Kaupunkisuunnittelu yht.	**-171**	**-245**	**-255**	**-205**	**-250**	**-220**	**-140**	**-1 070**
Elinkeinopalvelut								
90020 Kalasataman tilojen ja laitureiden uusiminen ja kunnostus	0	-60	-130	0	0	0	0	-130
Elinkeinopalvelut yht.	**0**	**-60**	**-130**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-130**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	622	490	515	365	380	350	270	1 880
Nettoinvestoinnit	**-622**	**-490**	**-515**	**-365**	**-380**	**-350**	**-270**	**-1 880**

INVESTOINTIHANKKEET, TEKNISET JA YMPÄRISTÖPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Infrapalvelut								
91610 Jalkapallon täysimittainen tekonurmikenttä	211	0	0	0	0	0	0	0
91640 Käätyjärveä ympäröivä reitistö	-59	0	0	0	0	0	0	0
91760 Viikaisten alueen liikennejärjestelyt	-17	-180	0	0	0	0	0	0
91770 Sataman liikenneyhteydet	-46	0	0	0	0	0	0	0
91800 Käytetty sähköpakettiauto talonrakennuspuolelle	-36	-45	0	0	0	0	0	0
91820 Vanhan kaatopaikan kunnostaminen	-49	0	0	0	0	0	0	0
91840 Ulkojääkenttien valaistus	-22	0	0	0	0	0	0	0
91860 Saarniston leikkikentän kunnostus	0	0	0	-90	0	0	0	-90
91880 Rantakatu-Siltakatu liikennevaloristeyksen saneeraus	-15	-200	-200	0	0	0	0	-200
91890 Männäistenkoskentien betonisillan uusiminen	-13	-15	0	0	0	0	0	0
91900 Saarniston palvelukeskuksen ja Pajusuontien liikennejärjestelyt	-26	0	0	0	0	0	0	0
91910 Lokalahdentien ylikulkusilta	-395	0	0	0	0	0	0	0
91920 Liikennevalot KT43	-59	-42	-60	0	0	0	0	-60
91930 Kevyenliikenteenväylän siirto Teollisuustie	-29	0	0	0	0	0	0	0
92000 Kestopäällystys	-182	-200	-200	-200	-200	-200	0	-800
92010 Keskustan katujen kunnostus	-122	-120	-80	-80	-80	-80	0	-320
92020 Vakka-Suomenkatu: Rantakatu-KT 43 liittymä	-45	-30	-35	0	0	0	0	-35
92170 Kestävän ja turvallisen liikkumisen hankkeet	-172	-120	0	0	0	0	0	0
92250 Katuvalaistuksen uusiminen	-194	-257	-200	-200	-250	-250	0	-900
92340 Santtion leirintäalueen kunnostus ja laajennus: sähköistyksen saneeraus	-14	0	0	0	0	0	0	0
92430 Ruohonleikkuri	0	-35	0	0	0	0	0	0

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
92540 Pyhämaan telakanrannankunnostus ja saneeraus	48	0	0	0	0	0	0	0
92880 Kaupunginlahden ranta ja sillan kunnostus	-45	-55	0	0	0	0	0	0
92930 Leijonapuisto	-56	0	0	0	0	0	0	0
92991 Raulion uimarannan laituri	0	-15	0	0	0	0	0	0
92993 Sorvakon yleisurheilukentän pintaruiskutus	0	0	-70	0	0	0	0	-70
92994 Kuntoportaat Kalanti	0	0	0	0	-45	0	0	-45
92995 Ulkokuntosali	0	0	0	0	-65	0	0	-65
92996 Traktorin nivelaura	0	-18	0	0	0	0	0	0
92997 Kerääjälaitteisto olemassa oleville koneille	0	-20	0	0	0	0	0	0
92998 Viikaistenkadun ja jäähallin alueen liikennejärjestelyt	0	-60	0	0	0	0	0	0
92988 HIU 4 asuntoalue	0	0	-50	0	0	0	0	-50
92981 Tiiratori	0	0	0	-100	0	0	0	-100
92982 Bussipysäkkien uusiminen	0	0	-25	0	0	0	0	-25
92983 Pietolan tekonurmikentän korkeampi aita	0	0	-20	0	0	0	0	-20
92984 Pienpyöräkuormaaja liikuntapuolelle	0	0	-60	0	0	0	0	-60
92985 Pienpyöräkuormaajan leikkuuteräpöytä	0	0	-12	0	0	0	0	-12
92986 Myllymäen leikkipuiston kunnostus	0	0	-70	0	0	0	0	-70
92987 Umpipakettiauto mittaustoimelle 4x4 AWD Diesel	0	0	-65	0	0	0	0	-65
Infrapalvelut yht.	**-1 338**	**-1 412**	**-1 147**	**-670**	**-640**	**-530**	**0**	**-2 987**
Tilapalvelut								
94000 Museot	-51	-100	0	0	0	-1 570	0	-1 570
94010 Kiinteistöjen ylläpitokorjaus	-635	0	0	0	0	0	0	0
94030 Jäähallin korjaukset	-82	-155	0	0	0	-3 760	0	-3 760
94040 Pääkirjasto	-1 026	0	0	-300	0	0	0	-300
94100 Merituulikoti	-96	0	0	0	0	0	0	0
94160 Kalannin koulun ratkaisu	-84	-200	-100	0	0	0	-11 386	-11 486
94170 Monitoimijatalo Wintteri - koulu, pk. ja kulttuuritila	-33	0	0	0	0	0	0	0
94180 Monitoimijatalo Wintteri- iso liikuntahalli ja uimahalli	-3 566	0	0	0	0	0	0	0
94290 Aktivointikeskus Puusti	0	-93	0	0	0	0	0	0
94370 A-sairaala	-60	0	0	0	0	0	0	0
94420 Lokalahden päiväkoti, tilamuutokset	-191	-75	0	0	0	0	0	0
94490 Wintterin irtokalusteet ja laitteet	-2 597	-95	0	0	0	0	0	0
94510 Mörne	-39	-120	-70	-1 800	-1 800	0	0	-3 670
94530 Pohitullin palloiluhalli	-160	0	0	0	0	0	0	0
94540 Saarniston palvelukeskus	0	-80	0	0	-4 925	-4 925	0	-9 850
94550 Kalannin päiväkodin tilamuutokset	-249	-75	-200	0	0	0	0	-200
94560 Pohitullin palloiluhallin Taraflex-matto	-44	0	0	0	0	0	0	0
94561 Varikon siirto	0	0	-80	0	0	0	0	-80
94562 Hakametsän päiväkoti	0	-145	0	-100	0	0	0	-100
94563 Viikaistenkatu 11 vuokratalo	0	-80	0	0	0	0	0	0
94564 Hakametsän koulun IV-kojeiden ja lämmönsiirtimen uusiminen	0	-95	0	0	0	0	0	0
94565 Kalannin museo	0	-36	0	0	0	0	0	0
94566 Myllymäen päiväkoti	0	0	-100	0	-1 830	0	0	-1 930
94568 Lokalahden koulu (ilma-vesilämpöpumpun uusiminen)	0	0	-95	0	0	0	0	-95
94569 Kulttuurikeskus Crusell, (lämmönsiirtimen uusiminen)	0	0	-35	0	0	0	0	-35

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
94570 Seikowin päiväkodin (peruskorjauksen suunnittelu)	0	0	0	-110	0	0	0	-110
94571 Terveyskeskus F-siiven purun tukimuuri	0	-100	0	0	0	0	0	0
Tilapalvelut yht.	**-8 914**	**-1 449**	**-680**	**-2 310**	**-8 555**	**-10 255**	**-11 386**	**-33 186**
Ruoka- ja puhtauspalvelut								
91000 Keittiön koneiden ja laitteiden uusiminen	-126	0	0	0	0	0	0	0
Ruoka- ja puhtauspalvelut yht.	**-126**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	10 377	2 861	1 827	2 980	9 195	10 785	11 386	36 173
Nettoinvestoinnit	**-10 377**	**-2 861**	**-1 827**	**-2 980**	**-9 195**	**-10 785**	**-11 386**	**-36 173**

INVESTOINTIHANKKEET, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Varhaiskasvatus								
95740 Varhaiskasvatuksen TVT-investoinnit	-19	0	0	0	0	0	0	0
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	0	0	0	-40	0	0	0	-40
95930 Sähköisen palvelujärjestelmän käyttöönotto	-25	0	0	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus yht.	**-44**	**0**	**0**	**-40**	**0**	**0**	**0**	**-40**
Perusopetus								
95780 TVT ja tietoliikennehankinnat	-37	0	0	0	0	0	0	0
Perusopetus yht.	**-37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	82	0	0	40	0	0	0	40
Nettoinvestoinnit	**-82**	**0**	**0**	**-40**	**0**	**0**	**0**	**-40**

