



Laitila

LAITILAN KAUPUNKI

TALOUSARVIO 2025

TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027



Kaupunginhallitus 13.11.2024
Kaupunginvaltuusto 9.12.2024

SISÄLLYSLUETTELO

1. TALOUSARVIOSUUNNITELMAN YLEISET PERUSTEET JA KEHITYSNÄKYMÄT	1
1.1. KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	1
1.2. TALOUSARVION LÄHTÖKOHTANA KAUPUNGIN STRATEGIA	2
1.3. YLEISET TALOUDELLISET LÄHTÖKOHDAT	7
1.3.1. YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE	7
1.3.2. KUNTATALOUDEN KEHITYS.....	7
1.3.3. LAITILAN TALOUDELLINEN KEHITYS	9
1.4. TALOUSARVION LAADINNAN LASKENTAPERUSTEET	15
1.4.1. TULOPERUSTEET	15
1.4.2. MENOPERUSTEET / MENOT	18
1.4.3. HENKILÖSTÖMUUTOKSET	19
1.5. TALOUSARVION TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEITA	22
1.5.1. TALOUSARVION RAKENNE.....	22
1.5.2. LISÄMÄÄRÄRAHAT JA MÄÄRÄRAHAN SIIRROT	22
1.5.3. SITOVAT TAVOITTEET	22
1.5.4. TEHTÄVÄALUEIDEN SITOVAT TAVOITTEET	26
1.5.5. KÄYTTÖSUUNNITELMIEN HYVÄKSYMINEN JAOSTOSSA-, LAUTA- JA VALIOKUNNISSA SEKÄ KAUPUNGINHALLITUKSESSA	26
1.5.6. OSAVUOSIKATSAUKSET JA TALOUDEN SEURANTA.....	26
1.6. VÄESTÖ-, TYÖPAIKKA- JA OPPILASENNUSTEET	27
1.6.1. VÄESTÖ.....	27
1.6.2. TYÖPAIKAT.....	28
1.6.3. PERUSKOULUN JA LUKION OPPILASMÄÄRÄT	28
2. KONSERNITOIMINNOT	34
2.1. KONSERNIJOHDOLLE JA KAUPUNGIN EDUSTAJILLE ASETETUT TAVOITTEET	34
2.1.1. JÄÄKUKKO OY.....	35
2.1.2. KIINTEISTÖ OY LAITILAN KUNTOKOTI.....	35
2.1.3. LAITILAN LÄMPÖ OY.....	36
2.1.4. KIINTEISTÖ- JA ASUNTO-OSAKEYHTIÖT.....	37
3. KÄYTTÖTALOUSOSA	39
3.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA	39
3.1.1. VAALIT (TEHTÄVÄ 10)	39
3.2. TARKASTUSLAUTAKUNTA	41
3.2.1. TILINTARKASTUS (TEHTÄVÄ 14)	41
3.3. KAUPUNGINHALLITUS	43
3.3.1. RUOKAPALVELUT (TEHTÄVÄ 15)	45
3.3.2. TIETOHALLINTOPALVELUT (TEHTÄVÄ 17).....	49
3.3.3. HALLINTOPALVELUT (TEHTÄVÄ 18)	52
3.3.4. SISÄINEN PALVELUTOIMINTA (TEHTÄVÄ 19)	56
3.3.5. MAASEUTUTOIMI (TEHTÄVÄ 25)	59
3.4. KAUPUNGINHALLITUS/ TALOUSPALVELUT	61
3.4.1. TALOUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 20)	61
3.5. KAUPUNGINHALLITUS/ ELINVOIMA.....	65
3.5.1. ELINKEINOTOIMI (TEHTÄVÄ 21).....	65
3.5.2. KAAVOITUS (TEHTÄVÄ 22).....	68
3.5.3. ASUNTOTOIMI (TEHTÄVÄ 23).....	70
3.5.4. TYÖLLISYYS- JA MAAHANMUUTTOPALVELUT (TEHTÄVÄ 24)	73
3.6. SIVISTYSVALIOKUNTA.....	77
3.6.1. SIVISTYSOIMEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 26)	80
3.6.2. VARHAISKASVATUS (TEHTÄVÄ 27).....	83
3.6.3. PERUSOPETUS (TEHTÄVÄ 28).....	88
3.6.4. LUKIO-OPETUS (TEHTÄVÄ 29)	95

3.6.5.	KIRJASTOTOIMI (TEHTÄVÄ 35)	99
3.6.6.	KULTTUURITOIMI (TEHTÄVÄ 36)	102
3.6.7.	NUORISOTOIMI (TEHTÄVÄ 38)	105
3.6.8.	LIIKUNTATOIMI (TEHTÄVÄ 39)	109
3.7.	VAKKA-SUOMEN KANSALAI SOPISTON JOHTOKUNTA	113
3.7.1.	AIKUISKOULUTUS/VAKKA-SUOMEN KANSALAI SOPISTO (TEHTÄVÄ 40)	113
3.8.	VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA	118
3.8.1.	VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO (TEHTÄVÄ 41)	118
3.9.	TEKNINEN VALIOKUNTA	122
3.9.1.	TEKNINEN HALLINTO (TEHTÄVÄ 57)	124
3.9.2.	LIIKENNEVÄYLÄT JA ALUEET (TEHTÄVÄ 58)	126
3.9.3.	JÄTEHUOLTO (TEHTÄVÄ 59)	129
3.9.4.	KIINTEISTÖT (TEHTÄVÄ 60)	131
3.9.5.	VESIHUOLTOLAITOS (TEHTÄVÄ 61)	134
3.9.6.	MITTAUSPALVELUT (TEHTÄVÄ 63)	137
3.10.	RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	139
3.10.1.	YMPÄRISTÖNSUOJELU (TEHTÄVÄ 68)	141
3.10.2.	RAKENNUSVALVONTA (TEHTÄVÄ 69)	144
3.11.	KÄYTTÖTALOUDEN YHTEENVETO	146
4.	TULOSLASKELMAOSA	156
4.1.	TULOSLASKELMAOSAN TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	157
5.	RAHOITUSLASKELMAOSA	159
5.1.	RAHOITUSLASKELMAOSAN TAVOITTEET JA TUNNUSLUVUT	160
6.	INVESTOINTIOSA	162
7.	VESIHUOLTOLAITOS	165

1. TALOUSARVIOSUUNNITELMAN YLEISET PERUSTEET JA KEHITYSNÄKYMÄT

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

TALOUS

Maailmantalouden tapahtumat ja näkymät vaikuttavat myös Laitilassa. Inflaatio on selvästi rauhoittunut huipustaan ja korot ovat kääntyneet toivotusti laskuun. Laitilan kaupungin lainojen korkosuojaus on edelleen riittävällä tasolla ja Laitilan velkamäärä on pysynyt kohtuullisena. Erityisesti julkinen talous on kuitenkin edelleen vahvasti epätasapainossa. Valtion tekemät leikkaukset heijastuvat osaltaan myös kuntiin ja tulevien vuosien suunnittelua varjostaakin epävarmuus valtionosuuksien tasosta. Nykyisen järjestelmän mukaiset valtionosuudet tarkoittavat Laitilalle laskevia valtionosuuksia ja tämän hetken tiedon mukaan vuodelle 2027 lykätyn valtionosuusdistuksen ei ennakoida lisäävän kuntien valtionosuuksia.

Laitilan työllisyysaste on talousarviota laadittaessa hyvällä tasolla ja selkeästi maan sekä maakunnan keskiarvoa parempi. Työllisyyspalvelu-uudistus, jolla TE-palvelut siirtyvät valtiolta kuntien järjestämisvastuulle lisää kuitenkin osaltaan kuntien suhdanneherkkyyttä ja tulevat työllisyysasteen muutokset heijastuvatkin suuremmin kuntatalouteen.

Kaupungin väkiluku on kehittynyt positiivisesti ja on tämänkin vuoden osalta (talousarviota kirjoitettaessa) kasvanut. Erityisesti maahanmuutto kannattelee positiivista kehitystä. Syntyvyys on kuluvana vuonna osoittanut lievää kasvua, mutta on ennenaikaista arvioida, riittääkö tämä muutos muuttamaan laskevaa trendiä. Lapsimäärän väheneminen näkyy tulevina vuosina voimakkaasti palvelutarpeissa. Kaupungin palvelurakenteen muutokset ovat hitaita ja aikaa vieviä prosesseja. Erityisen tarkkaa harkintaa ja suunnitelmallisuutta vaativia ovat edelleen nimenomaisesti lapsimäärän laskuun liittyvät palvelutarpeen muutokset ja niiden vaikutukset kaupungin palveluiden järjestämiseen.

TALouden TASAPAINOTTAMINEN

Kaupungin talouden tasapainottamistarve tulevalla kehyskaudella on keväällä tehdyn arvion mukaan vuositasolla noin 3,5–4 miljoonaa euroa. Tasapainotuksen tarve elää verotuloennusteiden kehittyessä ja valtionosuuksien muuttuessa.

Vuoden 2024 aikana kaupungissa on laadittu kattava taloudentasapainottamissuunnitelma, jolla kaupungin talous esitetään tasapainotettavaksi vuoteen 2027 mennessä. Esitetyt tasapainottamistoimenpiteet pitävät sisällään huomattaman määrän toiminnan muutoksia ja supistamisia, merkittävän henkilötöyövuosien vähennyksen sekä veronkorotuksen ja muita tulorahoitusta vahvistavia ehdotuksia.

INVESTOINNIT JA TOIMINTA

Tulevana vuonna kaupungin investointitaso pysyy edelleen suhteellisen korkeana, ollen noin 4,6 miljoonaa euroa. Suuri osa investoinneista kohdistuu olemassa olevan rakennuskannan ja infran korjaamiseen sekä ylläpitoon. Yksi suurimmista käynnistävistä hankkeista on Varpeen koulun julkisivusaneeraus.

Uusien asuinalueiden suunnittelua ja rakentamista jatketaan edelleen. Viime vuodet ovat olleet rakennusalan matalasuhdannetta, mikä on näkynyt myös Laitilassa odo-



tuksen alittaneena tonttimyyntinä. Uusien asuinalueiden rakentamisella varaudutaan kuitenkin parempiin aikoihin ja siihen, että suhdanteen parantuessa varmistetaan tonttitarjonta.

Työllisyyspalvelu-uudistuksen myötä aikaisemmin valtion tehtäviin kuuluneet TE-palvelut siirtyvät kuntien järjestämisvastuulle. Palveluiden järjestäminen tulee toteuttaa muodostaen työllisyysalueita lainsäädännön vaatimusten mukaisesti tiettyjen väestöpohjaa ja muita työssäkäyntialueeseen liittyviä ehtoja noudattaen. Suurimmassa osassa maata tämä tarkoittaa useamman kunnan yhteistyötä. Laitila kuuluu jatkossa Turun työllisyysalueeseen, jonka isäntäkuntana toimii Turun kaupunki. Työllisyysalue on kuitenkin rakennettu siten, että Laitilalla on oikeus tuottaa omat lähipalvelunsa itse.

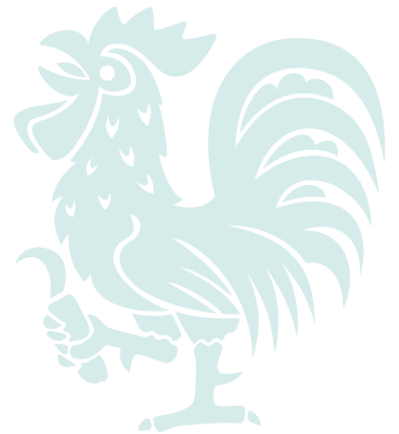
Yhteistyömallien ja toimintatapojen kehittämistä Varsinais-Suomen hyvinvointialueen (Varha) kanssa jatketaan edelleen. Hyvinvointialueiden käynnistymiseen liittyneet määräaikaiset siirtymäkauden vuokrasopimukset lähenevät loppuaan ja vuoden 2025 aikana onkin käynnistettävä neuvottelut uusien vuokrasopimusten neuvottelemiseksi. Niin ikään vuoden 2025 aikana on käynnistettävä valmistelut kaupungin omistamien, mutta hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen lakisääteiseksi yhtiöittämiseksi. Laitilan kaupunki pyrkii olemaan rakentava ja ratkaisukeskeinen yhteistyökumppani ja aktiivinen yhteistyön rakentaja. Edunvalvontatavoitteena suhteessa hyvinvointialueeseen on palveluiden säilyminen Laitilassa.

Työllisyyspalvelu-uudistuksen ja hyvinvointialueen kanssa tehtävän yhteistyön lisäksi kolmas merkittävä yhteistyösuunta on Vakka-Suomen seutukunnan yhteistyön kehittäminen. Seutukunnan yhteistyöstä pyritään lisäämään edelleen laajasti eri toimialoilla. Uusia avauksia ovat muun muassa kirjastopalveluiden tuottaminen Pyhärannan kunnalle sekä suunnitteilla oleva vesiasioiden entistä tiiviimpi yhteistyö Mynämäen kunnan kanssa.

Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit. Laitilan äänestysaktiivisuus on viimeisissä vaaleissa ollut maakunnan heikointa. Kuntademokratian toimivuuden ja kuntayhteisöön kiinnittymisen puolesta on tavoiteltavaa pyrkiä nostamaan äänestysaktiivisuutta. Uusi kaupunginvaltuusto aloittaa toimikautensa kesällä.

1.2. Talousarvion lähtökohtana kaupungin strategia

Vuosille 2022–2025 päivitetty visio, arvot, strategiset painopisteet sekä päämäärät on hyväksytty talousarvion hyväksymisen yhteydessä joulukuussa 2021.



VISIOMME

Laitila on elinvoimainen kaupunki erinomaisella paikalla. Laitilassa on monipuolinen elinkeinorakenne, yritysmönteinen ilmapiiri ja töitä tekijöille. Monipuoliset palvelut sekä harrastusmahdollisuudet tekevät arjesta sujuvaa ja hyvää kaiken ikäisille.

Laitila pärjää suurtenkin muutosten keskellä ja mukautuu ajan vaatimuksiin. Laitila voittaa väestöennusteet ja pystyy kasvamaan maltillisesti. Kiinnostavassa kaupungissa on jatkuvasti jotain oivaltavaa ja mielenkiintoista uutta.

Laitilan kaupunki on haluttu työpaikka ja toivottu yhteistyökumppani.



Vuoden 2023 talousarvioon valmisteltiin vuoden 2022 aikana tarkemmat toimiala- ja tehtäväkohtaiset tavoitteet ja mittarit päämäärien saavuttamiseksi.

Prosessissa kuntalaisia, kaupungin henkilöstöä, luottamushenkilöitä ja sidosryhmiä on kuultu kyselyllä. Lisäksi strategian päivittämistä työstettiin toimialoittain sekä koko kaupungin johtoryhmän tasoisesti. Luottamushenkilöt osallistuivat valmisteluun kyselyn lisäksi valiokunnissa, kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa sekä näiden eri toimielinten iltakouluissa ja työpajoissa.

ARVOMME

Kolme kukon askelta edellä (tulevaisuuslähtöisyys)

Munauskin voi olla mahdollisuus (rohkea ja kehittyvä)

Asukas ja yrittäjä ovat kultamunamme (asukas- ja yrityslähtöisyys)

Meillä kaikki sopivat samalle orrelle (yhdenvertaisuus)

STRATEGINEN PAINOPISTEMME

Kaupungin strategiset päämäärät:

1. Kestävä ja tasapainoinen talous
2. Vastuu ympäristöstä
3. Tavallista paremmat peruspalvelut
4. Ketterä mukautuminen muutoksiin
5. Hyvinvoiva henkilöstö

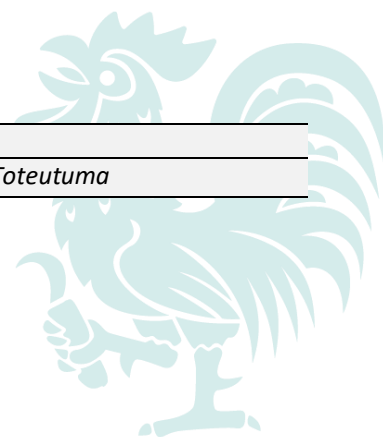
KAUPUNGIN STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT

KESTÄVÄ JA TASAPAINOINEN TALOUS

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talous on vakaa ja tasapainossa	Laaditaan talouden tasapainotamissuunnitelma	Vuosikate kattaa poistot	
Kaupunki velkaantuu vain kehittyäkseen	Otetaan käyttöön ennakko-vaikutusten arviointi suurimpien investointien päätöksenteossa. Investointisuunnitelma toteutetaan mahdollisimman kattavasti.	Vuosikatteen ja investointien suhde: vuosikate kattaa investoinnit Investointien toteuma-aste	
Kestävä talous mahdollistaa laadukkaat palvelut ja toimivan infrastruktuurin rakentamisen.	Toteutetaan kuntalaiskysely		

VASTUU YMPÄRISTÖSTÄ

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Laitila kantaa kokoaan suuremman vastuun ja näyttää muillekin ennakkoluulottomasti esimerkkiä ympäristön kannalta kestävässä ratkaisussa.	Etsitään aktiivisesti edellä käyviä tapoja tehdä kaikesta kaupungin toiminnasta ympäristön kannalta entistä kestävämpää Otetaan osaa erilaisiin kunnille suunnattuihin ympäristökampanjoihin Kiinteistöjen suunnittelijoilta pyydetään energiansäästölaskelmat.	Hiilidioksidipäästöjen pienentäminen.	
Laitilan kaupungin päätöksiä ja valintoja ohjaavat kestävätkä toimintaperiaatteet ja ratkaisut. Kaupunki sitoutuu energiansäästöön ja kasvihuonekaasupäästöjen vähentämiseen.	Tietoisuuden lisääminen toiminnan vaikutuksista kasvihuonepäästöihin. Aloitetaan asteittain CO2-budjetointi kaupungin toiminnoissa. Osallistutaan HINKU-verkoston toimintaan ja toimitaan sen periaatteiden mukaisesti. Kartoitetaan jatkuvasti kaupungin toimintaan sopivia ympäristö- ja ilmastomittaristoja, hyödynnetään niitä. Investoinneissa huomioidaan energiatehokkuus. Tehdään ympäristövaikutusten arviointi suurimmista investoinneista.	Hiilijalanjäljen mittaaminen	



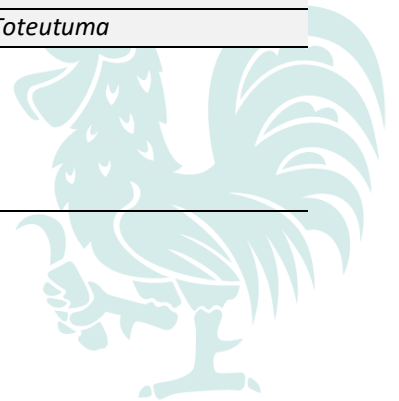
Laaditaan ilmasto-ohjelma		
Laitila etsii aktiivisesti mahdollisuuksia hyödyntää vaihtoehtoisia energiamuotoja, pyrkii vaikuttamaan kulutustottumuksiin sekä edistämään kestäviä liikkumismuotoja. Alueen viihtyisyyttä pyritään kasvattamaan luonnon monimuotoisuutta ja luonnonvarojen kestävää käyttöä kunnioittaen.	Lisätään kestävien liikkumismuotojen osuutta kulkutapajakaumassa mm. pyöräteitä lisäämällä kävelyn- ja pyöräilyn edistämishjelman mukaisesti. Edistetään aktiivisesti tuuli-voiman, biokaasulaitosten, aurinkovoimaloiden ja muun mahdollisen uusiutuvan energian tuotantoa Laitilassa	Kulikutapajakauma Uusien kevytväylien määrä Uusiutuvan energian tuotannon investointien määrä

TAVALLISTA PAREMMAT PERUSPALVELUT

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Laitila tuottaa palvelut vaa- dittua paremmin. Lakisäätei- set vaatimukset ovat Laiti- lassa palveluiden tason lat- tia, eivät katto.	Jatketaan asukaskyselyiden tekemistä		
Kaupunki pitää kiinni laaduk- kaista peruspalveluista, joilla mahdollistetaan kaiken ikäis- ten sujuva arki ja vapaa-aika sekä turvataan kaupungin houkuttelevuus asuinpaik- kana	Suhtaudutaan myönteisesti vapaa-ajan asuntojen muut- tamiseen vakituisiksi asun- noiksi.	Käyttötarkoituksen muutos- ten määrä Poismuuttaneiden määrä	
Yhteistyökumppanina Laitila edistää muidenkin tahojen järjestämien palveluiden si- joittumista kaupunkiin.	Tehostetaan kuntamarkki- nointia ja uusien asuin- ja te- ollisuusalueiden markkinoin- tia. Huolehditaan tehokkaasta edunvalvonnasta sote-palve- luiden palveluverkon suh- teen. Tuetaan aktiivisesti kolman- nen sektorin toimijoiden pe- rustoimintaa sekä tapahtu- majärjestäjiä.	Toteutetut markkinointi- kampanjat Sote-palveluiden saatavuus paikallisesti. Yksityisten sote-alan yritys- ten lukumäärä Jaettu avustussumma ja tar- jotut toimitilat	

KETTERÄ MUKAUTUMINEN MUUTOKSIIN

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Laitila tekee muutoksista voimavaransa. Laitila mu- kautuu ketterästi muutok- siin, kehittyy ja elää ajassa.	Väestörakenteen muutosten huomioiminen palvelutar- jonnassa	Palvelurakenteen tarkoituk- senmukaisuus	
Arvojensa mukaisesti tule- vaisuuslähtöinen, rohkea ja kehittyvä kaupunki hyödyn- tää yhteiskunnan suuret muutokset.	Mahdollistetaan työperäi- nen maahanmuutto ja per- heiden asettuminen Laiti- laan. Vahvistetaan kotoutumista	Vieraskielisten osuus väes- töstä	



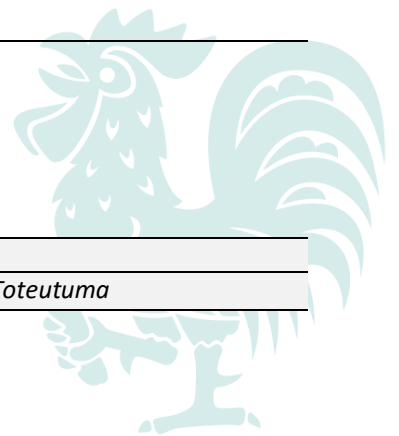
Uudistuessaan kaupunki kuulee aktiivisesti asukkaita ja kehittää osallistumisen muotoja.	Vakiinnutetaan järjestelmällinen asiakaspalautteen kerääminen Järjestetään kuntalaisten osallistumis-/ ja kuulemistilaisuuksia järjestelmällisesti. Toteutetaan erilaisia kuntalaiskyselyitä pienellä kynnyksellä. Jatketaan osallistuvaa budjetointia	1. äänestysaktiivisuus vaaleissa 2. ei lakisääteisten osallistumis-/ ja kuulemistilaisuuksien määrä 3. kyselyiden määrä 4. osallistuvan budjetoinnin ehdotusten määrä 5. toteutuneet osuushankkeet
--	---	--

Laitilassa kaikki ovat yhdenvertaisia ja arvokkaita. Kaupunki toimii yhdenvertaisesti ja edistää toiminnallaan kaikenlaista syrjimättömyyttä yhteiskunnassa.

Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman laatiminen

HYVINVOIVA HENKILÖSTÖ

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Laitilassa kaupungin henkilöstö voi hyvin. Työyhteisössä jokainen kokee olevansa arvokas.	Työhyvinvointitulosten yksikkökohtainen toimenpideohjelma TOP 3 sairauspoissaolojen seurantatoimenpiteet Psyykkisen kuormittavuuden vähentäminen	Työhyvinvointikyselyn mittari. Sairauspoissaolojen määrä Mielenterveyspoissaolojen määrä	
Kaupunki on nykyaikainen työnantaja, joka seuraa työelämän kehitystä. Johtaminen on laadukasta ja osaa sekä kehittyä muun työelämän mukana.	Esihenkilöiden jatkuva koulutus ja johtamisosaamisen vahvistaminen	Esihenkilökoulutukseen osallistuneiden esihenkilöiden lukumäärä. Työhyvinvointikysely esihenkilöille.	
Henkilöstöllä on mahdollisuus kehittyä työtehtävissään, oppia uutta ja edetä urallaan. Työn ja vapaa-ajan tasapainosta huolehditaan. Työelämän joustot, mahdollisuudet etätööhön ja erilaisiin tapoihin tehdä töitä ovat Laitilassa arkipäivää.	Tarjotaan henkilöstölle aktiivisesti mahdollisuuksia osallistua erilaisiin koulutuksiin Tarjotaan henkilöstölle mahdollisuus tehdä etätöitä työtehtävien salliessa ja hyödyntää muita työelämän joustoja Työkierron mahdollistaminen Hyödynnetään mahdollisuutta käyttää sisäistä rekrytointia.	Koulutuspäivien tilastointi Etätöösopimusten määrä Työelämän joustojen, kuten vuorotteluvapaan, osa-aika-eläkkeen ja opintovapaan käytön seuraaminen Työkiertoa hyödyntäneiden henkilöiden määrä.	

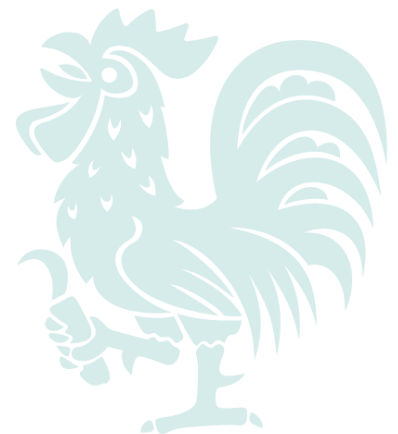


1.3. Yleiset taloudelliset lähtökohdat

1.3.1. Yleinen taloudellinen tilanne

VM:n syksyn 2024 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden taantumien pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja siten myös kulutusta. Investointien odotetaan kääntyvän kasvuun vuonna 2025. Ennusteen mukaan BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotukset hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja ennustejakson alussa, kun taas työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa läpi ennustejakson. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien vauhdittamana. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysasteen arvioidaan nousevan 74,1 prosenttiin ja työttömyysasteen laskevan 7,2 prosenttiin.

Vuonna 2024 julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 3,7 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämäksi arvioidaan 3,2 prosenttia ja 2,1 prosenttia vuonna 2028. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta ripeästi ennustejakson alussa. Vuonna 2024 velkasuhde nousee yli 80 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2028. Arvio kestävyysvajeesta on 2 % suhteessa BKT:hen. (Lähde: VM: Taloudellinen katsaus Syksy 2024, 23.9.2024)



YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE KOKO MAASSA

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
BKT:n määrän muutos	-1,2 %	-0,2 %	1,7 %	1,5 %	1,3 %	1,2 %
Kuluttajahintaindeksin keskimääräinen muutos	6,2 %	1,8 %	1,4 %	1,3 %	1,8 %	2,0 %
Työttömyysaste	7,2 %	8,0 %	7,6 %	7,2 %	6,6 %	6,5 %

(Lähde: VM 2024)

1.3.2. Kuntatalouden kehitys

Vuosi 2023 oli kunnissa poikkeuksellinen sote-uudistuksen vuoksi. Kuntatalouden tilikauden tulos oli varsin vahva, 1,7 mrd. euroa, mutta ilman sote-uudistuksen kertaluonteisia verorahoituseriä tulos olisi jäänyt nollan tuntumaan. Toiminnan ja investointien rahavirta ylsi vajaat 400 milj. euroa positiiviseksi ja lainakanta laski 19,9 mrd. euroon, kun sote-kuntayhtymien lainoja siirtyi hyvinvointialueille noin 5 miljardia euroa.

Kuntien tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verohännät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Vuosikatteen arvioidaan romahtavan noin 1,5 mrd. eurolla 3,0 mrd. euroon ja toiminnan ja investointien rahavirran heikkenevän miljardi euroa negatiiviseksi. Verotulojen arvioidaan laskevan vuonna 2024 yhteensä lähes 5 prosentilla edelliseen vuoteen verrattuna, sillä kunnallis- ja yhteisöverotuloista poistuu sote-uudistukseen liittyvä noin 1,3 mrd. suuruinen verohäntä ja lisäksi suhdannetilanne hidastaa verotulojen kasvua. Kiinteistöverotulot sen sijaan kasvavat reippaasti, mitä selittää osittain hallituksen päätös

nostaa maapohjien verotuksen alarajaa. Kuntien saamat valtionosuudet laskevat muun muassa sote-siirtoon liittyvän tarkistuksen sekä hallitusohjelman mukaisen valtionosuuksiin tehtävän indeksisäästön vuoksi.

(Lähde: Kuntatalousohjelma 2025–2028, Syksy 2024, 23.9.2024; VM:n julkaisuja–2024:46)

Kuntasektorin rahoitusasema heikkeni 1,3 mrd. euroa alijäämäiseksi vuonna 2023. Synkät luvut aiheutuivat sote-uudistuksen jälkeen kuntahallintoon jääneiden kuluksien nopeasta kasvusta. Kuntien tilanne näyttää tulevina vuosina menojen ja tulojen kasvavan epätasapainon vuoksi entistä haastavammalta. Alijäämän suhteessa BKT:hen arvioidaan pysyvän vuonna 2024 vuoden 2023 lukemissa eli 0,5 prosentissa.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee 0,6–0,7 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuosina 2025–2028. Kuntien kulutusmenojen kasvu jatkuu ennustevuosina melko ripeänä, mikä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa aiemmin sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, joten sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin.

Hintojen nousun lisäksi myös kulutusmenojen volyyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025 TE-palvelu-uudistuksen vuoksi. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä. Samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen, joten kuntatalous on aiempaa herkempi suhdannevaihteluille. Kuntien tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeenkin lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palvelutarve vähenee pitkään jatkuneen syntyvyyden laskun vuoksi. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannukset laskisivat samassa suhteessa.

Kulutusmenojen kasvupaineiden lisäksi kuntien menoja kasvattavat investoinnit. Investointipaineita ylläpitävät esimerkiksi rakennuskannan ikä, muuttoliike ja vihreän siirtymän edellyttämät muutokset. Kuntien heikkenevä taloustilanne korostaa investointien tarveharkinnan tärkeyttä. Välttämättömiä investointeja on silti paljon, sillä kuntien investoinnit kohdistuvat pääasiassa rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusinfrastruktuuriin.

Kuntien tulonsiirrot valtiolta kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtionosuustehtävä, jonka rahoitus kohdennetaan peruspalveluiden valtionosuuden kautta laskennallista menolisäystä vastaavasti. Valtionosuuksiin tehdään kuitenkin samanaikaisesti tuntuvia leikkauksia vuosina 2025–2027 erityisesti sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua hidastaa myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, varsinkin lapsi-ikäluokkien pieneneminen.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, vaikka niiden taso puolittui sote-uudistuksen yhteydessä. Vaikka kuntien verotulojen kasvuprosentit pysyvät ennustevuosina pitkän aikavälin keskiarvon yläpuolella, ei verorahoitus riitä kuntahallinnon kasvaviin menopaineisiin. Kuntien mittavat alijäämät vuosina 2025–2028



edellyttävät merkittäviä sopeutustoimia tulevina vuosina. Alijäämät kasvattavat kuntien velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

(Lähde: VM: Taloudellinen katsaus Syksy 2024, 23.9.2024)

KUNTIEN VEROTULOJEN KEHITYS

(milj. euroa)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kunnallisvero	21 753	10 338	9 760	10 280	10 740	11 160
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 047	2 063	1 730	1 720	1 830	1 930
Kiinteistövero	2 096	2 188	2 340	2 400	2 440	2 490
Tilitykset yht.	26 896	14 589	13 830	14 400	15 010	15 580
Muutos, %	-	-45,8 %	-5,2 %	4,1 %	4,2 %	3,8 %

(Lähde: Kuntaliitto; Kuntien verotulojen ennustekehikko 23.9.2024)

1.3.3. Laitilan taloudellinen kehitys

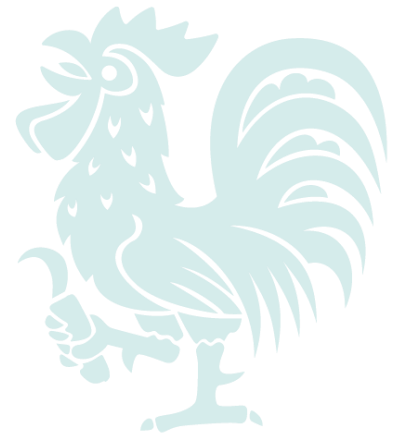
KÄYTTÖTALOUS

Laitilan kaupungin tilinpäätökset ovat jo neljänä peräkkäisenä poikkeusvuotena olleet positiivisia. Tilanne on kuitenkin muuttumassa nopeasti huonompaan suuntaan. Kaupungin valtuusto hyväksyi 11.12.2023 talousarvion vuodelle 2024. Lisäksi valtuusto päätti, että vuoden 2024 aikana laaditaan talouden tasapainottamishjelma suunnittelukaudeksi 2025–2027. Vuoden 2024 talousarvio on noin 1,1 milj. euroa alijäämäinen. Myös suunnitelmavuodet osoittavat alijäämää. Taseen ylijäämä on tällä hetkellä noin 12,3 miljoonaa euroa, mutta se heikkenee nopeasti, mikäli käyttömenoja ei saada hillittyä ja taloutta tasapainotettua.

Kaupungin talouden tasapainottamistarve tulevalla kehyskaudella on keväällä 2024 tehdyn arvion mukaan vuositasolla noin 3,5–4 miljoonaa euroa. Kaupungin taloutta sopeuttavien toimenpiteiden tulee olla konkreettisia ja pysyviä. Hyvinvointialueuudistuksen myötä kaupungin nettokulut vähenivät yli 50 %, mikä osaltaan kaventaa mahdollisuuksia säästöjen ja supistusten tekemiseen tai taksojen ja maksujen korotuksiin. Vuoden 2024 aikana valmisteltu talouden tasapainottamishjelma koostuu muutos-, säästö-, tila-, tulo-, henkilöstö- ja investointiohjelmista. Kestävä ja tasapainoinen talous on yksi kaupungin strategian painopiste, mutta myös kaupungin lakisääteinen velvoite.

Työllisyys- ja elinkeinopalvelu-uudistuksen myötä kaupungille siirtyy 1.1.2025 alkaen uusia tehtäviä, joiden kattamiseksi osoitettava valtionosuus ei tule riittämään samaan aikaan tapahtuvien valtionosuusleikkausten vuoksi. Lasten ja nuorten ikäluokkien pieneneminen tulee vähentämään valtionosuutta myös tulevina vuosina. Lisäksi palkankorotusten sekä yleisen hintatason nousun vuoksi talousarvioiden rakenteellinen alijäämä edelleen kasvaa tulevina vuosina.

Talouden sopeutus edellyttää kaupungin organisaation ja toimintojen rakenteellista tarkastelua. Vain rakenteellisten muutosten kautta voidaan saavuttaa konkreettisia ja pysyviä kustannussäästöjä sekä tehokkuuden ja tuottavuuden nousua. Huomiota tulee kiinnittää tilankäytön tehostamiseen ja tarpeettomista tiloista luopumiseen, mahdollisten päällekkäisten prosessien tai toimintojen poistamiseen sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen varmistamiseen. Pysyvien ja rakenteellisten kustannussäästöjen rinnalla tarkastellaan myös tulojen kasvattamisen mahdollisuutta esimerkiksi asiakasmaksuja, vuokria sekä veroja korottamalla. Tulo-



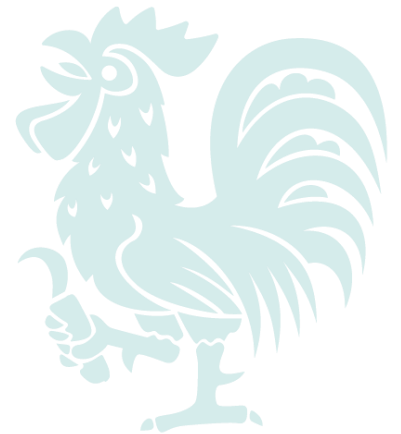
jen tarkastelu ei kuitenkaan yksin ratkaise talouden tasapainottamista, sillä tulo-odotuksiin sisältyy merkittäviä, muun muassa yleisestä taloudellisesta tilanteesta aiheutuvia epävarmuuksia.

Talouden tasapainottamistyö on aluillaan ja edelleen kartoitetaan, arvioidaan ja harkitaan mahdollisia toimenpiteitä. Osa talouden tasapainottamistoimista kohdistuu jo vuoteen 2024, mikä parantaa kuluvaan vuoteen talousennustetta. Valmistelua tehtäessä esille on noussut harkittavaksi ja voi edelleen nousta uusia mahdollisia talouden tasapainottamisen toimenpiteitä, joilla olisi toteutuessaan henkilöstön asemaan merkittävästi vaikuttavia muutoksia työn organisoinnissa, organisaation palvelurakenteessa tai eri toimijoiden välisessä yhteistyössä tai toimenpiteitä, joissa olisi kyse henkilöstön asemaan olennaisesti vaikuttavista palvelujen uudelleen järjestämisen periaatteista. Kaupunki on tilanteessa, jossa se joutuu myös harkitsemaan taloudellisista ja/tai tuotannollisista syistä osa-aikaistamisia, irtisanomisia tai muita oleellisia muutoksia palvelussuhteiden ehdoissa.

Kaupunginhallitus käynnisti 6.5.2024 koko henkilöstöä koskevan yhteistoimintamenettelyn. Yhteistoimintalain mukaiset neuvottelut päättyivät 19.8.2024. Neuvottelumenettelyjen tuloksena todettiin, että vuosien 2024–2027 aikana vähennetään henkilöstöä noin 60 henkilötyövuoden verran. Toimenpiteiden piirissä on enintään 135 henkilöä kaikilta toimialoilta sekä työtekijäryhmistä. Henkilöstövähennyksiä tehdään muun muassa toiminnan supistumisen, tehtäväkuvien muokkaamisen tai tehtävien yhdistämisen, osa-aikaistamisen, hallinnon uudelleen organisoimisen, päällekkäisyyksien karsimisen, toimipisteiden vähentämisen, ostopalveluihin siirtymisen sekä vapautuvien vakanssien täyttämättä jättämisen sekä tarvittaessa myös irtisanomisten kautta.

Talouden tasapainottaminen edellyttää kaupungin talouden kokonaiskuvan, liikkumavaran ja rahoituskyvyn ymmärtämistä muuttuneessa kontekstissa. Palvelurakenteet on sopeutettava palvelutarpeeseen pitkällä aikavälillä kestävästi. Tasapainoisen talouden saavuttaminen ja ylläpitäminen edellyttää myös huolellista ennakoitua ja seuranta. Esimerkiksi syntyvyydellä on suora yhteys ryhmäkokoihin ja tilatarpeisiin varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Painopisteen tulee olla hyvälaatuisissa, oikein mitoitetuissa lakisääteisissä palveluissa. Vapaaehtoisten palveluiden tuottamisessa kriteerinä on palvelun vaikuttavuus.

Investointitaso pysyy jatkossakin korkeana, vaikka sote-uudistuksen vaikutuksesta niin verotulot kuin valtionosuudetkin putosivat reippaasti. Kiinteistöjen osalta siirryttiin vuonna 2018 sisäiseen vuokrajärjestelmään, jolloin korjausvelka laskettiin ensimmäistä kertaa. Tuolloin korjausvelan suuruus oli vajaat 10 miljoonaa euroa. Korjausvelan määrä vaihtelee saneerausten ja kiinteistöjen myynnin seurauksena vuosittain ja tällä hetkellä vuodelle 2025 arvioitu korjausvelka on noin 5 miljoonaa euroa. Suurin vaikutus korjausvelan määrään on kiinteistöjen myynnillä tai purkamisella. Korjausvelkaa alkaa syntyä, kun rakennuksen kuntoluokka laskee 75 prosentin alle. Laitilan kiinteistöjen nykyinen kuntoluokka on 76 %, jota voidaan pitää hyvänä tasona. Nykyisillä huolto- ja kunnossapitotoimilla korjausvelkaa alkaa muodostua kiinteistöön käyttötarkoituksen mukaan vaihdellen vasta noin 20–25 vuoden ikäisenä. Vesihuoltoverkoston saneeraustarvearvio aikavälillä 2020–2030 puolestaan on noin 1,5 miljoonaa euroa vuodessa. Saneerauksia ei ole kuitenkaan pystytty edistämään tarvittavassa tahdissa, joten vesihuoltoverkoston korjausvelka on jopa kasvanut.



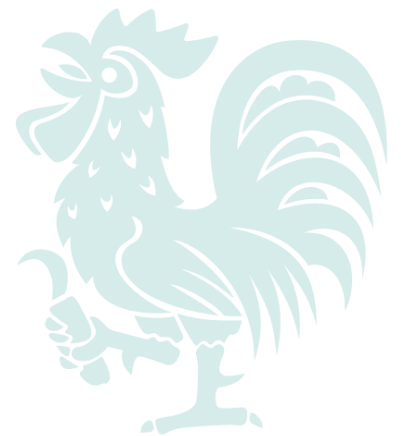
Merkittävän taloudellisen riskin suunnitelmakauden loppupuolelle aiheuttaa sote-kiinteistöjen mahdollinen tyhjilleen jääminen, kun Varsinais-Suomen hyvinvointialueen (Varha) pakkovuokra-aika päättyy vuoden 2025 lopussa. Hyvinvointialue on jo vuoden 2024 aikana luopunut Kaupungintalolla sijaitsevista neuvolan ja kotihoidon tiloista ja keskittänyt toimintojaan terveyskeskukseen. Ulkoisten vuokratulojen vähentymisellä on merkittävä vaikutus kaupungin käyttötalouteen, koska sotekiinteistöjen kulut siirtyvät kaupungilta vasta yhtiöittämisvaiheessa ja silloinkin vain niiden kiinteistöjen osalta, joille löytyy käyttöä. Sote-kiinteistöt on yhtiötettävä 1.1.2026 lukien siirtymäajan päättyessä. Varha on ilmoittanut, ettei se käytä optiokautta ainaakaan Kaukolankodin osalta, eikä tiloille näillä näkymin löydy käyttöä myöskään kaupungin omassa palvelutuotannossa. Tästä syystä Kaukolankodin alaskirjaus on sisällytetty suunnitelmavuodelle 2026.

Laitilan kaupungin väestöennusteiden mukaan perusopetuksen oppilasmäärä tulee vähenemään merkittävästi vuosikymmenen loppuun mennessä. Laskusuhdanne näkyy alakouluikäisten oppilaiden määrässä jo suunnitelmakaudella. Oppilasmäärän vähenemisen myötä opetuksen järjestämistä sekä organisaation rakenteita tulee tarkastella yhdenvertaisuuden, saavutettavuuden sekä talouden näkökulmista. Oppilasmäärän vähentyessä myös valtionosuudet opetuksen järjestämiseksi tulevat laskemaan. Tämä luo paineita kustannustehokkaiden, mutta laadukkaiden ja vaikuttavien, palveluiden järjestämiselle.

Merkittävin muutos vuoden 2025 organisaatorakenteeseen on TE-uudistus. Jatkosakin työllisyys- ja kotoutumispalvelut tulevat sijoittumaan elinvoiman erillisyyksiköön, mutta niistä muodostuu elinkeinotoimesta erillinen tehtäväalue. Valtiolta siirtyy laskennallisesti 3,8 työntekijää liikkeenluovutuksella Laitilaan lähipalveluita tuottamaan. Lisäksi Laitila palkkaa itse laskennallisesti 1,2 työntekijää.

Keväällä valmisteltuun kehukseen nähden merkittävin muutos toimialojen talousarvioihin on Varppeen koulun väistötilojen hinta-arvion ja käyttöönottoajankohdan tarkentuminen, joka vähentää perusopetuksen toimintakuluja suhteessa kehukseen yli 1,6 miljoonaa euroa. Myös TE-palveluiden kustannusarvio on tarkentunut valtiolta siirtyvän ”palveluvelan” sekä isäntäkunta Turun tuottamien yhteisten- ja tukipalveluiden osalta lisäten toimintakuluja noin 0,1 milj. euroa. Toimialat ovat talousarvioita laatiessaan huomioineet talouden tasapainotustoimenpiteet. Vesihuoltolaitoksen, teknisen toimen hallinnon ja rakennusvalvonnan tulot sekä kiinteistöjen ulkoiset vuokratulot jäävät talousarviossa kehystä pienemmiksi. Rakennusvalvonnan tuloihin vaikuttaa rakennuslupauudistus, joka sallii alle 30 neliömetrin suuruisten rakennusten rakentamisen ilman rakennuslupaa. Vesilaitoksen taksoja on korotettu, mutta ne eivät silti kokonaisuudessaan kata kustannuksia. Teknisen toimen hallinnon tulodotuksia heikentää tontinmyyntitulojen hiipuminen. Ulkoiset vuokratulot puolestaan jäävät kehysarviota pienemmiksi, koska kehyksessä ei ole huomioitu, että Varha luopui kotihoidon tiloista ennenaikaisesti. Rakennus- ja ympäristölautakunnan tulojen alitus suhteessa kehukseen on noin 60.000 euroa ja Teknisen valiokunnan reilu 0,2 milj. euroa. Kaupunginjohtaja ei tehnyt muutoksia hallintokuntien talousarvioehdotuksiin.

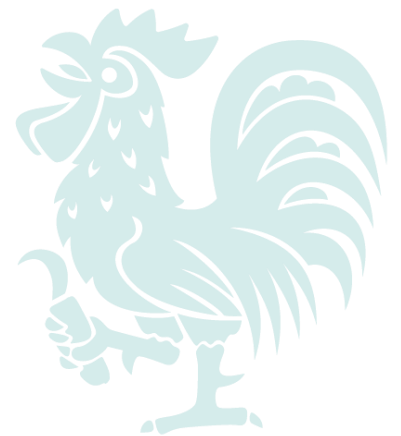
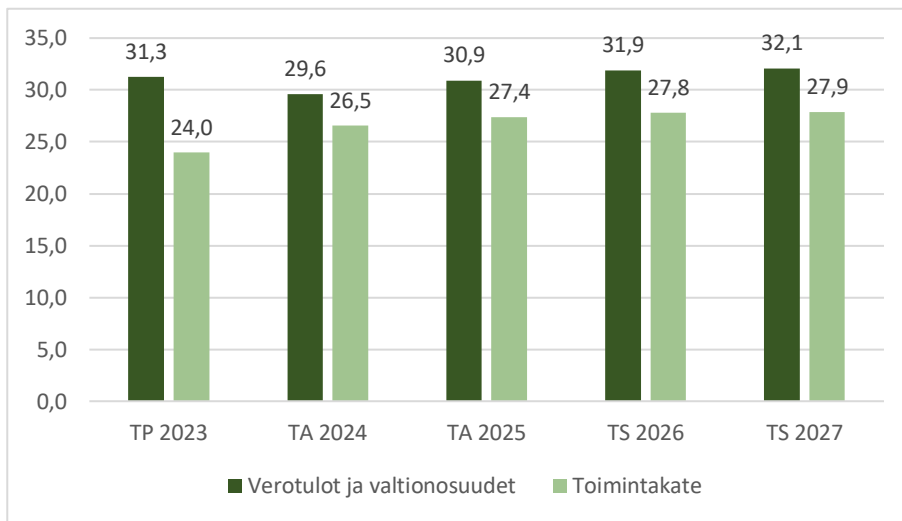
Laitilan kaupungin vuoden 2023 toimintakate pieneni sote-uudistuksen seurauksena 55,7 prosenttia (30,1 milj. euroa) vuodesta 2022. Koko kuntasektorilla toimintakate pieneni 58,5 prosenttia. Vuoden 2024 talousarviossa Laitilan kaupungin käyttötalouden toimintakate heikentyy arviolta 11,1 prosenttia vuodesta 2023. Toimintakatteen



heikkenemistä on pyrittävä hillitsemään, jotta tulorahoitus riittäisi investointeihin ja talous tasapainottuisi. Osa talouden tasapainottamistoimenpiteistä kohdistuu jo vuoteen 2024, joten toimintakatteen heikkenemisen odotetaan jäävän pelättyä pienemmäksi.