INVESTOINTIHANKKEET, HYVINVOINTI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut								
95850 Kirjaston peruskorjaukseen liittyvä irtaimisto, kalusteet ja muutto	-360	0	0	0	0	0	0	0
98110 Wintterin taidehankinnat	-36	0	0	0	0	0	0	0
98130 Tilanvarausjärjestelmän käyttöönotto	-6	0	0	0	0	0	0	0
98160 Jäähallin jääntasoitusrobotin uusinta	0	-19	0	0	0	0	0	0
98170 Crusell, Kalustus, valaisimet ja saliteknikan huolto ja uusiminen	0	0	-25	0	0	0	0	-25
Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalvelut yht.	**-402**	**-19**	**-25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	402	19	25	0	0	0	0	25
Nettoinvestoinnit	**-402**	**-19**	**-25**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-25**

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, HALLINTO- JA ELINVOIMAPALVELUT

Hanke	Perustelut
90100 Maan hankinta	Varaudutaan hankkimaan kaavoitettavaksi tarkoitettua maata.
90180 Verkon aktiivilaitteet	Langallisen verkon aktiivilaitteiden uusintaa tehdään joka vuosi tarpeen mukaan. Vuodelle 2027 ei ole tarvetta uusia kuin yksittäisiä laitteita ja niitä meillä on vielä muutamia varastossa toimipiste-muutoksista johtuen. Laitteiden elinkaari on tyypillisesti noin 6-12 vuotta riippuen toimipisteen verkon käyttömäärästä ja kriittisyydestä. Keskimäärin vaihdetaan noin 5-10 laitetta vuodessa ja laitteiden hinnat vaihtelevat noin 400-1300 euron väliltä käyttökohteesta riippuen. Langattoman verkon osalta olemme siirtymävaiheessa eli vanhempi osa laitteistosta (noin 200 tukiasemaa) on edelleen kahden fyysisen kontrollerin ohjaamia, kun taas uudemmat (noin 70 tukiasemaa Wintterissä) toimivat pilvipalvelulla. Kontrollerien elinkaari lähenee loppuaan seuraavien 2-3 vuoden aikana, jolloin osa tukiasemista tullaan todennäköisesti siirtämään pilvipalveluun ja loput joudutaan epäyhteensopivuuden takia uusimaan kokonaan. Yksittäisen tukiaseman kustannus on tällä hetkellä noin 380€ plus lisenssi 270€/7vuotta eli yhteensä noin 650€ elinkaarensa aikana ellei ensimmäisen lisenssijakson jälkeen hankita lisälisenssiä.
90300 Sähköinen arkistointi	Kansallisarkisto on antanut 22.12.2021 määräyksen (KA/15906/07.01.00/2021) arkistoitavien asiakirjojen säilytystavasta eli säilytysmuodosta arkistolain 8.3, 11 ja 14 a §:ien nojalla. Määräys edellyttää, että lähtökohtaisesti kaikki 1.1.2022 alkaen arkistoitavat eli arkistolain mukaan pysyvästi säilytettävät asiakirjat säilytetään yksinomaan sähköisessä muodossa. Lisäksi tiedonhallintalain (906/2019) 19 §:ssä määrätään viranomaisten laatimien asiakirjojen ja viranomaiselle saapuvien asiakirjojen sähköisestä säilyttämisestä ja sähköiseen muotoon muuttamisesta. Kaupunki on ottanut käyttöön sähköisen säilytysjärjestelmän Kirstun, johon on tällä hetkellä migroitu Dynasty 6.4 aineisto, Unit4 aineisto sekä Sofcton palkka-aineisto. Lisäksi siihen on integroitu asiankäsittelyjärjestelmä Dynasty 10.5. Sähköistä arkistointijärjestelmää on tarpeen laajentaa lain mukaisesti myös kaupungin muihin järjestelmiin mm. varhaiskasvatuksen Daisy-järjestelmään, henkilöstöhallinnon Personec FSS-järjestelmään sekä muihin järjestelmiin.

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, KAUPUNKISUUNNITTELU

Hanke	Perustelut
93000 Ilmakuvaus ja vektorikartan tekeminen	2027 Ilmakuvaus koko kunta 50 000 eur 2028 Katunäkymäkuvaus, 30 000 eur 2029 Kuvaus/keilaus koko kunta 80 000 eur 2030 Viistokuvaus 80 000€ 2031 Ei suuri ilmakuvauksia, pienet akuutit hankkeet 10 000 € Näin saadaan paras aineistojen ajantasaisuus turvattua ja kustannukset jakaantuvat tasaisemmin eri vuosille. Aiemmin on harvemmin ja pitemmällä jaksolla tehty kuvauksia suuremmilla budjettivarauksilla.
93010 Arkistojärjestelyt	Suunnitelmat ja kaava-asiakirjat sekä kaikki paikkatietoaineistot on vietävä sähköiseen arkistointiin. Arkistointijärjestelmä on hankittava ja sen tulee olla yhteydessä Kirstuun.
93030 Yleiskaavan tarkistaminen	Keskusta-alueen ja rantojen yleiskaavan ja niihin liittyvien perusselvitysten laatiminen.
93040 Asemakaavoitus	Asemakaavojen perusselvitysten laatiminen.
93050 ATK-laitteet ja ohjelmat	Tietotekniset laitteet ja sovellukset ovat kaupunkisuunnittelun toiminnan tärkeimmät työkalut. Niiden tulee olla mahdollisimman ajan tasalla. Trimble Locuksen kehittäminen ja siihen erillisten sovellusten ostaminen on vuosittainen investointi. Tulevina vuosina valtakunnalliset hankkeet, mm. laki rakennetun ympäristön tietojärjestelmästä tulee edellyttämään muutoksia.
93060 Mittauskaluston uusiminen	Mittauskaluston tekniikan ja käyttöiän myötä laitehankintoja päivitetään.
93100 Metsäsuunnitelma	Metsäohjelma ja metsäsuunnitelma ovat laadinnassa, ne ohjaavat parempaan ja kestävämpään metsien hoitoon.

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, INFRAPALVELUT

Hanke	Perustelut

91880 Rantakatu – Siltakatu liikennevaloristeyksen saneeraus	Liikennevalojen ja liikennejärjestelyiden uusiminen yhdessä Väylän kanssa. Väylä uusii samalla radan laitteiston.
92000 Kestopäällystys	Vuosittaisia päällystekorjauksia erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: pieniä, väliaikaisia päällystekorjauksia joudutaan tekemään vähemmän.
92010 Keskustan katujen kunnostus	Erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: päällyste- ja hulevesikorjauksia joudutaan tekemään vähemmän.
92020 Vakka-Suomenkatu: Rantakatu – KT43 liittymä	Rakennussuunnittelu 2027. (Rakentaminen vaiheittain, vaihe 1 2028-2029.Tekla 29.9.2026 tämän inv.määrärahan poisto)
92250 Katuvalaistuksen uusiminen	Katuvalojen vuosittainen saneeraus erillisen suunnitelman mukaisesti. Käyttötalousvaikutus: energiatehokkuus, turvallisuus, mukavuus.
92880 Kaupunginlahden reunan kunnostus	Reunan korjaamien väliltä Uusi Möljä - Sahanpuhti. Laatoituksessa useita paikattuja reikiä, reunarakenne loppuosalta korjaamatta.
92981 Tiiratori	Katujärjestelyt uusien kerrostalotonttien takia.
92982 Bussipysäkkien uusiminen	Huonokuntoisten, keskeisellä sijainnilla olevien bussipysäkkien uusiminen
92988 HIU 4	Katusuunnitelman ja vesihuollon suunnitelman laatiminen
Varikko 2027	
92984 Pienpyöräkuormaaja	Liikunta-osastolle kenttien ja alueiden kesä-ja talvikunnossapitoon pienpyöräkuormaaja painoluokka 1.8 -2.3 ton. Vm.2012 palovaurioituneen ja loppuun kuluneen Avant kuormaajan tilalle.
92985 Pienpyöräkuormaajan leikkuuteräpöytä	Liikunta-osastolle pienpyöräkuormaajaan hydraulitoiminen leikkuuteräpöytä yli 20v vanhan loppuun kuluneen tilalle, johon ei enää ole saatavissa varaosia sekä 3 kpl kiinteitä lisälaitesovitteita työlaitteisiin.
92987 Umpipakettiauto mittaustoimelle 4x4 AWD Diesel	Nykyinen auto on koriltaan laajasti ruostevaurioitunut ja tekniikaltaan loppuun ajettu päivittäisessä työajossa. Sähköauto ei tule pienen maavaransa takia kyseeseen, koska mittauksia tehdään paljon vaikeakulkuisessa maastossa.
Puistot ja ulkoliikuntapaikat	
91860 Saarniston leikkikentän kunnostus (2028)	• Yli 20 v. vanha, keskeisellä paikalla oleva leikkipuisto. • Ulkopuolisen tekemässä kuntokartoituksessa löytyi turvallisuuspuutteita. • Myös aidan korjaaminen.
92700 Myllymäen puiston kunnostus (2027)	• Yli 20 v. vanha, keskeisellä paikalla oleva leikkipuisto. • Ulkopuolisen tekemässä kuntokartoituksessa löytyi turvallisuuspuutteita. • Esitettiin jo 2025 budjetissa.
92993 Sorvakon yleisurheilukentän pintaruiskutus (2027)	• Pitäisi tehdä 10 vuoden välein, viimeksi tehty 2014.
92994 Kuntoportaat Kalanti	Toive kuntoportaista on tullut yli kaksi vuotta sitten asukasbudjetoinnin yhteydessä. Myös eläkeläiset ovat toivoneet portaita lähemmäs. Sijainti olisi Kalannin koulun ympäristö, jossa mäkistä maastoa.

92995 Ulkokuntosali, Kalanti	Asukaskyselyissä aina eniten esille nousee ulkokuntosali. 2026 keskustaan ja 2029 Kalantiin. Sijaintia ei ole vielä määritelty. Tasapuolisesti myös muualle kuin keskustaan.
92983 Pietolan tekonurmikentän korkeampi aita	Pikkukenttien maalien kohdalle korkeampi aita. Poikittain pelattaessa pallot lentävät matalan aidan yli parkkipaikalle ja metsään.

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, TILAPALVELUT

Hanke	Perustelut
94000 Museot	• Vuonna 2030: Peruskorjauksen toteutus 1 570 000 €. Peruskorjauksen suunnittelu 2026, kustannusarvio tarkentuu vuoden 2026 loppuun mennessä Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentymiseen. Vaikutus käyttötalouteen vuosittain poistojen kautta.
94030 Jäähallin peruskorjaus	• Vuonna 2030: Jäähallin peruskorjaus 3 760 000 €. 2026 tehdyn peruskorjauksen hankesuunnittelun mukainen raskaan peruskorjauksen mukainen kustannusarvio. Vaikutus Jäähallin elinkaaren jatkuvuuteen sekä energiatehokkuuteen. Vaikuttaa käyttötalouteen kunnossapidon ja energiakulutusten sekä poistojen osalta. Jääurheilu harrastuksen jatkuminen.
94040 Pääkirjasto	Vuonna 2028; Sisätiloiltaan peruskorjatun Pääkirjaston julkisivun puuosien laajempi korjaus ja julkisivun maalaus sekä pihan ja salaojien saneeraus. 300 000 €. Vaikutus rakennuksen elinkaaren pidentymiseen. Vaikutus käyttötalouteen vuosittain poistojen kautta.
94160 Kalannin koulun liikuntasalirakennuksen korjaus	Rakennus on rakennettu vuonna 1973 ja sen kunto on rakenteiden osalta peruskorjauksen tarpeessa useamman kuntokartoituksen perusteella. Kohteen sisäilmaston riskitaso käytettävyyden osalta on suuri. Kohteessa on tehty rakennusta ylläpitäviä korjaustoimia. mm. liikuntasalin ilmanvaihdon, rakennuksessa olevan keittiön vesikatteen osalta. Rakennuksessa toimii alakoulua palvelevat keittiö ja ruokailutilat. Liikuntatilat ovat koulun ja iltakäyttäjien aktiivisessa käytössä. Urheiluseurat mm. salibandy käyttää salia aktiivisesti. Tiloissa toimii myös kuntosalitilat, jotka ovat myös aktiivisessa käytössä jokaisella ikäryhmällä. • Vuonna 2027: Kalannin koulun liikuntasalin ylläpidollisia korjauksia 100 000 €. Korjauksiin sisältyy, julkisivujen vauriokorjauksia, liikuntatilan vesikatteen korjauksia, alapohjan tiivistys- ja salaojien korjauksia. Kalannin koulun tilat ovat olleet vuodesta 2026 alakoulun käytössä, kun yläkoulu muutti tiloista vuoden 2025 syksyllä Wintteriin. Rakennuksen käyttöikä, tehdyt saneeraukset huomioiden saavuttaa käyttöikänsä loppupuolen. Uuden alakoulun rakentamista Kalannin alueelle ehdotetaan. * Vuonna 2031: Kalannin alakoulun ratkaisu, 11 386 000 €, sisältää suunnittelun jonka jälkeen tarkempi kustannusarvio. Vaikutukset; alakoulutilojen tilatehokkuuden optimointi ja tilojen elinkaaren pidentyminen terveellisyyden ja turvallisuuden osalta, energiatehokkuuden parantaminen. Vaikutus käyttötalouteen kunnossapidon ja energiakulutusten sekä poistojen osalta. Toimintojen jatkuminen.
94510 Mörne, Vesikaton ja IV:n peruskorjaus	Vuonna 1999 käyttötarkoitusmuunnetun, sisäilmaongelmaisen rakennuksen alkuperäisen vesikaton ja sisäilmastoon oleellisesti vaikuttavan ilmanvaihtojärjestelmän peruskorjaus. • Vuonna 2027: Mörnen vesikaton ja IV:n peruskorjauksen vaihe -1. 1 800 000 € (peruskorjaussuunnittelu käynnissä 2026, kustannusarvio tarkentuu vuoden 2026 lopulla) • Vuonna 2028 : Mörnen vesikaton ja IV:n peruskorjauksen vaihe -2. 1 800 000 € (peruskorjaussuunnittelu käynnissä 2026, kustannusarvio tarkentuu vuoden 2026 lopulla) Vaikutukset rakennuksen sisäilmaston parantaminen, käytettävyyden parantaminen. Rakennuksen vesikaton ja IV:n elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. Tekla 29.9.2026: investointimäärärahasta vuodelta 2027 siirretään 1.800.000 euroa vuodelle 2028 ja vuoden 2028 investointimääräraha 1.800.000 euroa siirretään vuodelle 2029.