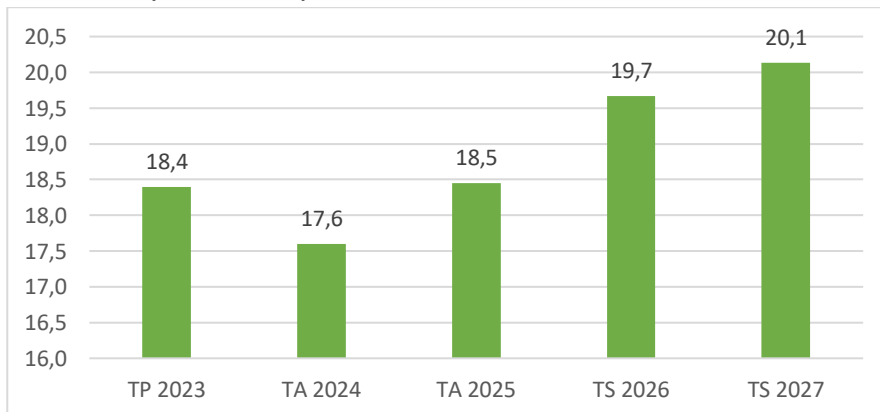
Talousarvion 2025 vuosikate on 3,2 milj. euroa ja suunnitelmavuoden 2026 vuosikate on 3,8 milj. euroa. Kumpanakaan vuonna vuosikate ei kata poistoja eikä investointeja. Arvion toteutuminen edellyttää mittavien sopeutustoimien lisäksi veronkorotuksia.

VEROTULOT, VALTIONOSUUDET JA TOIMINTAKATE (MILJ. EUROA)



Kuntaliiton syyskuussa 2024 julkaistun veroennustekehikon mukaan Laitilan kaupunki saa vuonna 2025 verotuloja yhteensä noin 18 milj. euroa ilman veronkorotuksia. Talousarviossa on huomioitu vuodesta 2025 lähtien tuloveroprosentin nosto 0,3 %-yksiköllä (8,1 % → 8,4 %). Kiinteistöverotuloihin on huomioitu voimalaitosveron korotus 2,0 %→3,1 %. Tämä ei kuitenkaan lisää kiinteistöverotuloja talousarviossa, koska Laitilassa ei tällä hetkellä ole voimalaitoksia. Kunnallisveron korotukset lisäävät verotuloja arviolta 0,5 miljoonaa euroa, jolloin verotulot yhteensä olisivat noin 18,5 miljoonaa euroa.

VEROTULOT (MILJ. EUROA)



Tilikauden 2025 arvioitu alijäämä tulee olemaan noin 0,5 miljoonaa euroa.

Alla olevassa taulukossa on havainnollistettu vuosien 2021–2027 tilikausien tulokset sekä taseen ali-/ylijäämäkertymää:

LAITILAN KAUPUNGIN TILIKAUDEN TULOSEN KEHITYS

(1 000 euroa)	Yli- / ali- jäämä	Taseen kertynyt ylijäämä
TP 2021	1 535	7 069
TP 2022	1 696	8 765
TP 2023	3 496	12 261
Arvio 2024	-1 146	11 114
Arvio 2025	-546	10 569
Arvio 2026	-1 154	9 415
Arvio 2027	-299	9 115

KAUPUNGIN MAKSUVALMIUSTILANNE

Laitilan kaupungin maksuvalmius on ollut heikko ennen vuotta 2020. Lyhytaikaista lainaa on pääasiassa käytetty rahoitusvajeen kattamiseen. Lyhytaikaista lainaa on käytetty myös investointimenojen rahoitukseen alhaisen korkotason sekä sen joustavuuden takia. Lyhytaikaista lainaa tulee olemaan arviolta noin 4,4 milj. euroa vuoden 2024 lopussa. Lainojen korkokustannukset alkoivat vuonna 2022 nousta ripeästi kääntyen maltilliseen laskuun vuoden 2024 aikana. Kaupungin lainojen järjestelmiseksi ja rahoituksen varmistamiseksi otettiin vuonna 2022 kiinteäkorkoinen pidempiaikainen 5 miljoonan euron laina, jonka myötä korkojen suojausaste nousi 72,5 prosenttiin (31.12.2021 tilanteessa suojausaste oli 56,4 %). Vuoden 2023 talustilanne oli verohäntien vuoksi vahva ja tulorahoitus kattoi poistojen lisäksi myös investoinnit. Vahvan talustilanteen sekä korkojen nousun vuoksi uutta pitkäaikaista lainaa ei talousarviosta poiketen nostettu lainkaan vuonna 2023.

Lainojen suojausaste pyritään pitämään jatkossakin korkealla, jotta korkoriskit pysyisivät mahdollisimman pieninä. Suojausaste 2023 lopun tilanteessa oli 70,2 %. Lainasalkun rakenteen lisäksi kaupunki on suojaautunut korkoriskeiltä myös koronvaihtosopimuksella. Kokonaislainamäärän kasvua pitäisi mahdollisuuksien mukaan hillitä ja pyrkiä pidemmällä aikavälillä siihen, että tulorahoitus riittäisi kattamaan poistojen lisäksi myös investoinnit. Vuoden 2024 arvioitu lainatarve investointeihin on noin 5 miljoonaa euroa, ellei käyttöomaisuutta myydä. Korkojen laskiessa otettiin lokakuussa 2024 talousarvion mukaisesti uusi pitkäaikainen 5 miljoonan euron laina, jolloin lainojen suojausaste nousi 76 prosenttiin. Vieraan pääoman painottuminen pitkäaikaisiin lainoihin parantaa maksuvalmiutta.

Vuoden 2025 lainatarve investointeihin on noin 4,6 miljoonaa euroa. Lainatarpeen arvioinnissa huomioidaan lisäksi vanhojen lainojen lyhennykset. Investointeja varten otetaan korkotilanne huomioiden pääsääntöisesti pitkäaikaista lainaa. Lyhytaikaiseen lainatarpeeseen käytetään edelleen kuntatodistusohjelmaa.

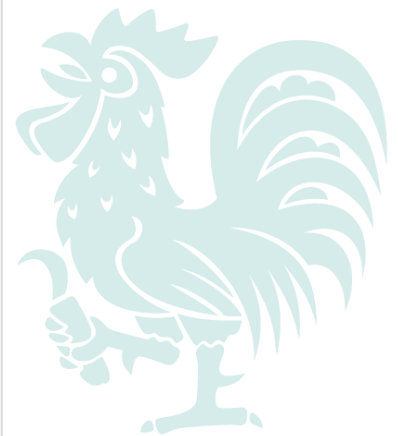
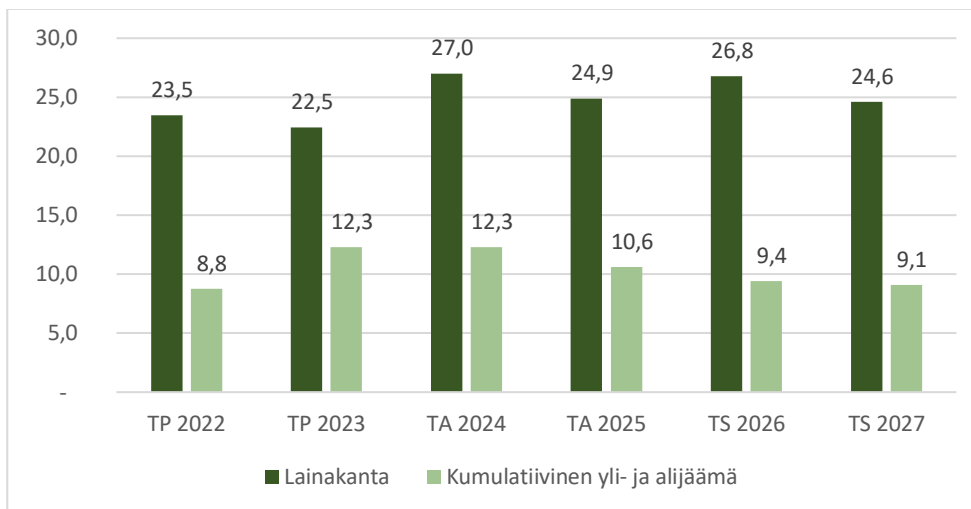
LAINAKANTA

Laitilan lainamäärä tulee tämänhetkisten investointilaskelmien perusteella olemaan noin 24,6 miljoonaa euroa (2 970 euroa / asukas) vuonna 2027. Todellisuudessa taso tulee todennäköisesti olemaan korkeampi, koska investointisuunnitelmat tarkentuvat. Vuonna 2023 koko maassa lainat per asukas olivat keskimäärin 3 315 euroa. Laitilassa vastaavana aikana lainakanta oli 2 660 euroa / asukas. Vuonna 2024 Laitilan



talousarviossa arvioitu lainakanta oli 27 milj. euroa (3 227 euroa / asukas). Lainakan-
nan laskennassa otetaan huomioon kuluvan vuoden talousarvio. Mikäli tilinpäätök-
sen tulos on arvioitua parempi, lainan tarve pienenee. Tästä syystä vuoden 2024 ta-
lousarvion mukainen lainakanta on ylimitoitettu, sillä vuoden 2023 tilinpäätöksen tu-
los oli 3,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen (TA 2023 tilikauden arvioitu tulos oli ylijää-
mäinen 1,2 milj. euroa). Vuoden 2023 aikana lainakantaa saatiin pienennettyä mil-
joona euroa. Vuoden 2023 tilinpäätöksen ja vuoden 2024 ennusteen perusteella
vuoden 2025 lainakannan arvioidaan olevan noin 24,9 miljoonaa euroa (2 975 / asu-
kas) ja 26,8 miljoonaa euroa (3 220 / asukas) vuonna 2026.

LAINAKANTA JA TASEEN KUMULATIIVINEN YLIJÄÄMÄ

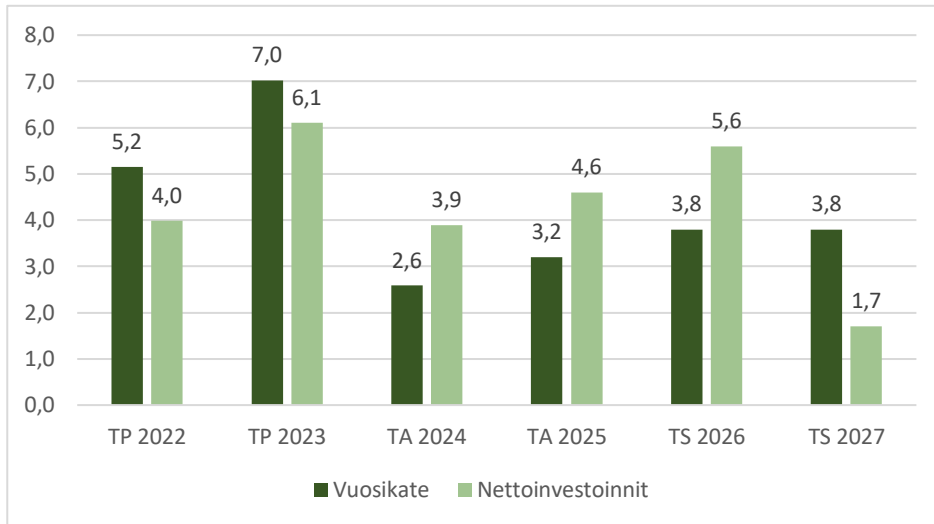


TASETARKASTELU

Kaupungin oman pääoman osuus taseen loppusummasta heikkenee suunnittelukau-
den loppua kohden. Suhteellinen velkaantuneisuus kasvaa ja rahoitusvarallisuus las-
kee. Taseen kumulatiivisen ylijäämän kehitystä on havainnollistettu taulukossa.

Vuonna 2025 investointien tulorahoitus on 69,6 prosenttia. Vuoden 2023 tilinpää-
töksessä investointien tulorahoitus oli 114,6 %. Investointien tulorahoitus -tunnus-
luku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulora-
hoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on
jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden
myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

VUOSIKATE JA NETTOINVESTOINNIT MILJ. EUROA



1.4. Talousarvion laadinnan laskentaperusteet

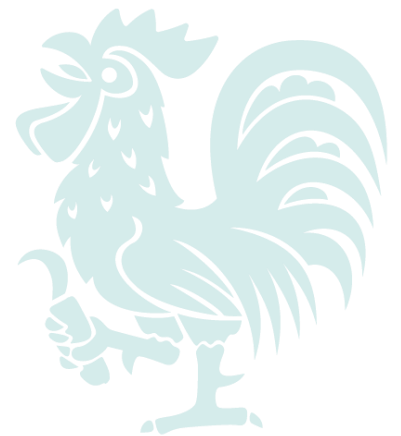
1.4.1. Tuloperusteet

VUODEN 2025 VEROTULOT

Vuonna 2025 verotuloja arvioidaan kertyvän nykyisillä veroprosenteilla yhteensä 18 milj. euroa (syyskuun 2024 verotuloennusteen mukaan), josta kunnallisveron osuus on 13,8 milj. euroa, kiinteistöveron osuus 2,4 milj. euroa ja yhteisöveron 1,8 milj. euroa. Verotuottoja kasvattaa mm. ansiotulovähennyksen poistuminen kunnallisverotuksesta vuodesta 2025 alkaen. Hallitus päätti kasvattaa kunnallisverotuksen efektiivisyyttä poistamalla tulosta tehtävän ansiotulovähennyksen ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä.

Kaupunginhallitus päätti 17.6.2024 § 156 Vuoden 2025 talousarvion ja taloussuunnitelman 2026–2027 kehukset. Kehyksen perusteluissa todetaan, että arvioituihin kunnallisverotuloihin on laskettu 0,5 %-yksikön korotus ja kiinteistöverotuottoihin seuraavat korotukset: Yleinen kiinteistövero, rakennukset 0,93 % → 1,03 %, Vak. asuinrakennukset 0,41 % → 0,45 % ja Muut asuinrakennukset 1,00 % → 1,12 %. Edellä mainitut korotukset lisäisivät kunnallisverotuloja arviolta 0,8 milj. euroa ja kiinteistöverotuloja noin 0,2 milj. euroa.

Kaupunginhallitus kuitenkin esittää valtuustolle maltillisempia korotuksia, joten talousarviossa on huomioitu vuodesta 2025 lähtien tuloveroprosentin nosto 0,3 %-yksiköllä (8,1 % → 8,4 %). Kiinteistöverotuloihin on huomioitu voimalaitosveron korotus 2,0 % → 3,1 %. Korotus ei kuitenkaan lisää kiinteistöverotuloja talousarviossa, sillä Laitilassa ei tällä hetkellä ole voimalaitoksia. Kunnallisveron korotukset lisäävät verotuloja arviolta 0,5 miljoonaa euroa, jolloin verotulot yhteensä olisivat noin 18,5 miljoonaa euroa vuonna 2025. Tästä kunnallisveron osuus on 14,3 milj. euroa, kiinteistöveron osuus 2,4 milj. euroa ja yhteisöveron 1,8 milj. euroa. Kokonaisuudessaan veroja ennakoitaan kertyvän 3,5 prosenttia enemmän kuin vuonna 2024.



VEROTULOJEN KEHITYS LAITILASSA

(1 000 euroa)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kunnallisvero	27 723	13 924	13 600	14 279	15 382	15 745
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 491	2 367	1 840	1 785	1 897	2 000
Kiinteistövero	2 164	2 126	2 395	2 389	2 389	2 389
Tilitykset yht.	33 378	18 416	17 835	18 453	19 668	20 134
Muutos, %	-	-44,8 %	-3,2 %	3,5 %	6,6 %	2,4 %

(Lähde: TP 2023 ja Kuntaliiton veroennustekehikko 24.9.2024)

VUONNA 2024 KUNNALLISET VEROTILITYKSET PERUSTUVAT 8,1 %:N TULOVERO-PROSENTTIIN.

Vuonna 2024 Laitilan kaupungin kunnallisveroprosentti on 8,1. Sote-uudistuksen yhteydessä kuntien kunnallisveroprosentteihin tehtiin 12,64 prosentin leikkaukset, jolloin Laitilan kaupungin veroprosentiksi jäi 8,11 vuodelle 2023. Kuntien piti asettaa vuoden 2024 kunnallisveroprosenttinsa kymmenesosan tarkkuudella, jolloin Laitilan kunnallisveroa laskettiin 0,01 prosenttiyksikköä. Ennen vuotta 2023 kaupungin veroprosentti oli vuodesta 2018 lähtien 20,75 prosenttia. Vuoden 2024 kuntien keskimääräinen painotettu veroprosentti on 7,46. Laitilan veroprosentti alittaa veroprosenttiin liittyvän kriisikuntakriteerin, jonka raja vuonna 2023 oli 9,33. Vuodesta 2022 lähtien kriisikuntakriteerien mukaan veroprosenttiraja on 2 %-yksikköä (aikaisemmin 1 prosenttiyksikkö) yli kaikkien kuntien painotetun keskimääräisen veroprosentin.

Laitilan kiinteistöveroprosentit ovat pääosin alarajalla ja samalla alle Suomen kuntien keskitason.



KIINTEISTÖVEROPROSENTIT SUOMESSA

	Vaihteluväli 2025	Laitila 2025
Yleinen kiinteistövero, maa-alueet	1,30–2,00 %	1,30 %
Yleinen kiinteistövero, rakennukset	0,93–2,00 %	0,93 %
Vakituisten asuinrakennusten vero	0,41–1,00 %	0,41 %
Muiden asuinrakennusten vero (esim. kesämökki)	0,93–2,00 %	1,00 %
Rakentamattoman rakennuspaikan vero	2,00–6,00 %	3,00 %
Voimalaitosten vero	0,00–3,10 %	3,10 %

VALTIONOSUUDET

Vuonna 2025 peruspalvelujen valtionosuuksia tullaan saamaan kuntaliiton ja Valtiovarainministeriön lokakuun ennakkolisten laskelmien mukaan 10 366 860 euroa ja veromenetysten kompensatiota 1 129 886 euroa. Vuonna 2024 peruspalvelujen valtionosuus on 8 813 000 euroa ja verotulomenetysten korvaus on 1 704 564 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus vuodelle 2025 vahvistetaan joulukuussa 2024. OKM ei päivitä ennusteitaan pitkin vuotta ja tästä syystä kuntaliiton ennakkolisessa valtionosuuslaskelmassa OKM:n valtionosuus on huomioitu vuoden 2024 tasolla. Vuoden 2024 arviot puolestaan perustuvat vuonna 2022 raportoituihin tietoihin. Tästä syystä OKM:n valtionosuusarviota on ollut syytä tarkentaa talousarviossa valmistavan opetuksen läsnäolokuukausien osalta. Vuoden 2025 OKM valtionosuus määräytyy vuonna 2023 raportoitujen tietojen mukaan. Valmistavan opetuksen läsnäolokuukaudet kasvoivat pääasiassa Ukrainan tilanteen takia vuodesta 2021 vuoteen 2022 jopa 363 prosenttia. Vuoden 2025 laskenta puolestaan perustuu vuoden

2023 syyskuun tilanteen mukaisiin läsnäolokuukausiin, joita on 62,5 % vähemmän kuin vuonna 2022.

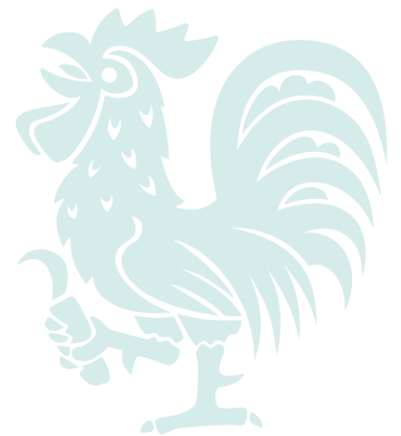
OKM voi opetuksen järjestäjän hakemuksesta muuttaa arviota merkittävän muutoksen perusteella. Hakemus on tehtävä varainhoitovuotta edeltävän vuoden syyskuun loppuun mennessä. Merkittävänä muutoksena voidaan pitää vähintään 20 prosentin suuruista eroa vuonna 2023 toteutuneiden suoritteiden ja vuodelle 2025 arvioidun suoriteteeman välillä. Vuonna 2023 Laitilassa suoritteita toteutui yhteensä 338 läsnäolokuukautta ja vuodelle 2025 niitä arvioidaan kertyvän 79, joten suoritemäärän arvioidaan laskevan jopa 428 prosenttia. Läsnäolokuukauden laskennallinen peruste vuonna 2024 on 1327,76 euroa/yksikkö, joten läsnäolokuukausilla on merkittävä vaikutus OKM valtionosuuteen. Tästä syystä kaupunki on tehnyt OKM:lle hakemuksen vuoden 2025 arvion muuttamisesta ja talousarvio on laadittu hakemukseen perusteella. Mikäli oikaisua ei tehtäisi, vähentäisi vuonna 2025 liikaa saatu valtionosuus vuoden 2027 OKM:n valtionosuuksia (arviokorjaus). Edellä mainittujen valmistavan opetuksen läsnäolokuukausien tarkistuslaskelmien jälkeen talousarviossa käytetyt arviot valtionosuuksista ovat vuonna 2025 yhteensä 12 472 459 euroa, josta OKM:n osuus on 975 713 euroa ja 12 233 232 euroa vuonna 2026.

Suunnitelmavuosien osalta VM:n valtionosuusarvioissa on huomioitu myös lapsi-ikäluokkien vähenemisen arvioitu vaikutus valtionosuuksiin. Vuoden 2027 valtionosuuksien arviointi on hyvin epävarmalla pohjalla, sillä VM tiedotti 22.10.2024, että vuodelle 2026 suunniteltu valtionosuuksien uudistus siirtyykin vuodelle 2027. Mikäli uudistuksessa tullaan painottamaan entisestään nopeasti vähenevien lapsi-ikäluokkien painoarvoa, valtionosuudet saattavat kutistua nopeammin kuin toimintaa kyetään sopeuttamaan muuttuneeseen palveluntarpeeseen.

Vuodesta 2023 alkaen valtionosuuteen on olennaisesti vaikuttanut sote-uudistus. Uudistus tulee vaikuttamaan kuntien valtionosuuksiin koko suunnitelmakauden ajan, sillä vuosina 2025–2027 kunnilta peritään takautuvasti sote-siirtoon liittyviä valtionosuuksia. Valtionosuuksien kasvua hidastaa myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027.

Toisaalta valtionosuus kasvaa vuoden 2025 alussa voimaan tulevan TE-palvelu-uudistuksen ja kotoutumislain kokonaisuudistuksen seurauksena. TE-uudistus vaikuttaa kuntien talouteen kahta kautta. Jatkossa kunnat järjestävät ja rahoittavat työvoima- ja yrityspalvelut itse. Lisäksi kunnan vastuu työttömyysturvan rahoituksesta laajenee. Muuttuvia tekijöitä on runsaasti, mutta kokonaisuudessaan valtionosuuksien arvioidaan vuonna 2025 pysyvän suunnilleen vuoden 2024 tasolla, vaikka TE-palvelut siirtyvät kustannuksineen kaupungin vastuulle.

Työllisyysalueen muodostavien kuntien tulee sopia työvoimapalvelujen ja niihin liittyvien tehtävien järjestämisestä kuntalain tarkoittamassa lakisääteisessä yhteistoiminnassa. Työllisyysalueen kunnat järjestävät järjestämislain mukaiset työvoimapalvelut ja niihin liittyvät tehtävät kuntalain 8 §:n tarkoittamana yhteistoimintana niin sanotulla vastuukuntamallilla kuntalain 51 §:n mukaisesti. Työvoimapalveluiden järjestämisvastuu ja siihen liittyvät tehtävät siirtyvät vastuukunnalle eli Turun kaupungille. Kuntalain 8 §:n 3 momentin mukaisesti kunta vastaa tehtäviensä rahoituksesta, vaikka järjestämisvastuu on siirretty toiselle kunnalle tai kuntayhtymälle. Järjestämisvastuussa oleva kunta voi sopia työvoimaviranomaiselle kuuluvan toimivallan delegoimisesta työllisyysalueen jäsenkunnalle siten kuin kuntalain 54 §:ssä säädetään sopimuksesta viranomaistehtävän hoitamiseksi. Lainsäädännön muuttuessa myös



yhteistoimintasopimukseen sisältyvät tehtävät muuttuvat vastaavasti. Muista kuin lakisääteisistä palveluista, tehtävistä ja yhteistyöstä sekä niistä aiheutuvista kustannuksista sovitaan erillisin sopimuksin. Laitilan kaupunki tulee tuottamaan lakisääteisiä työvoimapalveluja kuntalain 54 §:n mukaisesti.

MAKSUT JA TAKSAT

Vuonna 2025 käyttötalouden toimintatuotot ovat yhteensä 17,8 milj. euroa. Hyvinvointialue maksaa kaupungille vuokraa käyttämistään tiloista. Hyvinvointialueen maksamat vuokrat näkyvät ulkoisina vuokratuottoina. Vielä vuonna 2022 Soten vuokrat olivat mukana sisäisissä vuokratuloissa. Sisäisten ruokapalvelusuoritehintojen laskentaperusteita on tarkistettu ja vuodesta 2022 lähtien suoritehinnat ovat perustuneet kokonaiskustannuksiin. Vuodesta 2021 lähtien kustannuslaskennallisiin eriin on sisällytetty työterveyshuollon kustannukset. Vuodesta 2023 lähtien työterveyshuollon kulut sekä niihin liittyvät Kela-korvaukset on kohdennettu yksiköiden toimintakuluiksi- ja tuotoiksi, jolloin ne vaikuttavat käyttötalouteen. Talousarvion laadintaohjeessa toimialoja on kehoitettu tekemään kartoitus kaikista perittävistä taksoista ja maksuista. Kartoituksessa tuli selvittää, mihin maksu perustuu ja paljonko menoista maksu kattaa. Taksoja ja maksuja tulee korottaa lainsäädännössä päätetyn tai sopimuksen mukaisesti. Sopimuksiin perustuvat indeksikorotukset tehdään ajallaan. Vanhoja sopimuksia saattaa olla tarpeen päivittää muun muassa indeksikorotusehtojen osalta.

Suunnitelma vuosien 2026 ja 2027 toimintatuottoihin on laskettu 1,5 %:n vuosittainen korotus.

1.4.2. Menoperusteet / menot

TOIMINTAKULUT

Vuonna 2025 käyttötalouden toimintakulut ovat 45,2 milj. euroa (ei sisällä kustannuslaskennallisia eriä). Toimintakulut nousevat 2024 talousarvioon nähden 0,8 miljoonaa euroa.

Vuoden 2019 talousarvion laadinnan yhteydessä otettiin käyttöön sisäiset vuokrat, jotka näkyivät ennen muutosta talousarviossa osana kustannuslaskennallisia eriä. Vuoden 2020 talousarvion yhteydessä sisäisen vuokran erät siirrettiin käyttötalouteen normaaleiksi eriksi, jolloin ne näkyvät toimintakatteessa. Vuodesta 2022 lähtien myös siivouskulut sisältyvät sisäiseen vuokraan ja samalla toimintakatteeseen. Aikaisemmin ne on kirjattu kustannuslaskennallisina erinä. Teknisessä toimessa muutettu käytäntö näkyy sisäisinä ylläpitovuokratuloina ja toimialoilla sisäisinä vuokrame-noina. Pääomavuokran tuotto näkyy kaupunginhallituksen alla. Hyvinvointialueen maksamat vuokrat näkyvät vuodesta 2023 lähtien ulkoisina vuokratuloina. Ulkoiset kiinteistöjen käyttökustannukset ovat teknisen toimen kustannuksina. Aiemmin ne näkyivät muilla toimialoilla kustannuksina (sähkö, lämpö jne.).

Vuodesta 2021 lähtien kustannuslaskennallisiin eriin on sisällytetty työterveyshuollon kustannukset. Ulkoiset työterveyshuollon kulut sisältyivät sisäisen palvelutoiminnan kustannuksiin, jonne myös Kela-korvaukset kohdennettiin. Vuodesta 2023 lähtien työterveyshuollon kulut sekä niihin liittyvät Kela-korvaukset on kohdennettu yksiköiden toimintakuluiksi- ja tuotoiksi, jolloin ne vaikuttavat käyttötalouteen.



Kunta-alan työehtosopimusneuvottelut käytiin haastavissa olosuhteissa, juuri kun inflaatio oli korkeimmillaan. Nykyinen sopimuskausi päättyy 30.4.2025, joten vuodelle 2025 voi tulla jo tiedossa olevien sopimuskorotusten lisäksi muita sopimuskorotuksia. Tiedossa olevia korotuksia ovat 1.2.2025 maksettavat kehittämisohjelmaerät (keskitetty erä) 0,3–0,4 % sekä 1.6.2025 maksettava paikallinen kehittämisohjelmaerä 0,4–0,5 %. Talousarviossa on arvioitu, että jo tiedossa olevien korotusten lisäksi tulisi uusien neuvottelujen tuloksena 1,5 % korotus kesäkuusta 2025 lähtien, jolloin vuosinousu olisi yhteensä 3,2 %. Todellisuudessa korotusten suuruus ja ajankohta selviävät vasta keväällä 2025 käytävissä neuvotteluissa. Muihin kuluihin tehtiin 1,5 %:n indeksikorotus. Myös suunnitelmavuosien 2026 ja 2027 osalta toimintakuluihin on tehty 1,5 %:n vuosittainen indeksikorotus.

Toimialojen tuli huomioida talouden tasapainottamistoimenpiteet talousarvioehdotuksissaan. Henkilöstön lisäykset ovat mahdollisia vain painavista syistä, kuten kaupungille tulevien lisävelvoitteiden täyttämistä. Merkittävin toiminnallinen muutos vuodelle 2025 on TE-uudistus, jonka seurauksena henkilökuntaa siirryy liikenne-uovutuksella valtiolta kunnille. Lisäksi vuosien 2025–2026 toimintakustannuksiin on arvioitu Varpeen koulun julkisivusaneerauksen väistöilojen vuokrakustannukset.

1.4.3. Henkilöstömuutokset

SIVISTYSTOIMI

Hallinto

- Sivistystoimen hallinnon toimistosihteerin vakanssin lakkautus 2.9.2024. Kustannusvaikutus - 39 000 euroa.

Varhaiskasvatus

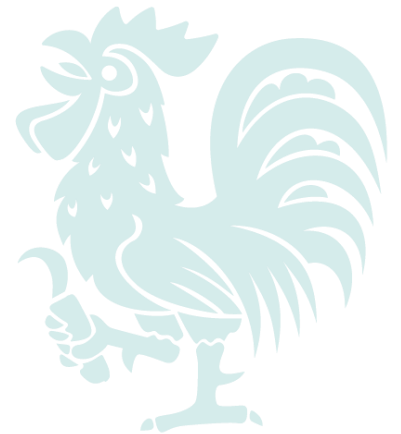
- Pähkinäpensaassa päiväkodin määräaikainen erityisavustaja erityistä tukea tarvitsevan lapsen tuen järjestämiseen lapsiryhmässä 31.12.2025 asti. Kustannusvaikutus 30 500 euroa. Tehtävä on kokoaikainen ja Vehmaan kunta on myöntänyt maksusitoumuksen palkkakuluihin.
- Vanhan pappilan päiväkodin neljä määräaikaista lastenhoitajaa 31.7.2025 asti. Tehtävät ovat kokoaikaisia. Kustannusvaikutus yht. 82 000 euroa.
- Vanhan pappilan päiväkodin kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen opettajaa 31.7.2025 asti. Tehtävät ovat kokoaikaisia. Kustannusvaikutus yht. 49 000 euroa.
- Apilaniityn päiväkodin määräaikainen lastenhoitaja 31.7.2024. Tehtävä on kokonaikainen. Kustannusvaikutus 20 500 euroa.

Perusopetus

- Sivistystoimen palvelupäällikön vakanssin lakkautus 2.9.2024. Kustannusvaikutus - 67 500 euroa.
- Aamupäivätoiminnan lakkauttaminen 1.8.2025 (0,4 htv). Kustannusvaikutus - 6 240 euroa.
- Perusopetuksen ohjaajaresurssin vähentäminen 3 htv. Kustannusvaikutus yht. - 65 000 euroa.
- Perusopetuksen opettajavirkojen vähennys 2 htv 1.8.2025 alkaen. Kustannusvaikutus yht. - 38 000 euroa.
- Varpeen koulun määräaikainen koulunkäynninohjaaja 1.1.–31.5.2025. Yleisopetuksessa opiskelevien integroitujen tuen oppilaiden tukipalveluiden järjestämiseksi isommissa oppilasryhmissä ja haastavissa oppiaineissa. Tehtävä on osa-aikainen (83,5 %). Kustannusvaikutus 13 000 euroa.



- Kappelimäen koulun määräaikainen koulunkäynninohjaajan tehtävä 1.1.–31.5.2025. Yleisopetuksessa opiskelevien integroitujen tuen oppilaiden tukipalveluiden järjestämiseksi isommissa oppilasryhmissä ja haastavissa oppiaineissa. Tehtävä on osa-aikainen (78 %). Kustannusvaikutus 12 000 euroa.
- Kappelimäen koulun Toimelan yksikön yksi määräaikainen koulunkäynninohjaajan tehtävä 1.1.–31.12.2025 (jatkuu). Kustannusvaikutus 29 500 euroa. Tehtävä on osa-aikainen (78 %) ja Vehmaan kunta maksaa palkkakulut.
- Kappelimäen koulun Toimelan yksikön yksi määräaikainen koulunkäynninohjaajan tehtävä 1.1.–31.5.2025. Tehtävä on osa-aikainen (78 %). Kustannusvaikutus 12 000 euroa.
- Kappelimäen koulun yksi erityisopettajan määräaikainen virka joustavassa alkuopetuksessa 1.1.–31.7.2025. Joustavan alkuopetuksen määräaikainen ryhmä lisätty lv. 2022–2023 (jatkuu lv. 2024–2025). Kustannusvaikutus 33 000 euroa.
- Kappelimäen koulun kolmen erityisluokanopettajan määräaikaiset virat 1.1.–31.5.2024. valmistavasta opetuksesta yleisopetukseen perusopetuksen oppilaisi siirtyneiden oppilaiden oppimisen tuen järjestämiseksi sekä valmistavasta opetuksesta siirtyneiden erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetuksen järjestämiseksi. Kustannusvaikutus yht. 42 600 €.
- Kappelimäen koulun määräaikainen henkilökohtainen koulunkäynninohjaajan tehtävä ajalla 1.1.–31.12.2025. Tehtävä on osa-aikainen (78 %) ja palkkakulut maksaa Salon kaupunki. Kustannusvaikutus 29 500 euroa.
- Kappelimäen koulun määräaikainen henkilökohtainen koulunkäynninohjaajan tehtävä erityistä tukea tarvitsevan oppilaan tukemiseen ajalla 1.1.–31.5.2025. Tehtävä on osa-aikainen (78 %). Kustannusvaikutus 12 000 euroa.



Lukio

- Koulusihteerin vakanssin lakkauttaminen ja yhteisen sihteeriresurssin käyttäminen musiikkiopiston kanssa. Vähennys 0,5 htv. Kustannusvaikutus yhteensä - 22 000 euroa.

Nuorisotoimi

- Nuorisotoimen määräaikainen nuoriso-ohjaaja 1.1.–31.12.2024. Nuorisotalon avoin toiminta vaatii kaksi työntekijää laadukkaan kohtaavan ja kasvatuksellisen toiminnan järjestämiseksi sekä asiakkaiden ja työntekijöiden turvallisuuden takaamiseksi. Tehtävä on osa-aikainen (40 %). Kustannusvaikutus 13 000 €.
- Vakka-Suomen kuntien yhteinen Ankkuri-nuorisotyöntekijä 1 htv lisääminen omarahoitteisesti. Laitilan osuus 17 000 euroa.
- Etsivä nuorisotyöntekijän 0,5 htv vähennys. Kustannusvaikutus - 19 000 euroa.

Liikuntatoimi

- Liikuntatoimen kausityöntekijän vähennys 0,5 htv 1.8.2025 alkaen. Kustannusvaikutus - 7 000 euroa.
- Liikuntatoimen liikuntapaikkatyöntekijöiden 4 htv siirto tekniselle toimelle 1.8.2025 alkaen. Kustannusvaikutus yhteensä - 68 000 euroa.
- Liikunnanohjaaja-uinninvalvoja 2 htv lisääminen. Kustannusvaikutus yhteensä 74 000 euroa.
- Uinninvalvojan 2 htv lisääminen. Kustannusvaikutus yhteensä 62 500 euroa.

Vapaa-aikapalveluiden hallinnon kokonaisuus

- Vapaa-aikapalveluiden hallinnon organisaation tiivistäminen ja tehtävänkuvien muutokset. Kustannusvaikutukset eivät ole vielä tiedossa.

Vakka-Suomen musiikkiopisto

- Toimistosihteerin vakanssin lakkauttaminen ja yhteisen sihteeriresurssin käyttäminen lukion kanssa. Vähennys 0,5 htv. Kustannusvaikutus yhteensä - 22 000 euroa.
- Musiikkiopiston yhden opettajaviran vähentäminen 1.8.2025 alkaen. Kustannusvaikutus - 15 500 euroa.

Vakka-Suomen kansalaisopisto

- Opiston Uudenkaupungin suunnittelijan vakanssin osa-aikaistaminen (80 %). Kustannusvaikutus -10 000 euroa.

TEKNINEN TOIMI

- Vesihuoltopäällikön virka on ollut täyttämättä 1.8.2024 lähtien. Virka tullaan täyttämään 50 % yhteistyössä Mynämäen kanssa. Kustannusvaikutus on säästöä 35 990 €.
- Kiinteistönhuollon kunnossapidon toiminta omana työnä osittain lopetetaan, jolloin kaksi työsuhdetta päättyy. Säästö henkilöstökuluista on 96 000 €, vastaavasti ostopalvelujen lisäys 75 000 €.
- Liikuntatoimen liikuntapaikkatyöntekijöiden 4 htv siirto tekniselle toimelle 1.8.2025 alkaen. Kustannusvaikutus yhteensä 68 000 €.

HALLINTOTOIMI

- tietopalvelu- ja työhyvinvointipäällikön virka on vuonna 2024 muutettu henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntijan viraksi. Muutoksella ei ole kustannusvaikutuksia.
- hyvinvointikoordinaattorin tehtävää on hoidettu 50 % elokuuhun 2024 saakka, jonka jälkeen vakanssi on jätetty täyttämättä. Hyvinvointikoordinaattorin tehtävät sisältyvät osin henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntijan tehtäviin. Kustannusvaikutus on noin - 20 000 euroa.
- yksi palkkasihteerin vakanssi on lakkautettu syksyllä 2024 (kustannusvaikutus noin - 32 500 €)
- ruokapalveluissa eläköitymisiä ja tehtäväjärjestelyjä hyödyntäen vähennetään yksi ruokapalvelutyöntekijän vakanssi kevään 2025 aikana (kustannusvaikutus n. - 27 500 €)

ELINVOIMA-ERILLISYKSIKKÖ

- Työllisyysasiantuntija: Elinvoima-erillisyyksikön työllisyyspalveluihin sijoituu viisi uutta työllisyysasiantuntijan vakinaista virkaa. Arvioitu vuosikustannus on 244 000 euroa.

TALOUSPALVELUT-ERILLISYKSIKKÖ

- Talouspalveluissa on ollut pääkassanhoitajan tehtävä täyttämättä 1.4.2023



lukien. Kaupunginhallitus lakkautti pääkassanhoitajan vakanssin 14.10.2024. Kustannussäästö on noin 43.000 euroa vuodessa.

1.5. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeita

1.5.1. Talousarvion rakenne

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta säädellään kuntalain 110 §:ssä. Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvio on laadittu kuntalaissa esitetyllä rakenteella. Talousarviossa on soveltuvin osin noudatettu Kuntaliiton suositusta kunnan- ja kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta.

Käyttötalousosassa kaupunginvaltuusto asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toimielimille tehtävien hoitamiseen. Tuloslaskelmaosa esitetään tuloslaskelmakaavan muodossa. Investointiosassa kaupunginvaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai -hankeryhmille. Rakennusurakat esitetään talousarviossa ja suunnitelmassa omina hankkeinaan sekä irtaimen osalta yli 10 000 euron hankinnat. Hankkeet ja hankeryhmät investointiosassa voidaan tarvittaessa ryhmitellä toimielimittäin tai tehtävittäin. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa.

1.5.2. Lisämäärärahat ja määrärahan siirrot

Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Toisaalta toimielin ei ole velvollinen käyttämään määrärahaa kokonaisuudessaan, jos toiminnalle asetetut tavoitteet muutoin saavutetaan tai määrärahan käyttötarkoitus muutoin toteutuu. Esitykset lisämäärärahoista tai toiminnallisten tavoitteiden muutoksista on saatettava kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi hyvissä ajoin, viimeistään kyseisen vuoden viimeisessä valtuuston kokouksessa. Talousarviovuoden jälkeen talousarviolukuihin ei tehdä muutoksia kuin poikkeuksellisesti. Lokakuussa tulee arvioida loppuvuoden toiminta ja talous ja tehdä tarvittavat lisämäärärahaesitykset valtuustolle. Arvio tulee tehdä sekä ylityksistä että alituksesta. Tällöin on huomioitava myös lisämäärärahojen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin. Lisämäärärahaa ei tarvitse hakea, jos saman tehtäväalueen sisällä tulee vastaavasti säästöä jostakin toisesta kulukategoriasta tai laskentakohteesta, eivätkä tehtäväalueen määrärahat kokonaisuudessaan ylity.

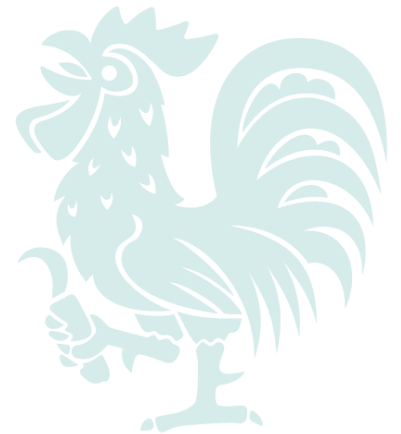
Tehtäväalueiden välisistä määrärahasiirroista päättää kuitenkin kaupunginvaltuusto. Lisämäärärahaesitykset tulee ensisijaisesti pyrkiä kompensoimaan muiden saman hallinnonalan tehtäväalueilta.

1.5.3. Sitovat tavoitteet

TALOUSARVION SITOVUUS

Käyttötalousosa

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Käyttötalousosassa valtuustoon nähden nettositovia tehtäviä ovat seuraavat: kaa-voitus, kiinteistöt, mittaustoimi ja rakennusvalvonta. Nettoperiaatteella tarkoitetaan



sitä, että valtuusto päättää talousarviossa tulojen ja menojen erotuksen määrärahana tai tuloarviona. Muut tehtävät ovat bruttositovia eli ne ovat sitovia erikseen määrärahojen ja tulojen suhteen. Suunnitelmapoistot ja kustannuslaskennalliset erät eivät ole määrärahoja. Määrärahojen korottamista tai tuloarvion alentamista koskeva talousarvion muutos on käsiteltävä valtuustossa riippumatta siitä, johtuuko poikkeama arvioitujen bruttomenojen olennaisesta ylittymisestä vai bruttotulojen olennaisesta alittumisesta. Yli viiden prosentin muutosta voidaan pitää olennaisena, ellei kyse ole euromäärältään hyvin pienestä summasta.

Vesihuoltolaitos on kirjanpidollinen taseyksikkö. Vesihuoltolain 20 § mukaan kunnan tai yrityksen tulee kirjanpidossaan eriyttää vesihuolto muista toiminnoista. Vesihuoltolain 18 § mukaan vesihuollon ja huleveden viemäroinnin maksujen tulee olla sellaiset, että pitkällä aikavälillä voidaan kattaa vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuihin saa sisältyä enintään kohtuullinen tuotto pääomalle. Näin ollen Vesihuoltolaitoksen valtuustoon nähden sitova taso on tilikauden yli-/alijäämä. Vesihuoltolaitoksen osalta määrärahojen toteutumaa seurattaessa tulee muistaa, että yksikön määrärahoihin sisältyy jäännöspääoman korko, joka kirjataan menoksi kuukausittain. Lisäksi kustannuslaskennalliset erät, poistot ja arvonalentumiset vaikuttavat Vesihuoltolaitoksen tilikauden yli-/alijäämään. Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma on talousarvion liitteenä. Tilinpäätöksessä laitokselle laaditaan myös erillinen tase ja rahoituslaskelma.



Käyttötalousosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Vaalit	toimintakate/brutto
Tilintarkastus	toimintakate/brutto
Kaupunginhallitus	
Ruokapalvelut	toimintakate/brutto
Tietohallintopalvelut	toimintakate/brutto
Hallintopalvelut	toimintakate/brutto
Sisäinen palvelutoiminta	toimintakate/brutto
Talouspalvelut	toimintakate/brutto
Elinvoima	
Elinkeinotoimi	toimintakate/brutto
Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut	toimintakate/brutto
Kaavoitus	toimintakate/netto
Asuminen	toimintakate/brutto
Maaseututoimi	toimintakate/brutto
Sivistysvaliokunta	toimintakate/brutto
Sivistystoimen-hallinto	toimintakate/brutto
Varhaiskasvatus	toimintakate/brutto
Perusopetus	toimintakate/brutto
Lukio-opetus	toimintakate/brutto
Kirjastotoimi	toimintakate/brutto
Kulttuuritoimi	toimintakate/brutto
Nuorisotoimi	toimintakate/brutto
Liikuntatoimi	toimintakate/brutto
Vakka-Suomen kansalaisopisto	toimintakate/brutto

Vakka-Suomen musiikkiopisto	toimintakate/brutto
Tekninen valiokunta	
Tekninen hallinto	toimintakate/brutto
Liikenne väylät ja alueet	toimintakate/brutto
Jätehuolto	toimintakate/brutto
Kiinteistöt	toimintakate/netto
Vesihuoltolaitos	tilikauden yli- /alijäämä
Mittauspalvelu	toimintakate/netto
Rakennus- ja ympäristövaliokunta	
Ympäristönsuojelu	toimintakate/brutto
Rakennusvalvonta	toimintakate/netto
Tuloslaskelmaosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Rahoitustuotot ja -kulut	netto
Verotulot	arvio
Valtionosuudet	arvio
Poistot ja arvonalentumiset	arvio
Rahoitusosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Antolainat	netto
Lainotto ja lyhennykset	arvio
Investointiosa	Valtuustoon nähden sitova taso
Talonrakennus	netto
Julkinen käyttöomaisuus	netto
Vesi- ja viemärlaitos	netto
Irtain omaisuus	netto
Osakkeet ja osuudet	netto
Maa-alueiden ostot ja myynti	netto



Täydentävän rahoituksen hankkeet (projektit)

Projektilla tarkoitetaan määräaikaista ulkopuolisella rahoituksella katettavaa ts. täydentävän rahoituksen projektia, josta käytetään myös nimitystä hanke tai alahanke. Täydentävän rahoituksen hankkeisiin sisältyy tyypillisesti omarahoitussuus, joka merkitsee, että kokonaiskustannukset ovat tuottoja suuremmat. Projektihakemuksessa tulee huomioida palkkakustannusten lisäksi kaikki muutkin hankkeeseen liittyvät kustannukset ml. sisäiset vuokrat, kustannuslaskennalliset erät, projektihenkilökunnan työväline- ja matkakustannukset sekä muut välittömät kulut rahoitusehtojen mukaisesti. Projektin kokonaisbudjettiin sisällytetään 100 % kuluista eli myös mahdollinen omarahoitussuus. Rahoittajan ehdot määräävät, kuinka suuren osuuden kustannusarvion kustannuksista rahoittajan rahoitussuus voi enimmillään kattaa.

Täydentävän rahoituksen projekteilla on lukuisia eri rahoittajia ja erilaisia rahoitusehtoja. Joissakin projekteissa projektin tulot saadaan etupainotteisesti (ennakkomaksut) ja joissakin rahoittaja maksaa tulot useammankin vuoden kuluttua projektin

päättymisestä toteutuneiden hyväksyttävien kustannusten mukaisesti. Tulojen erilainen kertyminen aiheuttaisi huomattavia tulosvaikutuksia projektia toteuttavan yksikön tulokseen eri vuosina. Projektien jaksotuksella pystytään eliminoimaan nämä projekteista johtuvat tuloksen heilahtelut. Projektien jaksotukset puretaan siinä vaiheessa, kun projektin koko rahaliikenne on valmistunut eli kun kaikki kustannukset on kirjattu ja rahoittajalta on saatu kaikki projektille kuuluvat tuotot. Päätös jaksotetaan ko. projektia vai ei, tehdään projektia perustettaessa. Pääsääntöisesti sellaiset projektit, joissa on tiettyä tarkoitusta varten myönnetty rahaa ja myönnetylle rahalle on annettu tarkka käyttöaika, ovat projekteja, jotka jaksotetaan. Mikäli projektille ei ole määritetty tiettyä voimassaoloaikaa rahoittajan toimesta vaan projektit jatkuvat toistaiseksi, ovat nämä projektit sellaisia, joita ei voi jaksottaa. Näiden projektien tuotot ja kulut näkyvät syntyhetkellä yksikön tuloksessa kullakin voimassa olevalla tilikaudella.

Projektia vastaanotettaessa on huomioitava, että määrärahat riittävät omarahoitusosuuden kattamiseen. Omarahoitusosuus on mahdollista kattaa myös perusrahoituksen henkilökunnan työpanoksella ja palkkauskustannuksilla, mikäli ko. kustannukset on sisällytetty projektin kustannusarvioon ja projektihakemukseen. Mikäli projektipäätös vastaanotetaan kesken vuotta, eikä sitä ole talousarviossa huomioitu, tulee muutokset esittää valtuustolle siten, että valtuusto ehtii käsitellä ehdotukset talousarviovuoden aikana. Projektille kuuluvia kustannuksia ei tule kirjata muille laskentakohteille, vaikka kustannukset ylittäisivät hankkeen budjetin ts. omarahoitusosuus olisi todellisuudessa budjetoitua suurempi.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitetään kaupungin talouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä suunnitelman mukaiset poistot.

Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelmassa esitetään tulo- ja meno- ja tulo- ja menon lisäksi meno- ja tuloarvion pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten antolainat, ottolainat ja niiden lyhennykset. Rahoitusosa sisältää rahoituslaskelman.

Investointiosa

Kaupunginvaltuuston toimielinten investointihankeryhmälle tai -hankkeelle hyväksymät menot ja tulot ovat sitovia ja niitä voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Hankkeen euromääräisellä rajalla tarkoitetaan hankkeen kokonaiskustannuksia, ei ao. talousarviovuoden määrärahaa. Valtuuston sitovin perusteluin hyväksymiä määrärahoja ei saa käyttää ilman valtuuston päätöstä muuhun tarkoitukseen. Määrärahaa ei voi ylittää ilman valtuuston päätöstä. Pysyvien vastaavien omaisuushankinnan arvonnäkökulmasta arvonlisäveroton euroraja on 10 000 €. Tätä pienemmät yksittäiset hankinnat tulee hankkia käyttötalouden määrärahoilla. Huomioitavaa kuitenkin on, että hyödykkeen palauttaminen alkuperäiseen hankintahetken käyttökuntoon ja käyttötarkoitukseen ei lisää olennaisesti hyödykkeen arvoa, vaan tulkitaan lähtökohtaisesti aktivointikelvottomaksi kunnossapitokorjaukseksi, vaikka arvonnäkökulmasta arvonlisäveroton 10.000 euron raja ylittyisi. Vuosi-, kunnossapito- ja muut niihin verrattavat korjausmenot, joiden seurauksena hyödykkeen talon tuottamiskyky voidaan säilyttää ennallaan, kirjataan tilikauden kuluksi ja kyseiset hankinnat tulee kattaa käyttötalouden määrärahoilla.



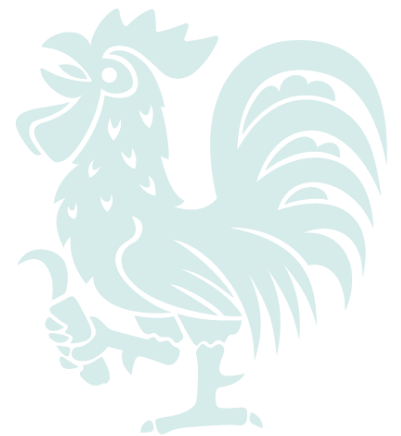
1.5.4. Tehtävälueiden sitovat tavoitteet

Tehtävälueille on taloudellisten tavoitteiden lisäksi asetettu sitovia strategisia tavoitteita eri näkökulmista. Tavoitteet on esitetty kunkin tehtävälueen kohdalla omassa taulukossaan. Tavoitteiden toteutumista seurataan ja niistä raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle.

Talousarviolainanottoa ja tilapäislainanottoa koskevat rajoitukset. Talousjohtaja päättää talousarviolainojen ottamisesta kaupunginvaltuuston hyväksymissä rajoissa. Pitkäaikaisten lainojen laina-aika on vähintään yksi vuosi. Päätös voi koskea myös lainan ennen aikaista takaisinmaksua tai lainaehtojen muuttamista sekä koronvaihtosopimuksia. Talousjohtajalla on oikeus ottaa kaupungin maksuvalmiuden turvaamiseksi tilapäislainoja enintään talousarvion rahoituslaskelmassa hyväksytyyn lyhytaikaisten lainojen euromäärään asti. Lisäksi hänellä on oikeus hyödyntää jo olemassa olevia tilapäisluottoja.

Antolainan myöntämistä koskevat rajoitukset

Kaupunginhallituksella on oikeus myöntää päätöksellään antolainaa enintään talousarvion rahoituslaskelmassa hyväksytyyn antolainojen lisäys – euromäärään asti kaupungin kokonaan tai pääosin omistamille osake-, asunto-osake- ja kiinteistöosakeyhtiöille. Kuntalaki (129 §) edellyttää, että kunnan myöntämä laina, takaus tai muu vakuus ei saa vaarantaa kunnan kykyä vastata sille laissa säädettyistä tehtävistä. Kunta ei saa myöntää lainaa, takausta tai muuta vakuutta, jos siihen sisältyy merkittävä taloudellinen riski. Kunnan edut tulee turvata riittävän kattavilla vastavakuuksilla.



1.5.5. Käyttösuunnitelmien hyväksyminen jaostossa-, lauta- ja valiokunnissa sekä kaupunginhallituksessa

Kaupunginvaltuuston hyväksyttyä talousarvion saattaa kaupunginhallitus sen täytäntöönpanomääräyksiä valiokuntien ja muiden viranomaisten noudatettavaksi. Kaupunginhallitus, valiokunta, jaosto ja lautakunta päättävät tämän jälkeen omasta talousarvion mukaisesta käyttösuunnitelmastaan, johon tehdään tarvittaessa tarkennuksia.

Käyttösuunnitelmassa toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset tarkennetut tavoitteet ja jakavat määrärahat ja tuloarviot seuraavan tason yksiköille (käyttötalousosa) ja kohteille (investointiosa).

1.5.6. Osavuosikatsaukset ja talouden seuranta

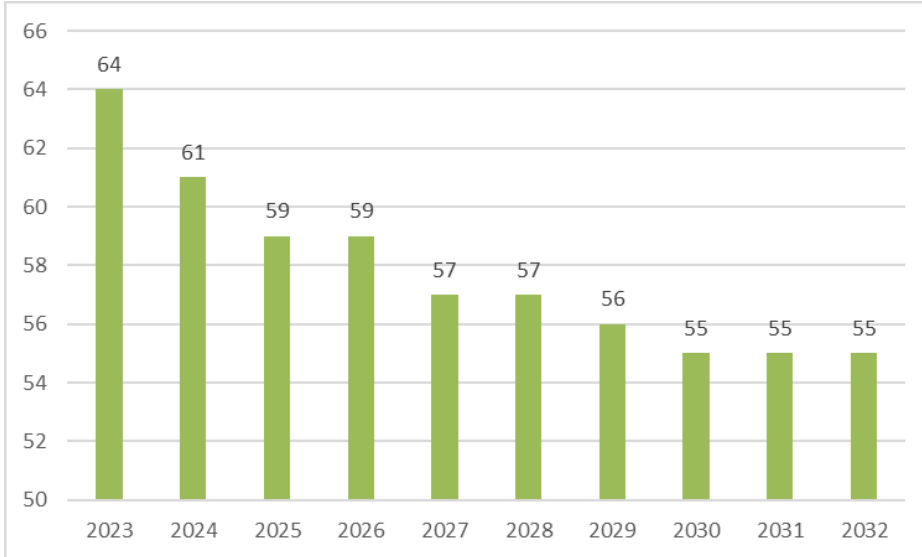
Osavuosikatsaukset tehdään neljännesvuosittain. Osavuosikatsaukset tehdään maaliskuun, kesä ja syyskuun lopun toteutumatilanteesta. Joulukuun lopun tilanteesta esitetään tilinpäätöksen ennakkotiedot. Tämä raportointirytmä on sama kuin valtiokonttorille ilmoitettavien tietojen raportointirytmä.

Toimielinten tulee käsitellä tehtävälueidensa talousarvion toteuma vähintään neljännesvuosittain. Kaupunginhallituksella ja talousjohtajalla on oikeus tarvittaessa antaa hallintokunnille talouden seurantaan liittyviä tarkempia ja yksityiskohtaisempia menettelytapaoheja.

1.6. Väestö-, työpaikka- ja oppilasennusteet

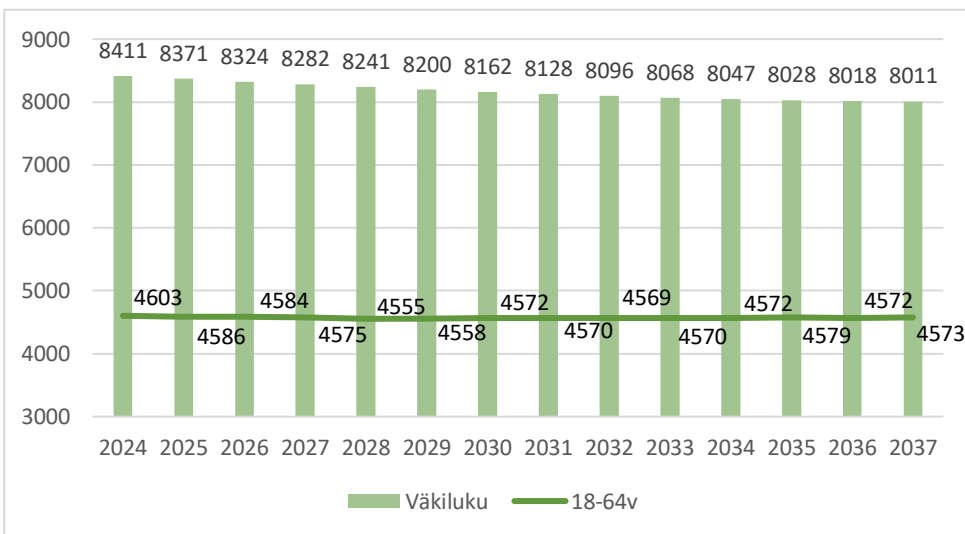
1.6.1. Väestö

SYNTYVYYDEN KEHITYS JA ENNUSTE

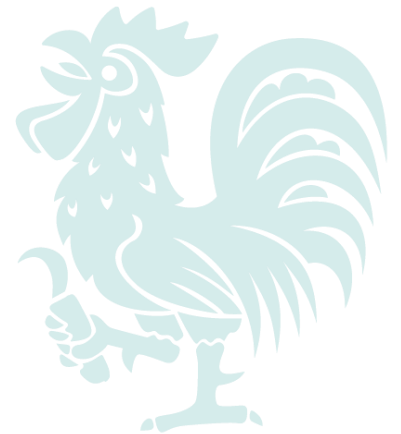


(Lähde: Tilastokeskus 24.10.2024)

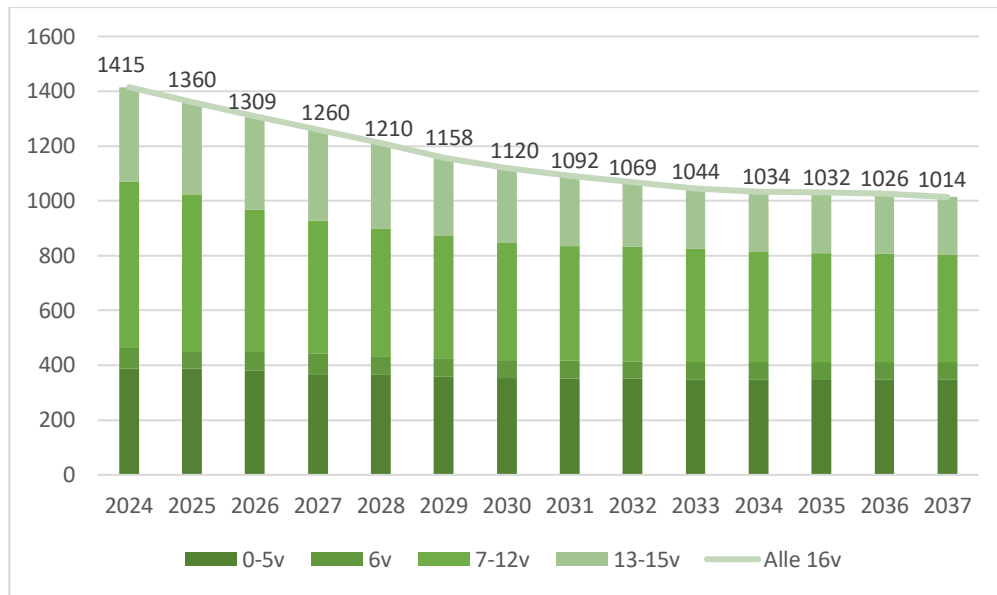
VÄESTÖKEHITYS JA ENNUSTE



(Lähde: Tilastokeskus 24.10.2024)



ALLE 16-VUOTIAIDEN VÄESTÖENNUSTE



(Lähde: Tilastokeskus 24.10.2024)

1.6.2. Työpaikat

TYÖLLISYYSILANNE

	2019	2020	2021	2022	2023
Työvoiman määrä	4037	4042	4024	3930	3940
Avoimet työpaikat	144	261	146	251	94
Työttömät työnhakijat	194	391	314	282	271
Työttömyysaste	4,8	9,7	7,8	7,2	6,9

(Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö: <https://tem.fi/kuntapohjaiset-vuosikeskiarvot>)

1.6.3. Peruskoulun ja lukion oppilasmäärät

ITÄKULMA

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	3	5	1	4	4	5	22
2023–2024	5	3	4	1	3	4	20
2024–2025	0	0	0	0	0	0	0
2025–2026	0	0	0	0	0	0	0
2026–2027	0	0	0	0	0	0	0
2027–2028	0	0	0	0	0	0	0
2028–2029	0	0	0	0	0	0	0
2029–2030	0	0	0	0	0	0	0
2030–2031	0	0	0	0	0	0	0

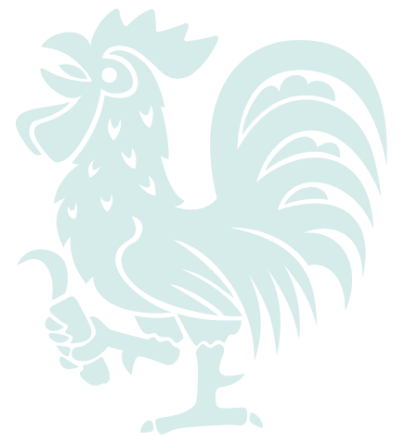


KAPPELIMÄKI, YLEISOPETUS

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	48	51	66	62	63	59	349
2023–2024	42	54	55	74	63	68	356
2024–2025	58	53	65	60	78	67	381
2025–2026	32	58	53	65	60	78	346
2026–2027	27	32	58	53	65	60	295
2027–2028	29	27	32	58	53	65	264
2028–2029	34	29	27	32	58	53	233
2029–2030	31	34	29	27	32	58	211
2030–2031	26	31	34	29	27	32	179

KAPPELIMÄKI, PIENRYHMÄT

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	17	19	10	8	10	9	73
2023–2024	8	26	12	13	11	10	80
2024–2025	11	20	10	9	14	11	75
2025–2026	10	11	20	10	9	14	74
2026–2027	10	10	11	20	10	9	70
2027–2028	10	10	10	11	20	10	71
2028–2029	10	10	10	10	11	20	71
2029–2030	10	10	10	10	10	11	61
2030–2031	10	10	10	10	10	10	60



KAPPELIMÄKI, TOIMINNANALOITTAIN ETENEVÄ OPETUS

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	7. lk	8. lk	9. lk	10. lk	Yht.
2022–2023	0	2	3	0	3	1	2	2	3	0	16
2023–2024	2	0	2	3	0	3	1	2	1	0	14
2024–2025	2	2	1	2	3	0	3	0	2	0	15
2025–2026	1	2	2	1	2	3	0	3	0	0	14
2026–2027	1	1	2	2	1	2	3	0	3	0	15
2027–2028	1	1	1	2	2	1	2	3	0	0	13
2028–2029	1	1	1	1	2	2	1	2	3	0	14
2029–2030	1	1	1	1	1	2	2	1	2	0	12
2030–2031	1	1	1	1	1	1	2	2	1	0	11

KAPPELIMÄKI YHTEENSÄ

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	7. lk	8. lk	9. lk	10. lk	Yht.
2022–2023	65	72	79	70	76	69	2	2	3	0	438
2023–2024	52	80	69	90	74	81	1	2	1	0	450
2024–2025	71	75	76	71	95	78	3	0	2	0	471
2025–2026	43	71	75	76	71	95	0	3	0	0	434
2026–2027	38	43	71	75	76	71	3	0	3	0	380
2027–2028	40	38	43	71	75	76	2	3	0	0	348
2028–2029	45	40	38	43	71	75	1	2	3	0	318
2029–2030	42	45	40	38	43	71	2	1	2	0	284
2030–2031	37	42	45	40	38	43	2	2	1	0	250

KODJALA

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	4	8	8	3	6	3	32
2023–2024	7	5	8	8	3	6	37
2024–2025	6	7	5	8	8	3	37
2025–2026	9	6	7	5	8	8	43
2026–2027	8	9	6	7	5	8	43
2027–2028	13	8	9	6	7	5	48
2028–2029	12	13	8	9	6	7	55
2029–2030	4	12	13	8	9	6	52
2030–2031	5	4	12	13	8	9	51



SOUKAINEN

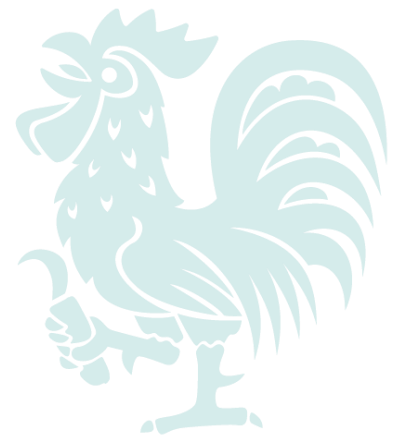
Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	8	11	11	9	7	9	55
2023–2024	11	8	11	9	9	7	55
2024–2025	5	10	7	11	8	8	49
2025–2026	8	5	10	7	11	8	49
2026–2027	5	8	5	10	7	11	46
2027–2028	6	5	8	5	10	7	41
2028–2029	5	6	5	8	5	10	39
2029–2030	2	5	6	5	8	5	31
2030–2031	9	2	5	6	5	8	35

SUONTAKA

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	4	6	5	8	14	5	42
2023–2024	2	3	7	5	8	14	39
2024–2025	4	2	3	7	5	7	28
2025–2026	7	4	2	3	7	5	28
2026–2027	4	7	4	2	3	7	27
2027–2028	5	4	7	4	2	3	25
2028–2029	4	5	4	7	4	2	26
2029–2030	5	4	5	4	7	4	29
2030–2031	5	5	4	5	4	7	30

UNTAMALA

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	Yht.
2022–2023	4	7	9	8	8	11	47
2023–2024	9	4	6	9	8	9	45
2024–2025	8	8	4	7	9	6	42
2025–2026	7	8	8	4	7	9	43
2026–2027	7	7	8	8	4	7	41
2027–2028	4	7	7	8	8	4	38
2028–2029	6	4	7	7	8	8	40
2029–2030	5	6	4	7	7	8	37
2030–2031	7	5	6	4	7	7	36



VUOSILUOKAT 1–6 JA TOIMINNANALOITTAIN ETENEVÄ OPETUS YHTEENSÄ

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	7. lk	8. lk	9. lk	10. lk	Yht.
2022–2023	88	109	113	102	115	102	2	2	3	0	636
2023–2024	86	103	105	122	105	121	1	2	1	0	646
2024–2025	94	102	95	104	125	102	3	0	2	0	627
2025–2026	74	94	102	95	104	125	0	3	0	0	597
2026–2027	62	74	94	102	95	104	3	0	3	0	537
2027–2028	68	62	74	94	102	95	2	3	0	0	500
2028–2029	72	68	62	74	94	102	1	2	3	0	478
2029–2030	58	72	68	62	74	94	2	1	2	0	433
2030–2031	63	58	72	68	62	74	2	2	1	0	402

VARPPEEN KOULU, YLEISOPETUS

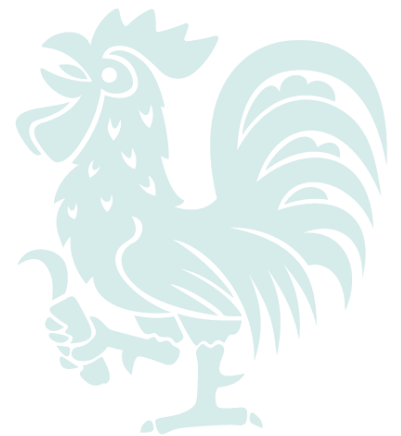
Lukuvuosi	7. lk	8. lk	9. lk	Yht.
2022–2023	100	93	85	278
2023–2024	105	103	92	300
2024–2025	106	102	92	300
2025–2026	102	106	102	310
2026–2027	122	102	106	330
2027–2028	102	122	102	326
2028–2029	94	102	122	318
2029–2030	100	94	102	296
2030–2031	92	100	94	286

VARPPEEN KOULU, PIENRYHMÄT

Lukuvuosi	7. lk	8. lk	9. lk	Yht.
2022–2023	6	9	17	32
2023–2024	9	11	14	34
2024–2025	10	9	16	35
2025–2026	6	10	9	25
2026–2027	6	6	10	22
2027–2028	6	6	6	18
2028–2029	6	6	6	18
2029–2030	6	6	6	18
2030–2031	6	6	6	18

VARPPEEN KOULU YHTEENSÄ

Lukuvuosi	7. lk	8. lk	9. lk	Yht.
2022–2023	106	102	102	310
2023–2024	114	114	106	334
2024–2025	116	111	108	335
2025–2026	108	116	111	335
2026–2027	128	108	116	352
2027–2028	108	128	108	344
2028–2029	100	108	128	336
2029–2030	106	100	108	314
2030–2031	98	106	100	304

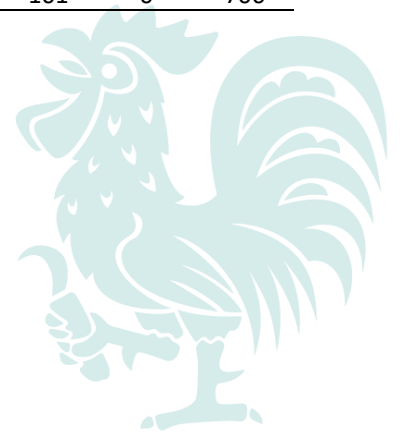


PERUSKOULUT YHTEENSÄ

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	4. lk	5. lk	6. lk	7. lk	8. lk	9. lk	10. lk	Yht.
2022–2023	88	109	113	102	115	102	108	104	105	0	946
2023–2024	86	103	105	122	105	121	115	116	107	0	980
2024–2025	94	102	95	104	125	102	119	111	110	0	962
2025–2026	74	94	102	95	104	125	108	119	111	0	932
2026–2027	62	74	94	102	95	104	131	108	119	0	889
2027–2028	68	62	74	94	102	95	110	131	108	0	844
2028–2029	72	68	62	74	94	102	101	110	131	0	814
2029–2030	58	72	68	62	74	94	108	101	110	0	747
2030–2031	63	58	72	68	62	74	100	108	101	0	706

LUKIO

Lukuvuosi	1. lk	2. lk	3. lk	Yht.
2022–2023	40	30	45	115
2023–2024	45	39	31	115
2024–2025	37	42	40	119
2025–2026	43	37	42	122
2026–2027	44	43	37	125
2027–2028	46	44	43	134
2028–2029	43	46	44	134
2029–2030	51	43	46	141
2030–2031	43	51	43	138



2. KONSERNITOIMINNOT

2.1. Konsernijohdolle ja kaupungin edustajille asetetut tavoitteet

Kaupungin edelliset erilliset konserniohjeet hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 30.1.2012. Kaupunginhallituksessa päätettiin 8.5.2017 sisällyttää konserniohjeistus osaksi hallintosääntöä. Hallintosäännön päivityksen yhteydessä päätettiin palata takaisin vanhaan käytäntöön ja ottaa käyttöön erilliset konserniohjeet. Kaupunginhallitus hyväksyi nykyiset konserniohjeet 13.9.2021.

Kaupungin omistajapolitiikan näkyminen tyttären toiminnassa on tullut entistä tärkeämmäksi. Kunnat laativat konsernitilinpäätöksen, johon sisältyy konsernitaseen lisäksi konsernituloslaskelma ja konsernirahoituslaskelma. Koko konsernin ohjaaminen sekä toiminnan ja talouden seuranta on tärkeää myös kesken tilikautta.

Kaupunginvaltuusto päättää kaupunkikonsernille ja sen tytäryhteisöille asetettavista toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista kaupungin talousarvion käsittelyn yhteydessä.

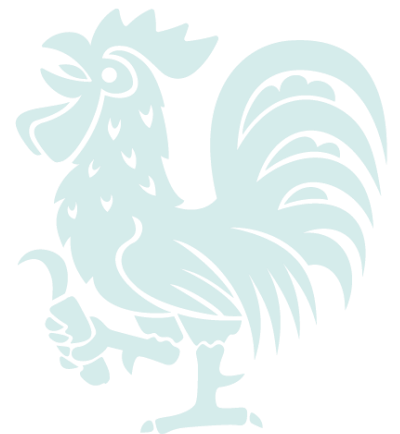
Yhteisön tulee laatia vuosittain talousarvio omaa toimintaansa varten. Tytäryhteisöjen vuotuiset toiminta-, talous-, rahoitus- ja investointisuunnitelmat tulee toimittaa kaupungin talouspalveluihin seurantaa varten viivytyksettä niiden valmistuttua ja pyydetessä myös luonnosvaiheessa. Merkittävät taloudelliset ratkaisut ja investoinnit ovat asioita, joista tytäryhteisön tulee hankkia konsernijohdon kanta ennen päätöksentekoa.

Konserniin kuuluvien yhteisöjen on vuosittain raportoitava toiminnastaan kaupunginhallitukselle. Raportointi tapahtuu toimintavuoden aikana tehtävän puolivuosi- ja vuosiraportoinnin yhteydessä sekä toimintavuoden päätyttyä yhteisöjen tilinpäätösten valmistumisen jälkeen erikseen annettun aikataulun ja ohjeistuksen mukaisesti. Puolivuosisraportoinnin ja tilinpäätösraportoinnin tulee sisältää vähintään olennaisimmat asiat yhtiön toiminnasta, taloudesta ja arvion niiden tulevasta kehityksestä sekä selvityksen kaupungin talousarviossa yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutumisesta.

Raportoitavia tunnuslukuja ovat ainakin: asuntojen-/toimitilojen vuokrausaste % (asunto- ja kiinteistöyhtiöt), tuottojen toteutuma-aste %, kassavarat €, omavaraisuusaste (%), suhteellinen velkaantuneisuus (%) sekä tilinpäätöksessä lainakanta ja vuosikatteen osuus poistoista (%).

Kaupunginhallitus ohjaa tarpeen mukaan tytäryhteisöissä toimivia kaupungin edustajia tyttärille asetetuista tavoitteista.

Konserniohjeen mukaan tytäryhteisön hallituksen on pyydettävä konsernijohdon kannanotto muun muassa seuraaviin toimenpiteisiin: tytäryhteisön perustaminen, yhteisön toiminta-ajatuksen muuttaminen, yhtiöjärjestyksen ja sääntöjen muuttaminen, toimintaan nähden merkittävät investoinnit, kiinteistö- ja yrityskaupat, merkittävät lainanotto ja lainananto, taloudellisesti merkittävät sopimukset, yhtiön omaisuuden luovuttaminen konkurssiin tai selvitystilaan sekä tieto saneerausmenettelyyn hakeutumisesta.



2.1.1. Jääkukko Oy

TULOSTAVOITE

Jääkukko Oy:n hallituksen edustajat ovat neuvotelleet kaupungin kanssa yhtiön toiminnan tukemisen tavasta. Laitilan kaupungin liikuntatoimen talousarviossa osoitetaan määrärahat jäähallitoiminnan tukeen. Kaupungin tukea ei ohjata kuntosalitoimintaan, joka toimii markkinaehtoisesti. Jääkukko Oy:n taloutta haastaa erityisesti kohonneet energiakustannukset sekä pukuhuonetilojen remonttia varten nostettu laina, johon kaupunki myösi omavelkaisen takauksen. Uuden lainan myötä yhtiön omavaraisuusaste on heikentynyt. Jääkukko Oy:n tavoitteena on pohtia keinoja tulorahoituksen lisäämiseksi sekä energiatehokkuuden parantamiseksi.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	244 089	237 480	245 710	246 000	246 000
Toimintamenot	-243 399	-237 304	-239 142	-241 500	-241 500
Tulos	690	176	6 568	4 500	4 500

RAPORTOINTI

Jääkukko Oy toimittaa talousarvio- ja tilinpäätöstiedot sekä konserniohjeisiin perustuvat väliraportit kaupungin taloushallintoon vuosittain. Yhtiön suora informaatio sen toiminnasta ja taloudesta annetaan kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen valmistuttua (ennen yhtiökokousta).

2.1.2. Kiinteistö Oy Laitilan Kuntokoti

TULOSTAVOITE

Yhtiö on jakautunut 31.12.2021 alkaen kahdeksi erilliseksi yhtiöksi. Laitilan Terveyskoti Oy jatkaa yhtiön liiketoimintaa ns. toiminnallisena yhtiönä ja Kiinteistö Oy Laitilan Kuntokoti puolestaan toimii kiinteistöyhtiönä, joka vuokraa toiminnalliselle yhtiölle toimitilat.

Laitilan Terveyskoti Oy:n toiminnallisen yhtiön osakkeet siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023. Vuoden 2023 alusta Laitilan Terveyskoti Oy:n ja Laitilan Kuntokodin omistussuhteet muuttuivat siten, että toiminnallisen yhtiön Laitilan Terveyskoti Oy:n osakkeista 50,7 % omistaa Laitilan Vanhaintuki ry ja 49,3 % Varsinais-Suomen hyvinvointialue. Kiinteistöosakeyhtiö Laitilan Kuntokodin osakkeet vastaavasti jakautuivat Laitilan kaupungille 90,5 % ja Laitilan Vanhaintuki ry:lle 9,4 %. Yhtiön jakautumisen ja omistussuhteiden muutoksen avulla pyritään takaamaan erityisen hyviä lähipalveluita laitilalaisille ja laajemminkin koko maakunnan alueelle.

Kiinteistö Oy Laitilan Kuntokodin tavoitteena on käynnistää kiinteistöyhtiön toiminta vakaasti ja kestävästi sekä kartoittaa aktiivisesti toimintaympäristön muutoksia ja seurata sote-valmistelutyön etenemistä. Sote-uudistuksen myötä yhtiöön voidaan selvitysten jälkeen mahdollisesti liittää muitakin Laitilan sote-kiinteistöjä.

Koko Terveyskodin henkilökunta on toiminnallisen yhtiön palveluksessa. Omistumuutokset ei näin ollen aiheuta muutoksia käytännön työhön.

Merkittäviä investointeja ei ole suunnitteilla ensi vuoden aikana.



	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	150 000	180 000	180 000	180 000	186 000
Toimintamenot	-163 011	-145 500	-165 000	-180 000	-186 000
Tulos	-13 011	34 500	15 000	0	0

RAPORTOINTI

Kiinteistö Oy Laitilan Kuntokoti toimittaa kaupungin taloushallintoon vuosittain talousarvio- ja tilinpäätöstiedot sekä konserniohjeisiin perustuvat väliraportit. Yhtiön suora informaatio sen toiminnasta ja taloudesta annetaan kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen valmistuttua (ennen yhtiökokousta).

2.1.3. Laitilan Lämpö Oy

TULOSTAVOITE

Laitilan Lämpö Oy toimittaa kaupungille ja muille asiakkailleen lämpöenergiaa enintään muiden paikkakunnalla käytössä olevien yleisten lämpöenergiamuotojen keskimääräiseen hintatasoon sekä enintään maan vastaavien lämpölaitosten keskimääräiseen hintatasoon. Kustannustason nousu on vaikuttanut muun muassa metsähakkeen hintaindeksiin ja sopeutuakseen muuttuneeseen tilanteeseen yhtiö on joutunut nostamaan hintojaan. Kaukolämpö on kuitenkin edelleen pystytty pitämään hintakilpailukyvyltään kohtuullisen hyvänä lämmitysmuotona ja lämmön hinta Laitilassa on alle lämpölaitosten keskihinnan Suomessa. Näin ollen yhtiön tavoitteena onkin vakauden tuominen paikkakunnan tilanteeseen. Vuodelta 2023 yhtiö ei jakanut osinkoa, koska tulos oli tavanomaista heikompi. Yhtiön tulee jakaa osinkoa omistajilleen tilinpäätöksen sen kulloinkin salliessa.

Merkittävin suunnitteilla oleva investointi vuodelle 2025 on Keskuskadun kaukolämpölinjan saneeraus. Investoinnin toteutuminen riippuu siitä, sisällyttääkö kaupunki Keskuskadun vesi- ja viemäriverkon saneerauksen omaan investointiohjelmaansa. Keskuskadun lämpölinjasaneeraus on tarkoitus rahoittaa tulorahoituksella ja sijoitusvarallisuutta myymällä sekä mahdollisesti myös lainarahalla. Mikäli hanke toteutetaan, siirretään muut investoinnit tuleville vuosille.

Toimintaan liittyvistä riskeistä merkittävin on lämmön hankintahinnan kallistuminen indeksien nousun takia.

Yhtiön omissa lämpölaitoksissa on siirrytty käyttämään biodieseliä, jolloin Laitilan Lämpö myy täysin päästötöntä energiaa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	3 015 824	3 294 000	3 384 000	3 450 000	3 500 000
Toimintamenot	-2 843 330	-3 131 000	-3 159 000	-3 405 000	-3 455 000
Tulos	3 155	5 000	30 000	50 000	50 000

RAPORTOINTI

Laitilan Lämpö Oy toimittaa kaupungin taloushallintoon vuosittain talous- ja tilinpäätöstiedot sekä konserniohjeisiin perustuvat väliraportit. Yhtiön suora informaatio sen toiminnasta ja taloudesta annetaan kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen valmistuttua (ennen yhtiökokousta).



2.1.4. Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt

TULOSTAVOITE

Inflaatio sekä erityisesti energiakustannusten ja korkotason nousu ovat haastaneet kiinteistö- ja asuntoyhtiöiden taloutta. Kiinteistö- ja asuntoyhtiöiden tavoitteena on pohtia erilaisia energiansäästökeinoja. Erityisesti uudemmissa kohteissa voidaan harkita esimerkiksi lämpötilan laskemista yhdellä asteella. Asukkaita tulee neuvoa ja kannustaa erilaisiin energiansäästötoimiin, kuten lämpimän veden kulutuksen vähentämiseen. Mahdollisiin sähkökatkoihin tulee varautua ja laatia toimenpidesuunnitelmat. Energiansäästötoimenpiteillä olisi mahdollista hillitä vuokrankorotuspaineita. Energiatohokkuus tulee mahdollisuuksien mukaan huomioida investoinneissa.

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden omavaraisuusasteen (oman pääoman suhde taaseen loppusummaan) tulee pitkällä aikavälillä saavuttaa vähintään 50 %:n taso. Kiinteistö Oy Laitilan Talot on toteuttanut vuokra-asuntojen uustuotantoa, mikä ei mahdollista lyhyellä tähtäimellä omavaraisuusasteen nousua. Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden tulee raportoida kiinteistöjen asuntojen/huoneistojen/toimitilojen käytöasteesta, jonka tulee olla keskimäärin vähintään 90 %.

Aralta tulleen toivomuksen mukaisesti kaupungin suunnitelmissa ja tahtotilana on, selkeyttää ARA-kohteiden omistusjärjestelyjä. Valkoranta sulautettiin Laitilan taloihin 1.9.2020. Koy Papinranta ja Koy Laurinpelto sulautettiin Laitilan taloihin 1.11.2024. Tavoitteena edelleen on, että kiinteistöyhtiöiden omistusta saataisiin hallinnollisesti keskitettyä.



RAPORTOINTI

Vuosittaisen tilinpäätöksen yhteydessä toimitettavien talousarvio- ja tilinpäätöstietojen lisäksi tulee toimittaa konserniohjeisiin perustuvat väliraportit kaupungin taloushallintoon. Lisäksi konsernijohtoon sitä edellyttäessä kiinteistö- tai asunto-osakeyhtiö antaa suoran informaation sen toiminnasta ja taloudesta kaupunginhallitukselle.

KIINTEISTÖ OY HARTIKKALANKARTANO

Yhtiön toiminta tulee jatkumaan ennallaan. Kiinteistön hoitokulut katetaan vuokrilla.

Ei suunniteltuja investointeja.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	346 800	355 710	369 675	380 000	390 000
Toimintamenot	-346 800	-355 710	-369 675	-380 000	-390 000
Tulos	0	0	0	0	0

KIINTEISTÖ OY KESKEVAARI

Yhtiön toiminta tulee jatkumaan ennallaan. Kiinteistön hoitokulut katetaan vuokrilla.

Ei suunniteltuja investointeja.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	101 174	104 890	107 852	112 000	114 000
Toimintamenot	-101 174	-110 690	-111 152	-112 000	-114 000
Tulos	0	-5 800	-3 300	0	0

KIINTEISTÖ OY SUULIMÄEN TEOLLISUUSTALO

Yhtiön toiminta tulee jatkumaan ennallaan. Kiinteistön hoitokulut katetaan vastikkeilla. Ei suunniteltuja investointeja.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	51 278	55 971	59 319	61 000	62 000
Toimintamenot	-51 914	-57 224	-59 318	-61 000	-62 000
Tulos	-636	-1 253	1	0	0

KAUKOLAN TEOLLISUUS

Suunnitelmissa ei ole toiminnallisia muutoksia. Kiinteistön hoitokulut katetaan vuokrilla. Mahdollista laajennusta suunnitellaan.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	279 084	280 000	280 000	280 000	280 000
Toimintamenot	-279 354	-280 000	-280 000	-280 000	-280 000
Tulos	-270	0	0	0	0

EERIKIN YRITYSTALO

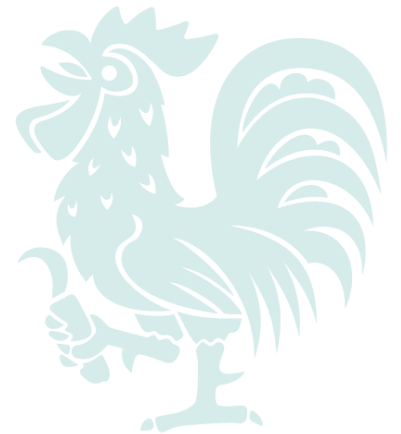
Ei tiedossa olevia toiminnallisia muutoksia tai investointeja. Talousarviot laaditaan vasta keväällä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	88 270	89 917	0	0	0
Toimintamenot	-56 061	-69 050	0	0	0
Tulos	6 118	20 867	0	0	0

LAITILAN TALOT

Valkoranta on sulautunut Laitilan Taloihin 1.9.2020. Koy Papinranta ja Koy Laurinpelto fuusioitiin Laitilan Taloihin 1.11.2024. Lisäksi vanhin kohde Santilanmäki myytiin. Vuoden 2024 talousarviossa on varauduttu korkojen nousuun, mutta Papinrannan ja Laurinpellon fuusioiden vaikutuksia ei ole huomioitu. Vanhoissa kohteissa on suuri tarve peruskorjauksille, mutta toteutusajankohtia ei ole vielä päätetty. Talousarviossa toimintatuotot on arvioitu siten, että vuokrausaste olisi 100 %. Toimintamenoissa ei ole mukana korkokuluja eikä lainojen lyhennyksiä. Korkokulujen merkittävä nousu on tuonut yhtiön toimintaan haasteita välttämättömienkin remonttien toteutuksessa. Vuoden 2025 talousarvio on laadittu alustavasti ja sitä tullaan vielä täydentämään. Alustavan arvion mukaan tuotot ja kulut tulevat kasvamaan fuusioiden myötä. Koy Laitilan Talot laatii vuoden 2025 kuluessa omistajalle ehdotuksen uuden asuinkerrostalon rakentamisesta, sekä sen vaatimasta oman pääoman korottamisesta sekä mahdollisesta tarvittavasta lainasta ja/tai lainan takauksesta.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 257 674	1 329 246	1 730 000	0	0
Toimintamenot	-1 426 017	-1 389 121	-1 600 000	0	0
Tulos	-178 255	-	-	0	0



3. Käyttötalousosa

3.1. Keskusvaalilautakunta

3.1.1. Vaalit (Tehtävä 10)

Vastuuhenkilö: hallintosihteeri Jaana Suominen

TOIMINNAN KUVAUS

Vaalien toimittamista varten kaupunki on jaettu kahteen äänestysalueeseen. Vaaliviranomaisina toimivat keskusvaalilautakunta, vaalilautakunnat ja vaalitoimikunta. Ennakoäänestys hoidetaan kaupungin omana sekä palkatun henkilöstön työnä. Valtio osallistuu valtiollisten vaalien kustannuksiin.

Vuonna 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Ei muutoksia.

HENKILÖSTÖ

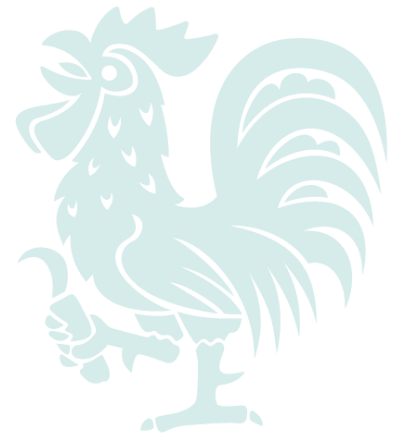
Hallintosihteerin tehtäviin kuuluu vastuu vaalijärjestelyistä.

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	14 777	48 000	6 500	6 500	6 500	6 500	6 598	6 696
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	14 777	48 000	6 500	6 500	6 500	6 500	6 598	6 696
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-7 697	-26 700	-11 088	-11 088	-11 088	-11 088	-11 254	-11 423
Sivukulut	-793	-2 600	-2 661	-2 661	-2 661	-2 661	-2 701	-2 741
Henkilöstökulut yht.	-8 490	-29 300	-13 749	-13 749	-13 749	-13 749	-13 955	-14 164
Palvelujen ostot	-2 783	-7 800	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 060	-4 121
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-590	-400	-100	-100	-100	-100	-102	-103
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 269	-3 147	-3 139	-3 139	-3 139	-3 139	-3 186	-3 234
TOIMINTAKULUT	-15 132	-40 647	-20 988	-20 988	-20 988	-20 988	-21 303	-21 622
YHT.								
KL kulut	-717	-510	-1 135	-1 135	-1 135	-1 135	-1 152	-1 169
TOIMINTAKATE	-355	7 353	-14 488	-14 488	-14 488	-14 488	-14 705	-14 926
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0



	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-1,8	-4,8	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,6	-2,6
Toimintakate €/as	0,0	0,9	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	-1,8	-1,8
Verorahoitusosuus	2,3 %	0,0 %	69,0 %	69,0 %	69,0 %	69,0 %	69,0 %	69,0 %
Osuus toim.kuluista	0,0 %	0,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %



3.2. Tarkastuslautakunta

3.2.1. Tilintarkastus (Tehtävä 14)

Vastuuhenkilö: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

TOIMINNAN KUVAUS

Tilintarkastus suoritetaan hyvää tilintarkastustapaa noudattaen ja siinä kiinnitetään huomiota toiminnan tuloksellisuuteen, toimintatavoitteiden toteutumiseen, sisäiseen valvontaan ja tilinpäätöstietojen oikeellisuuteen ja riittävyteen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 28.1.2019 BDO Auditor Oy:n suorittamaan kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen ajalle 1.1.2019–31.12.2022. Sopimukseen sisältyy mahdollisuus enintään kahden vuoden option käyttöön. Lakisääteisiä tilintarkastuspäiviä on ollut vuosittain ennen soteuudistusta 20 ja uudistuksen jälkeen noin 16. Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 25.9.2023 ottaa toisen optiovuoden käyttöön. Näin ollen BDO Auditor Oy suorittaa myös vuoden 2024 tilintarkastuksen. Tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan vuoden 2024 lopussa.

JHT-tarkastaja hoitaa varsinaisen talouden ja hallinnon tarkastuksen. Tarkastuslautakunta (5 jäsentä) valvoo tilintarkastusta ja sitä, miten valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan. Arvioinnin tulokset esitetään vuosittain laadittavassa arviointikertomuksessa, joka luovutetaan kaupunginvaltuustolle. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettäväksi tulevat hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden tilintarkastus on yhteen sovitettu emoyhtiön tilintarkastuksen kanssa.

Kuntalain 84 §:n mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Kuntalain mukaiset sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

HENKILÖSTÖ

Ei henkilöstöä.

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
-	-	-	-



3.3. Kaupunginhallitus

TOIMINNAN KUVAUS

Kaupunginhallituksen suorassa alaisuudessa ovat hallintotoimi (sis. ruokapalvelut, hallinto- ja henkilöstöpalvelut, tietohallintopalvelut, viestintä ja markkinointi, sisäinen palvelutoiminta, hyvinvoinnin koordinointi), erillisyyksilöt (sis. talouspalvelut ja elinvoima (elinkeinotoimi, kaavoitus, asuminen ja työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut) sekä maaseutupalvelut.

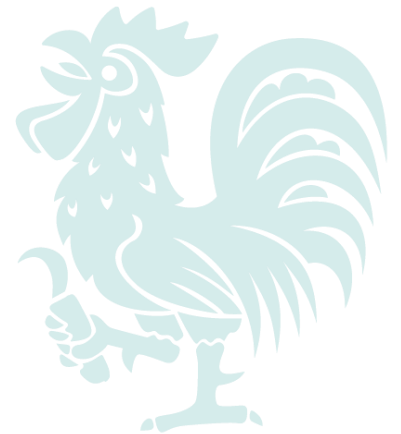
TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kaupunginhallitus johtaa ja kehittää kaupunginvaltuuston määrittelemien strategisten päämäärien mukaisesti kaupungin hallintoa, taloutta, maankäyttöä, elinkeinotoimintaa, maaseututoimea sekä palvelutuotantoa siten, että Laitila toimii jatkossakin keskeisenä Vakka-Suomen asumisen, pienteollisuuden ja palvelujen keskuksena.

Uudet jaostot (terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen ja elinvoima) toimivat niin ikään kaupunginhallituksen alla. Viestintään ja markkinointiin panostetaan entistä vahvemmin. Lisäksi kaupungissa toimivat seuraavat vaikuttamistoimielimet: nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto, vanhusneuvosto ja monikulttuurisuusneuvosto.

HENKILÖSTÖ

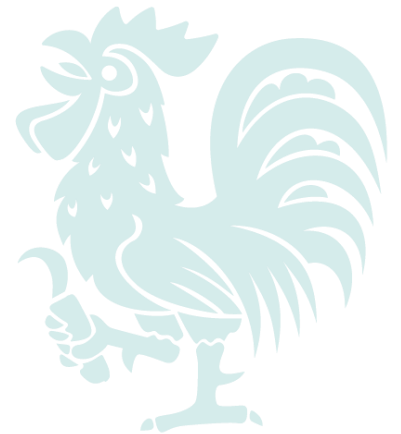
Henkilöstö kuvataan eri tehtävien yhteydessä.



TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	2 171 200	2 265 524	2 200 239	2 200 239	2 200 239	2 200 239	2 233 243	1 966 741
Maksutuotot	1 537	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 233	2 266
Tuet ja avustukset	379 995	208 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 045	3 091
Muut toimintatuotot	5 926 502	5 240 660	5 448 486	5 448 486	5 448 486	5 448 486	5 030 215	5 105 668
TOIMINTATUOTOT YHT.	8 479 234	7 716 384	7 653 925	7 653 925	7 653 925	7 653 925	7 268 736	7 077 766
KL tuotot	1 415 586	1 777 339	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 677 931	1 703 100
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-2 636 563	-2 564 803	-2 458 811	-2 458 811	-2 458 811	-2 458 811	-2 467 634	-2 495 648
Sivukulut	-600 185	-645 560	-590 115	-590 115	-590 115	-590 115	-592 066	-596 446
Henkilöstökulut yht.	-3 236 748	-3 210 363	-3 048 926	-3 048 926	-3 048 926	-3 048 926	-3 059 700	-3 092 094
Palvelujen ostot	-937 091	-1 429 544	-1 700 655	-1 700 655	-1 700 655	-1 700 655	-1 726 165	-1 752 058
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-587 641	-708 901	-573 593	-573 593	-573 593	-573 593	-572 698	-571 286
Avustukset	-427 219	-438 500	-900 169	-900 169	-900 169	-900 169	-913 672	-927 377
Muut toimintakulut	-2 551 365	-1 965 214	-2 269 510	-2 269 510	-2 269 510	-2 269 510	-2 303 553	-2 338 108
TOIMINTAKULUT YHT.	-7 740 064	-7 752 522	-8 492 853	-8 492 853	-8 492 853	-8 492 853	-8 575 788	-8 680 923
KL kulut	-202 060	-200 794	-187 653	-187 653	-187 653	-187 653	-190 468	-193 324
TOIMINTAKATE	739 170	-36 138	-838 928	-838 928	-838 928	-838 928	-1 307 052	-1 603 157
Poistot	-95 754	-139 745	-116 379	-116 379	-116 379	-116 379	-119 871	-123 466

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-917,0	-921,7	-1 014,6	-1 014,6	-1 014,6	-1 014,6	-1 030,2	-1 048,2
Toimintakate €/as	87,6	-4,3	-100,2	-100,2	-100,2	-100,2	-157,0	-193,6
Verorahoitusosuus	0,0 %	2,2 %	11,1 %	11,1 %	11,1 %	11,1 %	16,4 %	19,6 %
Osuus toim.kuluista	17,7 %	17,5 %	18,8 %	18,8 %	18,8 %	18,8 %	19,2 %	19,4 %



3.3.1. Ruokapalvelut (Tehtävä 15)

Vastuhenkilö: keittiöpäällikkö Juha Laiho

TOIMINNAN KUVAUS

Valmistetaan ja tarjotaan maukasta, terveellistä ja vaihtelevaa ruokaa kaikille asiakasryhmille niin päiväkotikäisille kuin aikuisille. Kouluissa ja päiväkodeissa sekä ryhmäperhepäivähoitoissa on käytössä seitsemän viikon kiertävä ruokalista. Oppilaita opastetaan ottamaan tarjolla olevia ruokia monipuolisesti lautaselleen.

Otetaan huomioon moninaiset erikoisruokavaliot. Erikoisruokavalioiden valmistus vaatii ammatillisesti paljon tietoa ja tarkkuutta, koska osa erikoisruokavalioiden valmistuksesta on vaikea toteuttaa monien rajoittavien raaka-aineiden vuoksi. Erikoisruokavalioiden valmistuskäytäntöä on muutettu siten, että suurimmasta osasta edellytetään lääkärintodistusta.

Kaikille ruokailijoille tarkoitettuja kasvisruokia pääruokana on tarjolla jokaisena koulujen toimintapäivänä. Lisäksi niille yläkoulun ja lukion oppilaille sekä aikuisille, jotka ovat sitoutuneet noudattamaan kasvisruokavaliota, on sitä tarjolla päivittäin.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Varpeen koulun keskuskeittiö valmistaa oman koulun lisäksi lounaat kuuteen eri toimipisteeseen (Kappelimäen koulu, Suontaan, Soukaisten, Untamalan, Kodjalan koulutalot).

Keskuskeittiössä valmistetaan normaalisti päivittäin n. 1 200 lounasta. Ryhmäperhepäivähoitoihin toimitetaan lisäksi aamu- ja välipalatarvikkeita. Kappelimäen koulun 6.-luokkalaisten käyvät ruokailemassa Varpeen koulun ruokasalissa. Näin saadaan Kappelimäen koulun oppilaiden ruokailuun käytettävä aika ja ruokailu sujuvammaksi.

Kappelimäen iltapäiväkerhojen (3 kerhoa) osallistujat (n. 50 oppilasta) käyvät iltapäivällä välipalalla Kappelimäen koulun keittiön ruokasalissa ja puolet ryhmästä Laineen talolla. Sen lisäksi toimitetaan aamupalatarvikkeita yhteen kerhoon. Samoin toimitetaan välipaloja eri kouluissa pidettäviin oppilaskerhoihin. Erilaisten tilaisuuksien ja retkien (vanhempainillat, kokoukset, koulutustilaisuudet, leirikoulut) tarjoiluja järjestetään paljon.

Jokaiselle koulun/koulutalon/päiväkodin keittiölle tehdään oma talousarvio vuodelle 2025. Näin saadaan selville todelliset ruokapalvelun kokonaiskustannukset toimipisteittäin.

Apilaniityn päiväkodin yhteydessä sijaitsee varhaiskasvatukselle ruuan valmistava keittiö. Keittiö valmistaa lounaan Apilaniityn ja Pähkinäpensaän päiväkodeille sekä lounaan ja välipalan Pappilan päiväkotiin. Palke 5:den henkilökunnalla on mahdollisuus lounastaa Apilaniityn ruokalan tiloissa. Pähkinäpensaän päiväkodin keittiö valmistaa itse aamu- sekä välipalat sekä kypsentää lisukkeet lounaalle. Lounaita Apilaniityssä valmistetaan päivittäin noin 350 annosta.

Hansel Oy:n kanssa on jatkettu puitesopimusta liittyen elintarvikkeisiin ja nonfood-tuotteisiin. Sopimuskausi on voimassa v.2020-2024. Uuteen Hansel Oy: puitesopimukseen liitytään 1.2.2024 alkaen vuoteen 2027 asti.



Tuoreen leivän kilpailutus tehtiin syksyllä 2021. Sopimuksen kaksi optiovuotta otettiin käyttöön 1.1.2023-31.12.2024. Uusi perunoiden, vihannesten ja hedelmien sopimus on voimassa 1.3.2023 – 31.3.2026. Ateriakuljetussopimuksen yhden vuoden optiot ovat käytössä vuosille 1.1.2024 – 31.12.2025.

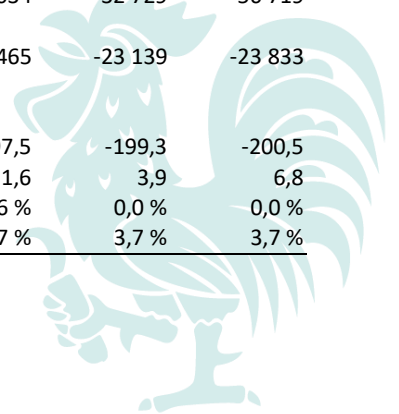
HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Keittiöpäällikkö	1		
Ruokapalveluesimies	1		
Kokki	10		2
Ravitsemistyöntekijä	5	1	5
Ravitsemistyöntekijä- Siivooja	4		4

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Toiminnan tehostaminen	Elintarvikesopimusten kehittäminen	Sopimusten ja kustannusten seuranta / edulliset uudet sopimukset	
	Tuotannonohjausjärjestelmä	Hävikin minimointi Tavoite 50% nykyisestä Kustannusten hallintaan pyrkiminen / pysytään annetuissa tavoitteissa	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Aterioiden laatu ja turvallisuus	Aterioiden valmistuksessa ja elintarvikkeiden hankinnoissa sekä varastoinnissa noudatetaan omavalvontaa	Aterioiden valmistusprosessi on omavalvonnan kriteerien mukaista / 100%: sti omavalvonnan kriteerit täyttävää	
Toimiva aterioiden kuljetus	Säännölliset palaverit aterioiden kuljetuksesta vastaavien kanssa	Aikataulun mukaiset ja säännökset täyttävät kuljetukset/ Sovitut aikataulut toteutuvat ja ateriakuljetuksissa noudatetaan omavalvontaa	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Aterioiden laatu ja turvallisuus	Kiertävä ja monipuolinen ruokalista	Asiakastyytyväisyys / 75 % asiakasta tyytyväisiä	
	Otetaan huomioon moninaiset erikoisruokavaliot.	Valmistus huolella ja tarkkuudella / 100 % onnistuminen	
	Käytetään vain ensiluokkaisia raaka-aineita.	Palautepalaverit toimittajien kanssa / Sopimustuotteiden käyttäminen	
<i>Ketterä mukautuminen muutoksiin</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönotto: tilauksesta valmistamiseen ja toimittamiseen	Käytettävissä olevien perustietojen ja reseptien päivittäminen sekä vienti ohjelmaan	Toimiva tuotannonohjausjärjestelmä	
Reseptiikan päivittäminen	Nykyisten asetusten edellyttämien tietojen esille tuonti valmistettuihin aterioihin.	Reseptiikan toimivuus / Reseptit käytössä kokonaisuudessa 2023	
Suurkeittiökoneiden ja laitteiden kunto	Ammattikeittiölaitteiden huoltoliikkeiden hyödyntäminen	Huollon tehokkuus / Samana tai seuraavana päivänä	

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-590 304	-586 193	-581 690	-581 690	-581 690	-581 690	-583 416	-583 167
Sivukulut	-136 123	-145 669	-139 605	-139 605	-139 605	-139 605	-138 700	-136 281
Henkilöstökulut yht.	-726 427	-731 862	-721 295	-721 295	-721 295	-721 295	-722 116	-719 448
Palvelujen ostot	-74 421	-90 826	-75 600	-75 600	-75 600	-75 600	-76 734	-77 885
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-445 937	-511 560	-462 623	-462 623	-462 623	-462 623	-460 062	-456 963
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-363 344	-382 327	-394 025	-394 025	-394 025	-394 025	-399 935	-405 935
TOIMINTAKULUT	-1 610 129	-1 716 575	-1 653 543	-1 653 543	-1 653 543	-1 653 543	-1 658 847	-1 660 231
YHT.								
KL kulut	-48 947	-59 849	-58 228	-58 228	-58 228	-58 228	-59 101	-59 987
TOIMINTAKATE	48 948	59 849	13 034	13 034	13 034	13 034	32 729	56 719
Poistot	-22 372	-35 809	-22 465	-22 465	-22 465	-22 465	-23 139	-23 833
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-190,8	-204,1	-197,5	-197,5	-197,5	-197,5	-199,3	-200,5
Toimintakate €/as	5,8	7,1	1,6	1,6	1,6	1,6	3,9	6,8
Verorahoitusosuus	0,0 %	0,0 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,0 %	0,0 %
Osuus toim.kuluista	3,7 %	3,9 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %



3.3.2. Tietohallintopalvelut (Tehtävä 17)

Vastuuhenkilö: tietohallintopäällikkö Sami Suominen

TOIMINNAN KUVAUS

Tietohallinnon tehtävänä on palvella Laitilan kaupunkia siten, että sillä on sen toimintoja tukeva tehokas ja laadukas tietohallinnon sekä tietotekniikkapalveluiden palvelujärjestelmä. IT-palveluja tuottamalla, kehittämällä ja hankkimalla sekä koordinoimalla tietohallinto tukee tuottavaa toimintaa ja tietotekniikan tehokasta käyttöä, sekä huolehtii tietoturvasta ja verkkoyhteyksien toimivuudesta korkeatasoisten ja jatkuvasti kehittyvien palvelujen toteuttamiseksi. Tietohallinnossa työskentelee tietohallintopäällikön lisäksi kokoaikainen it-asiantuntija.

Tietohallinnon ohjauksen ja koordinoinnin tavoitteena on järjestää toiminta Laitilan kaupungilla järkevästi ja tavoitteellisesti, jakaa voimavarat tarkoituksenmukaisesti ja turvata toimintaedellytykset pitkäjänteisesti.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Tietohallinnon toimintojen kehittämistyöt jatkuvat edellisvuosien tavoin ja aiemmin tunnistettuja kehityskohteita pyritään ratkaisemaan. Lisäksi digitalisaation tarjoamien mahdollisuuksien myötä esim. automatiikan lisäämistä organisaation eri prosesseihin pyritään lisäämään ja siten edesauttaa henkilöstön työskentelyn tehostamista.

Kyberturva (ja osittain myös tietosuojaja) on niinkään tietohallinnon järjestämisvastuulla. Tietohallinto vastaa mm. IT-järjestelmien riskianalyseistä, poikkeamien käsittelystä, toiminnan jatkuvuuden varmistamisesta, järjestelmien turvallisesta hankinnasta ja ylläpidosta. Lisäksi pyritään järjestämään/mahdollistamaan henkilöstölle koulutusta ajankohtaisiin teemoihin liittyen ja siten oman osaamisen kehittämisen ja kyberturvaan liittyvän tietoisuuden lisäämisen.

Vuoden 2025 aikana tietohallinto toimii teknisenä asiantuntijana eri järjestelmäprojekteissa edellisvuosien tavoin.

Vuodelle 2025 tietohallinnolla on lisenssiuusiin liittyviä investointihankkeita.

HENKILÖSTÖ

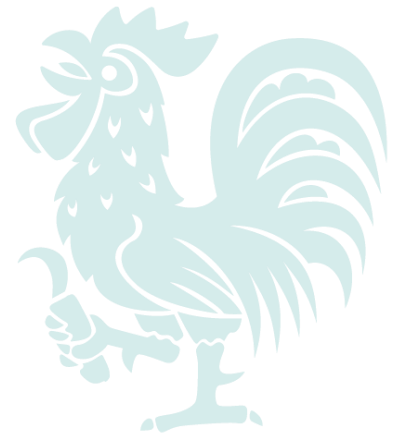
Teksti

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Tietohallintopäällikkö	1		
IT-asiantuntija	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Pyritään vähentämään ohjelmisto- ja lisenssimak-suista aiheutuvia kuluja	Suositaan tietohallinnon järjestelmähankinnoissa Open source- tai Community Edition -versioita mahdollisuuksien mukaan	Open source- ja community edition -järjestelmien kappalemäärä, ta-voite 6kpl	



Tietoturvapoikkeamista johtuvien taloudellisten vaikutusten minimointi	Tietohallinto pyrkii minimoimaan tietoturvariskit.	Tietoturvapoikkeamien kappalemäärä, tavoite 0kpl	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hankitaan ympäristöystävällisiä laitteita	Suositaan TCO-sertifioituja (kestävän kehityksen IT-laitteet) ja/tai ISO14001- (ympäristöasioiden hallinta) sekä ISO50001-standardien (energian hallinta) mukaisia laitteita	TCO-sertifioitujen ja/tai ISO -standardien mukaisten laitteiden prosenttiosuus, tavoite hankinnoista yli 90%	
Etäkokousten edistäminen	Huomioidaan IT-järjestelmien ja -laitteiden etäkäyttömahdollisuudet jo hankintavaiheessa	Kannettavien prosenttiosuus kaikista tietokonehankinnoista, tavoite yli 80%	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Tarjotaan kuntalaisille mahdollisuus sähköiseen asiointiin ajasta ja paikasta riippumatta	Tuotetaan sähköisiä kanavia asioiden hoitoon	Sähköisten asiointipalveluiden kappalemäärä, tavoite 6kpl	
Organisaation sisäiset asiakkaat saavat tarvitsemaansa palvelua nopeasti ja helposti.	Tuotetaan laadukkaat tietohallinto- ja tietotekniikkapalvelut koko organisaatiolle	Organisaation henkilöstölle tehtävä tyytyväisyyskysely, tavoitearvosana 4/5	
<i>Ketterä mukautuminen muutoksiin</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Tietohallinto sopeutuu muutoksiin helposti ja nopeasti	Henkilöstö koulutuu ja pitää huolta osaamisestaan	Henkilöstön kouluttautumispäivien kappalemäärä, tavoite 2 htp.	
<i>Hyvinvoiva henkilöstö</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Työntekijät ovat sitoutuneita työhönsä ja viihtyvät työssään.	Oman työn kehittäminen ja työn mielekkyyden lisääminen ja ylläpito	Henkilöstön vaihtuvuusprosentti, tavoite 0%.	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Työasemien lukumäärä	415	455	450
Matkapuhelimet, kpl	330	380	385

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	27 946	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	37 457	0	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	328	0	393	393	393	393	399	405
TOIMINTATUOTOT	65 731	0	393	393	393	393	399	405
YHT.								
KL tuotot	437 511	632 972	639 321	639 321	639 321	639 321	648 910	658 644
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-106 570	-115 002	-122 006	-122 006	-122 006	-122 006	-123 836	-125 694
Sivukulut	-25 262	-28 348	-29 281	-29 281	-29 281	-29 281	-29 721	-30 166
Henkilöstökulut yht.	-131 832	-143 350	-151 287	-151 287	-151 287	-151 287	-153 557	-155 860
Palvelujen ostot	-52 753	-98 539	-91 281	-91 281	-91 281	-91 281	-92 650	-94 040
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 767	-2 377	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 553	-3 606
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-316 426	-388 706	-393 646	-393 646	-393 646	-393 646	-399 551	-405 544
TOIMINTAKULUT	-502 778	-632 972	-639 714	-639 714	-639 714	-639 714	-649 311	-659 050
YHT.								
KL kulut	-5 984	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-437 047	-632 972	-639 321	-639 321	-639 321	-639 321	-648 912	-658 645
Poistot	-17 188	-41 897	-55 177	-55 177	-55 177	-55 177	-56 833	-58 538
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-59,6	-75,3	-76,4	-76,4	-76,4	-76,4	-78,0	-79,6
Toimintakate €/as	-51,8	-75,3	-76,4	-76,4	-76,4	-76,4	-78,0	-79,5
Verorahoitusosuus	87,4 %	100,0 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %
Osuus toim.kuluista	1,1 %	1,4 %	1,4 %	1,4 %	1,4 %	1,4 %	1,5 %	1,5 %

3.3.3. Hallintopalvelut (Tehtävä 18)

Vastuuhenkilö: hallintojohtaja Heli Kiertokari-Laitinen

TOIMINNAN KUVAUS

Hallintopalvelut tuottaa tehokkaasti ja hyvää hallintotapaa noudattaen keskushallinnon palvelut eri toimialoille, toimielimille, kuntalaisille ja muille sidosryhmille. Hallintotoimi osallistuu osaltaan aktiivisesti kaupunkistrategian mukaisiin hankkeisiin ja toimenpiteisiin sekä kuntalaisten osallisuuden keinojen kehittämiseen.

Hallintopalvelut koostuu mm. seuraavista osa-alueista: yleishallinto, toimikunnat, kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, vanhus- ja vammaisneuvostot, jaostot, ystäväkuntatoiminta, yhteistyötoiminta, pääomavuokrat ja henkilöstöasiat. Hallintopalvelujen vastuulla ovat mm. sopimusneuvottelut ammattijärjestöjen kanssa, palkanlaskenta, nuorten kesätyöt, viestintä ja markkinointi ja hyvinvoinnin koordinointi. Hallintopalvelut ovat mukana asiakirjahallinnon ja tietosuojan kehittämistehtävissä.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Hyvinvointialueuudistus vaikutti kaupunkiin jääviin toimintoihin ja henkilöstömäärään. Uuden organisaatorakenteen mukainen toiminta on käynnistynyt niin toimielimissä ja jaostoissa kuin operatiivisessa toiminnassa.

Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen on jokaisen toimialan tehtävä ja sen tapoja kehitetään mm. kuntalaisten osallistamisen keinoja kehittämällä. Käyttöön on otettu mm. kuntalaisten palautekanava kaupungin kotisivuilla. Palautetta asiointikokemuksista kerätään monipuolisesti eri tehtävissä. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaatio, vammais- ja vanhusneuvostojen, yhteistyötoimikunnan sekä kaupunginhallituksen ja –valtuuston sihteerien tehtävät sisältyvät hallintotoimen vastuisiin.

Henkilöstöhallinnon ohjelmistoja kehitetään mm. osaamisen hallinnan, vakanssiluettelon ja työn vaativuuden arvioinnin kriteerien rekistereillä. Niin ikään henkilöstöhallinnon ohjeistukset pidetään ajantasaisina ja niistä tiedotetaan sisäisissä koulutuksissa sekä kaupungin Intranetissä.

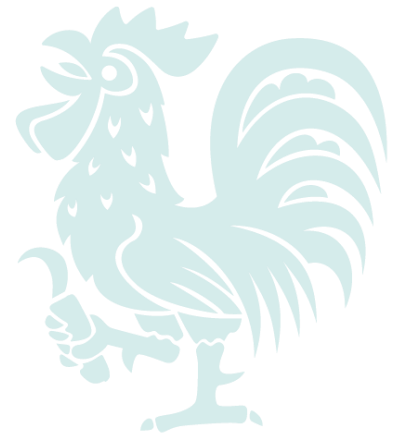
Hallintotoimen sisäisen tuki- ja palvelutoiminnan roolia vahvistetaan mm. saavutettavuutta ja avoimuutta vahvistamalla sekä aktiivisella opastuksella ja koulutuksella.

Viestintää vahvistetaan ja viestintäosaamista lisätään. Viestintätehtävät kuuluvat muodossa tai toisessa jokaiselle kaupungin työntekijälle. Niin sisäisen kuin ulkoisen viestinnän toimiessa kaupungissa, vaikutukset ulottuvat suoraan ja välillisesti kuntalaisten tiedonsaantiin, vaikuttamismahdollisuuksiin ja hyvinvointiin sekä uusien kuntalaisten saamiseen. Toimiva, tehokas ja oikea-aikainen viestintä on osa elinvoimaista kuntatyötä.

Henkilöstön virka- ja tehtävänimikkeissä ja tehtävissä on tapahtunut joitakin muutoksia vuoden 2024 aikana. Palkkasihteerin vakanssi lakkautettiin syksyllä 2024. Hyvinvointikoordinaattorin vakanssia ei täytetty, vaan tehtävät jaettiin eri vakanssien kesken (pääosin henkilöstö- ja työsuojeluasiantuntijalle).

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
kaupunginjohtaja	1	-	-
hallintojohtaja	1	-	-
hallintosihteeri	1	-	-



johdon sihteeri, viestintäasi- antuntija	1	-	-
palkkasihteeri	2	-	-
henkilöstösihteeri	1	-	-
hyte-koordinaattori	0	-	-

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuu- den lisäosa eli HYTE-ker- roin nousee	Hyvinvointityö osana jokaisen toimialan perustehtävää	Hyte-kerroin parempi kuin vuonna 2023 euroa/asukas (15,5 €/as)	

Vastuu ympäristöstä

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kestävän liikkumisen edis- täminen	Osallistuminen kaupungin kär- kihankkeen mukaiseen suun- nitteluun ja toimintaan; Polku- pyöräedun käyttöönoton seu- ranta	Työntekijöiden polkupyöräedun- käyttöönotto; edun ottaneiden lu- kumäärä	
Kaupungin digitalisaatio	Ympäristöä säästävien toimin- tatapojen edistäminen	Henkilöstöhallinnon paperitto- muus, sähköisten ohjelmistojen ke- hittyvä hyödyntäminen	

Tavallista paremmat peruspalvelut

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kuntalaisten tyytyväisyys vaikuttamismahdollisuuk- siin kaupungin asioissa kas- vaa	Osallistumis- ja vaikuttamis- mahdollisuuksien lisääminen	Palautekanavan kautta tulleet yh- teydenotot. Tavoite jokaiselle toi- mialalle osoitettuja palautteita tai ehdotuksia (yht. yli 20 kpl)	
Kuntalaiset ja sidosryhmät mukana palvelujen ja toi- mintojen suunnittelussa	Yhteistapahtumat ja hankkeet	Järjestetyt tilaisuudet ja käynniste- tyt hankkeet sekä osallistujien luku- määrä	
Kuntalaiset ovat tyytyväi- siä asuinkunnan palvelui- hin	Mittaus kyselyiden avulla	Yleinen palvelutyytyväisyys (as- teikko 1-5) yli 3	
Kaupungin ja hyvinvointi- alueen yhdyspintayhteis- työ kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistävää ja vaikuttavaa	Yhteistyö suunnitelmallista ja säännöllistä	Yhteistyöfoorumit kokoontuvat vä- hintään kahdesti vuodessa	
Kuntalaisten tiedonsaan- nin vahvistaminen kaupun- gin eri palveluista	Viestintäkoulutuksen tarjoa- minen yksiköissä ja näin vies- tintäaktiivisuuden vahvistami- nen palveluissa	Viestintäkoulutusten toteuttami- nen yksiköissä (viestinnän kustan- nuspaikkaan varatun määrärahan verran)	
Kuntalaisten tiedonsaan- nin vahvistaminen kaupun- gin päätöksenteosta	Päätöksentekotiedotteiden julkaisu kaupunginvaltuuston, -hallituksen ja valiokuntien ko- kouksesta	Jokaisesta em. kokouksesta tiedot- teen julkaisu kaupungin kotisivuilla ja jakaminen some-kanavissa (Face- book ja Twitter).	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspintayhteistyö kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistävää ja vaikuttavaa	Yhteistyö suunnitelmallista ja säännöllistä	Yhteistyöfoorumit kokoontuvat vähintään kahdesti vuodessa	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Johdonmukainen, työnantajan mainetta vahvistava henkilöstöpolitiikka mahdollistaa rekrytointien onnistumisen	Yhteisten pelisääntöjen ohjeistusten ajan tasalla pitäminen ja henkilöstön sitouttamisen toimimaan yhdessä työhyvinvoinnin ja yhteisen viihtyvyyden puolesta	Työhyvinvointikysely vuosittain. Tavoitteena, että epäasiallisen kohtelun havainnot vähenevät ja luottamus työntajajaan kasvaa. Epäasiallista kohtelua havainneiden määrä alle 20 %	
Osaamistarpeiden ennakointi ja täydennyskoulutuksen tarjoaminen	Huolehditaan että henkilökunta pääsee osallistumaan koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin.	Toteutuneet koulutustunnit/työntekijä. Tavoite 12 h/työntekijä	
Terveysperusteiset poissaolot laskevat	Työn kuormittavuutta työhyvinvointia ja työkykyyn liittyviä riskejä seurataan ja arvioidaan yhteistyössä työterveyshuolion kanssa.	Henkilökunnan sairauspoissaolojen seuranta; poissaolopäiviä/työntekijä	
Henkilöstöhallinnon ohjelmistojen laaja hyödyntäminen	Otetaan käyttöön tarvittavat ohjelmistojen lisäosat	Toimiva HRM-järjestelmä käytössä Ohjeistusten ja HR-materiaalien ajantasaistaminen	
Hyvinvoiva, tyytyväinen ja sitoutunut henkilöstö	Henkilöstön työhyvinvointikysely vuosittain. Asetetaan konkreettisia toimenpiteitä työtyytyväisyyden parantamiseksi.	Valtaosa (yli 80 %) henkilöstökyselyyn vastanneista viihtyy työssään ja pitää kaupunkia hyvänä työnantajana.	
Työhyvinvointia tukeva sisäinen viestintä	Sisäiseen viestintää panostaminen ja sen varmistaminen, että jokainen saa oman työnsä kannalta oleellisen tiedon.	Työhyvinvointikyselyssä kartoitetaan sisäisen viestinnän onnistumista ("Tieto kulkee hyvin työpaikallani ja työtäni varten olennainen tieto on hyvin saatavilla"). Tavoitteena on saada paremmat tulokset aiempaan nähden (v. 2022 vähän alle puolet vastaajista oli melko tai täysin samaa mieltä).	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Kokoukset, kpl (KH)	21	24	24
Kokoukset, kpl (KV)	8	9	9
Asioiden määrä, kpl (KH)	287	350	320
Asioiden määrä, kpl (KV)	82	120	80
Palkkalaskelmien määrä	8 652	10 500	10 000
Kaupunginvaltuuston iltakoulut ja seminaarit		4	4
Henkilöstö (toistaiseksi voimassa olevat)			320

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	1 718	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 472	1 494
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	335 816	2 000	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	5 196 913	4 960 750	5 181 097	5 181 097	5 181 097	5 181 097	4 758 814	4 830 196
TOIMINTATUOTOT	5 534 447	4 964 200	5 182 547	5 182 547	5 182 547	5 182 547	4 760 286	4 831 690
YHT.								
KL tuotot	390 877	439 198	380 362	380 362	380 362	380 362	386 068	391 859
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-1 148 343	-589 854	-633 214	-633 214	-633 214	-633 214	-642 712	-652 353
Sivukulut	-252 443	-158 376	-151 972	-151 972	-151 972	-151 972	-154 251	-156 565
Henkilöstökulut yht.	-1 400 786	-748 230	-785 186	-785 186	-785 186	-785 186	-796 963	-808 918
Palvelujen ostot	-183 792	-433 491	-203 977	-203 977	-203 977	-203 977	-207 037	-210 143
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 091	-30 400	-13 900	-13 900	-13 900	-13 900	-14 109	-14 320
Avustukset	-76 967	-102 500	-103 000	-103 000	-103 000	-103 000	-104 545	-106 113
Muut toimintakulut	-1 049 745	-592 430	-808 052	-808 052	-808 052	-808 052	-820 173	-832 476
TOIMINTAKULUT	-2 720 381	-1 907 051	-1 914 115	-1 914 115	-1 914 115	-1 914 115	-1 942 827	-1 971 970
YHT.								
KL kulut	-91 029	-45 252	-46 539	-46 539	-46 539	-46 539	-47 238	-47 946
TOIMINTAKATE	2 814 066	3 057 149	3 268 432	3 268 432	3 268 432	3 268 432	2 817 459	2 859 720
Poistot	-29 379	-22 075	-14 665	-14 665	-14 665	-14 665	-15 105	-15 558
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-322,3	-226,7	-228,7	-228,7	-228,7	-228,7	-233,4	-238,1
Toimintakate €/as	333,4	363,5	390,4	390,4	390,4	390,4	338,5	345,3
Verorahoitusosuus	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Osuus toim.kuluista	6,2 %	4,3 %	4,2 %	4,2 %	4,2 %	4,2 %	4,4 %	4,4 %

3.3.4. Sisäinen palvelutoiminta (Tehtävä 19)

Vastuuhenkilö: henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntija Sari Koski

TOIMINNAN KUVAUS

Sisäinen palvelutoiminta palvelee kaupunkilaisia ja kaupungin omaa organisaatiota. Tehtäväalue jakaantuu seuraaviin osa-alueisiin: henkilöstön yhteinen koulutus, työhyvinvointi ja työsuojelu, asiakirjahallinto, postitus ja kopiointi.

Sisäisen palvelutoiminnan tehtäviä hoitavat henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntija, joka toimii myös kaupungin työsuojelupäällikkönä ja työsuojeluvaltuutetut omilla sektoreillaan.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kaupungin tietosuojakäsikirja määrittelee toimintatavat tietosuojan osalta. Tietoturvaan liittyvien asioiden raportointi on tilinpäätökseen sisältyvässä tietosuojatilinpäätöksessä. Kaupungin tiedonhallintaa hoidetaan Tiera tiedonhallinta (CaseM) –ohjelmalla. Tiedonhallinnan digitalisointi jatkuu tiedonhallintalain vaatimusten mukaisesti.

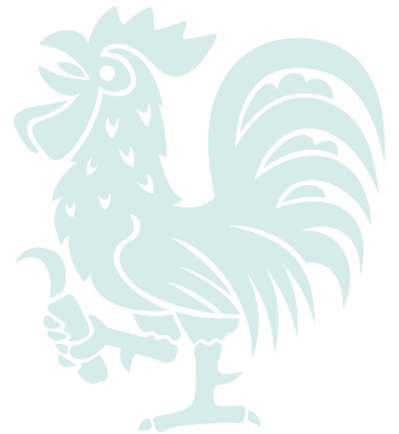
Kaupungin henkilöstön työhyvinvoinnin tilasta raportoidaan vuosittaisessa henkilöstökertomuksessa. WinNovan kanssa solmitun Kumppanuussopimuksen mukaiset henkilöstön koulutuksen kehittämistoimenpiteet jatkuvat suunnitelmallisesti sisältäen myös esihenkilövalmennuksen. Henkilöstön perehdytysohjelma Intro on käytössä koko organisaatiossa. Henkilöstön Työraohjelmaa toteutetaan em. kehittämissuunnitelman mukaisesti ja toteumaa seurataan vuosittaisessa henkilöstökertomuksessa.

Sisäisen palvelutoiminnan talousarviokehys vuonna 2025 on 60 000 euroa pienempi kuin vuoden 2024 kehys. Vajaatyökykyisten palkkamäärärahoja on vähennetty n. 16 500 euroa ja henkilöstön yhteisiä koulutusmäärärahoja n. 16 000 euroa. Sisäiseen palvelutoimintaan ei ole ollut mahdollisuutta varata määrärahoja henkilöstön virkistys- ja harrastustoimintaan.

Tiedonhallinnan digitalisoinnin odotetaan etenevän arkistolain uudistuksen (v. 2025) myötä.

HENKILÖSTÖ

Sisäisen palvelutoiminnan tehtävistä vastaa henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntija. Työsuojeluvaltuutettujen kuukausipalkkiot sisältyvät sisäisen palvelutoiminnan talousarvioon.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Henkilöstö- ja tietopalveluasiantuntija	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Koko kaupungin henkilöstön sairauspoissaolopäivien väheneminen/henkilöstötuottavuus	TOP 3 sairauspoissaolot – käytännön vakiinnuttaminen	Sairauspoissaolopäivät vähenevät	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Paperin vähentäminen toimistotyössä	Siirrytään enenevässä määrin sähköiseen toimintatapaan	Postituskulujen euromäärä Monitoimilaitteiden kopioiden kappalemäärä kaupunginvirastossa; molempien määrän lasku vuositasolla	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Tietosuojaa kaupunkilaisille ja henkilöstölle toteutuu tiedonhallintalain vaatimusten mukaisesti	Tietosuojakäsikirja ja tietosuojaselosteet ovat ajan tasalla	Tietoturvaloukkausten määrä on 0	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Toimivat työterveyshuollon prosessit työnantajan näkökulmasta	Säännölliset tapaamiset työterveyshuollon, Kevan asiantuntijoiden ja työnantajan edustajien kanssa toimintatapojen kehittämiseksi palvelun vaikuttavuuden ja tuottavuuden kannalta	Tapaamisten lukumäärä ja tärkeimmät kehittämistoimenpiteet Tavoitetaso on vaikuttava ja tehokas työterveyshuolto henkilöstölle	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Henkilöstö on perehdytetty hyvin työtehtäviinsä	Kaikilla toimialoilla Intro-perehdytysohjelma käytössä Uusien työntekijöiden yhteinen perehdytystilaisuudet	Perehdytysten lukumäärä vuositasolla toimialoittain Kaksi perehdytystilaisuutta vuodessa	
Osaava henkilöstö	Henkilöstön osaamisen kehittäminen Kumppanuussopimuksen tarjoamilla koulutusvaihtoehdoilla sekä EduHousen verkkokoulutustarjonnalla	Em. koulutuksiin osallistuneiden lukumäärät	
Työuraohjelma toteutuu	Työuraohjelman toimenpiteiden toteuttaminen	Henkilöstökertomuksessa seurataan kehittämistoimenpiteiden toteutumaa	
Henkilöstön työhyvinvointi paranee	Seurataan henkilöstön työhyvinvointia vuositasolla ja raportit analysoidaan kaikilla organisaatiotasolla ja laaditaan kehittämistoimenpiteet	Kevan työhyvinvointikyselyn toteutuminen vuosittain ja kehittämistoimenpiteiden toteutumisen seuranta yhteistyötoimikunnassa	
Varhaisen tuen toimintamallin toimintatavat toteutuvat	Koulutus mallista vuosittain sisältäen myös esihenkilökoulutuksen puheeksi otosta	Koulutuksien lukumäärä Varhainen tuki henkilöstölle toteutuu ohjeistuksen mukaisesti	

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	0	0	0	0	0	0	0	0
Sivukulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut yht.	0	0	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-113 416	-110 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000	-116 725	-118 476
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	20	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-113 396	-110 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000	-116 725	-118 476
YHT.								
KL kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-103 099	-100 000	-104 500	-104 500	-104 500	-104 500	-106 067	-107 659
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-13,4	-13,1	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-14,0	-14,3
Toimintakate €/as	-12,2	-11,9	-12,5	-12,5	-12,5	-12,5	-12,7	-13,0
Verorahoitusosuus	90,9 %	90,9 %	90,9 %	90,9 %	90,9 %	90,9 %	90,9 %	90,9 %
Osuus toim.kuluista	0,3 %	0,2 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %



3.4. Kaupunginhallitus/ Talouspalvelut

3.4.1. Talouspalvelut (Tehtävä 20)

Vastuuhenkilö: talousjohtaja Marika Silvennoinen

TOIMINNAN KUVAUS

Talouspalvelut hoitavat kaupungin laskentatoimeen, talousohjaukseen ja rahoitukseen liittyvät tehtävät. Lisäksi yksikön tehtäviin kuuluvat hankintaprosessien kehittäminen sekä hankintojen ohjaus ja seuranta. Talouspalvelut huolehtivat myös konserniyhtiöiden ohjeistuksesta ja seurannasta sekä riskienhallinta- ja vakuutusasioiden koordinoinnista.

Talouspalveluissa tuotetaan kaupungin toimialoille tukipalveluita talouden suunnitteluun, budjetointiin ja investointisuunnitelmiin. Yksikkö huolehtii talouden raportoinnista, seurannasta, analysoinnista ja auttaa talouden järjestelmiin liittyvissä asioissa. Tavoitteena on tuottaa palvelut tehokkaasti siten, että kirjanpito on ajantasaista, johdon ja toimialojen raportointi selkeää, taloussuunnittelu laadukasta, maksatus ja perintä tehokasta sekä rahavarojen hoito tuottavaa.

Tehtäväalueeseen sisältyy seuraavien osatehtävien menot ja tulot: taloushallinto ja kunnallisverotus. Joukkoliikenne siirtyi vuoden 2023 alussa elinvoimayksikköön.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Ulkoistetut kirjanpitopalvelut palautettiin kaupungin omaksi työksi keväällä 2021. Organisaatio- ja palvelurakennemuutoksen seurauksena koko talouspalveluiden henkilökunta on aloittanut uusina työntekijöinä vuosien 2021–2023 aikana.

Vuoden 2023 aikana tapahtui runsaasti henkilöstömuutoksia. Pitkäaikainen pääkassanhoitaja eläköityi huhtikuussa, toinen kirjanpitäjä irtisanoutui ja controller jäi lakisääteiselle virkavapaalle syyskuussa palaten osa-aikaisesti takaisin elokuussa 2024. Pääkassanhoitajan tehtävä on ollut täyttämättä huhtikuusta 2023 lähtien. Kirjanpitäjän tehtävä täytettiin sisäisillä järjestelyillä, kun taloussihteeri siirtyi suostumuksensa mukaisesti kirjanpitäjän tehtävään. Taloussihteerin tehtävä oli julkisessa haussa ja uusi taloussihteeri aloitti lokakuussa 2023.

Tulevina vuosina kaupungin taloustilanne tulee edellyttämään merkittäviä sopeutustoimia, joten pääkassanhoitajan tehtävä lakkautettiin.

Taloushallinnon järjestelmät ovat olleet pääsääntöisesti vanhentuneita ja niiden uudistaminen aloitettiin vuonna 2021 hankkimalla uusi konserniohjelma. Vuoden 2022 aikana uusittiin osto- ja matkalaskujen kierrätysjärjestelmät ja vuoden 2023 aikana aloitettiin uuden pitkäaikaistalvointijärjestelmän käyttöönotto sekä kehitettiin omat talousarviopohjat järjestelmätoimittajan irtisanoessa vanhat arkistointi- ja taloussuunnittelujärjestelmät. Keväällä 2024 irtisanottiin Sarastian PBI -raportointijärjestelmä. Vuosien 2024–2025 aikana on tarkoitus uusita taloussuunnittelu- ja raportointijärjestelmä. Kirjanpitojärjestelmän uusimisen tavoiteaikataulu on 2026–2027. Lisäksi talouspalvelut on osallistunut toimialojen järjestelmämuutosten valmisteluun ja toteuttamiseen siltä osin, kuin järjestelmistä on ollut tarve tehdä integraatioita talousjärjestelmiin ja/tai prosesseihin. Uusien järjestelmien käyttöönotot ovat merkittäviä muutoksia toimintaympäristössä ja kuormittavat henkilöstöä.



Vuosien 2023 ja 2024 aikana on selvitelty runsaasti hyvinvointialueuudistukseen liittyviä laskutus-, rahoitus-, raportointi- ja sopimusasioita sekä valmistauduttu tulevaan TE-uudistukseen. TE-palvelut siirtyvät kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Saumatonta yhteistyötä hyvinvointialueen, Turun työllisyysalueen ja muiden kuntien kanssa tulee jatkaa myös tulevina vuosina.

Konserniohjausta, talouden suunnittelua ja seuranta, kustannuslaskentaa sekä muitakin taloushallinnon prosesseja kehitetään jatkuvasti. Esimerkiksi osavuositarkastusten yhteydessä päivitetään myös kuluvaan vuodeseen taloussuunnitelmien, jotta mahdollisiin poikkeamiin voidaan reagoida proaktiivisesti. Konserniyhtiöiden omistusrakenteen selkeytystä jatketaan myös tulevina vuosina. Vuoden 2024 aikana fuusioitiin kaksi kiinteistöyhtiötä Laitilan taloihin. Vuoden 2025 aikana valmistellaan sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen.

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
talousjohtaja	1	0	0
controller	1	0	0
taloussihteeri	1	0	0
kirjanpitäjä	2	0	0

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Talouden tasapaino	Investoinnit kestävällä tasolla	Vuosikate kattaa poistot	
	Kaupungin lainakanta hallinnassa	Vuosikate kattaa 1/10 lainakanasta vastaamaan lainanlyhennyksiä. Lainojen korkosuojaustaso on vähintään 50 %.	
	Tulot kattavat menot	Kassavarat vähintään 15 päivää Verorahoitus (verot ja valtionosuudet) on riittävällä tasolla, jotta vuosikatetavoitteet on mahdollista saavuttaa	
Talouden reunaehto- jen huomioiminen	Kriisikuntakriteerien mittareiden seuraaminen	Konsernituloslaskelman vuosikate on vähintään 80 % poistoista	
		Tuloveroprosentti on alle 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti	
		Konsernin lainamäärä ja vuokravastuut ovat alle 50 % kaikkien kuntien konsernitilinpäätösten lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisestä määrästä	
		Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on yli 0,8	

Taseen ylijäämän turvaaminen	Kaupungin menot sopeutetaan tuloihin	Laaditaan uusi talouden tasapainotamisohjelma	
	Päivitetään kuluvan vuoden talousennusteita juoksevasti, jotta korjaavia toimenpiteitä ehditään tarvittaessa tehdä	Laskennalliset talousennusteet osavuosiraportointien yhteydessä	
Vastuu ympäristöstä			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Ostolaskuprosessin sähköistäminen, myös myyntilaskutuksessa käytetään mahdollisuuksien mukaan verkkolaskutusta	Järjestelmä uudistuksen yhteydessä otettiin käyttöön toimittajaportaali	Siirtyminen kokonaan verkkolaskuihin ostolaskuissa ja e-laskujen osuuden kasvattaminen myyntilaskuissa.	
Ketterä mukautuminen muutoksiin			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Lainsäädännön ja raportointivaroitteen muuttamiseen varaudutaan proaktiivisesti	Aktiivinen osallistuminen koulutuksiin ja tiedotustilaisuuksiin. Järjestelmiin tehdään tarvittavat muutokset	Raportoinnit tehty ajallaan ja mahdollisuuksien mukaan automatisaatiota hyödyntämällä	
Taloustalouden asteittainen uusiminen	Toimiva – manuaalisyövä vaiheita vähentävä raportointi	Uusitut järjestelmät	
Hyvinvoiva henkilöstö			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvinvoiva, tyytyväinen ja sitoutunut henkilöstö	Toimivat sijaisjärjestelyt ja työnjako	Sijaisjärjestelyjen kehittäminen ja tarvittavan osaamisen varmistaminen sisäisellä koulutuksella/perehdytyksellä.	
	Yhdenmukaiset toimintatavat ja prosessit	Ohjeistus on selkeää ja helposti saavutettavissa	
	Säännölliset kehityskeskustelut	Kehityskeskustelut käydään vuosittain	
	Säännölliset tiimipalaverit ja tehokas tiedonkulku	Tiimipalaverit pidetään 1-2 viikon välein	
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Osaamista vahvistavaan koulutukseen osallistuminen suunnitelman mukaisesti	Koulutuksiin on osallistuttu koulutussuunnitelman mukaisesti	
	Uusien työntekijöiden hyvä perehdytys tehtäviinsä	Perehdytyksestä huolehdittu perehdytysohjeiden mukaisesti kaikille uusille työntekijöille	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Kirjanpidon tositteet	498	400	415
Paperilaskut (osto)	2 065	0	0
Verkkolaskut (osto)	12 978	15 000	15 000
Paperilaskut (myynti)	13 443	6 000	7 000
Verkkolaskut (myynti)	4 032	6 000	10 000

3.5. Kaupunginhallitus/ Elinvoima

3.5.1. Elinkeinotoimi (Tehtävä 21)

Vastuuhenkilöt: elinvoimapäällikkö Juha-Matti Päivölä

TOIMINNAN KUVAUS

Laitilan elinkeinotoimen tehtävänä on kehittää elinkeinon harjoittamisen yleisiä edellytyksiä sekä huolehtia kunnan ja elinkeinonharjoittajien välisestä yhteistyöstä sekä edistää Laitilan imagoa hyvänä paikkana asua, elää ja yrittää. Laitilan kaupungin elinkeinopoliittinen visio, strategiset kehittämisalueet ja tavoitteet esitetään Laitilan elinkeinopoliittisessa ohjelmassa.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

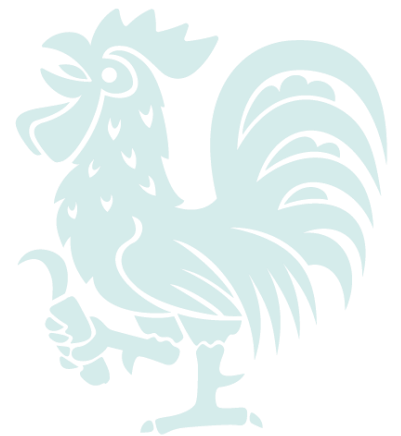
Monipuolinen ja laaja yritysraakenne mahdollistaa kaupungin hyvän työllisyystilanteen. Laitilalaisten yritysten hyvä työtilanne on aiheuttanut eri toimialoille työvoimapulaa osaavasta työvoimasta. Yleisesti hyvä työllisyys Laitilassa ja koko työssäkäyntialueella on näkynyt suhteutettuna matalina työttömyyslukuina. Laitila on vahva teollisen toiminnan keskus ja alueen kärkiyrityksillä on positiivinen vire liike-toiminoissa ja toiminnan laajentamiseen. Edellytykset uusien työpaikkojen syntymiselle sekä teollisuudessa että palveluissa ovat edelleen hyvät Laitilassa ja yleensäkin Vakka-Suomen alueella. Vaikka teollisuuden näkymät ovat pääsääntöisesti hyvät, vaikeuttaa Suomen hallituksen poliittiset päätökset, vallitsevan korkotason ja inflaation kehitys huomattavasti seuraavien vuosien vaikutusta yritysten liiketoimintaan. Alueen suurteollisuudessa tapahtuvat muutokset näkyvät myös Laitilalaisissa yrityksissä. Lomautusten ja irtisanomisten vaikutukset näkyvät vaihteluina työttömyysasteissa ja väestökehityksessä.

Rahoituksen saaminen VT8 risteysjärjestelyille ja alueen rakentamisen aloittaminen vahvistaisi alueen elinvoimaa välillisesti ja selkeyttäisi risteysalueen kehittymistä. Valtatie 8:n risteysjärjestelyiden saaminen investointien listalle tulisi olla alueen yhteinen asia.

Laitilan vetovoimaa asukkaiden ja yritysten hyvinvoinnin näkökulmasta tulee lisätä ja uuden teollisuusalueen laajennuksen kaavoitus varmistettava. Erityistä huomiota on lisättävä myös kaupungin keskustan viihtyisyyteen ja kehittymiseen.

Laitilan kaupunki on omistajakuntana mukana Länsirannikon Koulutus Oy Winnovassa. Winnova järjestää toisen asteen koulutusta Laitilan yksikössä sekä Satakunnan Porin ja Rauman yksiköissä. Laitilan yksikön kehittäminen on ensiarvoisen tärkeää alueen elinvoiman kannalta, nykyiset leikkaukset toisen asteen koulutukseen ja aikuiskoulutukseen luovat kuitenkin uhkakuvia koulutuksen tasoon, laajuuteen ja säilymiseen. Laitilan kaupungilla on vahva tahtotila alueen ammattikoulutuksen säilymiseen.

Laitilan väkiluvun kasvu-ura ja kasvun jatkaminen edellyttää kaupungin palvelutason pitämistä korkeana. Työpaikkojen ohella tulee asumisen monimuotoisuutta ja vapaa-ajan harrastusten vaihtoehtoja edelleen lisätä ja monipuolistaa. Korkeatasoinen ja monipuolinen asunto- ja tonttitarjonta ja liikunta- ja kulttuuriharrastusmahdollisuuksien kehittäminen on entistäkin tärkeämpi arvo valittaessa uutta asuinalueita. Verkostomainen toiminta yhteistyössä alueen vetovoiman kasvattamiseksi yhdessä



yrittäjien ja lähialueiden kanssa on tärkeää. Tulevat työllisyys- ja yrityspalvelujen ratkaisut näyttelevät palvelurakenteessa suurta roolia.

Työllisyyspalvelujen uudistus tulee voimaan vuoden 2025 alussa, joten aktiivinen osallistuminen uudistuksen valmisteluun on merkittävää. Tavoitteena on tehostaa työllistymisen mahdollisuuksia monella tavalla.