94511 Mörne, hissin saneeraus	Mörnen pääportaikon hissi on tullut elinkaarensa päähän. Hissiin on tehty lähivuosien aikana useita pieniä korjauksia, kun hissi on ollut epäkunnossa. Hissin koneisto ja rakenteet ovat vanhat. Hissin toimintavarmuus on myös heikentynyt. Hissi toimii rakennuksen ainoana esteettömänä kulkuna ylmpiin kerroksiin. Vuonna 2027 Mörnen hissin saneeraus 70 000 €. Vaikutus, Hissin käytön turvallisuus ja käyttövarmuus paranee. Käyttötalousvaikutus korjauskulujen pieneneminen ja poistojen kautta.
94540 Saarniston palvelukeskus	Vuonna 1987 rakennetun rakennuksen peruskorjaus. Tiloissa toimii peruskoulun alaluokat, erityisluokat, päiväkoti ja SRK:n toimintaa. Rakennus on tullut elinkaarensa lopulle. Rakennukseen on tehty vuosien varella pintojen osalta ylläpitäviä korjauksia. Rakenteiden huono kunto vaatii nyt raskaan peruskorjauksen ja talotekniikan uusimisen, joka on alkuperäinen. Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. • Vuonna 2029 Saarniston palvelukeskuksen peruskorjaus vaihe 1. 4 925 000 €. (kustannusarvio laadittu vuonna 2026 aikana tehdyn hankesuunnitelman mukaisesti) • Vuonna 2030 Saarniston palvelukeskuksen peruskorjaus vaihe 2. 4 925 000 €. (kustannusarvio laadittu vuonna 2026 aikana tehdyn hankesuunnitelman mukaisesti) Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen ja kunnossapidon (korjausten) väheneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. Toimintojen jatkuminen rakennuksessa.
94550 Kalannin päiväkoti	Kalannin päiväkodin lapsimäärä on kasvanut kun Nonparellin päiväkoti toiminta on loppunut. Tiloihin on tullut uusi pienten ryhmä, joka vaatii oman piha alueensa. Nykyinen piha on tullut myös elinkaarensa loppuun ja vaattii isompaa peruskorjausta. • Vuonna 2027: Kalannin pk:n pihan uusiminen. 200 000 €. (Kustannusarvio laadittu vuoden 2026 aikana tehdyn kustannusarvion mukaisesti. Päiväkodin pihan leikkivälineiden ja rakenteiden saneeraus. Vaikutus pihan turvallisuus, käytettävyys ja elinkaaren pidentäminen. Kunnossapidon lisääntyminen laite- ja rakennelisäyksien kautta. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94561 Varikon siirto	• Vuonna 2027: 80 000 €, Varikon korjaamo-osion sisäilmaston olosuhteiden parantamiseen tarvittavan IV- uusiminen ja varastotilojen lisäys. Varikon siirto on ehdollinen. Varikko siirtyy, mikäli alueen muu käyttö liikerakentamiseen toteutuu. Siirron kustannuksista voidaan osa kattaa tontista saatavilla tuloilla. Siirto tehdään joka tapauksessa jollain aikataululla, sillä rakennukset ovat huonokuntoiset. Kaupungin varikkotoimiin kuuluu Korjaamo-, Infrakunnossapito-, viherpalvelut-, talonrakennuksen kunnossapito-, kunnallistekniset varastointi- ja mittaustoimet. Varikon siirtoa on mietitty siirrettäväksi kaupungin omistamalle tontille, Autonrakentajatien varteen. Tontille on rakennettu valmiiksi kunnallistekniikka. Muitakin siirtokohteita on mietitty. Koko varikkotoiminnan siirtoon esitetty määräraha ei tule riittämään. On mietitty myös muutostoimenpiteitä olemassa olevalle paikalle. Nykyisten varikon ja korjaamotilojen peruskorjaustarve on suuri, koska rakennukseen ei ole tehty elinkaarensa aikana suuria korjauksia. Korjaamotilojen sisäilmaston riskitaso käytettävyyden osalta on suuri. Vaikutus käyttötalouteen energiatehokkuuden parantaminen uudisrakenteen takia. Sisäilman paraneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. Jos nykyinen alue tulee muuhun käyttöön, tulee taloudellista vaikutusta tontista saatujen myyntitulojen kautta.
94562 Hakametsän päiväkoti	Vuonna 1976 rakennettuun päiväkotirakennukseen on tehty vuosien varrella vesikaton uusiminen, pintaremontteja ja lämmitys- ja ilmanvaihtojärjestelmän saneerausta. Päiväkotirakennukseen ei ole tehty suurempaa saneerausta, joten peruskorjauksen tarve tulee vastaan tulevina vuosina. Kuntoarvion päivitys toteutetaan ennen suunnittelua. Vuonna 2028 Hakametsän päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu 100 000 €. Peruskorjauksen toteutus vaikuttaa energiatehokkuuden parantamiseen ja rakenteiden elinkaaren pidentämiseen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta. Käytettävyyden jatkuminen.

94566 Myllymäen päiväkoti	Myllymäen päiväkoti on rakennettu 1982. Päiväkotiin on tehty pieni laajennus vuonna 2008. Päiväkotiin ei ole tehty elinkaarensa aikana kuin pieniä ylläpitäviä korjauksia pintojen ja laitteiden osalta. Päiväkodissa toimii ympärivuorokautinen päivähoitotoiminta. - Vuonna 2027 Myllymäen päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu 100 000 € - Vuonna 2029 Myllymäen päiväkodin peruskorjaus 1 830 000 € Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan saattaminen nykypäivään. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus energiakulutuksen (talotekniikka) pieneneminen ja kunnossapidon (korjausten) väheneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94567 Lokalahden koulu, lämmitysjärjestelmän saneeraus	Lokalahden koulun Ilmavesilämpöpumppu on tullut elinkaarensa päähän ja sen toiminta loppui vuoden 2026 keväällä. Pumpun korjaus ei ole enää mahdollinen. Ilma-vesilämpöpumpun käyttöalue kattaa kaikki Lokalahden koulun alueen rakennukset (koulurak, liikuntasalirak, lp / terveydenhoidon rak.). Lämmitysjärjestelmän varalähteenä on toiminut öljylämmitys, joka on hoitanut lämmitystä kovilla pakkasilla. Rakennuksia pyritään lämmittämään nyt tulevana talvikautena pelkän öljylämmityksen avulla, joka ei kuitenkaan ole mitenkään energia- kustannustehokasta. Ilmavesilämpöpumpun uusimisen yhteydessä toteutetaan energiatehokkaampi järjestelmä, jotta öljylämmityksen tarve olisi minimi. Vuonna 2027 Lokalahden koulun ilma-vesilämpöpumpun uusiminen 95 000 € Vaikutus; Lämmitysjärjestelmän toiminnan takaaminen tiloissa. Lämpimän käyttöveden saannin takaaminen. Energiatehokkuuden parantaminen. Käyttötalousvaikutus, energiakulutuksen ja kustannusten pieneneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94568 Kulttuurikeskus Crusellin lämmönsiirtimen uusiminen	Kulttuurikeskus Crusellin vuoden 1999, eli 27 vuotta vanha, lämmönsiirrin on tullut elinkaarensa päähän. Lämmönsiirtimien keskimääräinen käyttöikä on n. 20-25 vuotta. Lämmönsiirtimen käyttövarmuus heikkenee syöpymisestä ja kulumisesta johtuen. Vuonna 2027 Kulttuurikeskus Crusellin lämmönsiirtimen uusiminen 35 000 €, Vaikutus, Lämmitysjärjestelmän toimintavarmuuden säilyttäminen, energiatehokkuuden parantaminen ja kulutusten pieneneminen. Käyttötalousvaikutus poistojen kautta.
94569 Seikowin päiväkoti	Seikowin päiväkotiin on vuosien varrella tehty vesikaton uusiminen ja julkisivun kunnostus. Päiväkodin sisätiloihin on tehty myös useita pieniä pintaremontteja. Päiväkodin kokonaisvaltainen rakenteiden-, talotekniikan- ja sisätilojen saneeraus tulee vastaan lähivuosien aikana. Kuntoarvion päivittäminen ennen suunnittelua. Vuonna 2028 Seikowin päiväkodin peruskorjauksen suunnittelu 110 000 €. Vaikutus elinkaaren pidentäminen ja talotekniikan nykyaikaistaminen. Energiatehokkuuden parantaminen ja rakenteiden elinkaaren pidentäminen. Käyttötalousvaikutus kunnossapidon ja korjausten väheneminen sekä vaikutus poistojen kautta.

INVESTOINTIEN PERUSTELUT JA VAIKUTUS KÄYTTÖTALOUTEEN, KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

Hanke	Perustelut
95920 Päiväkotien kalusteiden uusiminen	Varaudutaan uusimaan huonokuntoisia kalusteita

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

Hanke	Perustelut
98170 Crusell, Kalustus, valaisimet ja salitekniikan huolto ja uusiminen	Crusellin valokalustossa on havaittu tarve uusimiselle ja peruskunnostukselle.

6. LIIKELAITOKSET

UUDENKAUPUNGIN
VESI



Talousarvio 2027 ja taloussuunnitelma 2027-2029

Uudenkaupungin Veden johtokunta 23.9.2026

SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISTÄ 1
2. TULOSLASKELMA 6
3. RAHOITUSLASKELMA 7
4. KÄYTTÖTALOUS 8
5. INVESTOINNIT 10

1. YLEISTÄ

Tilivelvollinen: Liikelaitoksen johtaja Kim Westerholm

TOIMINTA-AJATUS

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

UUTTA/PERUSTELUT

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

RESURSSIT

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Varautumiseen liittyen sijaisia käytetään herkemmin, jotta heidänkin ammattitaitonsa ja tuntumansa vesihuoltotöihin pysyy hyvänä. Vuonna 2027 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen käyttöinsinöörin työajasta ja palkkakuluista 30 %, liikelaitosjohtajan ja vesihuollon sihteerin työajasta ja palkkakuluista 15 % kohdistuu Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen toimintaan.

	TP 2025	TA+M 2026	2027	2028	2029
Uudenkaupungin Vesi	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00

VUOSITAVOITTEET

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

SUORITEMÄÄRÄT

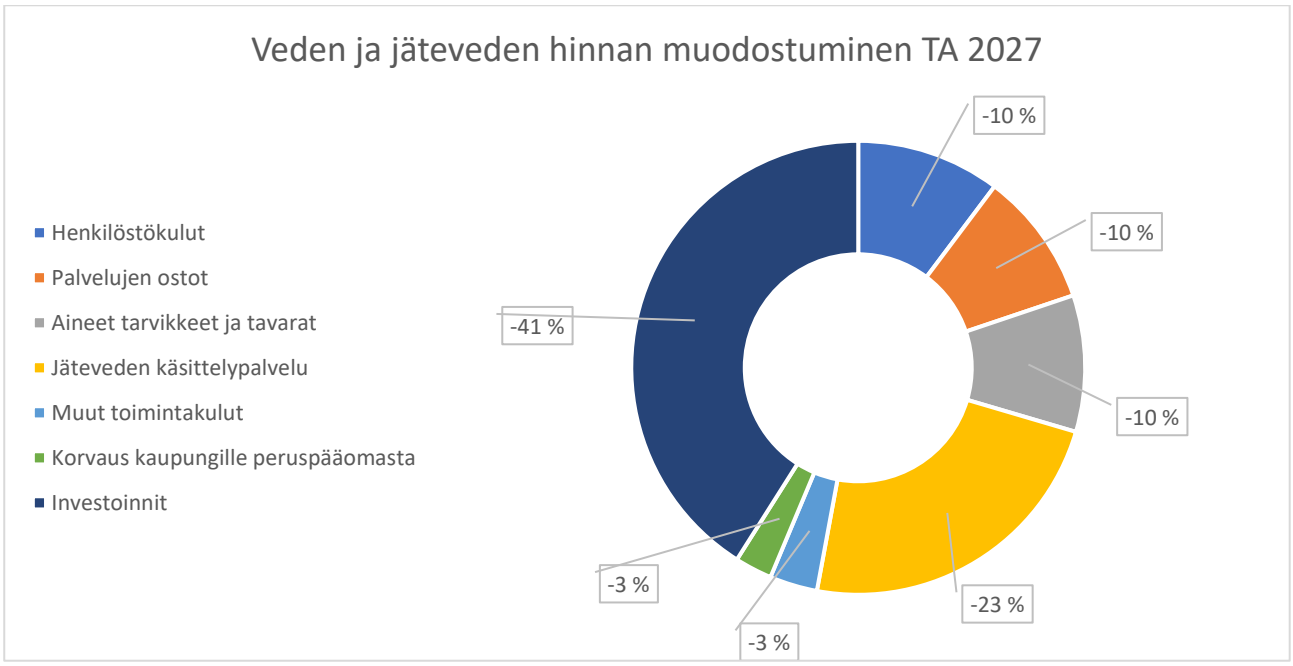
	TP 2025	TA+M 2026	2027	2028	2029	2030	2031
Tuotettu raakavesi (1 000 m³)	3 114	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400	3 400
Myyty raakavesi (1 000 m³)	952	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Tuotettu talousvesi (1 000 m³)	1 562	1 480	1 480	1 480	1 480	1 480	1 480
Myyty talousvesi (1 000 m³)	1 310	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320	1 320
Puhdistamolle johdettu jätevesi (1 000 m³)	1 864	2 070	2 070	2 070	2 070	2 070	2 070
Laskutettu jätevesi (1 000 m³)	982	900	900	900	900	900	900
Laskuttamaton talousvesi (1 000 m³)	251	127	127	127	127	127	127
Laskuttamaton talousvesi %	16,07 %	10	10	10	10	10	10
Laskuttamaton jätevesi (1 000 m³)	882	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100	1 100
Laskuttamaton jätevesi %	47,32 %	55	55	55	55	55	55

VEDEN KÄYTTÖMAKSUT JA MYYNTITUOTOT

Laskutettava vesimäärä m³	TA 2026	Esitys 2027	Esitys 2028	Esitys 2029	26 > 27	27 > 28	28 > 29
Talousvesi m³	**1 320 000**	**1 320 000**	**1 320 000**	**1 320 000**			
Uudenkaupungin Vesi	*750 000*	*750 000*	*750 000*	*750 000*			
- Sopimuskunnat	*450 000*	*450 000*	*450 000*	*450 000*			
- Osuuskunnat	*120 000*	*120 000*	*120 000*	*120 000*			
Jätevesi m³	**900 000**	**900 000**	**900 000**	**900 000**			
Uudenkaupungin Vesi	*750 000*	*750 000*	*750 000*	*750 000*			
- Sopimuskunnat	*120 000*	*120 000*	*120 000*	*120 000*			
- Osuuskunnat	*30 000*	*30 000*	*30 000*	*30 000*			
Kuutiohinnat euroa/m³, alv 0 %							
Talousvesi euroa/m³ (1 000 l)	1,71	1,71	1,71	1,71			
Jätevesi euroa/m³ (1 000 l)	3,09	3,09	3,09	3,09			
Kuutiohinnat euroa/m³, alv 25,5 %							
Talousvesi euroa/m³ (1 000 l)	2,14	2,14	2,14	2,14			
Jätevesi euroa/m³ (1 000 l)	3,88	3,88	3,88	3,88			
Myyntituotot euroa vuodessa							
Talousvesi yhteensä	**2 056 230**	**2 056 230**	**2 056 230**	**2 056 230**			
Uudenkaupungin Vesi	*1 278 750*	*1 278 750*	*1 278 750*	*1 278 750*			
-Sopimuskunnat -20 % ale	*613 800*	*613 800*	*613 800*	*613 800*			
-Osuuskunnat - 20 % ale	*163 680*	*163 680*	*163 680*	*163 680*			
Raakavesi yhteensä	**240 000**	**240 000**	**240 000**	**240 000**			
Jätevesi yhteensä	**2 550 075**	**2 550 075**	**2 550 075**	**2 550 075**			
Uudenkaupungin Vesi	*2 318 250*	*2 318 250*	*2 318 250*	*2 318 250*			
-Sopimuskunnat -50 % ale	*185 460*	*185 460*	*185 460*	*185 460*			
- Osuuskunnat - 20 % ale	*46 365*	*46 365*	*46 365*	*46 365*			
Perusmaksut yhteensä	**515 000**	**566 000**	**623 000**	**685 000**	**10 %**	**10 %**	**10 %**
Myyntituotot yhteensä	**5 361 305**	**5 412 305**	**5 469 305**	**5 531 305**	**1 %**	**1 %**	**1 %**

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

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



Kuvassa on jaettu vesilaitostoiminnan kokonaismenot prosentteina eri menoryhmiin.

Mittarikokoon perustuvat perusmaksut euroa/vuosi

Mittarikoko	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
20 mm	45,53 €	57,14 €	45,53 €	57,14 €	91,06 €	114,28 €
25 mm	227,70 €	285,76 €	227,70 €	285,76 €	455,40 €	571,53 €
40 mm	683,09 €	857,28 €	683,09 €	857,28 €	1 366,18 €	1 714,56 €
50 mm	796,94 €	1 000,16 €	796,94 €	1 000,16 €	1 593,88 €	2 000,32 €
80 mm	1 366,18 €	1 714,56 €	1 366,18 €	1 714,56 €	2 732,36 €	3 429,11 €
80-100 mm	1 593,88 €	2 000,32 €	1 593,88 €	2 000,32 €	3 187,76 €	4 000,64 €

Kulutukseen perustuvat käyttömaksut euroa/m³

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
€ / m³	1,71 €	2,15 €	3,09 €	3,88 €	4,80 €	6,02 €

Tyypillisen omakotitaloasiakkaan vesihuollon vuosikustannukset

Neljä asukasta, kulutus 40 m³ / henkilö / vuosi

Perusmaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
20 mm	45,53 €	57,14 €	45,53 €	57,14 €	91,06 €	114,28 €

Käyttömaksut	Vesi		Jätevesi		Yhteensä	
	alv 0%	alv 25,5 %	alv 0%	alv 25,5%	alv 0%	alv 25,5%
4 x 40 m³ = 160 m³	273,60 €	343,37 €	494,40 €	620,47 €	768,00 €	963,84 €

Yhteensä	**319,13 €**	**400,51 €**	**539,93 €**	**677,61 €**	**859,06 €**	**1 078,12 €**