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Elinvoimapäällikkö	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Palveluiden ja toiminnan kehittäminen	- markkinointi ja viestintä	- digitalisaation hyödyntäminen markkinoinnissa ja viestinnässä	

Vastuu ympäristöstä

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Hyvinvoiva yritys-elämä	yritystonttien vuokraus ja myynti yhteistyössä teknisen toimen kanssa	kaavoitus, riittävästi monipuolista tonttitarjontaa yritysten tarpeisiin	
	Toimitilojen välittäminen	kaupungin suoraan omistamien toimitilojen vuokraus tai myynti	
	yrittäjyyden edistäminen yhdessä eri toimijoiden kanssa	yhteistyö yrittäjien, 4H ja Ukipoliksen kanssa	
	kasvuyritysten kehityksen edistäminen	päätöksenteon joustavuus ja nopeus	
	työvoiman saatavuus	yhteistyö työllisyyspalvelujen kanssa	
Elinvoimainen kaupunki	Laitilan markkinointi	markkinointi ja viestintäsuunnitelma	
	asuintonttien markkinointi	kaavoitus, vetovoimaiset asuinalueet	
	keskustan kehittäminen	ideapajat keskustan elinvoimaisuuden lisäämiseen	
	kylien elinvoimaisuus	kylien tapaamiset	
	yhteistyö kulttuurin kanssa	kaupungin tapahtumat	

Tavallista paremmat peruspalvelut

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Sujuvan asumisen kaupunki	Palveluiden saatavuuden parantaminen	Digitaalisuuden hyödyntäminen prosesseissa	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Yrityslähtöiset prosessit	yritysnäkökulman huomioiminen päätöksenteossa	yrittäjyysvaikutusten arviointi päätöksenteossa	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Perustetut yritykset	46	35	35
Lopetetut yritykset	29	25	26

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	115 652	99 771	53 780	53 780	53 780	53 780	54 587	55 406
TOIMINTATUOTOT	115 652	99 771	53 780	53 780	53 780	53 780	54 587	55 406
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-70 979	-70 083	-73 249	-73 249	-73 249	-73 249	-74 348	-75 463
Sivukulut	-15 500	-17 276	-17 580	-17 580	-17 580	-17 580	-17 844	-18 111
Henkilöstökulut yht.	-86 479	-87 359	-90 829	-90 829	-90 829	-90 829	-92 192	-93 574
Palvelujen ostot	-257 317	-271 740	-189 782	-189 782	-189 782	-189 782	-192 629	-195 518
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 672	-50 435	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 030	-2 060
Avustukset	-18 446	-31 000	-26 000	-26 000	-26 000	-26 000	-26 390	-26 786
Muut toimintakulut	-131 075	-73 231	-69 907	-69 907	-69 907	-69 907	-70 956	-72 020
TOIMINTAKULUT	-544 989	-513 765	-378 518	-378 518	-378 518	-378 518	-384 197	-389 958
YHT.								
KL kulut	-5 958	-7 155	-7 472	-7 472	-7 472	-7 472	-7 584	-7 698
TOIMINTAKATE	-429 337	-413 994	-324 738	-324 738	-324 738	-324 738	-329 610	-334 552
Poistot	-19 326	-19 326	-1 589	-1 589	-1 589	-1 589	-1 637	-1 686
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-64,6	-61,1	-45,2	-45,2	-45,2	-45,2	-46,2	-47,1
Toimintakate €/as	-50,9	-49,2	-38,8	-38,8	-38,8	-38,8	-39,6	-40,4
Verorahoitusosuus	79,5 %	81,3 %	85,9 %	85,9 %	85,9 %	85,9 %	85,9 %	85,9 %
Osuus toim.kuluista	1,2 %	1,2 %	0,8 %	0,8 %	0,8 %	0,8 %	0,9 %	0,9 %

3.5.2. Kaavoitus (Tehtävä 22)

Vastuuhenkilö: kaupunkisuunnittelija Satu Sarkoranta

TOIMINNAN KUVAUS

Kaavoituksen tehtävään sisältyy kaupungin maankäytön suunnittelu ja ohjaus sekä poikkeamislupien ja erikseen määriteltyjen sijoittamislupien valmistelu suunnittelu-
tarvealueilla. Tukielimenä kaava-asioiden valmistelussa kaupunginhallitukselle toimii
elinvoimajaosto.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Keskustan ja sen ympäristön oikeusvaikutteinen osayleiskaava on hyväksytty 2009 ja
on lainvoimainen Meijerin aluetta lukuun ottamatta. Osayleiskaavaa keskustan alu-
eelle ryhdytään päivittämään kaupungin uusien strategisten suunnitelmien sekä päi-
vittyneen maakuntakaavan pohjalta.

Vuonna 2025 tullaan jatkamaan asemakaavoitusta useilla eri alueilla mm. Sampa-
nummen teollisuusalueella (ns. konsulttikaava) sekä keskusta-alueelle sijoittuvilla
alueilla. Kaavoitukseen on jäänyt paljon tehtävää 8-tien tiesuunnitelmien vietyä
viime vuosina lähes kaikki resurssit.

Paikkatieto-ohjelman hankinta näkyy kaavoituksessa mm. siten, että kaavoja voi-
daan laatia kokonaan omana työnä ja maankäyttö- ja rakennusasetuksen mukaista
koko kunnan voimassa olevaa ajantasa-asemakaavaa ylläpidetään omana työnä. Li-
säksi kuntalaisille tarjottavaa karttapalvelua ja sen sisältöä kehitetään ja päivitetään
omana työnä.

Kylien tontti- ja rakennuspaikkojen kartoitusta ja markkinointia jatketaan ns. Sou-
kaisten mallin mukaisesti. Lisäksi uusien tonttien ja asuinalueiden markkinointia jat-
ketaan erilaisilla mahdollisilla kohdennetuilla kampanjoilla, tapahtumilla ja tempauk-
silla yhteistyössä elinkeinotoimen kanssa.

HENKILÖSTÖ

Kaavoituksen henkilöstö koostuu kaupunkisuunnittelijasta sekä ympäristönsuojelun
ja rakennusvalvonnan kanssa yhteisestä palvelusihteeristä.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
kaupunkisuunnittelija	1		
palvelusihteeri	0,4		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Maankäytön suunnittelun tuottaminen kustannustehokkaasti	Ammattitaitoinen henkilö- kunta	Ei määrärahaylityksiä	

3.5.3. Asuntotoimi (Tehtävä 23)

Vastuuhenkilö: Asunto- ja palvelusihteeri Tiina Mäkelä

TOIMINNAN KUVAUS

Turvata kuntalaisille ja uusille kuntalaisille tarvetta vastaava, viihtyisä ja asumismenoiltaan kohtuullinen asunto ja asumisympäristö.

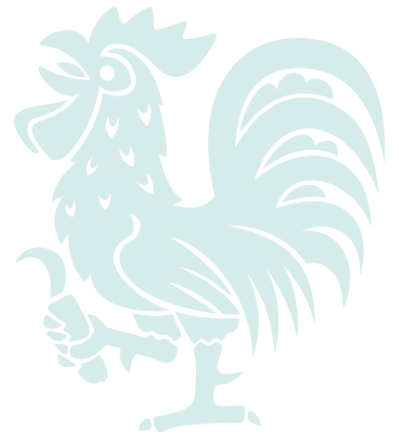
TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Asuntotoimisto ottaa vastaan arava-, ja vapaarahoitteisten vuokra-asuntojen asuntohakemukset. Keskitetty asukasvalintapäätösten tekeminen turvaa valtioneuvoston asettamien kriteerien täytymisen kaikissa edellä mainituissa vuokra-asuntojen asukasvalinnoissa ts. kunnan viranomaisen valvontatehtävä.

Asuntotoimisto vastaanottaa ja käsittelee valtion asuntorahaston myöntämien avustusten hakemukset. Korkotukilainahakemusten käsittely sekä henkilökohtaisten aravalainojen hoito kuuluvat myös asuntotoimen tehtäviin. Asuntotoimen vastuualueena on myös kaupungin omistamien asuntojen korjaus- ja kunnossapito.

Laitilan kaupungin vetovoimaa tulee entisestään lisätä asumisen näkökulmasta. Väkiluvun kasvun jatkuvuuden takaamiseksi on kaupungin palvelutasoa pidettävä korkealla tasolla ja mahdollisuuksien mukaan sitä parannettava. Asumisen vaihtoehtoja tulisi lisätä ja monipuolistaa sekä selvittää uuden vuokratuotannon vaihtoehdot.

Uusien kuntalaisten juurtuminen ja pysyvyys paikkakunnalle lisää paikkakunnan elinvoimaa ja vahvistaisi palvelujen saatavuutta omalta paikkakunnalta. Ukrainasta sotaa paossa olevien asuttaminen kaupungin vuokra-asuntoihin on ollut näkyvin muutos asuntotoimessa ja tilanne jatkuu edelleen. Resursseja tulee olla käytettävissä kun huoneistoja tyhjenetään kalusteista ja asuntoja ennallistetaan.



HENKILÖSTÖ

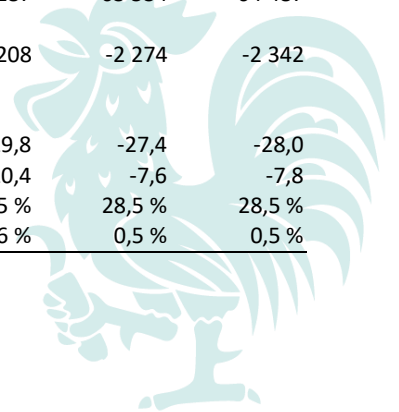
Yksi henkilö joka hoitaa asiointipisteen 50 % sekä asumiseen liittyviä tehtäviä 50%

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Asunto- ja palvelusihteeri	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Vuokra-asuntojen korkea käyttöaste	viihtyisät, remontoitut asunot ja kohtuulliset vuokrat	- hakijoista 80 % saa tarpeitansa vastaavan asunnon. Nopeat asukasvalinnat.	
Pysyvät työikäiset asukkaat			
Asumisen neuvonta	kotoutumisen tuki ja neuvonta ennaltaehkäisten asumisen ongelmia	minimoida maksuhäiriöt ja hädät	
Vastuu ympäristöstä			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Vuokra-taloyhtiöiden jätteen kierrätys	kierrätysastiat ja selkeä tiedottaminen edelleen		

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-57 304	-42 818	-43 784	-43 784	-43 784	-43 784	-23 381	-23 731
Sivukulut	-12 970	-10 554	-10 508	-10 508	-10 508	-10 508	-6 765	-6 867
Henkilöstökulut yht.	-70 274	-53 372	-54 292	-54 292	-54 292	-54 292	-30 146	-30 598
Palvelujen ostot	-28 257	-59 434	-21 280	-21 280	-21 280	-21 280	-21 599	-21 923
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 172	-40 400	-27 450	-27 450	-27 450	-27 450	-27 862	-28 280
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-386 554	-174 839	-146 682	-146 682	-146 682	-146 682	-148 882	-151 115
TOIMINTAKULUT	-500 257	-328 045	-249 704	-249 704	-249 704	-249 704	-228 489	-231 916
YHT.								
KL kulut	-5 718	-2 058	-2 241	-2 241	-2 241	-2 241	-2 274	-2 308
TOIMINTAKATE	72 461	-186 882	-87 187	-87 187	-87 187	-87 187	-63 534	-64 487
Poistot	-736	-2 208	-2 208	-2 208	-2 208	-2 208	-2 274	-2 342
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-59,3	-39,0	-29,8	-29,8	-29,8	-29,8	-27,4	-28,0
Toimintakate €/as	8,6	-22,2	-10,4	-10,4	-10,4	-10,4	-7,6	-7,8
Verorahoitusosuus	0,0 %	57,3 %	35,5 %	35,5 %	35,5 %	35,5 %	28,5 %	28,5 %
Osuus toim.kuluista	1,1 %	0,7 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,5 %	0,5 %



3.5.4. Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut (Tehtävä 24)

Vastuuhenkilöt: työllisyys- ja maahanmuuttopäällikkö Eila Pappila

TOIMINNAN KUVAUS

Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelut on osa Laitilan kaupungin elinvoiman erillisyyksikköä. Tavoitteena on edistää yritysten ja työnhakijoiden kohtaamista, työttömien työnhakijoiden työllistymistä ja toisaalta vaikuttaminen työvoiman saatavuuteen paikkakunnalla. Maahanmuutolla on ollut erityinen merkitys alueen elinkeinoille jo vuosien ajan. Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelujen tavoitteena edesauttaa kotoutumista paikkakunnalle ja suomalaiseen yhteiskuntaan. Monikulttuurisuustyön tavoitteena on hyvien väestösuhteiden lisääminen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

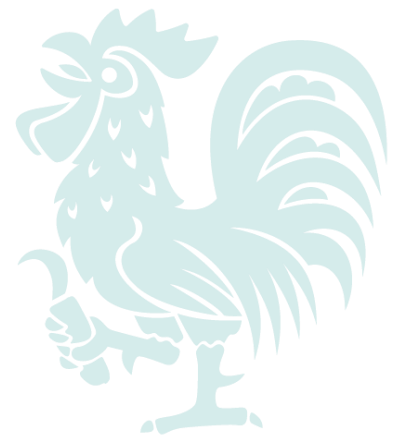
Työllisyys- ja maahanmuuttopalvelujen toimintaympäristössä on tapahtunut tai tapahtumassa isoja muutoksia. Vuoden 2025 alusta voimaan tulevien lakimuutosten myötä kuntien rooli työllisyys- ja kotoutumispalvelujen toteuttajana nousee uudelle tasolle.

Eduskunta hyväksyi keväällä 2023 lakipaketin julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden uudelleen järjestämisestä. Päätöksellä julkisten työvoimapolvelujen järjestämisvastuu siirretään työ- ja elinkeinotoimistoilta kunnille 1.1.2025. Uudistuksella halutaan parantaa työvoiman kysynnän ja tarjonnan kohtaantoa ja nopeuttaa työllistymistä. Tavoitteena on tuoda julkiset työllisyyspalvelut lähemmäksi asiakkaita osaksi kuntien elinvoimatehtäviä.

Laitilan kaupunki järjestää työvoima- ja yrityspalvelut osana Turun työllisyysalueen toimintaa, jossa Turku toimii vastuukuntana. Turun työllisyysalueen ovat muodostavat Auran, Kaarinan, Kemiönsaaren, Kustavin, Laitilan, Liedon, Loimaan, Maskun, Mynämäen, Naantalin, Nousiaisten, Oripään, Paimion, Paraisten, Pyhärannan, Pöytyän, Raision, Rusko, Sauvon, Taivassalon, Turun, Uudenkaupungin ja Vehmaan kunnat. Turun työllisyysalueen väestöpohja on 422 000 henkeä ja työvoimapohja 202 000 henkeä. TE-toimiston ja ELY-keskuksen henkilöstö siirtyy kuntiin tai kuntayhtymiin liikkeenluovutuksella vanhoina työntekijöinä. Laitilan kaupunki on päättänyt, että henkilöiden ja yritysten lähipalvelut tuotetaan omassa kunnassa ja laajempia hartioita vaativat tehtävät tuotetaan Turun työllisyysalueen yhteistyönä.

Kunnille siirtyvät palvelut muodostavat uuden valtiosuustehtävän ja kunnat vastaavat palveluiden rahoituksesta, vaikka järjestämisvastuu on siirretty toiselle kunnalle. Uudistuksessa kuntien vastuu työttömyystuen perusosan kustannuksista laajenee. Kunnan vastuu työttömyysturvan rahoituksesta alkaa nykyistä aiemmin ja kasvaa portaittain ja se koskee jatkossa työmarkkinatuen lisäksi myös peruspäivärahaa sekä perusosan suuruista osuutta ansiopäivärahasta. Saman aikaisesti ollaan tekemässä useita eri työttömyysturvaan ja työllisyyspalveluihin liittyviä lakimuutoksia, kuten palkkatukisäännösten muuttaminen.

Laitilaan on jo vuosien ajan muutettu Suomen lähialueelta tekemään töitä. Viimeisten vuosien aikana maahanmuutossa on nähty ennennäkemätön muutos, kun Ukrainan sodan alettua sadat ukrainalaiset tulivat Laitilaan ja samaan aikaan alueen yritykset ovat rekrytoineet työntekijöitä yhä kauempaa. Kaupungin monimuotoistuminen ja monikulttuuristuminen on nähtävissä jo katukuvassa.



Vuoden 2025 alusta tulee voimaan uusi kotoutumislaki. Sen myötä kuntien vastuu kotoutumispalveluiden järjestämisestä entisestään vahvistuu. Uudistuksen tavoitteena on nopeuttaa kotoutumista ja työllistymistä tehostamalla alkuvaiheen kotoutumispalveluita. Uudistuksella haetaan sujuvampia polkuja työelämään sekä parannetaan maahanmuuttajanaisten ja muiden työvoiman ulkopuolella olevien maahanmuuttaneiden tavoittamista palveluihin. Kotoutumisen alkuvaiheen palvelut kootaan uudeksi kunnan kotoutumishjelmaksi, johon sisältyy osaamisen ja kotoutumisen palvelutarpeen arviointi, kotoutumissuunnitelma, monikielinen yhteiskuntaorientaatio, koulutusta sekä muita kotoutumista ja työllistymistä edistäviä palveluita. Kunnan tehtävänä on tarjota kaikille maahanmuuttaneille jatkossa matalan kynnyksen ohjaus- ja neuvontapalveluita.

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Työllisyys- ja maahanmuuttopäällikkö	1		
Työllisyysasiantuntija	5		
Työllisyyspalvelujen ohjaaja	1		
Työnjohtaja	2		1
Vaihetyöntekijä	7		5
Palkkatuella työllistetyt	10		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Työttömyyden vähentäminen erityisesti nuorten keskuudessa.	Palveluiden tavoitteellistaminen, monipuolistaminen ja yhteistyön kehittäminen yritysten kanssa.	Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien työnhakijoiden määrä alle 30. Työttömien määrä (%).	
Työllisyyspalveluiden kehittäminen työllisyyden parantamiseksi.			
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Työtoiminnassa panostetaan uusiokäyttöön ja kierrättämiseen.	Kierrätyskeskuksen toimintaa kehitetään ja sen tarjoamia mahdollisuuksia hyödynnetään myös muussa työtoiminnassa.	Kierrätyskeskuksen asiakasmäärän lisääminen, aloitetaan seuranta.	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Työllisyyspalvelu uudistuksen myötä saadaan paikallisesti toimivat yritys- ja henkilöasiakaspalvelut työllisyyden ja kotoutumisenparantamiseksi	- Järjestetään lakisääteiset työllisyyspalvelut laadukkaasti niin, että henkilöasiakkaiden määrä, asiakaspalvelu virkailijaa kohden, ei ole kohtuuttoman suuri.	- keskimääräisesti laskettuna henkilöasiakkaiden määrä on maksimissaan 140 asiakasta virkailijaa kohden.	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Järjestetään kotoutumista edistävät palvelut tarvetta vastaaviksi.	Neuvonta ja ohjauspalvelujen kehittäminen, uuden kotoutusohjelman tekeminen ja Monikulttuurisuusneuvoston toiminta.	Kuntaan asettuneiden vieraskielisten määrä/kotikunnan saaneiden ukrainalaisten määrä.	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvinvoiva ja tyytyväinen henkilöstö, joka haluaa sioutua organisaatioon	Henkilöstön työhyvinvointikysely vuosittain.	Valtaosa (yli 65 %) henkilöstöky-selyyn vastanneista viihtyy työssään ja pitää kaupunkia hyvänä työnantajana.	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Työttömyysaste -%	8	7	7
Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien työnhakijoiden määrä.		20	25

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	491 618	482 809	529 948	529 948	529 948	529 948	537 897	245 966
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	203 000	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 851	6 881	10 982	10 982	10 982	10 982	11 147	11 314
TOIMINTATUOTOT YHT.	494 469	692 690	540 930	540 930	540 930	540 930	549 044	257 280
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-262 388	-714 598	-591 082	-591 082	-591 082	-591 082	-599 948	-608 947
Sivukulut	-60 734	-176 149	-141 860	-141 860	-141 860	-141 860	-143 988	-146 147
Henkilöstökulut yht.	-323 122	-890 747	-732 942	-732 942	-732 942	-732 942	-743 936	-755 094
Palvelujen ostot	-23 651	-45 821	-728 663	-728 663	-728 663	-728 663	-739 593	-750 687
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 952	-66 429	-59 200	-59 200	-59 200	-59 200	-60 088	-60 989
Avustukset	-331 806	-305 000	-771 169	-771 169	-771 169	-771 169	-782 737	-794 478
Muut toimintakulut	-213 805	-222 963	-326 835	-326 835	-326 835	-326 835	-331 738	-336 714
TOIMINTAKULUT YHT.	-949 336	-1 530 960	-2 618 809	-2 618 809	-2 618 809	-2 618 809	-2 658 092	-2 697 962
KL kulut	-20 867	-72 589	-60 495	-60 495	-60 495	-60 495	-61 403	-62 324
TOIMINTAKATE	-454 867	-838 270	-2 077 879	-2 077 879	-2 077 879	-2 077 879	-2 109 048	-2 440 682
Poistot	-731	-12 408	-15 758	-15 758	-15 758	-15 758	-16 230	-16 717

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-112,5	-182,0	-312,8	-312,8	-312,8	-312,8	-319,3	-325,8
Toimintakate €/as	-53,9	-99,7	-248,2	-248,2	-248,2	-248,2	-253,4	-294,7
Verorahoitusosuus	48,0 %	55,1 %	79,5 %	79,5 %	79,5 %	79,5 %	79,5 %	90,5 %
Osuus toim.kuluista	2,2 %	3,5 %	5,8 %	5,8 %	5,8 %	5,8 %	6,0 %	6,0 %



3.6. Sivistysvaliokunta

TOIMINNAN KUVAUS

Sivistystoimen vastuualue sisältää sivistystoimen hallinnon, varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen sekä lukio-opetuksen. Lisäksi toimialaan kuuluvat kirjasto-, kulttuuri-, nuoris- ja liikuntatoimet sekä Vakka-Suomen alueelliset opistot; Vakka-Suomen musiikkiopisto ja Vakka-Suomen kansalaisopisto.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Sivistystoimi tuottaa laadukkaita ja vaikuttavia peruspalveluita kaupunkilaisille. Palveluiden merkitys on keskeisessä roolissa kaupunkilaisten elinikäisen oppimisen, kasvun, kulttuurin sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisessä. Näiden palveluiden tuottaminen jatkuvasti muuttuvassa toimintaympäristössä vaatii kehittämistä, mukautumista ja tulevaisuuslähtöistä johtamista. Sivistystoimen tavoitteena on kehittää palveluita huomioiden lainsäädännön, ohjaavien asiakirjojen ja rahoitusten uudistukset, paikalliset kehittämistarpeet sekä muuttuva väestörakenne ja kaupungin talouden kehittyminen.

Laadukkaat, kattavat ja oikein kohdennetut sivistyspalvelut ovat yksi merkittävä osa kaupungin elinvoimaa. Kaupungin talouden tasapainottamishjelmalla vuosille 2025–2027 on suuri vaikutus sivistystoimen palveluiden tuottamiselle ja organisatorakenteelle. Sivistystoimen palveluiden kehittäminen talouden reunaehdot huomioiden on vuonna 2025 tärkeässä roolissa. Kolmannen sektorin toimijoiden merkitys tulee nähdä entistä tärkeämpänä muuttuvassa toimintaympäristössä.

Kasvatuksen ja koulutuksen toimintaympäristöt ovat jatkuvassa muutoksessa. Koulutukseen on tulossa vuoden 2025 aikana suuria lainsäädännön uudistuksia, jotka tulevat vaikuttamaan niin toiminnallisesti kuin taloudellisestikin. Ennaltaehkäisevän työn merkitys korostuu ja peruspalveluiden resurssien oikea-aikainen kohdentaminen, henkilöstön osaamisen vahvistaminen ja yhteistyön merkitys kasvaa edelleen tiukentuvan talouden ja toimintaympäristöjen muutoksessa.

Sivistyspalvelut suuntaavat edelleen vuonna 2025 voimakkaasti ennaltaehkäisevän työn toimintoihin. Ankkuri-toiminta yhteistyössä Vakka-Suomen kuntien kanssa jatkuu omarahoitteisena. Nuorisotyön jalkautuminen kouluihin koulunuorisotyön keinoin ja maahanmuuttajanuorten palvelupolun kehittäminen vahvistavat nuorten palveluita. Sitouttavalla kouluyhteistyöllä perusopetuksessa ja lukiossa pyritään ennaltaehkäisemään koulupudokkuutta ja koulupoissaoloja. Suvaitsevaisuuden kehittämisellä kasvatuksessa ja koulutuksessa ennaltaehkäistään rasismien syntyä.

Kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä ei tule nähdä vain yksittäisen toimialan tehtävänä. Kaupungin elinvoiman kannalta on merkittävää, että kaupunkilaiset voivat hyvin. Sivistyspalveluissa jatketaan osaltaan vuonna 2025 hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä. Liikunnan, kulttuurin ja kirjaston merkitykset kaupunkilaisten arjessa korostuvat. Näiden merkitys kaupunkilaisten omaan voimaantumiseen ja terveyden edistämiseen ovat kiistattomat. Musiikkiopisto ja kansalaisopisto tuottavat hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palveluita koko Vakka-Suomen alueella.



STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Palvelurakenteiden pitkäjänteinen kehittäminen ta- louden, palveluiden laadun ja vaikuttavuuden tasapai- nossa.	Kustannustehokkaiden sekä vaikuttavuudeltaan tehokkai- den palvelukokonaisuuksien kehittäminen.	Palvelurakenteen uudistukset Tavoitteen toteutumista seurataan tarkemmin mittareilla jotka on ku- vattu sivistysvaliokunnan eri tehtä- vissä	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Sivistystoimialan yhteinen tahtotila kantaa toimin- nassa vastuuta ympäris- töstä.	Toimintojen ja päätösten arvi- ointi myös ympäristön ja kes- tävän kehityksen näkökul- masta	Tavoitteen toteutumista seurataan tarkemmin mittareilla jotka on ku- vattu sivistysvaliokunnan eri tehtä- vissä	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kaupunkilaisten hyvinvoin- nin edistäminen ja tukemi- nen.	Palvelurakenteen kehittämi- nen hyvinvointia ja terveyttä tukevaksi taloudellisten reu- naehdot huomioiden	Tavoitteen toteutumista seurataan tarkemmin mittareilla jotka on ku- vattu sivistysvaliokunnan eri tehtä- vissä.	
Tiedolla johtamisen vahvis- taminen.	Päätöksenteon tukena toimin- taa ja taloutta kuvaavien mit- tareiden ja raportointijärjes- telmien hyödyntäminen	Sivistysvaliokunnalle tuodaan avointa ja ajantasaista tietoa sään- nöllisesti erilaisten tilastojen ja ra- portointien muodossa.	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kaupunkilaisten kuulemi- sen ja osallistumisen edis- täminen ja tukeminen	Yhteisöllisyyden ja osallista- mismahdollisuuksien sekä avoimuuden lisääminen. Vies- tinnän kehittäminen.	Sivistystoimen kuntalais- ja järjes- töillat, uusien yhteistyömallien ke- hittäminen.	
Yhdenvertaisuuden edistä- minen	Toimintojen ja päätösten arvi- ointi yhdenvertaisuuden näkö- kulmasta	Päätöksenteko yhdenvertaisuus huomioiden	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Henkilöstön hyvinvoinnin ja jaksamisen tukeminen	Henkilöstön mahdollisuus ke- hittää ja kehittyä työssä. Työ- yhteisöjen toimintakulttuurin tavoitteellinen kehittäminen.	Koulutussuunnitelma Hyvinvointikyselyt ja niiden poh- jalta tehdyt toiminnan tavoitteet	
Laadukas johtaminen	Sivistysvaliokunnan päätök- senteko pohjautuu käytettä- vissä olevaan ajantasaiseen ja mahdollisimman laaja-alai- seen tietoon.	Erilaiset tiedolla johtamisen välinei- den käyttö (mittarit, raportit), avoin vuorovaikutus, asioiden valmistelu on laadukasta ja laaja-alaista, jonka pohjalta päätöksenteko on kestä- vää.	

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	510 105	376 173	425 290	425 290	425 290	425 290	431 670	438 145
Maksutuotot	396 351	418 470	404 200	404 200	428 500	428 500	434 928	441 451
Tuet ja avustukset	813 417	255 265	469 400	469 400	469 400	469 400	370 042	375 591
Muut toiminta- tuotot	293 916	547 767	352 793	352 793	352 793	352 793	355 284	360 614
TOIMINTATUOTOT	2 013 789	1 597 675	1 651 683	1 651 683	1 675 983	1 675 983	1 591 924	1 615 801
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-10 848 188	-11 164 507	-10 734 191	-10 734 191	-10 799 360	-10 799 360	-10 658 795	-10 591 008
Sivukulut	-2 562 196	-2 752 049	-2 576 204	-2 576 204	-2 591 845	-2 591 845	-2 535 724	-2 485 763
Henkilöstökulut	-13 410 384	-13 916 556	-13 310 395	-13 310 395	-13 391 205	-13 391 205	-13 194 519	-13 076 771
yht.								
Palvelujen ostot	-3 930 274	-4 442 639	-4 239 445	-4 239 445	-4 239 445	-4 239 445	-4 252 039	-4 315 818
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-543 237	-599 341	-562 571	-562 571	-562 571	-562 571	-571 011	-579 574
Varastojen muutos	628	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	-486 901	-568 300	-545 010	-545 010	-545 010	-545 010	-553 185	-561 483
Muut toimintakulut	-6 636 197	-6 218 854	-6 735 524	-6 735 524	-6 735 524	-6 735 524	-6 767 556	-6 869 070
TOIMINTAKULUT	-25 006 365	-25 745 690	-25 392 945	-25 392 945	-25 473 755	-25 473 755	-25 338 310	-25 402 716
YHT.								
KL kulut	-908 713	-1 190 417	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 103 530	-1 120 083
TOIMINTAKATE	-22 992 576	-24 148 015	-23 741 262	-23 741 262	-23 797 772	-23 797 772	-23 746 386	-23 786 915
Poistot	-289 634	-264 905	-281 446	-281 446	-278 446	-278 446	-289 889	-298 585
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-2 962,5	-3 061,0	-3 033,4	-3 033,4	-3 043,1	-3 043,1	-3 044,0	-3 067,2
Toimintakate €/as	-2 723,9	-2 871,0	-2 836,1	-2 836,1	-2 842,9	-2 842,9	-2 852,8	-2 872,1
Verorahoitusosuus	92,0 %	93,9 %	93,6 %	93,6 %	93,5 %	93,5 %	93,8 %	93,7 %
Osuus toim.kuluista	57,0 %	58,1 %	56,3 %	56,3 %	56,4 %	56,4 %	56,8 %	56,8 %

3.6.1. Sivistystoimen hallinto (Tehtävä 26)

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja Susanne Laaksonen

TOIMINNAN KUVAUS

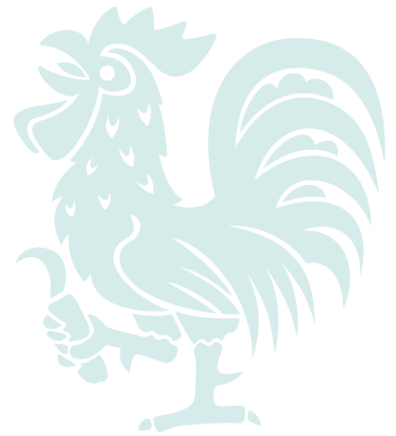
Sivistystoimen hallinto vastaa varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, aamu- ja iltapäivätoiminnan, lukiokoulutuksen, kirjasto- ja kulttuuripalveluiden, alueellisten opistojen sekä nuoriso- ja liikuntapalvelujen järjestämisestä ja kehittämisestä.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Sivistystoimen hallinto vastaa sivistyspalveluiden kokonaisuuden kehittämisestä yhteistyössä tehtävälalueiden henkilöstön ja luottamushenkilöiden kanssa. Palveluiden kehittämistyötä tehdään pitkäjänteisesti ja tulevaisuusorientoituneesti. Lainsäädännön ja ohjaavien asiakirjojen muutokset ovat vuonna 2025 merkittävässä roolissa. Ne tulevat vaikuttamaan palvelurakenteisiin ja palveluiden järjestämiseen perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa. Koulutuksen rahoitusuudistukset ja Laitilan kaupungin talouden kehittyminen ovat tärkeässä roolissa sivistystoimen palveluita kehitettäessä ja järjestettäessä. Kuntatalouden haasteet seuraavina vuosina ovat merkittävät.

Muuttuva toimintaympäristö haastaa tarkastelemaan palvelurakenteita ja yhteistyömuotoja uudelleen. Sivistystoimen hallinnossa jatketaan vuoden 2025 aikana organisaatiouudistuksia, jotka on aloitettu syksyllä 2024, kaupungin talouden tasapainotamisohjelman mukaisesti. Uudistusten ja muutosten myötä johtamisen ja hyvinvoinnin näkökulmat tulevat entisestään korostumaan. Uuteen tarkasteluun nousee myös tunteiden johtaminen. Avoin keskustelukulttuuri ja päätöksenteko sekä yhteisöllisyyden uudelleen rakentaminen tulevat olemaan tärkeässä roolissa.

Kaupunkilaisten yhteisöllisyyden ja osallisuuden mahdollisuuksia tulee edelleen lisätä. Yhdyspintatyötä hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien sekä kuntien kanssa kehitetään ja tiivistetään. Tavoitteena on tuottaa laadukkaita ja vaikuttavia palveluita niin kasvatuksen, koulutuksen kuin vapaa-ajan palveluiden, kulttuurin ja hyvinvoinnin eri osa-alueilla.



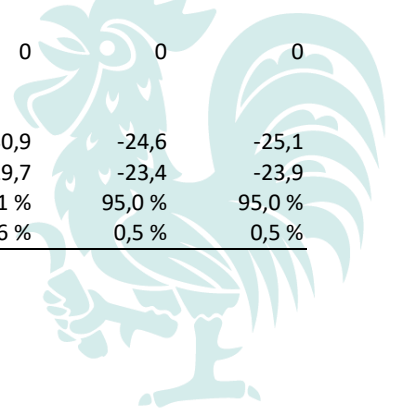
HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
sivistysjohtaja	1		
palvelusihteeri	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Palvelurakenteiden pitkäjänteinen kehittäminen talouden, palveluiden laadun ja vaikuttavuuden tasapainossa	Kustannustehokkaiden sekä vaikuttavuudeltaan tehokkaiden palvelukokonaisuuksien kehittäminen	Palvelurakenteen uudistukset	Tavoitteen toteutumista seurataan tarkemmin mittareilla jotka on kuvattu sivistysvaliokunnan eri tehtävissä.

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-191 178	-191 046	-159 138	-159 138	-159 138	-159 138	-116 526	-118 273
Sivukulut	-43 236	-47 093	-38 193	-38 193	-38 193	-38 193	-25 767	-26 153
Henkilöstökulut yht.	-234 414	-238 139	-197 331	-197 331	-197 331	-197 331	-142 293	-144 426
Palvelujen ostot	-20 390	-26 126	-25 153	-25 153	-25 153	-25 153	-25 530	-25 913
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 050	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-4 300	-4 365	-4 430
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-30 404	-31 733	-32 266	-32 266	-32 266	-32 266	-32 750	-33 241
TOIMINTAKULUT	-286 258	-300 298	-259 050	-259 050	-259 050	-259 050	-204 938	-208 010
YHT.								
KL kulut	-15 964	-19 717	-16 263	-16 263	-16 263	-16 263	-16 507	-16 754
TOIMINTAKATE	-275 320	-293 679	-248 998	-248 998	-248 998	-248 998	-194 735	-197 654
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-33,9	-35,7	-30,9	-30,9	-30,9	-30,9	-24,6	-25,1
Toimintakate €/as	-32,6	-34,9	-29,7	-29,7	-29,7	-29,7	-23,4	-23,9
Verorahoitusosuus	96,2 %	97,8 %	96,1 %	96,1 %	96,1 %	96,1 %	95,0 %	95,0 %
Osuus toim.kuluista	0,7 %	0,7 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,5 %	0,5 %



3.6.2. Varhaiskasvatus (Tehtävä 27)

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatuspäällikkö Taija Jalonen

TOIMINNAN KUVAUS

Varhaiskasvatuslain mukaan kunnan on järjestettävä laissa säädettyä varhaiskasvatusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää.

Laitilan varhaiskasvatus tarjoaa perheiden tarpeisiin vastaavia, monipuolisia ja laadukkaita varhaiskasvatuspalveluja sekä esiopetusta. Kunnallisia varhaiskasvatuspalveluita annetaan Apilaniityn ja Pähkinäpensaas päiväkoteissa ja kotona tapahtuvassa perhepäivähoidossa. Vuorohoito on keskitetty Apilaniityn päiväkotiin. Laitilan kaupungilla on käytössä myös palveluseteli, jota perheet voivat hakea yksityisen palveluntuottajan järjestämään varhaiskasvatukseen.

Lasten kotihoidontuki sisältyy varhaiskasvatuspalveluihin.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Pähkinäpensaas päiväkoti:

Pähkinäpensaas päiväkodissa toimii kahdeksan osastoa. Päiväkodissa on paikkoja 140 lapselle. Pähkinäpensaas päiväkoti on muuttanut uuteen päiväkotirakennukseen toukokuussa 2020. Päiväkodin johtajan virka on täytetty määräaikaista toukokuun loppuun 2025 asti.

Apilaniityn päiväkoti:

Apilaniityn päiväkodissa toimii kahdeksan osastoa. Päiväkodissa on paikkoja 150 lapselle. Apilaniityn päiväkotiin on keskitetty kaikki Laitilan kaupungin vuorohoito. Toiminnasta vastaa päiväkodin johtaja.

Vanhan Pappilan päiväkoti:

Vanhan pappilan päiväkoti perustettiin tammikuussa 2024 Vanhan pappilan kiinteistöön, lisääntyneen varhaiskasvatustarpeen vuoksi. Päiväkodissa toimii kaksi ryhmää Mansikat ja Mustikat. Lapset ovat 1-5- vuotiaita. Toiminta jatkuu ainakin heinäkuun loppuun 2025 asti, mutta on varauduttu siihen, että tarve jatkuu myös lukukaudella 2025-2026, ellei lapsimäärä radikaalisti vähene nykyisestään.

Perhepäivähoito ja ryhmäperhepäivähoito:

Perhepäivähoitoon kuuluu kotona työskentelevät perhepäivähoitajat 8 kpl. Toiminnasta vastaa varhaiskasvatuspäällikkö. Ryhmäperhepäivähoitoa Laitilassa ei järjestetä enää ollenkaan Itäkulman ryhmäperhepäivähoitokodin loputtua 31.7.2024.

Palveluseteli

Palveluseteliä myönnetään harkinnanvaraisesti perheille, jotka sitä hakevat. Palvelusetelin käytön ennakointi on mahdotonta, koska siihen vaikuttaa vahvasti työllisyystilanne ja muu varhaiskasvatustarjonta. Laitilassa toimii kolme yksityistä perhepäivähoitajaa, jonka lisäksi palvelusetelituottaja päiväkoteja on muissa lähikunnissa.

Kehittäminen

Varhaiskasvatus on yhdessä perusopetuksen kanssa saanut Opetus- ja kulttuuriministeriöltä erityisavustusta varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tasa-arvoa edistä-



viin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen. Tasa-arvohanke on tiliöity perusopetuksen hankekustannuspaikalle. Hankerahan avulla olemme palkanneet lisähenkilöstöä lapsiryhmiin. Tämän lisäksi varhaiskasvatus on saanut Opetushallitukselta erityisavustuksen innovatiivisten oppimisympäristöjen kehittämiseen vuosille 2023-25. Hankerahalla on palkattu mm. digitutor. Tuet ja avustukset ovat tippuneet huomattavasti aikaisemmista vuosista.

Itäkulman ryhmäperhepäivähoitokoti loppui lakkauttamista ei ole huomioitu varhaiskasvatuksen talousarvion kehysvaiheesta, josta johtuvat varhaiskasvatuksen alituneet menot.

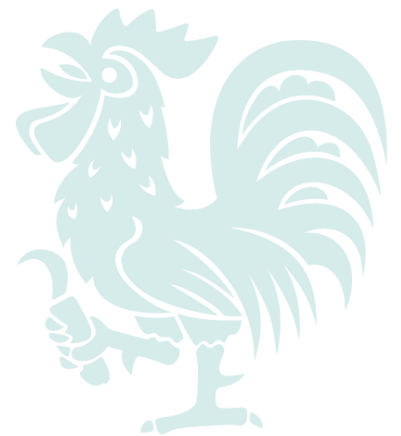
Syntyvyyden laskun vaikutus varhaiskasvatuksen tarpeeseen ei ole ollut niin huomattava kuin esim. perusopetuksessa, koska osallistumisaste alle 3-vuotiailla on kasvanut ja niin ikään kotihoidontuen käyttö on vähentynyt. Varhaiskasvatuksen tarpeen ennakointi on vaikeaa, koska perheiden tilanteet muuttuvat ja sitä kautta varhaiskasvatuksen tarve myös. Syntyvyyden ennuste vuonna 2024 on yli 70 lasta, jolloin kotihoidontuen ei odoteta laskevan niin paljon.

Varhaiskasvatuksen esihenkilöresurssia on vahvistettu. Esihenkilötyön keskeisenä tavoitteena vuodelle 2025 on henkilöstön pedagogiikan ja toimenkuvien kirkastaminen.

Asiakasmaksutulot ovat pudonneet tuloarajojen noston myötä ja varhaiskasvatustulojen ennustaminen on erittäin hankalaa.

HENKILÖSTÖ

Varhaiskasvatuksen opettajien rekrytointi on onnistunut edellisvuosia paremmin, täyttämättömiä vakituisia vakansseja on yksi. Varhaiskasvatuslain muutoksen mukaisesti vuoteen 2030 mennessä ryhmien henkilökunnan tulee koostua kahdesta opettajasta ja yhdestä hoitajasta.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	28	11	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	27	7	3
Varhaiskasvatuksen erityisavustaja	8	2	2
varhaiskasvatuksen erityisopettaja	3	1	1
S2-opettaja	0,25	0,25	
perhepäivähoitajat	8	1	
Perhepäivähoitajien varahoitaja	-	-	
Hanke Resurssihoidtaja	2	2	
Digitutor	1	1	
Varhaiskasvatuspäällikkö	1		
Ryhmäperhepäivähoitajat	-		
Resurssityöntekijä	2		
Päiväkodin johtaja	2		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kunnan tarjoamat varhaiskasvatuspalvelut ovat kustannustehokkaita ja kilpailukykyisiä	Loma-aikoina varhaiskasvatus keskitetään	varhaiskasvatuksen bruttomenot/ hoitopäivä	
Mahdollisimman tehokas täyttö- ja käyttö	Tarkoituksenmukainen ryhmien täyttö Täyttö- ja käyttöprosentit mahdollisimman korkeaksi	hoitopäivien määrä/ hoitopaikka Täyttö- ja käyttöprosentit	
Tarkoituksenmukaisesti toteutettu oppimisen tuki	Integroitu pienryhmä, tuen uudistaminen ja käyttöönotto	Henkilöstöresurssin kohdentaminen tuen tarpeiden mukaisesti	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hiilijalanjäljen vähentäminen, kestävän kehityksen toimenpiteiden lisääminen	Kestävän kehityksen toimenpiteiden toimeenpano	Lukuvuosi- ja toimintasuunnitelmiin kirjatut kestävän kehityksen toimenpiteet ja arviointi	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Monipuolinen palvelutarjonta varhaiskasvatuksessa	Perhepäivähoitajien määrän vakiinnuttaminen	Perhepäivähoitajien määrän pysyminen vuoden 2024 tasolla	

Hankkeiden kautta lisäresursseja henkilöstöön.	Uusia kasvatusta tukevia ja kehittäviä toimintamalleja pyritään kehittämään hankkeista saadulla rahoituksella. Lisähenkilöstöä hankkeiden ja avustusten mahdollistamana kehitys- ja tukityöhön.	Saavutettujen resurssien määrä 3htv. Uusien toimintamallien kehittäminen ja vakiinnuttaminen	
--	---	---	--

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Varhaiskasvatus on avoin muutoksille	Mukaudutaan muutoksiin palveluita ja henkilöstön osamista kehittämällä	Kehittämishankkeiden määrä	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Motivoitunut, osaava ja pysyvä henkilökunta	Koulutetaan aktiivisesti henkilöstöä muutostarpeissa	Täydennyskoulutusten määrä	

	kehityskeskustelut/ tiimikehityskeskustelut	joka toinen vuosi	
Henkilöstön työhyvinvoinnin lisääminen	Työhyvinvointikyselyt Työhyvinvointikoulutus (työyhteisötaidot)	Koettu työhyvinvointi toimenpiteet ja toimenpiteiden toteutuminen ja vaikuttavuus	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

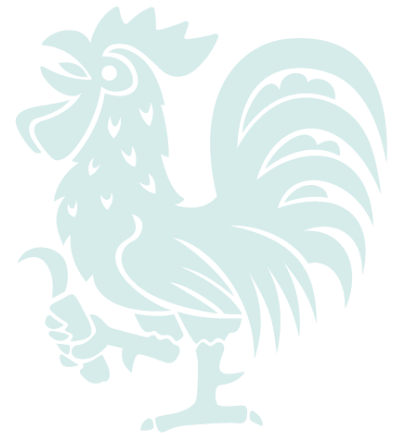
	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Palveluseteliä käyttävien määrä	15	12	12
Varhaiskasvatuksen bruttomenot Apilaniityn päiväkotia / hoitopäivä	90	80	80
Varhaiskasvatuksen bruttomenot perhepäivähoitoa / hoitopäivä	96	80	80
Varhaiskasvatuksen bruttomenot Pähkinäpensaan päiväkotia / hoitopäivä	79	80	80
Hoitopäivien määrä / Apilaniityn päiväkotia	27 176	25 000	25 000
Hoitopäivien määrä / perhepäivähoito	5 200	10 000	6 500
Hoitopäivien määrä / Pähkinäpensaan päiväkotia	30 103	25 000	25 000
Täyttöaste	123	100	100
Käyttöaste	82	80	80
Kotihoidontuen saajat	62	80	70
Hoitopaikat / perhepäivähoito	34	50	34
Hoitopaikat / Apilaniityn päiväkotia	160	160	150
Hoitopaikat / Pähkinäpensaan päiväkotia	150	145	145
Tuen piirissä olevien lasten prosentuaalinen määrä	10	5	5
Hoitopäivien määrä/ Pappilan päiväkotia			6 500
Varhaiskasvatuksen bruttomenot Pappilan päiväkotia / hoitopäivä			80
Hoitopaikat /Pappilan päiväkotia			42



TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	49 950	0	60 000	60 000	60 000	60 000	60 900	61 814
Maksutuotot	271 989	270 000	285 000	285 000	285 000	285 000	289 275	293 614
Tuet ja avustukset	395 495	143 230	38 000	38 000	38 000	38 000	20 170	20 473
Muut toimintatuotot	80 779	69 305	80 916	80 916	80 916	80 916	82 129	83 361
TOIMINTATUOTOT YHT.	798 213	482 535	463 916	463 916	463 916	463 916	452 474	459 262
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-3 180 161	-3 205 707	-3 022 930	-3 022 930	-3 022 930	-3 022 930	-2 984 941	-2 962 048
Sivukulut	-749 872	-790 207	-725 503	-725 503	-725 503	-725 503	-716 385	-697 132
Henkilöstökulut yht.	-3 930 033	-3 995 914	-3 748 433	-3 748 433	-3 748 433	-3 748 433	-3 701 326	-3 659 180
Palvelujen ostot	-887 066	-1 023 483	-1 080 082	-1 080 082	-1 080 082	-1 080 082	-1 030 284	-1 045 738
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49 697	-49 890	-49 150	-49 150	-49 150	-49 150	-49 887	-50 636
Avustukset	-274 619	-310 000	-280 000	-280 000	-280 000	-280 000	-284 200	-288 463
Muut toimintakulut	-963 052	-934 706	-1 036 208	-1 036 208	-1 036 208	-1 036 208	-1 051 751	-1 067 527
TOIMINTAKULUT YHT.	-6 104 467	-6 313 993	-6 193 873	-6 193 873	-6 193 873	-6 193 873	-6 117 448	-6 111 544
KL kulut	-266 586	-361 015	-304 786	-304 786	-304 786	-304 786	-309 357	-313 998
TOIMINTAKATE	-5 306 254	-5 831 458	-5 729 957	-5 729 957	-5 729 957	-5 729 957	-5 664 974	-5 652 282
Poistot	-82 197	-1 101	-1 101	-1 101	-1 101	-1 101	-1 134	-1 168

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-723,2	-750,7	-739,9	-739,9	-739,9	-739,9	-734,9	-737,9
Toimintakate €/as	-628,6	-693,3	-684,5	-684,5	-684,5	-684,5	-680,6	-682,5
Verorahoitusosuus	87,1 %	92,4 %	92,5 %	92,5 %	92,5 %	92,5 %	92,6 %	92,5 %
Osuus toim.kuluista	13,9 %	14,2 %	13,7 %	13,7 %	13,7 %	13,7 %	13,7 %	13,7 %



3.6.3. Perusopetus (Tehtävä 28)

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja Susanne Laaksonen

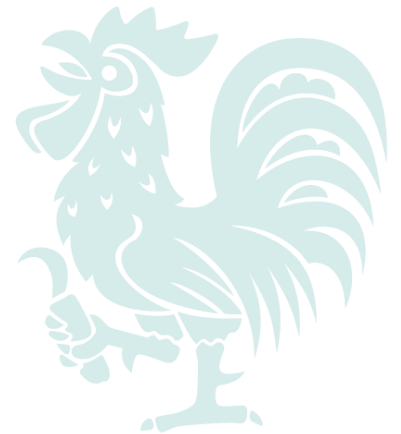
TOIMINNAN KUVAUS

Perusopetus tukee oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Perusopetus edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja muutoin kehittää itseään elämänsä aikana. Peruskoulut luovat mahdollisimman hyvät perusvalmiudet oppilaille jatko-opintoja varten sekä antavat elämässä tärkeitä tietoja, taitoja ja sosiaalisia valmiuksia vuorovaikutuksessa kodin ja ympäröivän yhteiskunnan kanssa.