Vesihuoltopalveluiden maksu kuukaudessa, 4 hlö omakotitalo (alv 25,5%) 88,94 €

Vesihuoltopalveluiden maksu kuukaudessa per henkilö (alv 25,5%) 22,46 €

Vesihuoltopalveluiden maksu viikossa per henkilö (alv 25,5%) 5,18 €

Vesihuoltopalveluiden maksu vuorokaudessa per henkilö (alv 25,5%) 0,74 €

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

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

2. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Liikevaihto	**5 787 209**	**5 361 405**	**5 384 245**	**5 438 087**	**5 492 468**	**0,4 %**	**-7,0 %**
Liiketoiminnan muut tuotot	64 546	131 037	80 537	80 537	80 537	-38,5 %	24,8 %
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-714 802	-685 495	-749 345	-771 825	-794 980	9,3 %	4,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-714 802	-685 495	-749 345	-771 825	-794 980	9,3 %	4,8 %
Palvelujen ostot	-2 355 069	-2 863 350	-2 537 355	-2 870 976	-2 957 105	-11,4 %	7,7 %
Materiaalit ja palvelut yht.	**-3 069 871**	**-3 548 845**	**-3 286 700**	**-3 642 801**	**-3 752 085**	**-7,4 %**	**7,1 %**
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-606 305	-675 342	-636 929	-656 038	-675 719	-5,7 %	5,1 %
Eläkekulut	-120 144	-135 547	-131 857	-135 813	-139 887	-2,7 %	9,7 %
Muut henkilösivukulut	-17 198	-22 540	-21 554	-22 201	-22 867	-4,4 %	25,3 %
Henkilöstökulut yht.	**-743 647**	**-833 429**	**-790 340**	**-814 051**	**-838 473**	**-5,2 %**	**6,3 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 085 982	-1 172 083	-1 212 997	-1 352 322	-1 455 595	3,5 %	11,7 %
Liiketoiminnan muut kulut	-45 032	-27 200	-26 200	-26 200	-26 200	-3,7 %	-41,8 %
Liikeyli-/alijäämä	**907 223**	**-89 115**	**148 545**	**-316 750**	**-499 347**	**-266,7 %**	**-83,6 %**
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	12 539	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muut rahoitustuotot	5 645	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muille maksetut korkokulut	0	-10 272	-30 816	-87 191	-137 208	200,0 %	0,0 %
Korvaus peruspääomasta	-151 797	-136 631	-204 946	-204 946	-204 946	50,0 %	35,0 %
Muut rahoituskulut	-498	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	**-134 110**	**-146 903**	**-235 762**	**-292 137**	**-342 154**	**60,5 %**	**75,8 %**
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	**773 113**	**-236 018**	**-87 217**	**-608 887**	**-841 501**	**-63,0 %**	**-111,3 %**
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yli-/alijäämä ennen varauksia	**773 113**	**-236 018**	**-87 217**	**-608 887**	**-841 501**	**-63,0 %**	**-111,3 %**
Poistoeron muutos	59 379	55 806	52 232	52 232	52 232	-6,4 %	-12,0 %
Varausten muutos	-800 000	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**32 492**	**-180 212**	**-34 985**	**-556 655**	**-789 269**	**-80,6 %**	**-207,7 %**

3. RAHOITUSLASKELMA

	TP 2025	TA+muutos 2026	TA 2027	Esitys 2028	Esitys 2029
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Tulorahoitus					
Liikeylijäämä	907 223	-89 115	148 545	-316 750	-499 347
Poistot ja arvonalentumiset	1 085 982	1 172 084	1 212 997	1 352 322	1 455 595
Rahoitustuotot ja -kulut	-134 110	-146 903	-235 762	-292 137	-342 154
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	**1 859 095**	**936 066**	**1 125 780**	**743 435**	**614 094**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-1 436 501	-2 335 000	-3 160 000	-2 810 000	-2 750 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin					
INVESTOINTIMENOJEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	**-1 436 501**	**-2 335 000**	**-3 160 000**	**-2 810 000**	**-2 750 000**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**422 593**	**-1 398 934**	**-2 034 220**	**-2 066 565**	**-2 135 906**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainasaamisten muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-50 000	-100 000	-300 000	-500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset yhteensä		**950 000**	**1 900 000**	**1 700 000**	**1 500 000**
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja po muut.	143				
Saamisten muutos	-234 627				
Korottomien velkojen muutos	-188 109				
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	**-422 593**	**0**	**0**	**0**	**0**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-422 593**	**950 000**	**1 900 000**	**1 700 000**	**1 500 000**
RAHAVAROJEN MUUTOS	**0**	**-448 934**	**-134 220**	**-366 565**	**-635 906**

PÄÄOMAKULUT

	TP 2025	TA+muutos 2026	TA 2027	Esitys 2028	Esitys 2029
Lyhennykset	0	50 000	100 000	300 000	500 000
Korot	0	10 272	30 816	87 191	137 208
Pääomakulut yht.	0	60 272	130 816	387 191	637 208
Liikevaihto	5 787 209	5 361 405	5 384 245	5 438 087	5 492 468
Pääomakulut liikevaihdosta	0,0 %	1,1 %	2,4 %	7,1 %	11,6 %
Lainan nosto	0	1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Lainakanta 31.12.	0	950 000	2 850 000	4 550 000	6 050 000

4. KÄYTTÖTALOUS

VESILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 749 125	2 575 230	2 575 230	0,0 %	-6,3 %
Maksutuotot	0	700	0	-100,0 %	-
Vuokratuotot	4 648	0	0	-	-100,0 %
Muut toimintatuotot	36 955	76 500	43 500	-43,1 %	17,7 %
Toimintatuotot yht.	**2 790 728**	**2 652 430**	**2 618 730**	**-1,3 %**	**-6,2 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-540 330	-590 877	-583 811	-1,2 %	8,0 %
Palvelujen ostot	-500 929	-845 750	-593 750	-29,8 %	18,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-605 697	-567 095	-611 845	7,9 %	1,0 %
Vuokrakulut	-8 270	-5 800	-5 800	0,0 %	-29,9 %
Muut toimintakulut	-24 849	-18 000	-17 000	-5,6 %	-31,6 %
Toimintakulut yht.	**-1 680 076**	**-2 027 522**	**-1 812 206**	**-10,6 %**	**7,9 %**
Toimintakate	**1 110 652**	**624 908**	**806 524**	**29,1 %**	**-27,4 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-73 024	-92 250	-153 784	66,7 %	110,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-771 707	-826 915	-869 035	5,1 %	12,6 %
Yhteensä	**265 921**	**-294 257**	**-216 295**	**-26,5 %**	**-181,3 %**

VIEMÄRILAITOS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 033 436	2 785 475	2 809 015	0,8 %	-7,4 %
Muut toimintatuotot	27 591	54 537	37 037	-32,1 %	34,2 %
Toimintatuotot yht.	**3 061 027**	**2 840 012**	**2 846 052**	**0,2 %**	**-7,0 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-203 317	-242 552	-206 529	-14,9 %	1,6 %
Palvelujen ostot	-1 854 140	-2 017 600	-1 943 605	-3,7 %	4,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109 105	-118 400	-137 500	16,1 %	26,0 %
Vuokrakulut	-3 177	-700	-700	0,0 %	-78,0 %
Muut toimintakulut	-8 736	-2 700	-2 700	0,0 %	-69,1 %
Toimintakulut yht.	**-2 178 474**	**-2 381 952**	**-2 291 034**	**-3,8 %**	**5,2 %**
Toimintakate	**882 553**	**458 060**	**555 018**	**21,2 %**	**-37,1 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-61 087	-54 652	-81 978	50,0 %	34,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-314 275	-345 168	-343 962	-0,3 %	9,4 %
Yhteensä	**507 192**	**58 239**	**129 078**	**121,6 %**	**-74,6 %**

UUDENKAUPUNGIN VESI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 782 561	5 360 705	5 384 245	0,4 %	-6,9 %
Maksutuotot	0	700	0	-100,0 %	-
Vuokratuotot	4 648	0	0	-	-100,0 %
Muut toimintatuotot	64 546	131 037	80 537	-38,5 %	24,8 %
Toimintatuotot yht.	**5 851 755**	**5 492 442**	**5 464 782**	**-0,5 %**	**-6,6 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-743 647	-833 429	-790 340	-5,2 %	6,3 %
Palvelujen ostot	-2 355 069	-2 863 350	-2 537 355	-11,4 %	7,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-714 802	-685 495	-749 345	9,3 %	4,8 %
Vuokrakulut	-11 447	-6 500	-6 500	0,0 %	-43,2 %
Muut toimintakulut	-33 585	-20 700	-19 700	-4,8 %	-41,3 %
Toimintakulut yht.	**-3 858 550**	**-4 409 474**	**-4 103 240**	**-6,9 %**	**6,3 %**
Toimintakate	**1 993 205**	**1 082 968**	**1 361 542**	**25,7 %**	**-31,7 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-134 110	-146 903	-235 762	60,5 %	75,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 085 982	-1 172 083	-1 212 997	3,5 %	11,7 %
Yhteensä	**773 113**	**-236 018**	**-87 217**	**-63,0 %**	**-111,3 %**