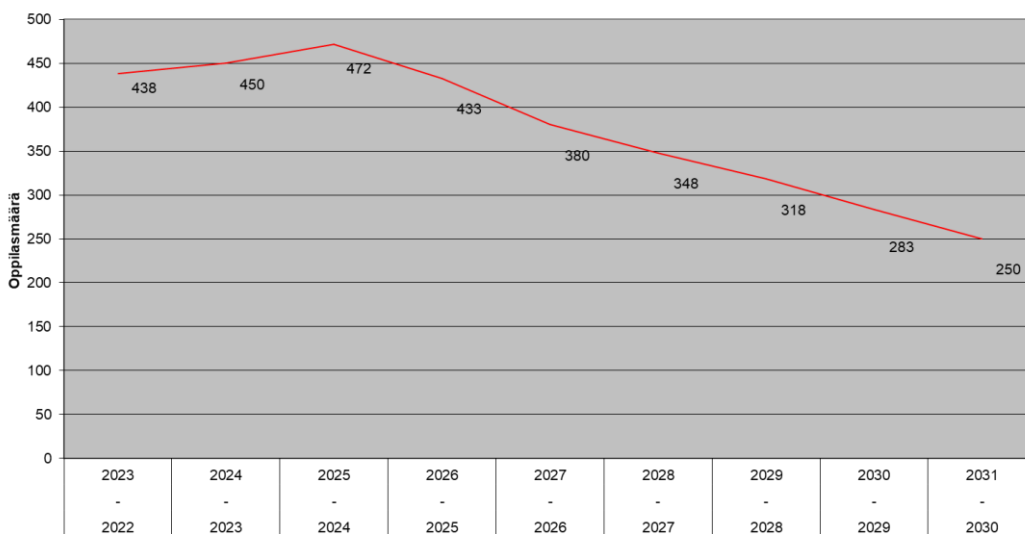
TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Laitilassa on lukuvuonna 2024–2025 seuraavat peruskoulut: **Kappelimäen koulu** (yleisopetus luokat 1-6, valmistavan opetuksen luokat 1-9, erityisen tuen luokkamuotoinen opetus 1-6, toiminta-alueittain annettava opetus 1-9), **Laitilan kyläkoulu**, joka käsittää neljä koulutaloa; Kodjalan koulutalo, Soukaisten koulutalo, Suontaan koulutalo sekä Untamalan koulutalo (vuosiluokat 1-6) ja **Varpeen koulu** (luokat 7-9 ja erityisen tuen luokkamuotoinen opetus 7-9 sekä joustava perusopetus).

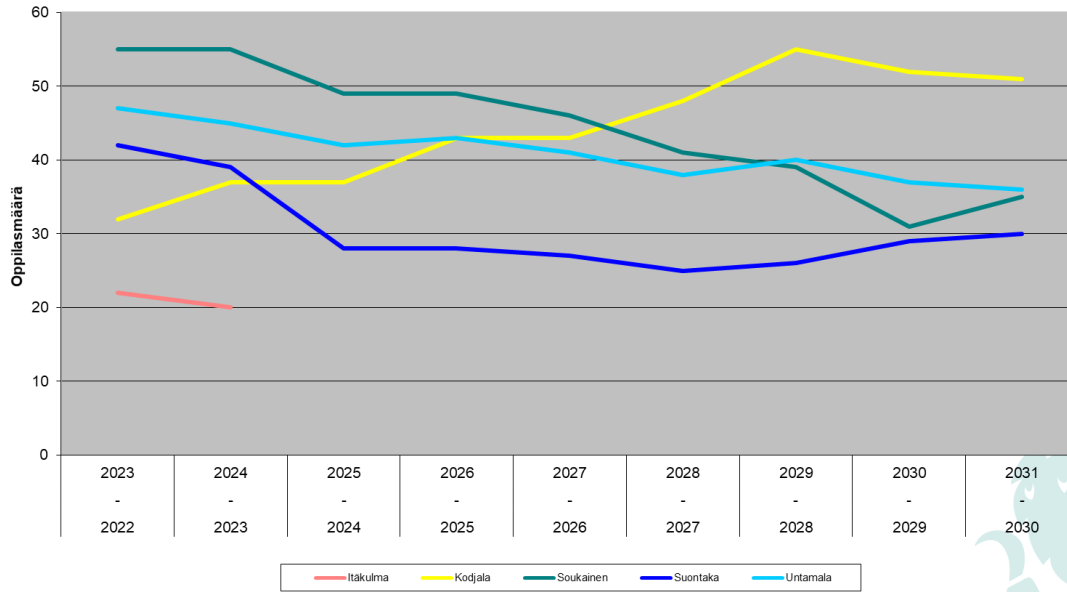
Laitilan perusopetuksen oppilasmäärä tulee laskemaan merkittävästi seuraavina vuosina. Tämä kehitys on havaittavissa selvästi alla olevista alakoulujen oppilasmääräennusteista. Yläkoulun oppilasmäärä lasku seuraa viiveellä, ajoittuen lukuvuoteen 2028-2029 ja sen jälkeiseen aikaan. Tämän johdosta Laitilan perusopetuksen kouluverkkoa on tarkasteltava tulevana vuosina sekä toiminnan järjestämisen että kaupungin taloudellisen kantokyvyn osalta. Seuraavissa taulukoissa on esitetty syntyvyyteen perustuvat oppilasennusteet vuoteen 2030 asti:



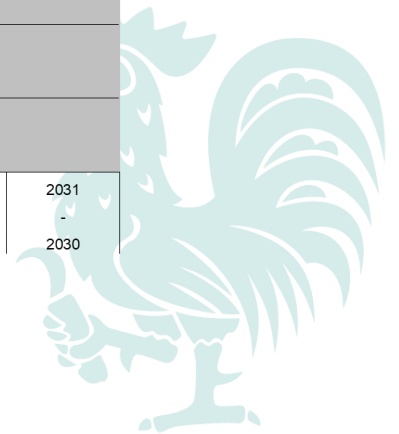
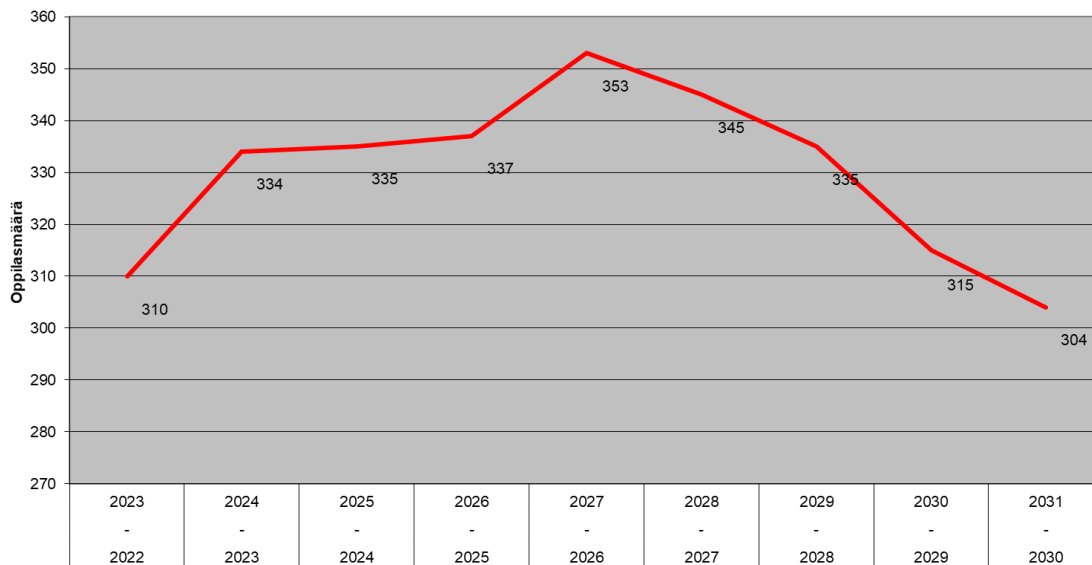
Kappelimäen koulun oppilasennuste 2022 - 2030
(kaikki yhteensä)



Laitilan kyläkoulun koulutalojen oppilasennuste 2022 - 2030



Laitilan yläkoulun oppilasennuste 2022 - 2030
 (sis. pienryhmät)



Perusopetuksen järjestämistä haastaa vuonna 2025 mahdollinen Varppeen koulun julkisivusaneeraus. Opetuksen siirtäminen väistötiloihin vaikuttaa yläkoulun toimintaan ja väistötilojen suunnittelussa ja toteutuksessa tulee tehdä toimialat ylittävää tiivistä yhteistyötä opetuksen järjestämisen näkökulmasta.

Laitilan kaupungin perusopetuksessa on lukuvuonna 2024-2025 valmistavan opetuksen oppilaita yhteensä 13. Yleisopetukseen ukrainalaisia oppilaita on siirtynyt n. 70 ja tämä näkyy tilastoissa oppilasmäärän kehityksessä positiivisesti. Maahanmuuttajataustaisia oppilaita koko Laitilan perusopetuksessa on n. 17% oppilasmäärästä. Maahanmuuttajataustaisten oppilaiden tukemiseen on lisätty yksi määräaikainen pienryhmä Kappelimäen kouluun.

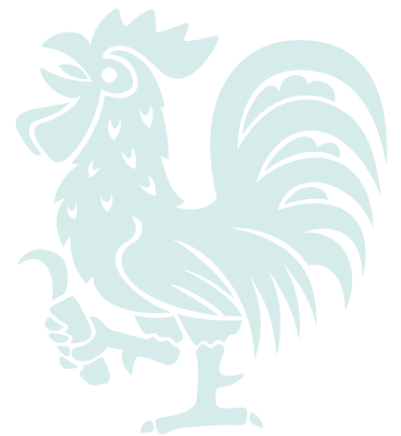
Opetus- ja kulttuuriministeriössä on käynnissä lakimuutokset, joiden myötä oppimisen tuen järjestelmä uudistuu sekä esi- ja perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa. Uudistukset on tarkoitettu tulevan voimaan vuonna 1.8.2025. Esityksessä uudistetaan perusopetuslain oppimisen ja koulunkäynnin tukea koskeva sääntely. Esityksen tavoitteena on selkeyttää ja täsmentää oppilaan saaman tuen muotoja sekä turvata riittävä tuki siten, että tuen muodot ovat valtakunnallisesti yhtenäiset, selkeät ja monipuoliset. Oppimisen tukea on oltava tarjolla yksilöllisesti ja oppilaan tarpeita vastaavasti. Lisäksi esityksen tavoitteena on vähentää opetushenkilöstön hallinnollista taakkaa.

Oppimisen tuen uudistuksen esityksessä lakiin tultaneen kirjaamaan mm. mitoitukset tuen oppilaiden määrästä opetusryhmässä sekä tukiopetuksen määrä oppilasta kohden. Mikäli esitys etenee päätöksenteossa, tulee perusopetuksessa tarkastella nykyisten opetusryhmien muodostaminen uudelleen. Talousarviovalmistelussa ei ole ennakoitu uudistuksen tuomia mahdollisia kustannusvaikutuksia vuodelle 2025 valtionosuusrahoituksen ja lainsäädännön uudistusten keskeneräisyyden vuoksi.

Opetushallinnon tilastopalvelu Vipusen mukaan Laitilan kaupungin perusopetuksessa on vuonna 2023 ollut erityisen tuen oppilaiden osuus kaikista perusopetuksen oppilaista 11,3%, Varsinais-Suomen keskiarvon ollessa 13,1%. Tehostetun tuen oppilaiden osuus kaikista oppilasta oli 18,7%, Varsinais-Suomen keskiarvon ollessa 15,2%. Tilastotiedon valossa Laitila sijoittuu erityisen tuen oppilaiden määrässä Varsinais-Suomen kuntia vertaillen keskivaiheille ja tehostetun tuen osalta maakunnan kärkeen.

Digitalisaatio on osa perusopetuksen arkea. Laitilan kasvatuksen ja koulutuksen digistrategia hyväksyttiin kesäkuussa 2024. Osana digistrategiaa valmistui digipolku, jossa on määritelty varhaiskasvatuksesta perusopetukseen ulottuvat tavoitteet ja taitotasot oppijoille. Digipolku pitää sisällään ikätasoisia tavoitteita ja tehtäviä, joiden avulla voi konkreettisesti harjoitella erilaisia digitaalisen osaamisen taitoja. Se on myös työväline opettajille helpottamaan taitojen opetusta. Digipolun jalkauttaminen on aloitettu toimintavuoden 2024 syksyllä ja sitä jatketaan vuoden 2025 aikana.

Perusopetuksen hankerahoituksilla vastataan osittain lisääntyneisiin palvelutarpeisiin. Lukuvuonna 2024-2025 perusopetuksen suurimmalla hankkeella, Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen, saadaan lisättyä henkilöstöresurssia koulujen arkeen mm. oppimisen ja kielellisen tuen tarpeisiin. Koulun kerhotyö -hankkeella mahdollis-



tetaan koulujen kerhotoimintaa ja yhteisöllisen hyvinvoinnin ja opiskeluhuollon kehittämishankkeessa tuetaan yhteisöllisyyden, sitouttavan koulu yhteistyön ja hyvinvoinnin kehittämistä perusopetuksessa.

Hankerahoituksissa on havaittavissa valtion rahoituksen pienenemistä, joka tarkoittaa lisärahoituksella lisättyjen resurssien vähenemistä kouluissa. Mikäli kehitys jatkuu samansuuntaisena, saattaa se tulevaisuudessa tarkoittaa tarvetta rahoittaa tarvittavia resursseja omarahoitteisesti.

Iltapäivätoimintaa järjestetään omana toimintana Kappelimäen koulussa sekä ostopalveluna Laitilan seurakunnalta. Tavoitteena on tarjota paikka noin 60 lapselle. Lukuvuoden 2024–2025 alusta on tarjottu aamuhoitoa koulupäivisin klo 06.00 alkaen aiempien vuosien klo 07.00 sijasta palvelemaan paremmin perheiden tarpeita. Käytäntö on osoittautunut toimivaksi ja noin kymmenen perhettä käyttää mahdollisuutta aikaisempaan aamuhoitoon. Tätä käytäntöä jatketaan vielä kevätlukukauden 2025 ajan.

HENKILÖSTÖ

Henkilömäärät syksyn 2024 tilanteen ja muutosennakoinnin mukaisesti, Laitilan rahoittamina:

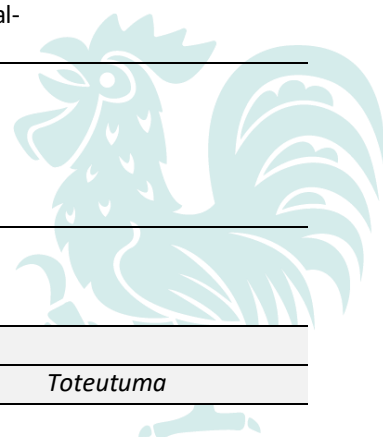


<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Rehtori	3		
Apulaisrehtori	1		
Koulusihteeri	2		
Luokanopettaja	30		
Erityisluokanopettaja	14	3 (1.6.2025 ja 31.7.2025 asti)	
Erityisopettaja	5	2 (1.6.2025 asti)	
Lehtori	15		
Lehtori, perusopetuksen yhteinen	(1)		
Lehtori, perusopetuksen ja lukion yhteinen	(5)		
Päätoiminen tuntiopettaja	6		
Sijaispoolin opettaja	2		
Resurssiopettaja	3	3	1
Päätoiminen tuntiopettaja, yhteinen vaka+po (S2)	2	1 (31.7.2025 asti)	
Koulunkäynnin sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaaja	33	9	33
Resurssiohjaaja	2	2	2
Sijaispoolin koulunkäynnin ohjaaja	1		1
Erityisnuorisotyöntekijä	1		
Valmistavan luokan opettaja	1	1 (31.7.2025 asti)	
Valmistavan luokan ohjaaja	0		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Tarkoituksenmukaisesti toteutettu oppimisen tuki	Opetusjärjestelyt suunnitellaan ja toteutetaan tarkoituksenmukaisimmalla tavalla.	Joustavan alkuopetuksen sekä joustavan perusopetuksen oppilasmäärä suhteessa hakeneisiin.	Joustavassa alkuopetuksessa aloitaneiden oppilaiden määrä yleisopetuksen neljännelle vuosiluokalla siirryttäessä. Joustavasta perusopetuksesta valmistuneiden oppilaiden määrä.
Kestävät ryhmäkoot ja opetusryhmien joustava muodostaminen	Opetusjärjestelyt suunnitellaan ja toteutetaan tarkoituksenmukaisimmalla tavalla huomioiden myös tulevaisuuden tarpeet.	15–25 oppilasta	
Tilojen täyttö- ja käyttöaste mahdollisimman korkeaksi	Toteutetaan yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tilojen käyttöasteen nostamiseksi.	Tilojen käyttöaste	



Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Yksiköiden kestävän kehityksen toimintamallien tehostaminen	Kestävän kehityksen toimeenpano.	Lukuvuosisuunnitelmiin kirjatut kestävän kehityksen toimenpiteet	Kokonaan uudet kestävän kehityksen toimenpiteet

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hankkeiden kautta lisäresurssia henkilöstöön.	Uusia opetusta tukevia ja kehittäviä toimintamalleja pyritään kehittämään hankkeista saadulla rahoituksella. Lisähenkilöstöä hankkeiden ja avustusten mahdollistamana kehitys- ja tukityöhön.	Saavutettujen resurssien määrä. Tavoitetaso 5 htv. Uusien toimintamallien määrä.	Koulunkäynninohjaaja nepsyvalmentajana -> kokemukset saadusta tuesta, miten vaikuttanut luokkatyöskentelyyn
Monipuoliset perusopetuspalvelut.	Tarkoituksenmukaisten perusopetuksen palvelukokonaisuuksien ylläpitäminen ja kehittäminen. Vaikuttavuuden seuraaminen.	Tukea tarvitsevien oppilaiden määrä	Uusien palvelurakenteiden ja toimintamallien kehittäminen

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Perusopetus on avoin muutoksille	Mukaudutaan muutoksiin palveluita ja henkilöstön osamista kehittämällä.	Kehittämishankkeiden määrä	
Mukautumiskyky tulevaisuuden ja yhteiskunnan muutoksiin.	Palveluverkon ja opetuksen järjestämisen kehittäminen muuttuneita tarpeita vastavaksi	Tavoitetasona opetussuunnitelman mukainen, kustannustehokas ja yksilön tarpeita huomioivan opetuksen järjestäminen	

Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Henkilöstön osaamisen kehittäminen	Koulutetaan aktiivisesti henkilöstöä muutostarpeissa	Täydennyskoulutuksen määrä	
Esihenkilöstön työkuorman ja hyvinvoinnin positiivinen hallinta	Ketterät hallinnon järjestelyt, työaika-suunnitelman laatiminen.	Työaika-suunnitelman toteutuminen Työajan riittävyyden arviointi	
Henkilöstön hyvinvoinnin kehittäminen	Tavoitteellinen hyvinvoinnin kehittämistyö yksiköissä. Varhaiset toimet ja reagointi työhyvinvointikyselyihin sekä sairauspoissaoloihin.	Työhyvinvointikyselyt Toimenpiteiden vaikuttavuus, vuositteisten tulosten vertailu.	

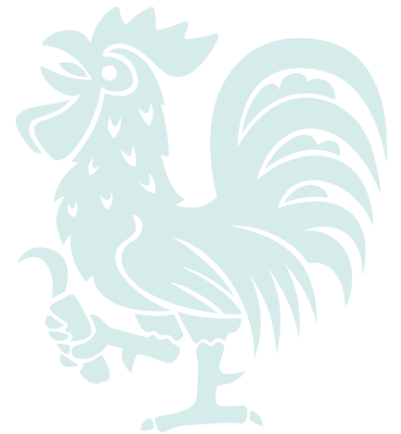
TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Oppilasmäärä (luokat 1-9)	980	996	962
Toimintakulut/oppilas	12 717	14 529	13 695
Tuntia/oppilas	69,0	72,6	72,0
Oppilaita/päätoiminen opettaja	11	11	11

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	438 136	364 173	348 390	348 390	348 390	348 390	353 616	358 920
Maksutuotot	77 129	68 870	45 700	45 700	70 000	70 000	71 050	72 116
Tuet ja avustukset	362 424	0	300 250	300 250	300 250	300 250	216 754	220 005
Muut toimintatuotot	129 549	397 803	134 185	134 185	134 185	134 185	136 198	138 241
TOIMINTATUOTOT YHT.	1 007 238	830 846	828 525	828 525	852 825	852 825	777 618	789 282
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-6 188 267	-6 389 225	-6 031 966	-6 031 966	-6 097 135	-6 097 135	-6 025 842	-5 956 230
Sivukulut	-1 462 409	-1 574 944	-1 447 671	-1 447 671	-1 463 312	-1 463 312	-1 425 262	-1 388 641
Henkilöstökulut yht.	-7 650 676	-7 964 169	-7 479 637	-7 479 637	-7 560 447	-7 560 447	-7 451 104	-7 344 871
Palvelujen ostot	-2 536 637	-2 809 365	-2 762 124	-2 762 124	-2 762 124	-2 762 124	-2 818 556	-2 860 834
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-241 537	-255 802	-248 408	-248 408	-248 408	-248 408	-252 134	-255 916
Varastojen muutos	-3 977	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	-3 300	0	-10	-10	-10	-10	-10	-10
Muut toimintakulut	-3 400 648	-3 174 572	-3 535 142	-3 535 142	-3 535 142	-3 535 142	-3 519 169	-3 571 957
TOIMINTAKULUT YHT.	-13 836 775	-14 203 908	-14 025 321	-14 025 321	-14 106 131	-14 106 131	-14 040 973	-14 033 588
KL kulut	-518 226	-669 994	-608 882	-608 882	-608 882	-608 882	-618 016	-627 286
TOIMINTAKATE	-12 829 537	-13 373 062	-13 196 796	-13 196 796	-13 253 306	-13 253 306	-13 263 355	-13 244 306
Poistot	-99 699	-140 322	-150 575	-150 575	-147 575	-147 575	-155 092	-159 745

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-1 639,2	-1 688,7	-1 675,5	-1 675,5	-1 685,1	-1 685,1	-1 686,8	-1 694,5
Toimintakate €/as	-1 519,9	-1 589,9	-1 576,5	-1 576,5	-1 583,2	-1 583,2	-1 593,4	-1 599,2
Verorahoitusosuus	92,8 %	94,2 %	94,2 %	94,2 %	94,0 %	94,0 %	94,5 %	94,4 %
Osuus toim.kuluista	31,6 %	32,0 %	31,1 %	31,1 %	31,2 %	31,2 %	31,5 %	31,4 %



3.6.4. Lukio-opetus (Tehtävä 29)

Vastuuhenkilö: rehtori Kimmo Jalonen

TOIMINNAN KUVAUS

Lukio tarjoaa perusopetuksensa päättäneille nuorille laaja-alaista yleissivistävää koulutusta. Se antaa riittävät valmiudet lukion oppimääriin perustuviin jatko-opintoihin. Tavoitteena on tarjota laitilalaisille perusopetuksen päättäneille oppilaille houkutteleva ja tasokas toisen asteen oppilaitos.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Lukio toimii perusopetuksen opetuksen 7-9-vuosiluokkien kanssa samassa kiinteistössä ja kiinteässä yhteistyössä.

Opetushenkilökunta: Lukiossa on rehtorin ja kahdeksan lehtorin virkaa sekä kulloinkin tarvittava määrä tuntiopettajia. Tuntiopettajat ovat Varppeen koulun lehtoreita. Lisäksi viisi virkaa on yhteisiä yläkoulun kanssa.

Muu henkilökunta: yhteinen toimistos sihteeri Vakka-Suomen musiikkiopiston kanssa. Ruokahuollosta vastaa Varppeen keskuskeittiö. Kiinteistöön liittyvät palvelut hoitaa kaupungin tekninen toimi.

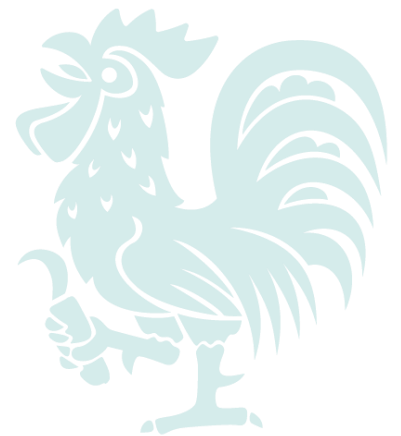
Lukiolaki pyrkii vahvistamaan lukion vetovoimaa yleissivistävänä, korkeakouluihin jatko-opintokelpoisuuden antavana koulutusmuotona. Lailla pyritään samoin tukemaan sujuvaa siirtymistä toisen asteen opinnoista korkea-asteelle sekä vahvistamaan koulutuksen laatua ja oppimistuloksia.

Ohjausvelvoitteita, oppimisen tukea (oikeus erityiseen tukeen) ja korkeakoulu yhteistyötä koskevat velvoitteet astuivat voimaan vuonna 2021 uusien opetussuunnitelmien käyttöönoton myötä. Lukiossa on lukuvuoden 2024-2025 käynnissä Tuki toimivaksi yhdessä –hanke osin yhteistyössä Uudenkaupungin lukion kanssa. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa ja vakiinnuttaa oppimisen tukea lukiossa. Erityisopetukseen on lisäksi varattu 7 vuosiviikkotunnin resurssi; se on vertailukelpoinen naapurikuntien lukioiden kanssa.

Laitilan lukiossa noudatetaan 1.8.2021 voimaan astunutta opetussuunnitelmaa, johon on 1.8.2023 tehty pieniä päivityksiä. Opetussuunnitelmauudistuksessa on luovuttu kursseista ja jaksoista ja on niiden sijaan siirretty opintojaksoihin ja periodeihin. Lukion vähimmäislaajuus on 150 opintopistettä.

Oppivelvollisuuden pidentäminen 18 ikävuoteen astui voimaan vuonna 2005 syntyneillä ja sitä myöhemmin syntyneiden osalta 1.8.2021. Tavoitteena on, että jokainen peruskoulun päättävä suorittaisi toisen asteen tutkinnon. Valtio on sitoutunut kustantamaan lukiokoulutuksen menojen nousun valtionosuusrahoituksella.

Laitilan lukio on seutukunnallisessa ja/tai maakunnallisessa yhteistyössä aktiivinen: Lukio on mukana Turun seudun toisen asteen etä- ja verkko-opetusrenkaassa (etarengas.fi) tarjoten sinne opintojaksoja. Lukio toimii aktiivisesti sekä Suomen lähilukioidistyksessä, joka on pienten lukioiden valtakunnallinen yhteistyöverkosto, että VSO:n lukioverkostossa. Lukio kehittää myös korkeakoulu- ja työelämäyhteistyötä. Esimerkiksi erilaiset asiantuntijavierailut ovat osana useamman oppiaineen opetusta.



HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
rehtori	1		
lehtori	8	25 %	
yhteinen lehtori yläkoulun kanssa	5		
tuntiopettaja	3		100 %
toimistosihteerit	0,5		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kestävät ryhmäkoot ja opetusryhmien joustava muodostaminen	Opetusjärjestelyt suunnitellaan ja toteutetaan tarkoituksenmukaisimmalla tavalla huomioiden myös tulevaisuuden tarpeet.	Lukion opetusryhmän keskipakollisilla opintojaksoilla 20, valinnaisilla 15	
Lukion opiskelijamäärän turvaaminen	Lukion vetovoiman turvaaminen markkinoinnilla ja sidosryhmäyhteistyöllä	Lukion opiskelijamäärä 120 1.8.2025 Montako prosenttia ikäluokasta hakeutuu lukioon? Montako prosenttia lukioon hakeutuvista hakeutuu Laitilan lukioon?	
Tilojen täyttö- ja käyttöaste mahdollisimman korkeaksi	Toteutetaan yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tilojen käyttöasteen nostamiseksi.	Tilojen käyttöaste	

Vastuu ympäristöstä

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Yksiköiden kestävän kehityksen toimien tehostaminen	Kestävän kehityksen tavoitteiden toimeenpano.	Lukuvuosisuunnitelmiin kirjatut kestävän kehityksen toimenpiteet Kokonaan uudet kestävän kehityksen toimenpiteet.	

Tavallista paremmat peruspalvelut

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Lukio tarjoaa opiskelijoilleen riittävät valmiudet jatko-opintoihin hakeutumiseen	Opetuksen ja opiskelijoiden ohjauksen tason turvaaminen	Ylioppilaskirjoitusten tulokset: vähintään valtakunnallinen keskitaso	
Sidosryhmäyhteistyön lisääminen	Yhteistyö muiden koulutuksenjärjestäjien kanssa	Tavoitetaan lukiolain mukaisesti kaikki lukion jälkeistä opinto-ohjausta tarvitsevat (oman lukion opiskelijat), seuranta syyskuussa Opiskelijoilla opintojaksoja myös lukion ulkopuolella, esimerkiksi etäopiskeluna	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Lukiokoulutus on avoin muutoksille	Mukaudutaan muutoksiin palveluita ja henkilöstön osamista kehittämällä.	Kehittämishankkeiden määrä	

Mukautumiskyky lainsäädännön,
opetussuunnitelmien ja yhteiskun-
nan muutoksiin.

Hyvinvoiva henkilöstö

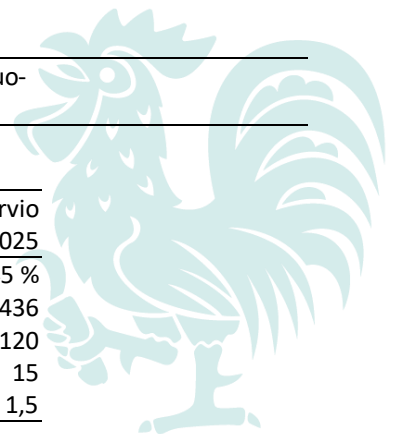
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Henkilöstön osaamisen ke- hittäminen	Koulutetaan aktiivisesti henki- löstöä muutostarpeissa	Täydennyskoulutuksen määrä	
Esi- ja hallintohenkilöstön työkuorman ja hyvinvoin- nin positiivinen hallinta	Ketterät hallinnon järjestelyt, työaika-suunnitelman laati- minen.	Työaika-suunnitelman toteutuminen	
		Työajan riittävyyden arviointi	
Henkilöstön hyvinvoinnin kehittäminen	Tavoitteellinen hyvinvoinnin kehittäminen yksiköissä.	Työhyvinvointikyselyt	
	Varhaiset toimet ja reagointi työhyvinvointikyselyihin	Toimenpiteiden vaikuttavuus, vuo- sittaisten tulosten vertailu	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

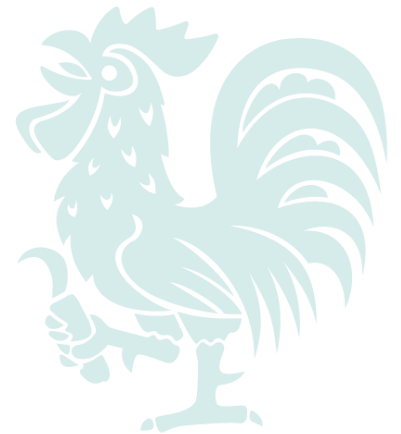
	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Lukion aloittavien määrä (%) / ikäluokka	45 %	45 %	45 %
Toimintakulut, €/opiskelija	12 009	11 933	11 436
Oppilasmäärä	114	120	120
Oppilaita/päätoiminen opettaja	14	15	15
Kursseja/oppi- las	1,6	1,6	1,5

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	19 708	0	17 650	17 650	17 650	17 650	17 915	18 183
Muut toiminta- tuotot	7 782	9 777	7 925	7 925	7 925	7 925	8 044	8 165
TOIMINTATUOTOT	27 490	9 777	25 575	25 575	25 575	25 575	25 959	26 348
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-658 475	-701 181	-705 867	-705 867	-705 867	-705 867	-716 456	-727 202
Sivukulut	-155 934	-172 841	-169 408	-169 408	-169 408	-169 408	-171 950	-174 529
Henkilöstökulut yht.	-814 409	-874 022	-875 275	-875 275	-875 275	-875 275	-888 406	-901 731
Palvelujen ostot	-98 097	-120 516	-113 084	-113 084	-113 084	-113 084	-114 781	-116 502
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 793	-42 150	-40 700	-40 700	-40 700	-40 700	-41 311	-41 930
Avustukset	0	-300	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-427 289	-383 105	-334 112	-334 112	-334 112	-334 112	-339 123	-344 210
TOIMINTAKULUT	-1 390 588	-1 420 093	-1 363 171	-1 363 171	-1 363 171	-1 363 171	-1 383 621	-1 404 373
YHT.								
KL kulut	-55 195	-71 580	-71 596	-71 596	-71 596	-71 596	-72 670	-73 760
TOIMINTAKATE	-1 363 098	-1 410 316	-1 337 596	-1 337 596	-1 337 596	-1 337 596	-1 357 662	-1 378 025
Poistot	-4 947	-13 834	-13 834	-13 834	-13 834	-13 834	-14 249	-14 676



	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-164,7	-168,8	-162,8	-162,8	-162,8	-162,8	-166,2	-169,6
Toimintakate €/as	-161,5	-167,7	-159,8	-159,8	-159,8	-159,8	-163,1	-166,4
Verorahoitusosuus	98,0 %	99,3 %	98,1 %	98,1 %	98,1 %	98,1 %	98,1 %	98,1 %
Osuus toim.kuluista	3,2 %	3,2 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %	3,1 %	3,1 %



3.6.5. Kirjastotoimi (Tehtävä 35)

Vastuuhenkilö: kirjastotoimenjohtaja Päivi Salminen

TOIMINNAN KUVAUS

Kirjastolaki velvoittaa kunnan järjestämään yleisen kirjaston palvelut. Laitilan kaupungin kirjastotoimeen kuuluvat pääkirjasto ja kirjastoauto. Laitilan kaupunginkirjasto kuuluu Vaski-kirjastoverkkoon ja Turun alueellisen kehittämiskirjaston toiminta-alueeseen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kirjaston palveluaika on 1.9.2022 alkaen maanantaista perjantaihin klo 10–19. Aatopäivinä kirjasto palvelee klo 10–15. Palveluaikojen ulkopuolella kirjastoa voi käyttää omatoimisesti joka päivä klo 7.00–22.00. Asiakaspalvelun keskittäminen arkipäiviin mahdollistaa työajan käyttämisen kirjastopalveluiden kehittämiseen.

Kirjasto tekee yhteistyötä varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukion, Vakka-opiston, musiikkiopiston, nuorisotoimen, liikuntatoimen, kulttuuritoimen, ikäihmisten palveluiden sekä yhdistysten kanssa.

Pääkirjaston ja kirjastoauton toimintaa kehitetään ekologisista lähtökohdista. Kirjasto pyrkii vaikuttamaan kulutustottumuksiin tarjoamalla lainattavaksi satunnaisesti käytettäviä hyötyesineitä. Tällöin asiakkaiden ei tarvitse ostaa niitä itse. Kirjasto tarjoaa digitukea.

Kirjasto kerää aktiivisesti asiakaspalautetta ja kehittää toimintaansa vuoropuhelussa asiakkaiden kanssa. Kirjasto tukee osallisuutta ja yhteisöllisyyttä järjestämällä monipuolisesti tapahtumia eri asiakasryhmille. Kirjasto mahdollistaa tiloja myös yhteiskunnalliselle keskustelulle.

Vaikuttavia keskusteluja kirjastossa -hankkeen tavoitteena on edistää kuntalaisten tietämystä vaikuttamismahdollisuuksista, lisätä matalan kynnyksen vaikuttamismahdollisuuksia, sekä edistää avointa keskusteluilmapiiriä. Hankkeella vahvistetaan kirjaston lakisääteistä tehtävää tarjota tiloja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Hankkeelle on saatu valtionavustusta.

Vaski-kirjastoissa aloitetaan vuonna 2025 kokeilu, jossa dvd- ja BlyRay-elokuva-aineisto jää hyllyyn siihen Vaski-kirjastoon, johon se palautetaan sen sijaan, että se kuljetettaisiin takaisin sen omistavaan Vaski-kirjastoon. Kokeilun ajan fyysistä elokuva-aineistoa hankitaan Vaskin yhteiskokoelmaan kirjastojen omien kokoelmien sijaan. Yhteiskokoelman kustannukset jaetaan kuntien asukasluvun mukaisesti. Laitilan kirjastoon on aiemmin hankittu enemmän elokuva-aineistoa kuin Vaski-kirjastoihin keskimäärin, joten yhteiskokoelmaan siirtymisen myötä AV-aineistobudjettia voidaan Laitilassa keventää.

Laitilan kaupunki myy kirjastoautopalvelua Mynämäen kunnalle. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Laitilan kaupunki ja Pyhärannan kunta ovat käyneet neuvotteluja Pyhärannan kunnan kirjastopalveluiden järjestämisestä. Neuvotteluiden tavoitteena on, että vuodesta 2025 alkaen Pyhärannan kunta ostaa kirjastopalveluiden järjestämisen Laitilan kaupungilta. Palkkakustannukset huomioitiin talousarvion kehysvaiheessa, mutta sopimus ei ole edennyt päätöksentekoon budjetointivaiheeseen mennessä, joten kustannuksia ei ole huomioitu budjetissa. Tämän vuoksi budjetti eroaa kehuksesta.



HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Kirjastotoimenjohtaja	1		
Kirjastonhoitaja	2		
Kirjastovirkailija	3		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Monipuolisemmat tapahtumat yhdessä	Lisätään toimialojen välistä yhteistyötä	Yhteistyötapahtumien määrä	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kulutustottumuksiin vaikuttaminen	Lisätään lainattavien esineiden määrää	Lainattavien esineiden määrä	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Monipuoliset tapahtumat	Tarjotaan satutuokioita, ohjattuja kirjastokäyntejä ja kirjavinkkausta sekä lasten ja nuorten tapahtumia	Tapahtumien määrä	
	Tarjotaan monipuolisia tapahtumia ja kirjaston palveluiden esittelytilaisuuksia työikäisille, ikäihmisille, erityisryhmille ja kotoutujille	Tapahtumien määrä	
	Kehitetään kirjastoauton palvelutarjontaa	Tapahtumien määrä	
<i>Ketterä mukautuminen muutoksiin</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Optimoidaan palvelut asiakkaiden toiveiden mukaan	Säännölliset asiakaskyselyt verkossa ja kirjastossa vuosittain	Kyselyihin vastanneiden määrä	
<i>Hyvinvoiva henkilöstö</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Tiedonkulun parantaminen	Työpaikkapalaverit kerran viikossa	Palaverien määrä	
Kevennettyjen kehityskeskustelujen avulla lisätään henkilökunnan mahdollisuutta vaikuttaa omaan työhön	Keskustelut kerran vuodessa	Keskustelujen määrä	

3.6.6. Kulttuuritoimi (Tehtävä 36)

Vastuhenkilö: kulttuuripäällikkö Piia Allén

TOIMINNAN KUVAUS

Kulttuuritoimi

Kulttuuritoimi vahvistaa laitilalaista identiteettiä vanhoihin ja uusiin aineksisiin, pyrkii luomaan kaupunkilaisille edellytyksiä kulttuuriharrastuksiin ja kulttuuripalvelujen käyttämiseen, monipuolistamaan Laitilan kulttuuritarjontaa ja tuomaan siihen vaihtoehtoja. Vilkas kulttuurielämä houkuttelee uusia asukkaita ja matkailijoita sekä tuottaa henkistä hyvinvointia. Kulttuuritoimi pyrkii parantamaan taiteen ja kulttuurin saavutettavuutta Laitilassa. Muistutamme esim. prosenttiperiaatteesta rakennus- ja perusparannushankkeissa. Kulttuuritoimi vastaa Kauppilan umpipihasta, Poukan talosta, E Elon koulusta, opistotalosta ja Kustaa Hiekan lukutuvasta (yhdessä musiikkiopiston kanssa) sekä osaltaan kulttuurimatkailun edellytysten kehittämistä.

Kaupungin kulttuuritoimi huolehtii erilaisten toimintojen koordinoinnista, aktivoinnista, edellytysten ja yhteyksien luomisesta sekä tiedottamisesta. Kulttuuritoimi myös tukee vuosittain paikallisten kulttuurituotantojen järjestämistä toiminnantuin. Kulttuuritoimesta jaetaan kulttuuri- ja kohdeavustuksia hakemusten perusteella.

Kulttuuritoimi järjestää vuoden mittaan tilaisuuksia ja tapahtumia yksin ja verkostojen kanssa. Tällaisia ovat mm. kesän ohjelmalliset iltatorit, isänmaalliset tilaisuudet ja uudenvuoden tapahtuma. Kustaa Hiekka –kulttuuriviikko järjestetään tammi-kuussa seitsemännentoista kerran.

Tärkeä merkitys on myös paikallishistoriallisella konsultoinnilla. Kauppilan umpipihan kunnossapitoon ja kehittämiseen panostetaan vuosittain sekä kaupungin budjettivaroin että Museovirastolta haettavin avustuksin. Kauppilan museotoimintaa kehitetään yhdessä paikallisten toimijoiden kanssa ekomuseo-käsitteen hengessä.

Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaista toimintaa toteutetaan varhaiskasvatuksen ja koulujen kanssa.

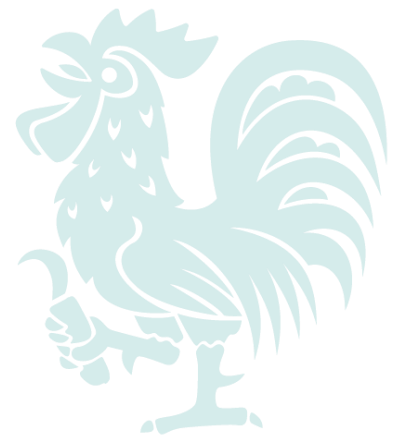
Kulttuuritoimi tekee laajasti yhteistyötä eri toimijoiden kanssa, muun muassa Elokuvateatteri Laitilan Kinon, Laitilan Kulttuurintuki ry:n sekä Kodjalan kirkkotutkimuksen tuki ry:n kanssa. Kulttuuripäällikön työ perustuu yhteistyöhön myös muissa monipuolisissa verkostoissa.

Kulttuuritoimessa työskentelee kulttuuripäällikkö, kesäisin yliopistoharjoittelija ja kesätyöntekijöitä. Kulttuuritoimi huolehtii Kauppilan umpipiha –museon aukiolon järjestämisestä ja kesäkahvilatoiminnasta sekä Kustaa Hiekan lukutuvan taidenäytelyyn opastamisesta ja avoinna pidosta kesällä.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kulttuuri- ja kohdeavustuksia on kulttuuritoimesta jaettu pitkään yhteensä 4000 euron verran. Avustusten määrää kasvatettiin nyt 5000 euroon, jotta useampien pienien toimijoiden avustaminen mahdollistuu. Avustusten turvin järjestetään kustannustehokkaasti monipuolista toimintaa paikkakunnallemme.

Kulttuuritoiminta keskittyy erilaisiin kulttuuritiloihin ja lokaatioihin, joita Laitilassa on lukuisia määriä. Tärkeimmät niistä ovat kaupungintalon Laitila-sali, Kustaa Hiekan lukutupa, opistotalo, torin esiintymislava, Poukan talo, Untamalan Ventola ja Kauppilan umpipiha. Meijerillä on teatteritila, jota ei sen nykyisessä kunnossa voi käyttää.



Lukutuvan pohjakerros jäi varastotilaksi kesällä 2018 valmistuneen remontin jälkeen; kulttuuritoimi vastaa osasta talon ylläpitokuluja (30 %).

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Kulttuuripäällikkö	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Opistotalon käyttöasteen nosto	Lisätä tietoa opistotalon käyttömahdollisuuksista	Käyttöaste	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kauppilasta virkistyskohde ja kyläläisten kokoontumispaikka.	Asian esillä pitäminen ja tiedottaminen.	kävijälaskuri, jolla saadaan kartoitettua koko alueen kävijämäärä	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Laitilan tapahtumat kaikkien saatavilla	Tapahtumien koonti ja jakelu kaksi kertaa kuussa	Tapahtumakalenteri noin 24 kertaa vuodessa	
Kulttuurikasvatussuunnitelman käyttöön ottaminen	Jatketaan kulttuurikasvatussuunnitelman juurruttamista	Suunnitelman mukainen toiminta varhaiskasvatuksesta koululaisiin.	
<i>Ketterä mukautuminen muutoksiin</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kulttuurin tekijät ja kokijat kohtaavat	Kulttuurifoorumin toiminnan kehittäminen	Yhteistyön ja verkostoitumisen mahdollistaminen. Kulttuurifoorumin kokoontuminen 2-4 kertaa vuodessa	
<i>Hyvinvoiva henkilöstö</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Itsenäinen ja motivoitunut työntekijä	Osallistuminen alueellisiin verkostoihin ja koulutuksiin	Neljä osallistumiskertaa vuodessa	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Järjestetyt tilaisuudet (myös yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa)	28	10	15
Kauppilan umpipihan kävijämäärä	1 500	1 500	2 000

3.6.7. Nuorisotoimi (Tehtävä 38)

Vastuuhenkilö: nuorisopäällikkö Tero Vinterbäck

TOIMINNAN KUVAUS

Laitilan kaupungin nuorisotoimen ammatillinen nuorisotyö on tavoitteellista kasvatustyötä. Kasvatustyötä tehdään ammatillisista ennaltaehkäisevän ja erityisnuorisotyön lähtökohdista. Kasvatus nuorisotyössä on nuoria sekä yksilöinä että yhteisön jäseninä kasvattavaa. Nuorisotyöllä tavoitellaan nuorten aktiivisen kansalaisuuden edistämistä, sosiaalista vahvistamista, nuorten kasvun ja itsenäistymisen tukemista sekä sukupolvien välistä vuorovaikutusta.

Nuorisolaki määrittelee nuorisotyön ja -politiikan kuuluvaksi kunnan tehtäviin sekä vastuun toteutuksesta kunnille, nuorisoyhdistyksille ja muille nuorisotyötä tekeville järjestöille. Nuorisolaki edellyttää kunnassa toteutettavan myös paikallista monialaista yhteistyötä nuorten hyvinvoinnin ja elinolojen suunnittelun ja toimeenpanon kehittämiseksi.

Ennaltaehkäisevä nuorisotyö on erilaisten sosiaalisten ongelmien, kuten päihteiden käyttöön, rikolliseen käyttäytymiseen sekä erimuotoiseen syrjäytymiseen liittyvien ongelmien ennaltaehkäisyä. Ennaltaehkäisevä nuorisotyö on sekä kohdennettua että yleisesti sosiaalisesti vahvistavaa sekä fyysistä ja psyykkistä terveyttä ja hyvinvointia lisäävää toimintaa.

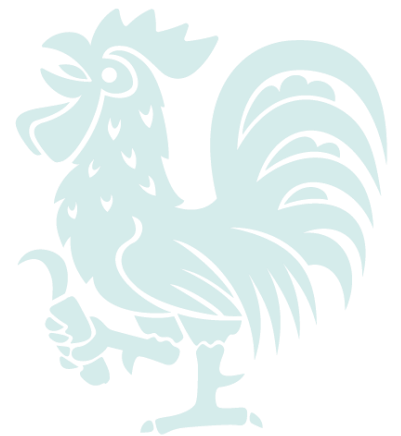
Nuorisotyötä tehdään kaupungin alueen lapsiin ja nuoriin (pääasiassa 10 - 28 -vuotiaat) kohdentuen ja heidän kokonaisvaltaista hyvinvointiaan nuorisotyön keinoin edistäen paikallisesti, seutu- sekä maakunnallisesti ja työhön sisältyy piirteitä kansallisen ja kansainvälisen tason nuorisotyöstä. Laadukas ja oikea-aikainen ennaltaehkäisevä sekä korjaava nuorisotyö heijastuvat lasten ja nuorten hyvinvoinnin kautta heidän perheidensä hyvinvointiin sekä tulevaisuusorientoituneesti koko kaupungin väestön hyvinvointiin.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Työn pääasiallinen tehtävä on nuorten kohtaaminen, läsnäolo, kasvamisen, oppimisen ja elämänhallinnan tukeminen sekä sosiaalinen vahvistaminen kokonaisvaltaisesti nuorisotyön keinoin koulun ja vapaa-ajan toimintaympäristöissä. Työmuotoina ovat avoin nuorisotyö (nuorisotalon toiminta), ryhmä- ja harrastetoiminta, jalkautuva nuorisotyö sekä yksilöllinen ohjaus.

Nuorisotyössä työskennellään pääasiassa työpareittain työn laadun ja asiakkaiden ja henkilöstön hyvinvointi ja turvallisuus huomioiden. Nuorisotalon ilta-aukioloaikoina työparityöskentely on välttämättömyys. Yksilötyössä ja nuorisotalon ilta- ja aukioloaikoina alakouluikäisten kohderyhmissä työskennellään työparitoimintaa suosien työn luonne ja ajantasaiset tarpeet (mm. asiakasmäärä, käsiteltävä asia) huomioiden.

Nuorisotoimen tehtävässä ja toimintaympäristössä haastavat ilmiöinä nuorten pahoinvointi, joka näyttäytyy muun muassa aggressiivisena käyttäytymisenä sekä ilkeiden tekojen, ja rasistinen käytös. Haasteeseen pyritään vastaamaan kehittämällä entisestään etsivän nuorisotyön palveluja myös ennaltaehkäisevän ja kohdennetun työn suuntiin, mm. säännöllisillä pienryhmätoiminnoilla. Moniammatillista työskentelyä kaupungin sisäisesti, hyvinvointialue Varhan sekä muiden alueella toimivien nuorten parissa työskentelevien kanssa jatketaan ja kehitetään edelleen.



Työllisyyspalvelujen järjestämisvastuun siirtyessä kunnille 1.1.2025 kaupungin etsivä nuorisotyö ja työllisyyspalvelut tiivistävät yhteistyötä entisestään ja toteuttavat yhteistyössä ohjaamon kaltaisia palveluja kohderyhmän nuorille (alle 29 -vuotiaat). Etsivän nuorisotyön resurssia vähennetään kaupungin talouden tasapainottamisesta johtuen 0,5htv (ennen 2htv, jatkossa 1,5htv). Nuorten työpajatoimintaa Laitilan kaupungissa tuottaa Laitilan Nuorisoverstas ry. Etsivä nuorisotyö ja Nuorisoverstas tekevät säännöllisesti yhteistyötä.

Nuorisotoimi hallinnoi Vakka-Suomen alueellisen Ankkuri-tiimin nuorisotyön hanketta, joka päättyy 1/2025. Ankkuri-tiimin nuorisotyöntekijän tehtävä pyritään järjestämään kokonaisuudessaan kuntien rahoituksella 2/2025 alkaen.

Maahanmuuttajanuorten palvelupolun kehittämisen hanke (aloitus 5/2024) ja koulunuorisotyön ja K-0 toiminnan hanke (aloitus 12/2024) jatkuvat vuoden 2025 aikana siten, että 1htv työskentelee molempia hankkeita edistäen. Lisäksi maahanmuuttajanuorten palvelupolun hankkeessa työskentelee 0,2htv osuudella kaupungin vakinnainen nuoriso-ohjaaja. Kyseinen hanke valmistuu ja päättyy 12/2025 ja kehitetty malli jää käyttöön nuorisotoimen palveluihin. K-0 eli kiusaamiseen ja kouluväkivaltaan puuttuva toimintamalli käynnistetään hankekauden aikana ja otetaan pysyväksi toimintamalliksi hankkeen päättyttyä.

Nuorisojärjestöjen toimintaa tuetaan perus- ja kohdeavustuksilla vuoden 2025 talousarviossa.



HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Nuorisopäällikkö	1		
Etsivä nuorisotyöntekijä	2		1
Nuoriso-ohjaaja	2	1	1
Koulunuorisotyöntekijä	1	1	

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Paloaseman nuorisotilan aktiivinen käyttö	Tila vuokrataan myös muiden toimijoiden käyttöön nuorisotoimen oman toiminnan (aukioloajat, pienryhmätoiminnot, asiakastyö, palaverit ym.) sekä henkilöstön toimistotyön ja sosiaalitoimien sijainnin mahdollistaessa tilan muun käytön	Paloaseman nuorisotilan käyttöaste kiitettävälle tasolle huomioiden eri toimintojen ja tilassa tehtävien tehtävien laadukas ja asianmukainen toteutus sekä henkilöstön hyvinvointi, oman toiminnan ja vuokratuotoiminnan määrä, työntekijöiden kokemus vuokraustoiminnan negatiivisesta vaikutuksesta omaan työhön ja hyvinvointiin korkeintaan vähäinen	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Ympäristökasvatus	Kierrättäminen nuorisotalolla, ympäristökasvatuksen ja kestävän elämäntavan teemojen käsittely nuorisotyössä arjen käytäntöjen tasolla	Sekajätteen vähentäminen nuorisotyön toiminnoissa, ympäristökasvatuksen ja kestävän elämäntavan teemojen käsittelyn määrä (suunnitellut teemaillat ym.), henkilöstön kouluttautuminen teeman käsitteeseen nuorisotyössä	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Avoimen nuorisotoiminnan kävijämäärä 3000/vuosi	Nuorisotyön dokumentointijärjestelmä NuoDo:n säännöllinen käyttö	Nuorisotilan avoimen toiminnan kävijämäärät; Olkkis, Nuokkarit	
Monipuoliset tapahtumat monipuolistavat perustointia	Monipuolisten tapahtumien suunnittelu ja toteuttaminen	Tapahtumien laatu ja määrä	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Nuorten pahoinvoinnin vähentäminen	Ankkuri –toimintaan osallistuminen, moniammatillisen yhteistyön vahvistaminen, oppilaitosten ja työelämän ulkopuolella olevien nuorten saattaminen työllisyyttä edistäviin palveluihin, yhteistyö työllisyyden palveluiden kanssa	Ankkuri –toiminnan nuorisotyön jatkuminen ja osallistumisen laatu ja määrä, moniammatillisen yhteistyön laatu ja määrä, Parentin toimenpideohjauksien ja asiakkuuksien päättymisten syysseuranta työllisyyden osalta.	
Maahanmuuttajanuorten kotoutumisen edistäminen nuorisotyön keinoin	Maahanmuuttajanuorten palvelupolun suunnittelu nuorisotyön palveluihin hankerahalla palkattavan projektityöntekijän toimesta	Palvelupolun pilotointi ja valmistuminen.	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Työn ja vapaa-ajan tasapainottaminen	Työvuorosunnittelu Promid -ohjelmalla, mobiilikellokortin käyttö, liukuvan työajan käyttö työvuorojen ja työtehtävien luonne huomioiden	Promid-ohjelman ja mobiilikellokortin säännöllinen käyttö ja työntekijöiden kokemus ohjelman käytöstä, esihenkilön työvuorosunnittelusta ja työn ja vapaa-ajan tasapainosta kiitettävällä tasolla.	
Työntekijöiden vaikutusmahdollisuuksien lisääminen omaan työhön	Kehityskeskustelut, säännölliset tiimipalaverit	Kehityskeskustelujen määrä vähintään 1/hlö/vuosi, tiimipalaverit vähintään kuukausittain (ei heinäkuu).	

3.6.8. Liikuntatoimi (Tehtävä 39)

Vastuuhenkilö: vapaa-aikapäällikkö Emilia Andersson

TOIMINNAN KUVAUS

Liikuntatoimi järjestää ja kehittää liikuntapalveluja siten, että kaupunkilaisilla on monipuoliset ja tasapuoliset mahdollisuudet liikunnan harrastamiselle ympäri Laitilaa. Liikuntatoimi tukee paikallisia liikuntajärjestöjä niiden toiminnassa, koordinoi toimintaa ja pyrkii vahvistamaan osallisuutta. Laitilalaisia kannustetaan liikkumaan järjestämällä viikoittaisia liikuntaryhmiä, säännöllisiä ja yksittäisiä kunto- ja terveysliikuntatapahtumia, kehittämällä yhteistyöverkostoa sekä tehostamalla tiedottamista.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Liikuntatoimen tehtävä muodostuu liikuntatoiminnan, Urheilutalon, FinnLamex-hallin, jäähallin, uimahallin, koulujen liikuntasalien, urheilukentän ja muiden liikuntalueiden kuten frisbeegolfradan, Matikan pururadan, seitsemän yleisen uimarannan ja pesäpallokenttien jne. osatehtävistä. Liikuntatoimen hallinnosta ja asioiden valmistelusta vastaa vapaa-aikapäällikkö yhteistyössä liikuntapaikkamestarin sekä vastaavan liikunnanohjaaja-uinninvalvojan kanssa.

Laitilassa sisäliikuntapaikat FinnLamex-halli ja uimahalli ovat erinomaisessa kunnossa. Tasokkaat liikuntapaikat toimivat kaupungin vetovoima- ja viihtyisyydestä johtuen, joten niiden kunnosta tulee huolehtia. Isompien sisäliikuntapaikkojen lisäksi tulee panostaa myös pienempien liikuntasalien liikkumismahdollisuuksiin ja markkinointiin. Tulevaisuudessa hyödynnetään poikkihallinnollista yhteistyötä ja synergiaa teknisen toimen kanssa eteenkin liikunta-alueiden hoidon osalta. Laitilassa on eteenkin ulkokentät ja niiden pinnat vanhoja, joten liikuntapaikkojen perusparannuksiin ja -kunnostuksiin tulee tehdä pitkän aikavälin suunnitelma.

Uimahallipalveluiden siirrettyä kaupungin omaksi toiminnaksi on meillä mahdollisuus kehittää toimintaa. Liikuntatoimen henkilöstömäärä kasvaa neljällä henkilötyövuodella. Tavoitteena on liikuntaneuvonnan aloittaminen sekä matalan kynnyksen liikuntaryhmien määrän lisääminen kohderyhmänä vähän liikkuvat ja sosiaalisen verkoston ulkopuolelle jääneet lautilalaiset. Laitila on mukana kutsuntaikäisten interventio hankkeessa, jonka tavoitteena on selvittää, voidaanko tehostetulla liikuntainterventiolla vaikuttaa C- ja E -palveluskelpoisuusluokan saaneiden terveyteen ja hyvinvointiin. Riittävä määräraha tulee varata liikuntatoimintojen kehittämiseen ja kalustohankintoihin. Vuoden 2025 aikana voi tulla lisää muutoksia poikkihallinnollisten yhteistyön ja synergian hyödyntämisessä teknisen toimen kanssa. Kaksi liikunnanohjaaja-uinninvalvojaa ja kaksi uinninvalvojaa tuo mahdollisuuden liikuntatoiminnan kehittämiseen myös uimahallin ulkopuolelle. Vapaa-aikapäällikkö vastaa edelleen liikuntatoimen hallinnon työtehtävistä ja valmistelee liikuntatoimeen koskevat päätöksenteon. Toinen liikunnanohjaaja-uinninvalvoja on vastuuhjaaja, joka hoitaa uimahallin arjen toiminnasta ilman esihenkilövastuuta. Liikuntatoiminnan kehittämisen tehdään yhteistyössä henkilöstön kanssa.

Liikuntatoimi jakaa avustuksia perusavustuksina ja kohdeavustuksina sekä kenttämäärärahana haja-asutusalueiden liikuntapaikoille. Avustusten hakua on pyritty vuoden 2022 alussa keventämään ja vuonna 2023 on laajennettu kohde- ja kenttämääräraha avustuksen hakuaikaa. Tavoitteena on saada avustuksista yhteneväiset ja tasapuoliset, sekä hakijoille helposti käytettävissä oleva hakemuslomake.



Liikuntapaikkojen varausjärjestelmä on sähköinen Timmi-järjestelmä, jota varaaja voi käyttää ajasta ja paikasta riippumatta. Liikuntatoimi kartoittaa ja tarvittaessa kilpailuttaa myös vaihtoehtoisia varausjärjestelmiä mahdollisten kustannusten säästämiseksi unohtamatta järjestelmän käytettävyyttä, sekä mahdollista toiminnan kehittämistä. Haja-asutusalueiden liikuntasalien käyttöastetta pyritään nostamaan tarkastelemalla varaushintoja, ja panostamalla niiden markkinointia.

Laitilan kaupungin alueella on yhteensä seitsemän yleistä uimarantaa. Kahdella rannalla, Särkijärvi ja Mustajärvi, on rantsauna. Yleisten uimarantojen määrää on syytä tarkastella kriittisesti, sillä seitsemän yleistä uimarantaa on melko suuri määrä Laitilan kokoisessa kaupungissa. Mikäli yleisiä uimarantoja aiotaan vähentää, voidaan poistettavien yleisten uimarantojen ylläpito tarjota alueen yhdistykselle kaupungin edelleen omistaen maat. Näin ranta pysyy kunnossa alueen uimareille ja ylläpidosta vastaava yhdistys voi hakea tarvittaessa kaupungilta kenttämääräraha-avustusta.

Jäähallitoiminnan tavoitteena on jäähallipalvelujen tarjoaminen elokuun puolivälistä maaliskuun loppuun ulottuvalla jäädytyskaudella. Nykyinen sopimus jäähallin hoidosta ja ylläpidosta Jääkukko Oy:n ja kaupungin välillä on tehty vuonna 2019 ja päivitetty vuonna 2024.



HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Vapaa-aikapääällikkö	1		
Liikuntapaikkamestari	1		
Liikuntapaikkahoitaja	3,5	0,5 (31.7.2025 asti)	
Liikunnanohjaaja-uinninvalvoja	2		
Uinninvalvoja	2		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kylien liikuntatilojen käyttöasteen nosto	Lisätään tietoa liikuntatiloista ja tarkistetaan kylissä olevien liikuntatilojen varaushintoja	Käyttöaste (mittari: aikaisemmat vuodet)	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Poltto- ja voiteluöljyn käytön vähentäminen	Sähkökäyttöisiä ajoneuvoja liikuntatoimen käyttöön	Poltto- ja voiteluöljyn tarpeen määrä vähenee vuosittain (mittari: verrataan edellisiin vuosiin)	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Monipuolisia tapahtumia yhteistyössä kaupungin muiden toimijoiden ja kolmannen sektorin kanssa	Järjestetään monipuolisesti tapahtumia yhteistyössä	Tapahtumien ja yhteistyökumppaneiden määrä	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

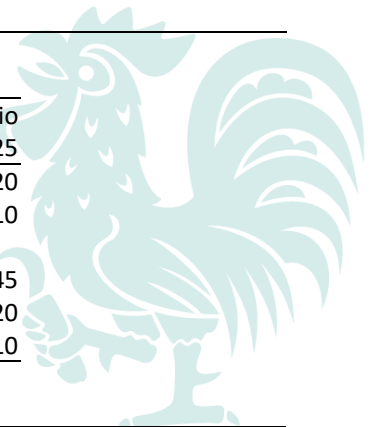
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Paikallinen, säännöllisesti kokoontuva liikuntafoorum	Kutsutaan liikuntajärjestöt säännöllisesti yhteen keskustelemaan ajankohtaisista asioista	Foorumien ja osallistuneiden yhdistysten määrä	

Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Henkilöstön hyvinvoinnin ja jaksamisen tukeminen arvioimalla päättyntä kautta ennakoimalla tulevaa	Kausipalaverit kahdesti vuodessa, kehityskeskustelut vuosittain	Käytyjen keskustelujen määrä ja arvio toiminnan kehittämistä	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

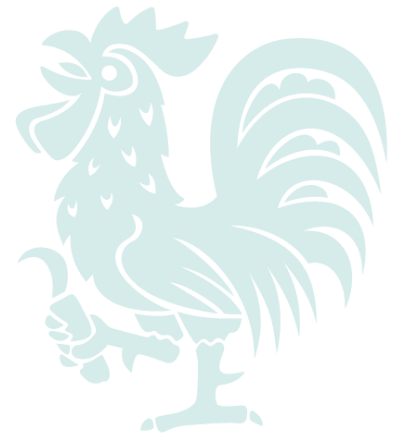
	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Avustuksia hakeneiden määrä	7	20	20
Liikuntatoimen tapahtumat (yksin tai yhteistyössä)	8	7	10
Liikuntaryhmien osallistujamäärät	48	45	45
Kylien liikuntatilojen käyttöasteen nosto (%)			20
Uimahallin kävijämäärän nosto (%)			10



TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	40 713	65 000	66 500	66 500	66 500	66 500	67 498	68 510
Tuet ja avustukset	608	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	57 109	56 907	71 363	71 363	71 363	71 363	72 433	73 520
TOIMINTATUOTOT YHT.	98 430	121 907	137 863	137 863	137 863	137 863	139 931	142 030
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-202 012	-211 437	-279 910	-279 910	-279 910	-279 910	-276 109	-280 250
Sivukulut	-48 835	-52 119	-67 178	-67 178	-67 178	-67 178	-66 186	-67 179
Henkilöstökulut yht.	-250 847	-263 556	-347 088	-347 088	-347 088	-347 088	-342 295	-347 429
Palvelujen ostot	-274 259	-323 302	-100 380	-100 380	-100 380	-100 380	-101 886	-103 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 374	-102 590	-86 263	-86 263	-86 263	-86 263	-87 557	-88 870
Avustukset	-133 850	-158 000	-164 000	-164 000	-164 000	-164 000	-166 460	-168 957
Muut toimintakulut	-1 336 918	-1 160 188	-1 264 415	-1 264 415	-1 264 415	-1 264 415	-1 283 381	-1 302 632
TOIMINTAKULUT YHT.	-2 075 248	-2 007 636	-1 962 146	-1 962 146	-1 962 146	-1 962 146	-1 981 579	-2 011 302
KL kulut	-16 834	-21 585	-29 188	-29 188	-29 188	-29 188	-29 626	-30 071
TOIMINTAKATE	-1 976 818	-1 885 729	-1 824 283	-1 824 283	-1 824 283	-1 824 283	-1 841 648	-1 869 272
Poistot	-102 255	-104 175	-115 936	-115 936	-115 936	-115 936	-119 414	-122 996

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-245,9	-238,7	-234,4	-234,4	-234,4	-234,4	-238,1	-242,9
Toimintakate €/as	-234,2	-224,2	-217,9	-217,9	-217,9	-217,9	-221,2	-225,7
Verorahoitusosuus	95,5 %	94,2 %	93,4 %	93,4 %	93,4 %	93,4 %	93,3 %	93,3 %
Osuus toim.kuluista	4,7 %	4,5 %	4,4 %	4,4 %	4,3 %	4,3 %	4,4 %	4,5 %



3.7. Vakka-Suomen kansalaisopiston johtokunta

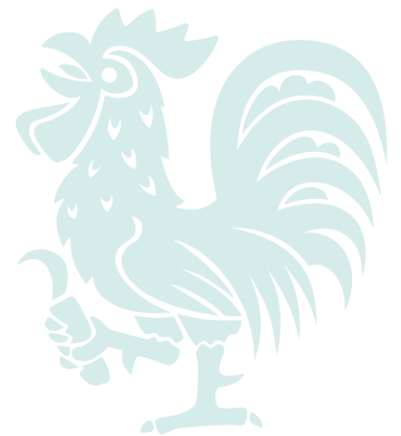
3.7.1. Aikuiskoulutus/Vakka-Suomen kansalaisopisto (Tehtävä 40)

Vastuhenkilö: kansalaisopiston rehtori Tomi Kangas

TOIMINNAN KUVAUS

Vakka-Suomen kansalaisopisto järjestää toiminta-alueensa asukkaille monipuolista vapaan sivistystyön koulutusta ja mahdollisuuksia oppimiseen ja omaehtoiseen itsensä kehittämiseen. Opiston toiminta perustuu opiskelijan omien lähtökohtien ja valintojen kunnioittamiseen ja luo edellytyksiä elinikäiselle oppimiselle sekä elämää yleensä että työelämää varten. Vakka-opisto järjestää kaikenikäisille suunnattua tavoitteellista, monipuolista harrastepohjaista aikuisopetusta, lapsille ja nuorille suunnattua taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaista opetusta sekä avointa korkeakouluopetusta ja mahdollisesti myös täydennyskoulutusta eri henkilöstöryhmille.

Kansalaisopiston laajan toiminta-alueen eri osissa on mahdollista painottaa erilaisia oppiaineita. Koko opiston mittakaavassa painopistealueina ovat käden taidot, taideaineet sekä liikunta, terveys ja hyvinvointi, minkä lisäksi voidaan painottaa kielten, tietotekniikan ja yhteiskunnallisten aineiden koulutusta. Tärkeinä koulutustehtävinä ovat tietoyhteiskunnan vaatimien perustaitojen lisääminen sekä yleisten kansalaisyhteiskunnan valmiuksien kehittäminen, ns. kansalaistaitokurssien kautta. Kattavana periaatteena koko toiminnassa on paikallisuuden ja paikalliskulttuurin tukeminen sekä paikallisen kulttuuriperinnön vaaliminen kestävän kehityksen periaatteita noudattaen. Kaikessa opiston toiminnassa huomioidaan kestävän kehityksen toiminta-ajatus. Opisto on saanut toiminnastaan kestävän kehityksen sertifikaatin keväällä 2016, se on uusittu keväällä 2019 ja uudelleen alkuvuonna 2023 nimellä kestävän tulevaisuuden sertifikaatti.



TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET:

Seudullinen, Laitilan kaupungin ylläpitämä Vakka-Suomen kansalaisopisto on toiminut vuodesta 2007 lähtien. Kansalaisopisto tarjoaa palveluja kattavasti koko kuuden kunnan toiminta-alueen (Laitila, Pyhäranta, Uusikaupunki, Taivassalo, Kustavi ja Vehmaa) vuosittain noin sadassa eri toimipisteessä sekä myös etäopetuksena.

Vakka-Suomen kansalaisopisto tekee yhteistyötä seudun muiden oppilaitosten ja etenkin lähialueen muiden vapaan sivistystyön oppilaitosten kanssa (erityisesti Rauman, Salon ja Turun seutujen kansalaisopistojen kanssa). Edellä mainituissa yhteistyöverkostoissa voidaan toteuttaa myös kehittämishankkeita, joihin haetaan erillisiä rahoituksia.

Vapaa sivistystyö sai vuoden 2018 alusta lähtien uuden koulutustehtävän järjestää maahanmuuttajille koulutusta osana kotoutumista. Tämän takia Vakka-opisto järjestää edelleen vuonna 2025 aiempaa enemmän tämän koulutustehtävän mukaista kieli- ja muuta koulutusta. Maahanmuuttajille suunnattua koulutusta toteutetaan osittain tehtävää varten suunnatulla ja haettavalla erillisrahoituksella.

Syksystä 2022 lähtien on ollut mahdollista suorittaa tiettyjä Vakka-Suomen kansalaisopiston järjestämiä kursseja myös osaamisperustaisesti eli tehdä kansalaisopistossa hankittu osaaminen näkyväksi myös opintopisteiden kautta.

Kesällä 2023 aloittanut hallitus on hallitusohjelmassaan päättänyt n. 10 % leikkauksesta kansalaisopistojen valtionosuuksiin. Nämä leikkaukset ovat tulleet voimaan vuonna 2024. Vuoden 2025 valtionrahoitukseen ei tiettävästi ole tulossa uusia leikkauksia. Kaikki opiston osakaskunnat Laitilaa lukuunottamatta ovat nostaneet omaa maksuosuuttaan vuodelle 2025. Koska myös opiston kurssimaksujen tasoa on nostettu keskimäärin n. 15 %, opiston opetustoimintaa ei ole tämän hetken tietojen mukaan tarpeen erityisen paljon supistaa vielä vuonna 2025, verrattuna vuoteen 2024.

HENKILÖSTÖ

Vakka-Suomen kansalaisopiston henkilökunta muodostuu seuraavasti: 1) kokoaikainen rehtori, jonka työaika jakaantuu joustavasti sekä Laitilan toimiston että Uudenkaupungin toimiston kesken 2) kokoaikainen suunnittelija Laitilan toimipaikassa ja 80 % suunnittelija Uudenkaupungin toimipaikassa; 3) kokoaikaiset opistosihteeriresurssit Laitilan ja Uudenkaupungin toimistoissa; 4) kolme päätoimista opettajaa (käden taidot, kielet ja liikunta), joiden työpanoksesta virkaehtosopimuksen mukaisesti n. 38 % osoitetaan oman oppiaineryhmän kurssien suunnitteluun ja muuhun kehittämistoimintaan koko opiston toimialueella 5) osa-aikainen valvoja Uudenkaupungin Kräkin talon/Wintterin toimipisteessä 6) tuntipalkkainen iltavalvoja Laitilan keskustan alueella sekä 7) Pyhärannassa, Taivassalossa, Kustavissa ja Vehmaalla osa-aikaiset osastonjohtajat.

Edellä luetellun vakinaisen henkilöstön lisäksi Vakka-opistossa työskentelee lukuvuositain yhteensä jopa 200 sivutoimista tuntiopettajaa ja luennoitsijaa.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Rehtori	1	-	-
Suunnittelija	1,8	0,8	0,8
Opistosihteerit	2	-	0,5+0,5
Päätoiminen opettaja	3	-	-
Osastonjohtaja	4	-	4
Valvoja, Uusikaupunki	0,5	-	0,5
Valvoja, Laitila (tuntipalkk.)	1	1	1
Tuntiopettaja ja luennoitsija	n. 200/lv	Kaikki	Kaikki

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET


Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Vakka-opiston rahoitusperustan ja tulorahoituksen tason turvaaminen	Ylläpitäjä Laitilan ja muiden osakaskuntien maksuosuuksien tason varmistaminen sekä riittävän ulkopuolisen rahoituksen hakeminen	Pyrkimys säilyttää ylläpitäjän ja osakaskuntien maksuosuudet vähintään nykytasolla opetustuntitavoitteen mahdollistamiseksi sekä riittävän ulkopuolisen rahoituksen haku	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Vakka-opiston vuonna 2016 saaman oppilaitosten kestävä kehityksen sertifikaatin säilyttäminen (sertifikaatti uusittava 3 vuoden välein) ja jatkuva toiminnan kehittäminen sertifikaatin edellyttämällä tavalla	Opiston jokapäiväinen toiminta noudattaa kestävä tulevaisuuden kriteereiden vaatimuksia ja henkilöstö (tuntiopettajat mukaan lukien) toimii kriteerien mukaisesti	Kestävä kehityksen sertifikaatin omat kriteerit, joiden noudattamista seurataan myös sertifikaatin myöntäjän taholta	

Tavallista paremmat peruspalvelut

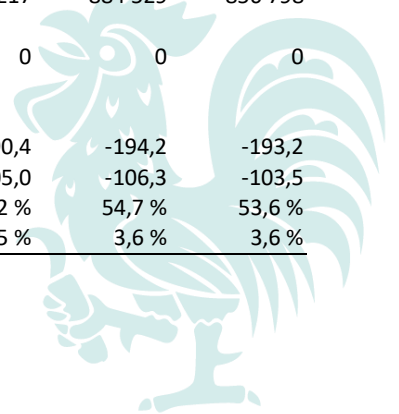
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Opiston kurssitarjonnan laadun ja laajuuden varmistaminen ja mahdollisimman kattava toteutus koko toimialueella	Opiston kurssitoiminnan laadukkuus, laajuus ja kattava toteuttaminen. Rahoituksen varmistaminen, jotta monipuolista kurssitarjontaa eri kohderyhmille kyetään toteuttamaan mahdollisimman laajana ja kattavasti lähipalveluperiaatteella koko toimialueella	Opiston tavoitteena toteutuneiden vuosittaisten opetustuntien osalta on vähintään nykytaso eli yli 16 200 opetustuntia – mitä tavoitetta ei tulla saavuttamaan jos osakaskuntien maksuosuudet ja valtionosuus pysyvät nykytasolla tai varsinkaan jos ne laskevat. Tavoitteena on järjestää opetusta vuosittain 100 toimipaikassa ja vakiinnuttaa etäkurssien toiminta.	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kansalaisopiston toiminnan mukauttaminen mahdollisiin äkillisiin muutoksiin (pandemia, maahanmuuttajat jne.) ja joustava reagointi kurssitoiveisiin	Seurataan aktiivisesti yhteiskunnallista tilannetta ja tehdään yhteistyötä eri tahojen kanssa, jotta säilytetään valmius toimia ripeästi kulloisenkin olosuhteen edellyttämällä tavalla	Kyetään perustamaan nopeasti uusia ryhmiä tai kursseja toiveiden ja tilanteen niin edellyttäessä. Toteutetaan opiston suunniteltua ohjelmaa mahdollisimman kattavasti ulkopuolisista muuttajista huolimatta	

Kansalaisopiston jatkuva pitkän tähtäimen kehittämis-toiminta sekä vuonna 2018 vapaalle sivistystyölle siirretyn maahanmuuttajien koulutustoiminnan kehittäminen ja ylläpito	Osallistutaan erillisrahoitteisiin kehittämishankkeisiin ja haetaan niiden edellyttämää rahoitusta. Jatketaan ja kehitetään maahanmuuttajille suunnattuja koulutuksia ja varmistetaan maahanmuuttajien koulutuksen rahoitus hakemalla erilaisia valtionavustuksia ja tukia	Osallistutaan vuosittain 1-3 kehittämishankkeeseen. Maahanmuuttajien koulutusten osalta mittarina heille suunnatun koulutuksen tuntimäärä vuodessa	
--	---	---	--

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-927 870	-932 295	-947 383	-947 383	-947 383	-947 383	-960 719	-940 130
Sivukulut	-199 214	-229 811	-227 372	-227 372	-227 372	-227 372	-230 782	-228 244
Henkilöstökulut yht.	-1 127 084	-1 162 106	-1 174 755	-1 174 755	-1 174 755	-1 174 755	-1 191 501	-1 168 374
Palvelujen ostot	-159 479	-162 644	-164 622	-164 622	-164 622	-164 622	-167 091	-169 598
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 150	-26 239	-24 750	-24 750	-24 750	-24 750	-25 121	-25 498
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-251 324	-212 822	-229 500	-229 500	-229 500	-229 500	-232 942	-236 436
TOIMINTAKULUT	-1 558 037	-1 563 811	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 616 655	-1 599 906
YHT.								
KL kulut	-76 491	-95 845	-96 962	-96 962	-96 962	-96 962	-98 416	-99 892
TOIMINTAKATE	-811 092	-879 959	-879 217	-879 217	-879 217	-879 217	-884 529	-856 798
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-184,6	-185,9	-190,4	-190,4	-190,4	-190,4	-194,2	-193,2
Toimintakate €/as	-96,1	-104,6	-105,0	-105,0	-105,0	-105,0	-106,3	-103,5
Verorahoitusosuus	52,1 %	56,3 %	55,2 %	55,2 %	55,2 %	55,2 %	54,7 %	53,6 %
Osuus toim.kuluista	3,6 %	3,5 %	3,5 %	3,5 %	3,5 %	3,5 %	3,6 %	3,6 %



3.8. Vakka-Suomen musiikkiopiston johtokunta

3.8.1. Vakka-Suomen musiikkiopisto (Tehtävä 41)

Vastuhenkilö: rehtori Jussi Kauranen

TOIMINNAN KUVAUS

Vakka-Suomen musiikkiopisto on musiikin taiteen perusopetusta laajan oppimäärän mukaan opetusta antava oppilaitos. Vakka-Suomen musiikkiopiston toimialueeseen kuuluvat Kustavi, Laitila, Pyhäranta, Taivassalo, Uusikaupunki ja Vehmaa. Vakka-Suomen musiikkiopisto pyrkii olemaan oman toiminta-alueensa merkittävä kulttuurivai-
kuttaja musiikkikoulutuksen ja -tapahtumien järjestäjänä. Toiminnallaan Vakka-Suomen musiikkiopisto edistää hyvinvointia toiminta-alueellaan.

Vakka-Suomen musiikkiopiston perustehtävä on tarjota monipuolista ja laadukasta musiikkikasvatusta, jolla luodaan edellytykset hyvän musiikkisuhteen syntyemiselle ja elinikäiselle harrastamiselle. Opinnoilla annetaan valmiudet musiikinalan ammat-
tiopintoihin suuntautuille oppilaille.

Musiikin perusopetuksen opetussuunnitelma on laadittu taiteen perusopetuksesta annetun lain (633/1998) ja asetuksen (813/1998) tarkoittaman laajan oppimäärän mukaiseksi, ja se pohjautuu Opetushallituksen antamaan määräykseen 2017:12a Taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän opetussuunnitelman perusteista. Ope-
tusministeriö on 17.11.2009 (Dnro 149/530/2009) päättänyt antaa Laitilan kaupun-
gille koulutuksen järjestämisluvan.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Taiteen perusopetuksessa oppimisympäristöillä tarkoitetaan tiloja ja paikkoja sekä yhteisöjä ja käytäntöjä, joissa musiikin opiskelu ja oppiminen tapahtuvat. Oppimis-
ympäristömme ovat fyysisesti, sosiaalisesti ja psyykkisesti turvallisia. Ne ovat ilma-
piiriltään avoimia ja myönteisiä, jotka rohkaisevat ja innostavat oppilaita kehittä-
mään osaamistaan. Oppimisympäristöjemme tarkoituksena on tukea oppilaidemme
kasvua ja innostaa heitä oppimiseen. Ne tarjoavat jokaiselle oppilaallemme mahdol-
lisuuden onnistumiseen ja osaamisen kokemuksiin. Oppimisympäristöjen suunnitte-
lussa ja kehittämisessä otamme huomioon oppilaidemme tarpeet, taidot ja kiinnos-
tuksen kohteet sekä oppilaitoksemme ulkopuolella tapahtuvan osaamisen karttumi-
sen. Asianmukaiset tilat, työvälineet ja materiaalit sekä tieto- ja viestintäteknologian
tarkoituksenmukainen käyttö antavat mahdollisuuden musiikin opiskeluun opetus-
suunnitelman perusteiden mukaisesti.

HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Rehtori	1	-	-
Toimistosihteerit	0,5	-	-
Opettajaviranhaltijat	5	-	-
Päätoimiset tuntiopettajat	12	-	8
Sivutoimiset tuntiopettajat	3	-	3

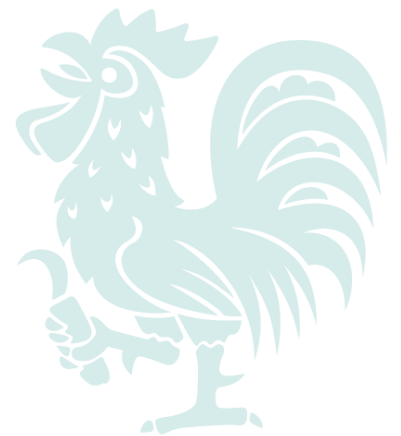
Musiikkiopiston vakanssit ovat muuttuneet keväällä 2024 käytyjen yhteistoiminta-
neuvottelujen jälkeen. Kaksi opettajavakanssia lakkautettiin 31.5.2024 ja toimisto-
sihteerin työsuhde lakkautettiin 2.6.2024. Toimistosihteerin työsuhde on 3.6.2024



alkaen sivistystoimen toimistosihteerin työsuhde ja toimen alkaessa resurssi on jaettu Laitilan lukion kanssa puoliksi. Laitilan kaupunginhallitus perusti uuden huilunsoiton päätoimisen tuntiopettajan virkasuhteen 20.5.2024. Musiikkiopiston kaksi avoimna, täyttämättä olleet vakanssit on lakkautettu syyskuussa 2024.

Laitilan kaupungin koko henkilöstöä koskevat yhteistoimintalain mukaiset neuvottelut ovat päättyneet 19.8.2024. Toimenpiteet ajoittuvat vuosille 2024-2027. Henkilöstösuunnittelun mukaisten toimenpiteiden valmistelu ja toimeenpano aloitetaan syksyllä 2024 ja ne tulevat ulottumaan vuoteen 2027 asti. Henkilöstövaikutukset tulevat sivistystoimessa ennakkollisen arvion mukaan olemaan yhteensä noin 40 henkilötyövuotta. Musiikkiopiston osalta tämä tarkoittanee mahdollisesti noin yhden henkilötyövuoden vähennystä. Talousarvion valmisteluvaiheessa tämä on jo pitänyt huomioida, sillä annettu kehys ja osakaskuntien määrärahat eivät kata lukuvuoden 2024-2025 tason henkilöstömäärään. Henkilöstömäärän supistamiseen vaikuttaa oppilasmäärän pitkään jatkunut väheneminen, joka osittain johtuu sekä väestörakenteen muutoksesta että syntyvyyden laskusta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on pääministeri Petteri Orpon hallituksen hallitusohjelman mukaisesti asettanut työryhmän valmistelemaan taiteen perusopetusta koskevan lainsäädännön uudistamista. Ehdotukseen tulee sisältyä myös taiteen perusopetuksen valtionrahoituksen uudistaminen. Keskeinen lähtökohta työryhmän työlle on, että uudistuksen myötä taiteen perusopetuksen saavutettavuus paranee ja toiminnan laatu vahvistuu. Työryhmän toimikausi on 1.3.-2024-30.6.2025. Toimeenpano tapahtunee vuoden 2026 aikana. Musiikkiopiston ylläpitäjän ja osakaskuntien tulee valmistautua valtionhallinnon puolelta tuleviin uudistuksiin.



STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Rahoituspohjan ja tulorahoituksen tason turvaaminen	Osakaskuntien maksuosuuskien tason varmistaminen ja riittävän ulkopuolisen rahoituksen hakeminen	Tulorahoituksen säilyminen tasapainossa ja ulkopuolisen rahoituksen onnistuminen	

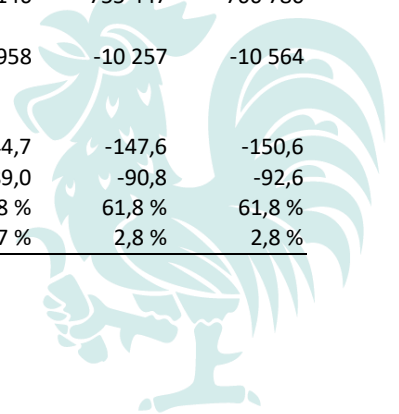
Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Siirtyminen vähitellen kohti paperitonta toimistoa ja opetusta	Lisätään digitaalisen materiaalin käyttöä, kierrättämistä (nuotit ja soittimet) sekä kiinnitetään huomiota kulutus-kriittisyyteen	Kopiopaperin määrän merkittävä vähentäminen	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Toimia laaja-alaisena musiikin oppimiskeskuksena koko toimialueella ja kuntalaisilla on mahdollisuus saada hyvinvointia edistäviä palveluita	Koulutustarjonnan ja toimintakulttuurin oivaltava ja innovatiivinen kehittäminen	Opetustuntimäärän säilyttäminen 13 000 tunnissa ja tapahtumien määrä koko toimialueella vähintään 40.	

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-736 200	-714 606	-730 749	-730 749	-730 749	-730 749	-740 835	-751 948
Sivukulut	-172 648	-176 150	-175 380	-175 380	-175 380	-175 380	-178 010	-180 681
Henkilöstökulut yht.	-908 848	-890 756	-906 129	-906 129	-906 129	-906 129	-918 845	-932 629
Palvelujen ostot	-54 339	-73 089	-68 773	-68 773	-68 773	-68 773	-69 805	-70 852
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 042	-15 150	-10 600	-10 600	-10 600	-10 600	-10 759	-10 920
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-191 698	-186 542	-226 026	-226 026	-226 026	-226 026	-229 416	-232 858
TOIMINTAKULUT	-1 166 927	-1 165 537	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 228 825	-1 247 259
YHT.								
KL kulut	-62 692	-74 863	-74 790	-74 790	-74 790	-74 790	-75 912	-77 050
TOIMINTAKATE	-747 668	-758 374	-745 146	-745 146	-745 146	-745 146	-755 447	-766 780
Poistot	-10 140	-10 140	-9 958	-9 958	-9 958	-9 958	-10 257	-10 564
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-138,2	-138,6	-144,7	-144,7	-144,7	-144,7	-147,6	-150,6
Toimintakate €/as	-88,6	-90,2	-89,0	-89,0	-89,0	-89,0	-90,8	-92,6
Verorahoitusosuus	64,4 %	65,4 %	61,8 %	61,8 %	61,8 %	61,8 %	61,8 %	61,8 %
Osuus toim.kuluista	2,7 %	2,6 %	2,7 %	2,7 %	2,7 %	2,7 %	2,8 %	2,8 %



3.9. Tekninen valiokunta

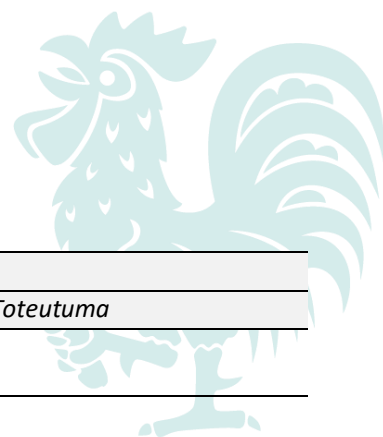
TOIMINNAN KUVAUS

Teknisen valiokunnan tehtävät jakaantuvat viiteen osa-alueeseen, jotka ovat tekninen hallinto, liikenneväylät ja alueet, kiinteistöt, vesihuoltolaitos sekä mittauspalvelut. Teknisen toimen tehtävä on taata kaupunkilaisten kannalta keskeisimmät palvelut. Se vastaa vesihuollon keskeytymättömästä toiminnasta, toimittamalla laadukasta pohjavettä niin asukkaiden kuin teollisuudenkin käyttöön. Se vastaa myös jätevesien käsittelystä Vakka-Suomen Veden kautta. Lisäksi kaavoitus hoidetaan teknisen osaston toimesta.

Tekninen toimi huolehtii omistamiensa katujen ja teiden kunnosta ja rakentamisesta sekä muista yleisistä alueista annettujen raamien mukaisesti.

Se vastaa myös kaupungin omistamien rakennusten kunnosta ja uusien tilojen rakennuttamisista.

Mittauspalvelut ovat osa teknistä tointa.



STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Vakaan talouden kaupunki

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Investointihankkeiden tehokas toteuttaminen.	-Investoinnit toteutetaan TA:n mukaisesti	-Talousarvion toteuma - %	
Tehtävien tehokas priorisointi	--Toimintatapojen edelleen kehittäminen	henkilöstökulujen ja palveluiden ostojen kustannusten vertailu aiempiin vuosiin.	

Hyvät peruspalvelut turvaava kaupunki

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö		Sairaspoissaolot / hlö	

Palveluprosessit ovat kehittyvät ja tehokkaat

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Toimialan palvelut helposti saatavilla	Ajankäytön hallinnan parantaminen.		

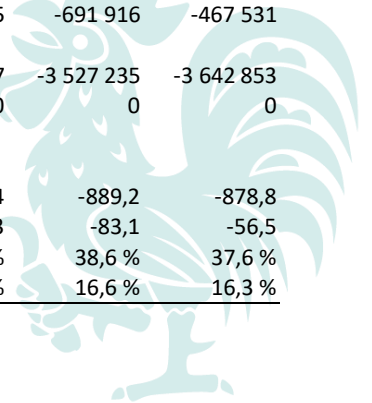
Hyvinvoivan henkilöstön kaupunki

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Osaava henkilöstö	Kouluttautuminen	Koulutuspäivät / vuosi, vertailu aiempiin vuosiin.	

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	2 181 018	2 289 712	2 433 547	2 433 547	2 433 547	2 433 547	2 520 050	2 557 851
Maksutuotot	13 883	20 100	15 000	15 000	15 000	15 000	15 225	15 454
Tuet ja avustukset	8 500	600	300	300	300	300	305	309
Muut toimintatuotot	6 063 508	4 898 071	4 759 804	4 759 804	4 759 805	4 759 805	4 174 097	4 236 711
TOIMINTATUOTOT YHT.	8 266 909	7 208 483	7 208 651	7 208 651	7 208 652	7 208 652	6 709 677	6 810 325
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	650	0	0	0	0	0	0	0

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-1 819 017	-1 948 883	-1 873 253	-1 873 253	-1 950 681	-1 950 681	-1 949 941	-1 979 191
Sivukulut	-420 474	-482 934	-449 581	-449 581	-468 164	-468 164	-471 185	-478 255
Henkilöstökulut	-2 239 491	-2 431 817	-2 322 834	-2 322 834	-2 418 845	-2 418 845	-2 421 126	-2 457 446
yht.								
Palvelujen ostot	-2 541 222	-2 250 618	-2 322 786	-2 322 786	-2 247 786	-2 247 786	-2 058 623	-1 954 740
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 140 166	-2 540 214	-2 874 146	-2 874 146	-2 874 146	-2 874 146	-2 517 259	-2 455 018
Varastojen muutos	-9 615	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	-104 907	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-96 425	-97 871
Muut toimintakulut	-944 262	-282 822	-303 610	-303 610	-303 610	-303 610	-308 160	-312 781
TOIMINTAKULUT	-7 979 663	-7 600 471	-7 918 376	-7 918 376	-7 939 387	-7 939 387	-7 401 593	-7 277 856
YHT.								
KL kulut	-152 355	-199 988	-189 628	-189 628	-189 628	-189 628	-192 472	-195 362
TOIMINTAKATE	287 896	-391 988	-709 725	-709 725	-730 735	-730 735	-691 916	-467 531
Poistot	-3 234 374	-3 420 660	-3 418 027	-3 418 027	-3 421 027	-3 421 027	-3 527 235	-3 642 853
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-945,3	-903,6	-945,9	-945,9	-948,4	-948,4	-889,2	-878,8
Toimintakate €/as	34,1	-46,6	-84,8	-84,8	-87,3	-87,3	-83,1	-56,5
Verorahoitusosuus	26,3 %	34,6 %	36,4 %	36,4 %	36,5 %	36,5 %	38,6 %	37,6 %
Osuus toim.kuluista	18,2 %	17,1 %	17,6 %	17,6 %	17,6 %	17,6 %	16,6 %	16,3 %



3.9.1. Tekninen hallinto (Tehtävä 57)

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja Mika Raula

TOIMINNAN KUVAUS

Teknisen toimen hallinto vastaa nimensä mukaisesti hallinnosta. Hallintoon kuuluu myös kaupungin metsät sekä rakennuspaikat.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Toimintaympäristössä ei muutoksia.

HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Tekninen johtaja	1		
Toimistosihteerit	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Palvelujen tuottaminen taloudellisesti	Seurannan tehostaminen	Vertailu edelliseen vuoteen € / vuosi	
8-tien kunnostuksen edunvalvonnan lisääminen	Aktiivisuuden lisääminen tiedottamisessa		
Vastuu ympäristöstä			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Metsien kestävä hoito	Hakkuut metsänhoitosuunnitelman mukaan	Hakkuutuotto 100 000 € / vuosi	
Jätehuollon kehittäminen	Yhteistyön tiivistäminen yritysten kanssa		
Tavallista paremmat peruspalvelut			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Parantunut asiakaspalvelu	Käytäntöjen läpikäynti	Kysely	
Käsittelyaikojen lyhentäminen	Prosessien tehostaminen	Kysely	
Ketterä mukautuminen muutoksiin			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Uudistamme toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden	Automaation lisääminen toimintojen seurannassa.		
Hyvinvoiva henkilöstö			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Osaamisen kehittäminen (koulutus, kurssit)	Kouluspäivien määrä / hlö / vuosi	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Metsän tuotto, € / ha	114	100	100
Tapahtumat kaupunkilaisille, kpl	3	2	2

3.9.2. Liikenneväylät ja alueet (Tehtävä 58)

Vastuuhenkilö: työpäällikkö Jarmo Sjölund

TOIMINNAN KUVAUS

Tehtäväalue sisältää katujen, kävely- ja pyöräliikenteen väylien, tievalaistuksen, puistojen, leikkikenttien, torin, matonpesupaikan ja levähdysalueiden ylläpitotehtävät ja kaupungin alueella olevan yksityistieverkoston kunnossapitoavustusten hallinnointi. Tehtävä sisältää myös hulevesijärjestelmien kunnossapidon sekä lähi- ja puistometsien karsinta ja hakkuutyöt.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET V.2024

KADUT JA MUUT LIIKENNEVÄYLÄT

Laitilan kaupungin asemakaavan mukaisia katuja on arviolta 57 km, josta 50 km on kestopäällystettyä.

PUISTOT

Laitilan kaupungilla on hoidettavaa puistoa vajaa 21 hehtaaria (pinta-aloja ei ole tarkistettu). Vuoden 2024 aikana valmistuu Laessaaren puistojen nurmetus ja osittainen istuttaminen.

TIE- ja KATUVALAISTUS

Laitilan kaupungilla on noin 1800 tievaloa, jotka on vuoden 2025 lopussa pääosin vaihdettu ledeihin.

PÄÄLLYSTYSTYÖT

Uutta tai vanhan päällysteen korjausta tehdään arviolta 1,2 ha.

TORI

Viihtyisyyttä lisätään kesäkukkasilla ja hoitamalla istutuksia.