5. INVESTOINNIT

INVESTOINTIHANKKEET, UUDENKAUPUNGIN VESI

(Luvut 1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2027-2031
Vesilaitos								
96000 ICT-laitteita ja ohjelmistoja, uudishankinta	0	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-100
96040 RV sulkuportit, laitteiden uusimista	0	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96060 RV Säännöstelyportti	-466	-500	-1 500	-1 500	-1 500	0	0	-4 500
96080 Nervanderin vesil. / prosessi ja valvontalaitteet, uudishankinta	-27	-50	-70	-50	-50	-50	-50	-270
96090 Vesiverkoston laajennus, uudisrakennus	-90	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
96120 Keskustan vesiverkoston saneeraus	-462	-400	-300	-300	-300	-300	-300	-1 500
96130 Kalannin vesiverkoston saneeraus	-72	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96140 Lokalahden vesiverkoston saneeraus	0	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96150 Vesiverkoston kaukovalvonta, uudisrakentaminen	0	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96180 Ruutukaava-alueen palopostit	0	-60	-40	-40	-40	-40	-40	-200
96190 Huoltoauto, vesilaitos	0	-30	-30	-30	0	-30	0	-90
96390 Raakavesiverkoston saneeraus / laajennus	0	-160	-200	-20	-20	-1 500	-1 500	-3 240
96400 Autokatos, varastot, verstastilat, uudisrakentaminen	0	-80	0	0	0	0	0	0
96410 Verkoston kalustohankinnat, uudishankinta	-115	-50	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96430 RVPK ja venttiiliasemien saneeraus	-11	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-75
-Menot:	-11	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-75
96440 RV kiinteistöjen saneeraus	0	-40	-60	-40	-40	-40	-40	-220
96450 Verkoston rakennusten saneeraus	0	-40	-20	-20	-20	-20	-20	-100
96460 Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	0	-80	-80	-80	-80	-40	-40	-320
96960 Valvomo- ja kyberpäivitykset	0	-50	-70	-20	-20	-20	-20	-150
96980 Nervanderin ilmanvaihtosaneeraus	0	0	-80	0	0	0	0	-80
Vesilaitos yht.	**-1 243**	**-1 715**	**-2 640**	**-2 290**	**-2 260**	**-2 230**	**-2 200**	**-11 620**
Viemärilaitos								
96500 Viemäriverkoston laajennus, uudistakentaminen	0	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
96510 Keskustan viemäriverkoston saneeraus	0	-300	-300	-300	-300	-800	-800	-2 500
96520 Kalannin viemäriverkoston saneeraus	-130	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96530 Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	0	-30	-30	-30	-30	-30	-30	-150
96540 Huoltoauto, viemärilaitos	0	-30	-30	-30	0	-30	0	-90
96550 Pumppaamon saneeraus	-63	-180	-80	-80	-80	-80	-80	-400
96970 Kustavi-Lokalahti-Uusikaupunki siirtoviemärin saneeraus	0	0	0	0	0	-1 000	-1 000	-2 000
Viemärilaitos yht.	**-194**	**-620**	**-520**	**-520**	**-490**	**-2 020**	**-1 990**	**-5 540**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	1 436	2 335	3 160	2 810	2 750	4 250	4 190	17 160
Nettoinvestoinnit	**-1 436**	**-2 335**	**-3 160**	**-2 810**	**-2 750**	**-4 250**	**-4 190**	**-17 160**

INVESTOINTIEN PERUSTELUT

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

96450 Verkoston rakennusten saneeraus	Määräajoin tehtäviä isoja saneerauksia, kuten julkisivuremontteja, kattoremontteja jne. Turvallisuuden parantaminen
96460 Sähkökeskusten uusiminen ja dokumentoinnin päivitys	Vanhentuneet sähkökeskukset ovat riski turvallisuudelle ja vesihuollon toimivuudelle.Puutteelliset dokumentit on saatettava ajan tasalle
96960 Valvomo- ja kyberpäivitykset	Valvomoautomaation ja verkostonhallinnan kyberturvallisuus pitää olla aina ajan tasalla.
96500 Viemäriverkoston laajennus, uudisrakentaminen	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96510 Keskustan viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96520 Kalannin viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96530 Lokalahden viemäriverkoston saneeraus	Viemäriverkoston saneeraus vähentää viemäriin tulevien hulevesien määrää, vähentää sitä kautta turhaa veden pumppaamista, parantaa jätevedenpuhdistamon puhdistustulosta ja vähentää myös jätevedenpuhdistuksen kustannuksia
96970 Kustavi-Lokalahti-Uusikaupunki siirtoviemärin saneeraus	Ko. siirtolinja on ahdas nykyisille jätevesimäärille ja osittain vanha/huonokuntoinen. Liian ahdas paineviemäriputki aiheuttaa turhia pumppauskustannuksia, kun vettä joudutaan pumppaamaan turhan suurella paineella. Huonokuntoiset linjan osat ovat ympäristöriski. Ympäristöriskin toteutuessa tulee aina myös turhia kustannuksia.
96540 Huoltoauto, viemärilaitos	Vanhan huoltoauton ylläpito maksaa enemmän kuin uuden huoltoauton. Vesihuollon toimintavarmuus edellyttää hyväkuntoisia työvälineitä. Tästä maksetaan uuden huoltoauton hankinnasta puolet, toinen puolikas maksetaan viemärilaitoksen rahoista
96550 Pumppaamon saneeraus	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumput. Huonokuntoiset pumppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitetut pumput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
96980 Nervanderin ilmanvaihtosaneeraus	Vesilaitoksella pitää uusia ilmanvaihto, jotta mm. kalkkipölyn kulkeutuminen saadaan estettyä ja kosteus paremmin hallittua. Samoin laboratoriossa pitää parantaa ilmanvaihtoa siellä käsiteltävien kemikaalien vuoksi.

Talousarvio 2027 & Taloussuunnitelma 2027-2029

VAKKA-SUOMEN VESI

Puhtaampaa ympäristöä rakentamassa

Vakka-Suomen Veden liikelaitoksen johtokunta 24.9.2026

SISÄLLYSLUETTELO

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

1. YLEISTÄ

Tilivelvollinen: Liikelaitoksen johtaja Kim Westerholm

TOIMINTA-AJATUS

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

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

UUTTA/PERUSTELUT

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

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

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

Joka tapauksessa lähivuosina on tiedossa isoja investointeja siirtolinjaan ja uuteen lietesiiloon.

RESURSSIT

Henkilöstöresurssit ovat ennallaan. Vuonna 2027 Uudenkaupungin Vesi liikelaitoksen käyttöinsinöörin työajasta ja palkkakuluista 30 %, liikelaitosjohtajan ja vesihuollon sihteerin työajasta ja palkkakuluista 15 % kohdistuu Vakka-Suomen Vesi liikelaitoksen toimintaan.

	TP 2025	TA+M 2026	2027	2028	2029
Vakka-Suomen Vesi	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

VUOSITAVOITTEET

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

SUORITEMÄÄRÄT

	TP 2025	TA+M 2026	2027	2028	2029
Vesimäärä yhteensä (1 000 m³)	**2 639**	**2 610**	**2 610**	**2 610**	**2 610**
Uudenkaupungin Vesi	1865	1980	1 980	1 980	1 980
- Uusikaupunki	*1744*	*1860*	*1860*	*1860*	*1860*
- Kustavi	*84*	*80*	*80*	*80*	*80*
- Pyhäranta	*37*	*40*	*40*	*40*	*40*
Laitilan kaupunki	588	630	630	630	630

2. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA

(1 000 euroa)	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Liikevaihto	**2 331 368**	**2 532 370**	**2 600 000**	**2 600 000**	**2 600 000**	**2,7 %**	**11,5 %**
Liiketoiminnan muut tuotot	6 068	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana	-446 790	-626 606	-636 888	-655 994	-675 673	1,6 %	42,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-446 790	-626 606	-636 888	-655 994	-675 673	1,6 %	42,5 %
Palvelujen ostot	-630 590	-839 575	-839 931	-865 129	-891 083	0,0 %	33,2 %
Materiaalit ja palvelut yht.	**-1 077 380**	**-1 466 181**	**-1 476 819**	**-1 521 123**	**-1 566 756**	**0,7 %**	**37,1 %**
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-147 012	-169 855	-204 612	-210 750	-217 073	20,5 %	39,2 %
Eläkekulut	-31 498	-33 649	-41 935	-43 193	-44 489	24,6 %	33,1 %
Muut henkilösivukulut	-4 097	-5 606	-6 855	-7 061	-7 272	22,3 %	67,3 %
Henkilöstökulut yht.	**-182 606**	**-209 111**	**-253 402**	**-261 004**	**-268 834**	**21,2 %**	**38,8 %**
Poistot ja arvonalentumiset	-670 151	-722 472	-760 090	-821 820	-871 973	5,2 %	13,4 %
Liiketoiminnan muut kulut	-38 773	-6 800	-6 800	-6 800	-6 800	0,0 %	-82,5 %
Liikeyli-/alijäämä	**368 525**	**127 806**	**102 889**	**-10 747**	**-114 363**	**-19,5 %**	**-72,1 %**
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	2 094	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Muille maksetut korkokulut	-45 604	-35 134	-39 527	-52 622	-71 730	12,5 %	-13,3 %
Korvaus peruspääomasta	-45 385	-40 850	-61 276	-61 276	-61 276	50,0 %	35,0 %
Muut rahoituskulut	-135	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	**-89 029**	**-75 984**	**-100 803**	**-113 898**	**-133 006**	**32,7 %**	**13,2 %**
Yli-/alijäämä ennen satunnaisia eriä	**279 496**	**51 822**	**2 086**	**-124 645**	**-247 369**	**-96,0 %**	**-99,3 %**
Satunnaiset erät							
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Yli-/alijäämä ennen varauksia	**279 496**	**51 822**	**2 086**	**-124 645**	**-247 369**	**-96,0 %**	**-99,3 %**
Poistoeron muutos	9 175	9 175	9 175	9 175	9 175	0,0 %	0,0 %
Varausten muutos	-250 000	0	0	0	0	0,0 %	-100,0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	**38 670**	**60 997**	**11 261**	**-115 470**	**-238 194**	**-81,5 %**	**-70,9 %**

3. RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2025	TA + muutos 2026	TA 2027	Esitys 2028	Esitys 2029
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Tulorahoitus					
Liikeylijäämä	368 525	127 806	102 890	-10 747	-114 363
Poistot ja arvonalentumiset	670 151	722 472	760 090	821 820	871 973
Rahoitustuotot ja -kulut	-89 029	-75 984	-100 803	-113 898	-133 006
Tulorahoituksen korjauserät					
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	949 647	774 294	762 177	697 175	624 604
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-514 295	-610 000	-1 010 000	-1 125 000	-480 000
Rahoitusosuudet inv.menoihin					
INVESTOINTIMENOJEN RAHAVIRTA YHTEENSÄ	-514 295	-610 000	-1 010 000	-1 125 000	-480 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**435 352**	**164 294**	**-247 823**	**-427 825**	**144 604**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Lainakannan muutokset					
Antolainasaamisten muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		500 000	1 000 000	1 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-588 293	-613 293	-613 292	-477 766	-317 240
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Lainakannan muutokset yhteensä	-588 293	-113 293	386 708	522 234	-317 240
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja po muut.	123		0	0	0
Saamisten muutos	97 607		0	0	0
Korottomien velkojen muutos	55 211		0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	152 940	0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-435 352**	**-113 293**	**386 708**	**522 234**	**-317 240**
RAHAVAROJEN MUUTOS	**0**	**51 001**	**138 885**	**94 409**	**-172 636**

PÄÄOMAKULUT

	TP 2025	TA + muutos 2026	TA 2027	Esitys 2028	Esitys 2029
Lyhennykset	588 293	613 293	613 292	477 766	317 240
Korot	45 604	35 134	39 527	52 622	71 730
Pääomakulut yht.	633 897	648 427	652 819	530 388	388 970
Liikevaihto	2 331 368	2 532 370	2 600 000	2 600 000	2 600 000
Pääomakulut liikevaihdosta	27,2 %	25,6 %	25,1 %	20,4 %	15,0 %
Lainan nosto	0	500 000	1 000 000	1 000 000	0
Lainakanta 31.12.	2 124 190	2 010 897	2 397 605	2 919 839	2 602 599

4. KÄYTTÖTALOUS

VAKKA-SUOMEN VESI (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	TA+M 2026	TA 2027	TA Ero-% vs ed. TA	TA Ero-% vs ed. TP
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 331 368	2 532 370	2 600 000	2,7 %	11,5 %
Muut toimintatuotot	6 068	0	0	-	-100,0 %
Toimintatuotot yht.	**2 337 436**	**2 532 370**	**2 600 000**	**2,7 %**	**11,2 %**
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-182 606	-209 111	-253 402	21,2 %	38,8 %
Palvelujen ostot	-630 590	-839 575	-839 931	0,0 %	33,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-446 790	-626 606	-636 888	1,6 %	42,5 %
Vuokrakulut	-294	-2 200	-2 200	0,0 %	647,8 %
Muut toimintakulut	-38 479	-4 600	-4 600	0,0 %	-88,0 %
Toimintakulut yht.	**-1 298 759**	**-1 682 092**	**-1 737 021**	**3,3 %**	**33,7 %**
Toimintakate	**1 038 676**	**850 278**	**862 979**	**1,5 %**	**-16,9 %**
Rahoitustuotot ja -kulut	-89 029	-75 984	-100 803	32,7 %	13,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-670 151	-722 472	-760 090	5,2 %	13,4 %
Yhteensä	**279 496**	**51 822**	**2 086**	**-96,0 %**	**-99,3 %**

5. INVESTOINNIT

INVESTOINTIHANKKEET, VAKKA-SUOMEN VESI

(Luvut 1 000 euroa)	01–12 2025	TA+M 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	Arvio 2030	Arvio 2031	Arvio 2026-2030
Vakka-Suomen Vesi								
97020 Pietolan pumppaamo	-21	-30	-100	-30	-30	-30	-30	-220
97030 Siirtoviemärin saneeraus	0	-50	-450	-100	-100	-100	-100	-850
97040 Prosessin parannus, vesimäärän mittaus, COD, öljypitoisuuden mittaus	-345	-200	-150	-850	-250	-150	-150	-1 550
97080 Pumppaamoiden saneeraus	0	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-250
97190 Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	-43	0	0	0	0	0	0	0
97210 Pihan asfaltointi ymp. luvan vaatimusten mukaisesti	-35	-120	-80	0	0	0	0	-80
97220 Huoltoauto	-40	0	0	-30	0	0	0	-30
97250 Biostyrin automaation uusiminen	-31	0	0	0	0	0	0	0
97260 Puhdistamon toimisto- ja sosiaalitilojen ikkuna- ja oviremontti	0	-75	-75	-50	-50	-300	0	-475
97270 Verkoston kalustohankinnat	0	-35	-35	-15	0	0	0	-50
97280 Valvomoautomaation päivitys (koneet ja ohjelmat)	0	-50	-70	0	0	0	0	-70
Vakka-Suomen Vesi yht.	**-514**	**-610**	**-1 010**	**-1 125**	**-480**	**-630**	**-330**	**-3 575**
Investointihankkeet yhteensä								
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Investointimenot yhteensä	514	610	1 010	1 125	480	630	330	3 575
Nettoinvestoinnit	**-514**	**-610**	**-1 010**	**-1 125**	**-480**	**-630**	**-330**	**-3 575**

INVESTOINTIEN PERUSTELUT

Hanke	Perustelut
97020 Pietolan pumppaamo	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumput. Huonokuntoiset pumppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitetut pumput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
97030 Siirtoviemärin saneeraus	Laitilasta tuleva siirtoviemäri on ahdas ja paikoin huonokuntoinen. Ympäristövahinkojen välttämiseksi linjaa on saneerattava ja ko. linjaan ei mahdu enää enempää viemärivesiä ilman saneerauksia.
97040 Prosessin parannus, vesimäärän mittaus, COD, öljypitoisuuden mittaus	Prosessilaitteiden uusimista
97080 Pumppaamoiden saneeraus	Pumppaamot ovat kuluvia ja ne pitää uusia määräajoin. Saneerattavia kohteita pumppaamoissa ovat niiden sisäiset putkistot, imusäiliöt ja itse pumput. Huonokuntoiset pumppaamot ovat ympäristöriski ja kuluneet / väärin mitoitetut pumput aiheuttavat turhia pumppauskustannuksia. On tärkeää, että pumppu on mitoitettu oikein.
97190 Vanhan osan automaation siirto uuteen järjestelmään	Automaatio pitää päivittää nykyaikaiseen käyttöturvallisuuden parantamiseksi
97210 Pihan asfaltointi ymp. luvan vaatimusten mukaisesti	Ympäristölupa vaatii tämän
97240 Esiselkeytyksen ryhmäkeskus	Vanhentuneet sähkökeskukset ovat riski turvallisuudelle ja puhdistamon toimivuudelle.
97250 Biostyrin automaation uusiminen	Automaatio pitää päivittää nykyaikaiseen käyttöturvallisuuden parantamiseksi
97260 Puhdistamokiinteistön saneeraus	Katto, länsipäädyn seinät ja ikkunat ovat käyttöikänsä käyttäneet. Kaikki ovat uusimistarpeessa, jotta isommilta vahingoilta vältytään.
97270 Verkoston kalustohankinnat	Yhteishankintoja UV:n kanssa
97280 Valvomoautomaation päivitys (koneet ja ohjelmat)	Yhteishankinta UV:n kanssa