LEIKKIPUISTOT

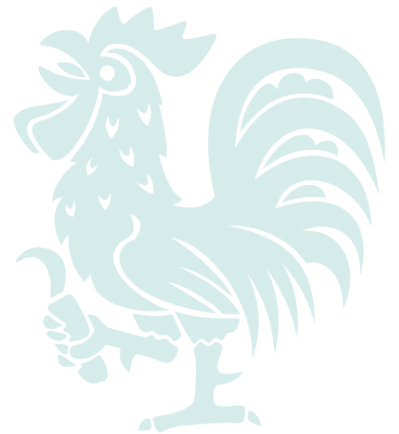
Seurakunnan ennen omistama Leijonapuisto siirtyi Laitilan kaupungin hoidettavaksi entisten 13 leikkipuiston lisäksi.

HULEVESIJÄRJESTELMÄT

Laitilan kaupunki vastaa hulevesien hallinnan järjestämisestä asemakaava-alueella. Hulevesien hallinnan järjestämisestä ei peritä erillistä hulevesimaksua. Uusia hulevesiputkia syntyy Keskuskadun vesihuoltoremontin yhteydessä arviolta 300 metriä. Lisäksi perataan vanhoja ojia ja korjataan lätäköt pois.

YKSITYISTIEAVUSTUKSET

Yksityistieavustukset jaetaan hakemusten ja voimassaolevan avustussumman verran. Yksityistieverkon ylläpitoon kaupunki osallistuu myös tieosaksmaksuina.



MATONPESUPAIKKA

Pesupaikka ja kuivatusalue pidetään toimintakunnossa. Huonokuntoisia puita poistetaan alueelta.

KUORMA-AUTO

Kuorma-auton käyttöä omissa toiminnoissa pyritään lisäämään entisestään.

TRAKTORIT JA MUUT KONEET SEKÄ LAITTEET

Kaluston käyttöä omissa toiminnoissa pyritään lisäämään entisestään. Ruohonleikkokoneet päivitetään vähäpäästöisemmiksi.

HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
työpäällikkö	1		
kuorma-auton kuljettaja	1		
puutarhuri	1		
katu- ja viheralueen hoitaja	1		
puistotyöntekijä	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Toimiva infrastruktuuri	Riittävä ja oikea-aikainen kunnossapito. Toimenpiteiden ennakointi vuosikellon mukaan	Aurausnopeus ja kuoppaisuus Keskustan kadut aurattu viim. klo 9.00 ja kev.liik.väylät klo 7.00 Ei vaurioihin ja korvauksiin johtavia kuoppia Asiakaspalautteet	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Puistojen ja yleisten alueiden siisteys ja viihtyisyys sekä liikenneturvallisuus	Puistojen ja yl.alueiden hoito Liikennemerkkien ja katulaistuksen ylläpito. Toimenpiteiden ennakointi vuosikellon mukaan	Yleinen siisteys Merkkien ja valaistuksen kunto ja toimivuus Liikennemerkkien jatkuva valvonta ja nopeat korjaukset. Kattava katu- ja tievaluoluhuoltokierros syksyisin. Asiakaspalautteet	
<i>Tavallista paremmat peruspalvelut</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Palvelujen ja toimintojen laadukkuus ja taloudellisuus	Toimintojen oikea mitoitus Henkilöstön ammattitaito, resurssien ylläpito	Asiakaspalautteet.	
<i>Ketterä mukautuminen muutoksiin</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Selviytyminen ennalta suunnittele mattomista tilanteista	Henkilöstön, alihankintaverkoston ja kaluston suunnittelu ja testaaminen odotettaviin ääriolosuhdetilanteisiin	Kaluston ja yhteistyön kehittämisen alihankkijoiden ja alueen muiden toimijoiden kanssa (Ely)	

Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Ammattitaidon ylläpito	Henkilöstön koulutus, uusimmat määräykset ja tekniikat.	Koulutukseen osallistuminen	
Työtyytyväisyys	Työvälineiden, työmenetelmien ja työympäristön ajankäytön mukaisuus	Henkilöstökysely One to one kehittäminen Kaikki osallistuvat koulutukseen Työtyytyväisyys	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Kadut, km	59	62	64

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	15 967	7 794	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	1 100	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 950	3 681	1 454	1 454	1 454	1 454	1 476	1 498
TOIMINTATUOTOT YHT.	21 917	12 575	1 454	1 454	1 454	1 454	1 476	1 498
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-200 303	-242 984	-226 783	-226 783	-226 783	-226 783	-230 185	-233 638
Sivukulut	-44 700	-59 896	-54 428	-54 428	-54 428	-54 428	-55 244	-56 073
Henkilöstökulut yht.	-245 003	-302 880	-281 211	-281 211	-281 211	-281 211	-285 429	-289 711
Palvelujen ostot	-116 620	-127 676	-98 404	-98 404	-98 404	-98 404	-99 880	-101 379
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-263 094	-357 085	-529 170	-529 170	-529 170	-529 170	-537 108	-545 164
Varastojen muutos	185	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	-104 907	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-96 425	-97 871
Muut toimintakulut	-140 921	-65 051	-80 280	-80 280	-80 280	-80 280	-81 484	-82 706
TOIMINTAKULUT YHT.	-870 360	-947 692	-1 084 065	-1 084 065	-1 084 065	-1 084 065	-1 100 326	-1 116 831
KL kulut	-16 881	-24 805	-23 211	-23 211	-23 211	-23 211	-23 559	-23 912
TOIMINTAKATE	-848 443	-935 117	-1 082 611	-1 082 611	-1 082 611	-1 082 611	-1 098 850	-1 115 333
Poistot	-717 162	-773 451	-866 244	-866 244	-866 244	-866 244	-898 899	-935 666
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-103,1	-112,7	-129,5	-129,5	-129,5	-129,5	-132,2	-134,9
Toimintakate €/as	-100,5	-111,2	-129,3	-129,3	-129,3	-129,3	-132,0	-134,7
Verorahoitusosuus	98,6 %	99,3 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %
Osuus toim.kuluista	2,0 %	2,1 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %	2,4 %	2,5 %	2,5 %

3.9.3. Jätehuolto (Tehtävä 59)

Vastuhenkilö: tekninen johtaja Mika Raula

TOIMINNAN KUVAUS

Jätehuoltotehtävät käsittävät kunnan jätehuoltoviranomaisen tehtävät, hyöty- ja vaarallisten jätteiden muiden kuin yritysten (kotitaloudet) keräyksen ja asianmukaisen käsittelyn järjestämisen sekä yleisen neuvonnan ja opastuksen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kierrätyskeskus on poistunut teknisen toimen vastuulta.

Toimintaympäristö on muuttumassa. Jätelain uudistuksen myötä myös kuntien rooli tulee muuttumaan. Laitilan kaupungilla on ollut käytössä jätteiden keräyksessä sopimusperusteinen jätteidenkuljetus, eli kotitaloudet saavat kilpailuttaa jätteidensä kuljettajan.

Hyöty- ja vaarallisten jätteiden keräys ja käsittelystä aiheutuvat kustannukset peritään jätehuollon perusmaksulla. Maksun perinnän hoitaa korvausta vastaan Jätehuoltoyritys, jolla on valmis ohjelma omassa laskutusohjelmassaan. Yritys laskuttaa Laitilan kaupungin nimellä ja maksut tuloutetaan kaupungin tilille.

HENKILÖSTÖ

Jätehuoltotehtävän hallintoa hoitaa tekninen johtaja muun työnsä ohessa.

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET



Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Toiminnan kulut katetaan tuloilla	Jätehuollon perusmaksu	Talousarvion seuranta	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kierrätyksen lisääminen	Tiedottaminen	Yleisötilaisuudet, infot (2 kpl)	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kierrätyskeskuksen markkinointi	tiedottaminen	Infot (2 kpl)	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Jätelain uudistuksen toimeenpano	Jätehuollon mukauttaminen		

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Ei omaa henkilöstöä			

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Hyötyjätepisteet, kpl	19	19	19

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	95 579	90 000	105 000	105 000	105 000	105 000	106 575	108 174
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	95 579	90 000	105 000	105 000	105 000	105 000	106 575	108 174
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-342	0	0	0	0	0	0	0
Sivukulut	-76	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut yht.	-418	0	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-47 787	-57 027	-53 063	-53 063	-53 063	-53 063	-53 859	-54 667
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 601	0	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 075	-5 151
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-49 806	-57 027	-58 063	-58 063	-58 063	-58 063	-58 934	-59 818
YHT.								
KL kulut	-27	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	45 773	32 973	46 937	46 937	46 937	46 937	47 641	48 356
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-5,9	-6,8	-6,9	-6,9	-6,9	-6,9	-7,1	-7,2
Toimintakate €/as	5,4	3,9	5,6	5,6	5,6	5,6	5,7	5,8
Verorahoitusosuus	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Osuus toim.kuluista	0,1 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %



3.9.4. Kiinteistöt (Tehtävä 60)

Vastuuhenkilö: kiinteistöpäällikkö Eva Nurmi

TOIMINNAN KUVAUS

Kaupungin omistamien kiinteistöjen kunnossa- ja ylläpidon optimointi toiminnallisuuden ja taloudellisuuden vaatimusten mukaisesti käytössä olevin resurssein.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kiinteistöt- tehtäväalue sisältää kaupungin omistamien kiinteistöjen (35 kpl/ n. 242.000 m³) rakennusten ja alueiden kunnossapidon, vuosikorjaukset ja ylläpidon osassa kiinteistöjä sekä muut kiinteistöihin välittömästi liittyvät menot. Vuokralle annettuja toimitiloja on noin kymmenessä kiinteistössä. Talonmiespalvelukeskus myy kiinteistönhoitopalveluja Winnova/Länsirannikon Koulutus Oy:lle.

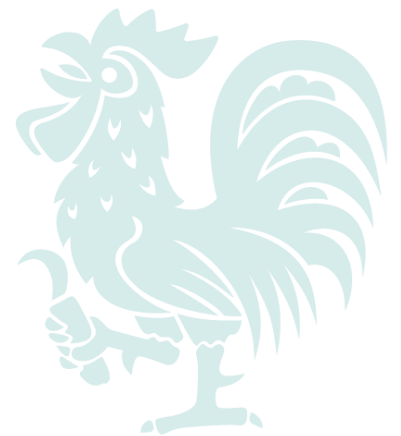
Siivoustoimi hoitaa kaupungin n. 23 kiinteistön siivouksen. Siivottava pinta-ala on n. 30 000 m². Winnova/Länsirannikon Koulutus Oy:n kiinteistöjen siivouksesta huolehtii Winnova.

Talonmiespalveluksessa ja rakennusten kunnossapidossa oman työn ja ulkopuolisen työvoiman käytön osuus vaihtelee vuositasolla aikatauluista, kohteen erityisvaatimuksista sekä määrärahatilanteen mukaisesti.

Kiinteistöjen kunnossapitoon vuosittain varattavien määrärahojen niukkuudesta huolimatta rakennuskannan yleiskunto on kohtuullisella tasolla. Korjaustoimissa tähdätään ennakoivaan suunnitteluun, kun nyt kunnossapito on keskittynyt ensisijassa akuutteihin huolto- ja korjaustoimenpiteisiin. Kaikissa korjaustoimissa huomioidaan ympäristönäkökulmat ja energiatehokkuus sekä tähdätään käyttöasteen nostamiseen.

HENKILÖSTÖ

Tehtäväalueen nimikkeistöjä on muutettu vastaamaan paremmin tehtäväkuvausta. Kiinteistönhoidossa on ollut useita eri nimikkeitä ja nämä on yhdistetty kaikki kiinteistönhoitajaksi. Kaikkia avoimia vakansseja ei ole tarpeen täyttää. Vuoden 2025 säästötavoitteena on ulkoistaa kunnossapidon töitä sopimusurakoitsijalle. Tämä tarkoittaa vakanssien erikoisammattimies, kirvesmies, tekniikan erikoisammattilainen ja maalari osalta kahden vakanssin vähentämistä.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Kiinteistöpäällikkö	1 täytetty (1)	0	0
Tekninen työnjohtaja	1 täytetty (1)	0	0
Siivoustyönjohtaja	1 täytetty (1)	0	0
Kiinteistönhoitaja	6,5 täytetty (8)	0	1
Huoltomies-talonmies	0 täytetty (1)	0	0
Laitosmies-vahtimestari	0 täytetty (1)	0	0
Erikoisammattimies	1 täytetty (1)	0	0
Kirvesmies	1 täytetty (1)	0	0
Tekniikan erikoisammattilainen	1 täytetty (2)	0	0
Maalari	1 täytetty (1)	0	0
Siivooja	21,5 täytetty (22,5)	2	11
Laitosapulainen	1 täytetty (1)	0	1

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kiinteistöjen tehokkaampi käyttö	Keskitetään palveluja ja luovutaan tyhjiksi jäävistä tiloista	1-2 kiinteistön myynti	
	Kiinteistöjen käyttöasteen nostaminen	Urheilutalon käytön tehostaminen, tyhjien tilojen vuokraaminen.	
Henkilöstökulujen hallinta	Talonmiespalvelun ja siivouspalvelun tarjonta tarpeen mukaiseksi	Poistuvien kiinteistöjen osalta tarve henkilökunnan töiden tarkastelulle: esim. vakanssien täyttämättä jättäminen, kokoaikaisen siirtäminen osa-aikaiseksi. Määritellään mitoituksen kautta. Palvelujen ulkoistaminen.	
Kiinteistöjen yhtiöittäminen, joissa ulkopuoliset vuokralaiset (kuntalain toteutus)	Sote-kiinteistöjen ja mahdollisesti muiden ulkopuolisilla toimijoilla vuokrattavissa olevien kiinteistöjen yhtiöittäminen.	Toteuttaa kuntalain vaatimukset.	

Vastuu ympäristöstä

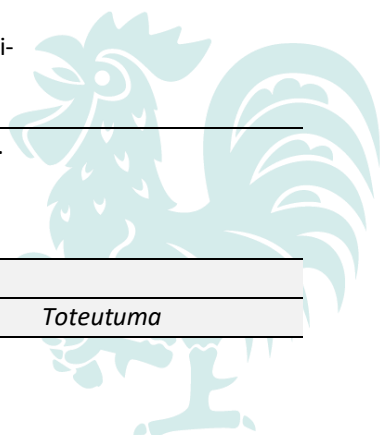
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Käyttökulujen laskeminen	Energiatehokkaat ratkaisut	Automaation lisäys/päivitys: tarpeenmukainen ilmanvaihto ja lämmityksen säätö, vähintään 1 kiinteistöön/vuosi Led-valaisimiin vaihto, tarpeen mukaan. Korjaustoimenpiteissä arvioidaan aina energiatehokkuuden parantaminen.	
Purkujätteen tehokkaampi kierrätys	Eri jätelajeille omat jäteastiat, myytävät rakennusaineet, ja –tarvikkeet omiin astioihin.	Kaikki myytävä materiaali myydään. Käyttökelpoiset laitteet varastoidaan uusiokäyttöä varten.	
Kiinteistöjen jätelajikkeiden päivitys tarpeen mukaan	Tarvittavan kokoiset jätessäiliöt oikeille jätteille, ja tyhjennys oikea-aikaisesti. Kasvatetaan kierrätysmahdollisuuksia	Toteutetaan yhteistyössä käyttäjien ja Helistölän kanssa, esim. säiliöön asennettavien anturoiden avulla, lisäämällä jäteastioita eri lajikkeille. Kiinteistöille lisätään kierrätysmahdollisuuksia.	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvä laatutaso ja nopeus	Palvelupyyntöjen tehokkaampi käyttö henkilökunnan koulutuksella	Reagointinopeus max. 24 h. Kysely kiinteistön käyttäjille.	
Kiinteistöpäivystys	Talomiespalvelun oman kiinteistöpäivystyksen käyttöönotto	Toimiva päivystys 24/7	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Henkilöstö ammattitaidon ylläpito	Täydennyskoulutukset	Jokaisella työntekijällä väh. yksi koulutuspäivä/vuosi	



Yhteispalaverit, työntekijöiden osallistaminen Yhteispalavereja, joissa käsitellään aktiivisia aiheita, talonmiesten, kunnossapidon ja siivoustoimen kanssa Noin 1 krt/kuukausi, siivoustoimessa n. 4 krt/vuosi

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Kiinteistöjen määrä, kpl	36	32	32
Omistuksessa olevat kiinteistöt, k-m2	60 142	58 000	58 000
Tyhjillään olevat rakennukset, kpl	2	0	0
Talonmiespalvelukeskus, k-m2	56 000	56 000	56 000
Siivouspalvelukeskus, h-m2	26 300	26 300	26 300

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	36 515	4 932	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	588	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	8 500	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 883 194	4 722 072	4 625 047	4 625 047	4 625 048	4 625 048	4 037 318	4 097 881
TOIMINTATUOTOT YHT.	5 928 797	4 727 004	4 625 047	4 625 047	4 625 048	4 625 048	4 037 318	4 097 881
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyttöön	566	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-1 176 961	-1 265 934	-1 197 445	-1 197 445	-1 274 873	-1 274 873	-1 293 997	-1 313 406
Sivukulut	-276 252	-314 585	-287 387	-287 387	-305 970	-305 970	-310 559	-315 218
Henkilöstökulut yht.	-1 453 213	-1 580 519	-1 484 832	-1 484 832	-1 580 843	-1 580 843	-1 604 556	-1 628 624
Palvelujen ostot	-1 308 997	-951 851	-1 194 468	-1 194 468	-1 119 468	-1 119 468	-913 380	-792 318
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 637 738	-1 937 565	-1 812 699	-1 812 699	-1 812 699	-1 812 699	-1 439 890	-1 361 488
Varastojen muutos	-353	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-613 763	-41 290	-39 305	-39 305	-39 305	-39 305	-39 890	-40 487
TOIMINTAKULUT YHT.	-5 014 064	-4 511 225	-4 531 304	-4 531 304	-4 552 315	-4 552 315	-3 997 716	-3 822 917
KL kulut	-98 809	-130 269	-122 543	-122 543	-122 543	-122 543	-124 382	-126 251
TOIMINTAKATE	915 299	215 779	93 743	93 743	72 733	72 733	39 602	274 964
Poistot	-1 991 234	-2 068 835	-2 012 782	-2 012 782	-2 015 782	-2 015 782	-2 073 165	-2 135 360
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-594,0	-536,3	-541,3	-541,3	-543,8	-543,8	-480,3	-461,6
Toimintakate €/as	108,4	25,7	11,2	11,2	8,7	8,7	4,8	33,2
Verorahoitusosuus	15,4 %	28,2 %	29,3 %	29,3 %	29,6 %	29,6 %	33,5 %	31,2 %
Osuus toim.kuluista	11,4 %	10,2 %	10,1 %	10,1 %	10,1 %	10,1 %	9,0 %	8,6 %

3.9.5. Vesihuoltolaitos (Tehtävä 61)

Vastuhenkilö: työpäällikkö Jarmo Sjölund

TOIMINNAN KUVAUS

Laitilan kaupungin vesihuoltolaitos on kaupungin muu taseyksikkö, joka vastaa vesihuoltolain mukaisesta vesihuollon järjestämisestä omalla toiminta-alueellaan. Vesihuoltolaitoksen maksuina peritään perusmaksut sekä veden ja jäteveden käyttömaksut. Vesihuoltolaitoksen talous on ollut useamman vuoden alijäämäinen ja korotuspaineita maksuihin on ilmennyt. Varsinkin käyttövesimaksuja on aiheellista korottaa, jotta saadaan katettua vedenhankintaan ja jakeluun liittyvät kulut.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Kuluvan vuoden muutokset taloudessa ja poliittisessa tilanteessa ovat vaikuttaneet myös vesihuollon toimintaan. Vuoden 2022 aikana tapahtuneet muutokset turvallisuustilanteessa ovat johtaneet toimintatapojen ja varautumisen päivittämiseen, vesihuoltolaitoksen varautumissuunnitelma on päivitetty vuoden 2024 aikana. Kustannusten nousu on johtanut investointien siirtämiseen ja laajuuksien tarkastamiseen. Suunniteltujen investointien kustannukset tulevat todennäköisesti nousemaan selvästi suunnitellusta. Alkuvuoden aikana esiin nousseet riskit vesihuoltoon ovat vaikuttaneet pelättyä vähemmän toimintaan. Pelättyä sähkönjakelun sääntelyä ei tapahtunut ja materiaalien hinnat eivät nousseet viimevuoden mukaista vauhtia. Vesilaitos varautui sähkökatkosiin hankkimalla liikuteltavia aggregaatteja, joilla pystytään turvaamaan vesihuollon toiminta sähkökatkojen aikana.

Ylläpito- ja huoltotoimet ovat toimineet normaalisti, uusien linjojen rakentaminen on kallistunut huomattavasti, tarvittavien kemikaalien hankinnassa ei ole vielä havaittu suuria muutoksia.

HENKILÖSTÖ

Vesihuoltolaitoksen organisaatiossa on ollut vaihtuvuutta viime vuosien aikana. Nyt henkilöstö on vakiintunut.

Vesihuoltopäällikön virkaa ei ole saatu täyttää, mikä tulee laskemaan palvelutasoa.

Vesihuoltolaitoksella on normaalin työajan lisäksi jatkuva varallaolo päivystys, jolla turvataan vesihuollon toimintaa.



<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Vesihuoltopäällikkö	0		
Vesihuoltosihteeri	1		
Vesihuoltovastaava	1		
Laitosmies	2		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Vesihuoltolaitoksen vakaa ja kestävä talous	Menot on katettava tuloilla	Talous- ja taksalaskelmat, tulevat korjausinvestoinnit tulee kattaa saaduilla tuloilla	
Toimiva infrastruktuuri	Verkoston saneerausvelan su-pistaminen. Vesihuoltoverkoston johdonmukainen saneeraus	Saneeraustarveselvityksen mukai-nen keskimääräinen saneeraus-tarve.	

Vastuu ympäristöstä

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Kestävä vedenhankinta	Varmistetaan, että vettä on saatavilla tulevaisuudessa käyttämällä olemassa olevia pohjavesivarantoja järkevästi.	Vedenottolupien mukaisten veden-ottomäärien noudattaminen, pohjavesien pinnan korkeuden tark-kailu	
Puhdasta vettä kaikille	Vedenhankinta on turvattava kestävästi pitkäaikaisilla sopi-muksilla.	Vedenhankinta pts. osana vesihuol-tolaitoksen kehittämissuunnitel-man päivittämistä.	
Energiätehokkuus	Vedenkäsittelyssä käytettävän energian minimoiminen. Ven-denkäsittelyn tehokkuuden seuraaminen	Energiatarpeen vähentäminen mm. vuotovesiä vähentämällä.	

Tavallista paremmat peruspalvelut

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Käyttöveden korkea laatu	Huoltotoimet, laadunvalvonta	Talousvesi täyttää sille asetetut vaatimukset.	
Toimiva infrastruktuuri	Huoltotoimet, verkoston ke-hittäminen	Jakelun häiriöttömyys, mahdolliset häiriöt lyhytkestoisia	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
---------	------------	------------------------	-----------

Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Ammattilaiset työssä	Ammattitaidon ylläpito ja jatkuva kehittäminen.	Koulutukset, seminaarit	
Työtyytyväisyys	Työympäristön ajanmukai-suus, työvälineet kunnossa	Henkilöstökysely	
Riittävät resurssit	Oikea määrä työntekijöitä	Vaadittavat huoltotoimet saadaan tehtyä ajallaan.	

TOIMINNAN TUNNUSLUKUJA

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Laskutettu vesi, m3	475 450	485 000	480 000
Laskuttamaton vesi, %	10	5	5
Vesijohtoverkoston pituus, km	168	169	170
Laskutettu jätevesi, m3	408 836	420 000	415 000
Laskuttamaton jätevesi, %	35	27	25
Viemäriverkoston pituus, km	108	111	112

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	1 917 563	2 085 986	2 224 697	2 224 697	2 224 697	2 224 697	2 308 067	2 342 688
Maksutuotot	2 484	4 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 045	3 091
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	19 392	1 563	1 927	1 927	1 927	1 927	1 956	1 985
TOIMINTATUOTOT	1 939 439	2 091 549	2 229 624	2 229 624	2 229 624	2 229 624	2 313 068	2 347 764
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	84	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-254 477	-255 379	-234 895	-234 895	-234 895	-234 895	-238 418	-241 995
Sivukulut	-59 175	-62 951	-56 375	-56 375	-56 375	-56 375	-57 220	-58 079
Henkilöstökulut yht.	-313 652	-318 330	-291 270	-291 270	-291 270	-291 270	-295 638	-300 074
Palvelujen ostot	-875 076	-939 610	-802 865	-802 865	-802 865	-802 865	-814 908	-827 131
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-232 573	-239 064	-522 477	-522 477	-522 477	-522 477	-530 314	-538 269
Varastojen muutos	-9 447	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-130 926	-117 948	-123 594	-123 594	-123 594	-123 594	-125 448	-127 330
TOIMINTAKULUT	-1 561 674	-1 614 952	-1 740 206	-1 740 206	-1 740 206	-1 740 206	-1 766 308	-1 792 804
YHT.								
KL kulut	-21 074	-26 071	-24 041	-24 041	-24 041	-24 041	-24 401	-24 767
TOIMINTAKATE	377 849	476 597	489 418	489 418	489 418	489 418	546 760	554 960
Poistot	-514 724	-544 423	-536 511	-536 511	-536 511	-536 511	-552 606	-569 185
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-185,0	-192,0	-207,9	-207,9	-207,9	-207,9	-212,2	-216,5
Toimintakate €/as	44,8	56,7	58,5	58,5	58,5	58,5	65,7	67,0
Verorahoitusosuus	6,6 %	3,1 %	2,1 %	2,1 %	2,1 %	2,1 %	0,3 %	0,6 %
Osuus toim.kuluista	3,6 %	3,6 %	3,9 %	3,9 %	3,9 %	3,9 %	4,0 %	4,0 %

3.9.6. Mittauspalvelut (Tehtävä 63)

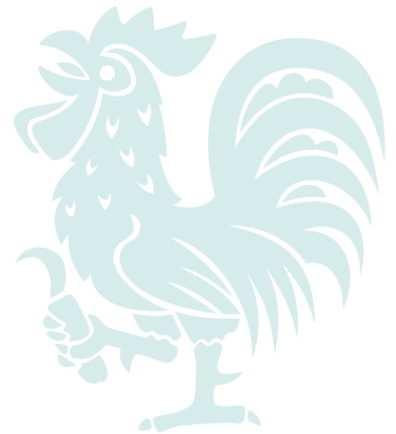
Vastuuhenkilö: maankäyttöinsinööri Mika Rostedt

TOIMINNAN KUVAUS

Kaupungin tuottamien karttojen ajan tasalla pito ja mittauspalveluiden tuottaminen. Kaupungin omistamien ja hankkimien maa-alueiden kiinteistötoimituksista sekä niitä koskevien tietojen ajan tasalla pidosta ja arkistoinnista huolehtiminen.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

- Kunnallistekniikan tarvitsemat mittaukset sekä rakennuslupien edellyttämät paikan- ja korkeusaseman mittaukset sekä mittaustietojen jatkokäsittely ja ylläpito.
- Kaupungin paikkatietoaineiston ylläpito.
- Kaupungin tekemien kiinteistökauppojen tai maanvuokrasopimusten asiakirjojen laadinta sekä kaupanvahvistajana toimiminen.
- Vesi- ja viemärikartan ylläpito yhteistyössä vesilaitoksen kanssa.
- Osoiterekisterin ylläpito rakennusvalvonnan kanssa.
- Maanmittauslaitoksen kanssa tehdyn sopimuksen mukaisten aineistojen luovutus maanmittauslaitoksen käyttöön.
- Asuintonttien markkinoinnin suunnitteluun osallistuminen ja vapaiden tonttien ylläpito karttapalvelussa.



Kiinteistöjen rajanäyttöjen suorittaminen.

Paikkatieto-ohjelman hankinta näkyy mittauspalveluissa vuodesta 2024 alkaen mm. siten, että pohjakarttaa laaditaan ja päivitetään kokonaan omana työnä asemakaava-alueella. Lisäksi selvitämme mahdollisuutta siirtyä kiinteistörekisterinpitäjäksi. Lisäksi kuntalaisille tarjotaan karttapalvelua ja sen sisältöä kehitetään ja päivitetään omana työnä.

HENKILÖSTÖ

<i>Vakanssinimi</i>	<i>Kokonaismäärä</i>	<i>Määräaikaiset kokonaismäärästä</i>	<i>Osa-aikaiset kokonaismäärästä</i>
Maankäyttöinsinööri	1		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

<i>Kestävä ja tasapainoinen talous</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Vakaa talous	Talousarvion raamissa pysyminen	Toteumaseuranta/talousarvion raamissa pysyminen	
Laadukkaiden mittauspalvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti	Oikea-aikaiset ja luotettavat mittauspalvelut	Tyytyväiset asiakkaat/ei mittausvirheitä	
<i>Vastuu ympäristöstä</i>			
<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Kestävän kehityksen mukaiset laadukkaat ja luotettavat mittauspalvelut	Palvelujen tuottaminen keskeinen kehitys huomioiden	Toteumaseuranta	

3.10. Rakennus- ja ympäristölautakunta

TOIMINNAN KUVAUS

Rakennus- ja ympäristölautakunta toimii kaupungin rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisena.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Toimintaympäristöön ei ole tulossa muutoksia.

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Palveluiden tuottaminen kustannustehokkaasti	Ammattitaitoinen henkilökunta	Ei määrärahaylityksiä	
Palveluiden helppo saavuus	Ajankäytön hallinnan parantaminen	Hyvä tavoitettavuus	

Vastuu ympäristöstä

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Päätöksen teossa noudatetaan kestävän kehityksen kaikkia toimintaperiaatteita	Palveluiden ja toiminnan kehittäminen	Lainmukaiset päätösesitykset	

Tavallista paremmat peruspalvelut

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvä palvelutaso	Palveluiden ja toiminnan kehittäminen	Lainmukaiset päätösesitykset	
Hyvä ammattitaito ja tyytyväisyys	Ammattitaidon kehittäminen	Tavoitteiden saavuttaminen	

Ketterä mukautuminen muutoksiin

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvä palvelutaso, käytetään nykYTEKNIikkaa	Palveluiden ja toiminnan kehittäminen	Lainmukaiset päätösesitykset, normaalit ilmoitusten ja lupien käsittelyajat	

Hyvinvoiva henkilöstö

<i>Tavoite</i>	<i>Toimenpide</i>	<i>Mittari ja tavoitetaso</i>	<i>Toteutuma</i>
Hyvä ammattitaito ja tyytyväisyys	Ammattitaidon kehittäminen	Tavoitteiden saavuttaminen	

TEHTÄVÄN TALOUS

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TULOSLASKELMA								
Myyntituotot	41 723	500	0	0	0	0	0	0
Maksutuotot	83 089	119 090	72 000	72 000	72 000	72 000	73 080	74 176
Tuet ja avustukset	0	575	0	0	0	0	0	0
Muut toiminta- tuotot	988	963	1 181	1 181	1 181	1 181	1 199	1 217
TOIMINTATUOTOT	125 800	121 128	73 181	73 181	73 181	73 181	74 279	75 393
YHT.								
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Valm. omaan käyt- töön	1 320	0	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-149 081	-139 847	-148 833	-148 833	-148 833	-148 833	-151 065	-153 331
Sivukulut	-33 054	-34 473	-35 720	-35 720	-35 720	-35 720	-36 256	-36 799
Henkilöstökulut yht.	-182 135	-174 320	-184 553	-184 553	-184 553	-184 553	-187 321	-190 130
Palvelujen ostot	-105 641	-199 043	-174 980	-174 980	-174 980	-174 980	-177 605	-180 269
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 812	-4 680	-2 242	-2 242	-2 242	-2 242	-2 276	-2 310
Avustukset	-57	0	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-57 089	-54 017	-57 944	-57 944	-57 944	-57 944	-58 813	-59 695
TOIMINTAKULUT	-346 734	-432 060	-419 719	-419 719	-419 719	-419 719	-426 015	-432 404
YHT.								
KL kulut	-12 303	-14 277	-15 233	-15 233	-15 233	-15 233	-15 462	-15 693
TOIMINTAKATE	-219 614	-310 932	-346 538	-346 538	-346 538	-346 538	-351 736	-357 011
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-41,1	-51,4	-50,1	-50,1	-50,1	-50,1	-51,2	-52,2
Toimintakate €/as	-26,0	-37,0	-41,4	-41,4	-41,4	-41,4	-42,3	-43,1
Verorahoitusosuus	63,3 %	72,0 %	82,6 %	82,6 %	82,6 %	82,6 %	82,6 %	82,6 %
Osuus toim.kuluista	0,8 %	1,0 %	0,9 %	0,9 %	0,9 %	0,9 %	1,0 %	1,0 %

3.10.1. Ympäristönsuojelu (Tehtävä 68)

Vastuuhenkilö: ympäristöpäällikkö Lea Törmä

TOIMINNAN KUVAUS

Kaupungin ympäristönsuojeluviranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta, jonka tehtävänä on muun muassa huolehtia ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtävistä, toimia maa-aineslain mukaisena lupa- ja valvontaviranomaisena, vesilaissa säädettyjen päätösten tekeminen ja valvonta, jätelain sekä vesihuoltolain valvonta. Ympäristönsuojeluviranomainen antaa myös luonnonsuojelulain, vesiliikenne- ja maastoliikennelain mukaisia esityksiä ja lausuntoja sekä päättää luonnonmuistomerkkien rauhoittamisesta ja rauhoitusten lakkauttamisesta. Lisäksi neuvonta ja valistus ympäristönsuojelu ja jäteasioissa, pohjavesien ja vesistöjen suojelemisessa sekä luonnonsuojeluasioissa ovat osa tehtäviä.

Laitilan kaupunki on sitoutunut valtuuston päätöksellä vuonna 2013 Hinku –hankkeen (hiilineutraali kunta) tavoitteisiin. Hankkeella pyritään vähentämään kunnan kasvihuonekaasupäästöjä muun muassa parantamalla energiatehokkuutta ja lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä. Ympäristöpäällikkö toimii hankkeessa kaupungin yhteyshenkilönä.

Varsinais-Suomen kuntien yhteinen asiantuntijaorganisaatio, joka on erikoistunut ympäristö- ja energia-asioihin sekä kestävään kehitykseen, Valonia, tarjoaa asukkailla mm. energia- ja vesiensuojeluneuvontaa.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Ympäristönsuojelun viranhaltija tekee yhteistyötä rakennustarkastajan ja muiden viranhaltijoiden kanssa. Ympäristönsuojelu osallistuu erilaisiin ilmastotyötä ja kestävää tulevaisuutta tukeviin hankkeisiin ja tapahtumiin, joita eri tahot mm. Laitilan kaupungin omistama kehittämisorganisaatio Ukipolis Oy koordinoivat.

HENKILÖSTÖ

Ympäristönsuojelun henkilöstö koostuu ympäristöpäälliköstä sekä kaavoituksen ja rakennusvalvonnan kanssa yhteisestä palvelusihteeristä.



Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
ympäristöpäällikkö	1		
palvelusihteeri	0,15		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Palveluiden tuottaminen kustannustehokkaasti	Ammattitaitoinen henkilökunta	Ei määrärahaylityksiä	
Järkevät investoinnit uusiutuvaan energiaan			
Hyvät palveluprosessit	Palveluita ja toimintaa kehitetään	Ei määrärahaylityksiä	
Ammattitaitoinen henkilöstö	Henkilöstöä koulutetaan	Ei määräraha ylityksiä	

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TUNNUSLUVUT								
Toimintakulut €/as	-24,9	-33,5	-31,8	-31,8	-31,8	-31,8	-32,5	-33,1
Toimintakate €/as	-19,5	-32,8	-31,1	-31,1	-31,1	-31,1	-31,7	-32,3
Verorahoitusosuus	78,4 %	97,9 %	97,6 %	97,6 %	97,6 %	97,6 %	97,6 %	97,6 %
Osuus toim.kuluista	0,5 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,6 %



3.10.2. Rakennusvalvonta (Tehtävä 69)

Vastuhenkilö: rakennustarkastaja Petri Kuusela

TOIMINNAN KUVAUS

Kaupungin rakennusvalvontaviranomaisena rakennus- ja ympäristölautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnassa tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta. Rakennusvalvontaviranomainen valvoo myös kaavojen noudattamista, huolehtii rakentamis- ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelymisestä, sekä osaltaan valvoo rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SEN MUUTOKSET

Rakennusvalvonnassa viranhaltijana on rakennustarkastaja, sekä kaavoitusosaston ja ympäristöpuolen kanssa yhteinen palvelusihteeri. Sihteerin työajasta noin 45 % kuuluu rakennusvalvonnan tehtäviin.

Toimintaympäristö muuttuu rakentamisluvan hakemisen osalta sähköiseksi lupajärjestelmäksi. Rinnalla säilyy kuitenkin edelleen mahdollisuus paperiseen luvan hakemiskäsittelyyn.

Rakennusvalvonnassa on käytössä sähköinen arkisto, jonne on kerätty ja tallennettu lupapiirustukset ja -asiakirjat PDF muodossa. Vuoden 2025 aikana on tarkoitus saada käyttöön virallinen arkistointijärjestelmä.

Uusi rakennusjärjestys ja uudet maksuperusteet on tarkoitus ottaa käyttöön vuoden alusta.



HENKILÖSTÖ

Vakanssinimi	Kokonaismäärä	Määräaikaiset kokonaismäärästä	Osa-aikaiset kokonaismäärästä
Rakennustarkastaja	1		
Palvelusihteeri	0,45		

STRATEGISET PÄÄMÄÄRÄT JA TEHTÄVÄN TAVOITTEET

Kestävä ja tasapainoinen talous			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Rakennusvalvontapalvelujen kustannustehokas tuottaminen	Töiden organisointi ja järkevä aikatauluttaminen	Edulliset ja rakentamiseen houkuttelevat lupamaksut.	
Vastuu ympäristöstä			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Ekologinen ja energiatehokas rakentaminen	Ohjaus ja neuvonta	Uudistuva energiataloudellinen rakennuskanta	
Tavallista paremmat peruspalvelut			
Tavoite	Toimenpide	Mittari ja tavoitetaso	Toteutuma
Rakennusvalvonnan helppo tavoitettavuus, sekä puhelimella, sähköpostilla, ja henkilökohtaisella ajanvarauksella	Riittävä ja ammattitaitoinen henkilökunta	Sujuva ja nopea asiakaspalvelu ja lupien käsittely	

3.11. Käyttötalouden yhteenveto

KÄYTTÖTALouden YHTEENVETO

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
VAALIT (B)								
Toimintatuotot	14 777	48 000	6 500	6 500	6 500	6 500	6 598	6 696
Toimintakulut	-15 132	-40 647	-20 988	-20 988	-20 988	-20 988	-21 303	-21 622
Toimintakate	-355	7 353	-14 488	-14 488	-14 488	-14 488	-14 705	-14 926
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-717	-510	-1 135	-1 135	-1 135	-1 135	-1 152	-1 169
KL yht.	-717	-510	-1 135	-1 135	-1 135	-1 135	-1 152	-1 169
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 072	6 843	-15 623	-15 623	-15 623	-15 623	-15 857	-16 095
KESKUSVAALILAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	14 777	48 000	6 500	6 500	6 500	6 500	6 598	6 696
Toimintakulut	-15 132	-40 647	-20 988	-20 988	-20 988	-20 988	-21 303	-21 622
Toimintakate	-355	7 353	-14 488	-14 488	-14 488	-14 488	-14 705	-14 926
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-717	-510	-1 135	-1 135	-1 135	-1 135	-1 152	-1 169
KL yht.	-717	-510	-1 135	-1 135	-1 135	-1 135	-1 152	-1 169
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 072	6 843	-15 623	-15 623	-15 623	-15 623	-15 857	-16 095
TILINTARKASTUS (B)								
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-23 274	-29 824	-28 150	-28 150	-28 150	-28 150	-28 572	-29 000
Toimintakate	-23 274	-29 824	-28 150	-28 150	-28 150	-28 150	-28 572	-29 000
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-336	-645	-512	-512	-512	-512	-519	-527
KL yht.	-336	-645	-512	-512	-512	-512	-519	-527
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-23 610	-30 469	-28 662	-28 662	-28 662	-28 662	-29 091	-29 527
TARKASTUSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-23 274	-29 824	-28 150	-28 150	-28 150	-28 150	-28 572	-29 000
Toimintakate	-23 274	-29 824	-28 150	-28 150	-28 150	-28 150	-28 572	-29 000
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-336	-645	-512	-512	-512	-512	-519	-527
KL yht.	-336	-645	-512	-512	-512	-512	-519	-527
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-23 610	-30 469	-28 662	-28 662	-28 662	-28 662	-29 091	-29 527

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
RUOKAPALVELUT (B)								
Toimintatuotot	1 659 077	1 776 424	1 666 577	1 666 577	1 666 577	1 666 577	1 691 576	1 716 950
Toimintakulut	-1 610 129	-1 716 575	-1 653 543	-1 653 543	-1 653 543	-1 653 543	-1 658 847	-1 660 231
Toimintakate	48 948	59 849	13 034	13 034	13 034	13 034	32 729	56 719
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-48 947	-59 849	-58 228	-58 228	-58 228	-58 228	-59 101	-59 987
KL yht.	-48 947	-59 849	-58 228	-58 228	-58 228	-58 228	-59 101	-59 987
Poistot	-22 372	-35 809	-22 465	-22 465	-22 465	-22 465	-23 139	-23 833
Netto	-22 371	-35 809	-67 659	-67 659	-67 659	-67 659	-49 511	-27 101
TIETOHALLINTOPALVELUT (B)								
Toimintatuotot	65 731	0	393	393	393	393	399	405
Toimintakulut	-502 778	-632 972	-639 714	-639 714	-639 714	-639 714	-649 311	-659 050
Toimintakate	-437 047	-632 972	-639 321	-639 321	-639 321	-639 321	-648 912	-658 645
KL tuotot	437 511	632 972	639 321	639 321	639 321	639 321	648 910	658 644
KL kulut	-5 984	0	0	0	0	0	0	0
KL yht.	431 527	632 972	639 321	639 321	639 321	639 321	648 910	658 644
Poistot	-17 188	-41 897	-55 177	-55 177	-55 177	-55 177	-56 833	-58 538
Netto	-22 708	-41 897	-55 177	-55 177	-55 177	-55 177	-56 835	-58 539
HALLINTOPALVELUT (B)								
Toimintatuotot	5 534 447	4 964 200	5 182 547	5 182 547	5 182 547	5 182 547	4 760 286	4 831 690
Toimintakulut	-2 720 381	-1 907 051	-1 914 115	-1 914 115	-1 914 115	-1 914 115	-1 942 827	-1 971 970
Toimintakate	2 814 066	3 057 149	3 268 432	3 268 432	3 268 432	3 268 432	2 817 459	2 859 720
KL tuotot	390 877	439 198	380 362	380 362	380 362	380 362	386 068	391 859
KL kulut	-91 029	-45 252	-46 539	-46 539	-46 539	-46 539	-47 238	-47 946
KL yht.	299 848	393 946	333 823	333 823	333 823	333 823	338 830	343 913
Poistot	-29 379	-22 075	-14 665	-14 665	-14 665	-14 665	-15 105	-15 558
Netto	3 084 535	3 429 020	3 587 590	3 587 590	3 587 590	3 587 590	3 141 184	3 188 075
SISÄINEN PALVELUTOIMINTA (B)								
Toimintatuotot	21 796	24 367	26 772	26 772	26 772	26 772	27 173	27 580
Toimintakulut	-124 056	-225 060	-168 665	-168 665	-168 665	-168 665	-171 195	-173 762
Toimintakate	-102 260	-200 693	-141 893	-141 893	-141 893	-141 893	-144 022	-146 182
KL tuotot	53 190	126 724	87 448	87 448	87 448	87 448	88 759	90 091
KL kulut	-1 854	-4 902	-2 809	-2 809	-2 809	-2 809	-2 851	-2 894
KL yht.	51 336	121 822	84 639	84 639	84 639	84 639	85 908	87 197
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-50 924	-78 871	-57 254	-57 254	-57 254	-57 254	-58 114	-58 985

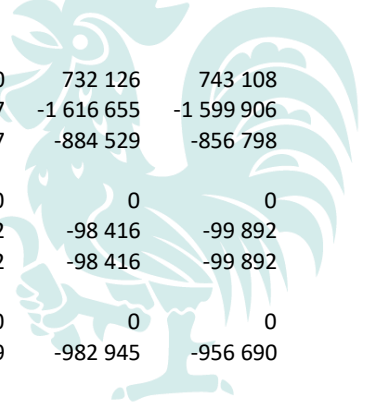
	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TALOUSPALVELUT (B)								
Toimintatuotot	3 709	440	1 194	1 194	1 194	1 194	1 212	1 231
Toimintakulut	-532 841	-580 961	-568 459	-568 459	-568 459	-568 459	-576 984	-585 640
Toimintakate	-529 132	-580 521	-567 265	-567 265	-567 265	-567 265	-575 772	-584 409
KL tuotot	441 338	485 521	478 435	478 435	478 435	478 435	485 611	492 895
KL kulut	-14 168	0	0	0	0	0	0	0
KL yht.	427 170	485 521	478 435	478 435	478 435	478 435	485 611	492 895
Poistot	-6 022	-6 022	-4 517	-4 517	-4 517	-4 517	-4 653	-4 792
Netto	-107 984	-101 022	-93 347	-93 347	-93 347	-93 347	-94 814	-96 306
ELINKEINOTOIMI (B)								
Toimintatuotot	115 652	99 771	53 780	53 780	53 780	53 780	54 587	55 406
Toimintakulut	-544 989	-513 765	-378 518	-378 518	-378 518	-378 518	-384 197	-389 958
Toimintakate	-429 337	-413 994	-324 738	-324 738	-324 738	-324 738	-329 610	-334 552
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-5 958	-7 155	-7 472	-7 472	-7 472	-7 472	-7 584	-7 698
KL yht.	-5 958	-7 155	-7 472	-7 472	-7 472	-7 472	-7 584	-7 698
Poistot	-19 326	-19 326	-1 589	-1 589	-1 589	-1 589	-1 637	-1 686
Netto	-454 621	-440 475	-333 799	-333 799	-333 799	-333 799	-338 831	-343 936
KAAVOITUS (N)								
Toimintatuotot	1 338	7 329	8 715	8 715	8 715	8 715	8 846	8 978
Toimintakulut	-141 901	-207 133	-186 326	-186 326	-186 326	-186 326	-189 121	-191 958
Toimintakate	-140 563	-199 804	-177 611	-177 611	-177 611	-177 611	-180 275	-182 980
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-7 535	-8 989	-9 869	-9 869	-9 869	-9 869	-10 017	-10 167
KL yht.	-7 535	-8 989	-9 869	-9 869	-9 869	-9 869	-10 017	-10 167
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-148 098	-208 793	-187 480	-187 480	-187 480	-187 480	-190 292	-193 147
ASUMINEN (B)								
Toimintatuotot	572 718	141 163	162 517	162 517	162 517	162 517	164 955	167 429
Toimintakulut	-500 257	-328 045	-249 704	-249 704	-249 704	-249 704	-228 489	-231 916
Toimintakate	72 461	-186 882	-87 187	-87 187	-87 187	-87 187	-63 534	-64 487
KL tuotot	92 670	92 924	67 569	67 569	67 569	67 569	68 583	69 611
KL kulut	-5 718	-2 058	-2 241	-2 241	-2 241	-2 241	-2 274	-2 308
KL yht.	86 952	90 866	65 328	65 328	65 328	65 328	66 309	67 303
Poistot	-736	-2 208	-2 208	-2 208	-2 208	-2 208	-2 274	-2 342
Netto	158 677	-98 224	-24 067	-24 067	-24 067	-24 067	501	474

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
TYÖLLISYYS- JA MAAHANMUUTTOPALVELUT (B)								
Toimintatuotot	494 469	692 690	540 930	540 930	540 930	540 930	549 044	257 280
Toimintakulut	-949 336	-1 530 960	-2 618 809	-2 618 809	-2 618 809	-2 618 809	-2 658 092	-2 697 962
Toimintakate	-454 867	-838 270	-2 077 879	-2 077 879	-2 077 879	-2 077 879	-2 109 048	-2 440 682
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-20 867	-72 589	-60 495	-60 495	-60 495	-60 495	-61 403	-62 324
KL yht.	-20 867	-72 589	-60 495	-60 495	-60 495	-60 495	-61 403	-62 324
Poistot	-731	-12 408	-15 758	-15 758	-15 758	-15 758	-16 230	-16 717
Netto	-476 465	-923 267	-2 154 132	-2 154 132	-2 154 132	-2 154 132	-2 186 681	-2 519 723
MAASEUTUTOIMI (B)								
Toimintatuotot	10 297	10 000	10 500	10 500	10 500	10 500	10 658	10 817
Toimintakulut	-113 396	-110 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000	-116 725	-118 476
Toimintakate	-103 099	-100 000	-104 500	-104 500	-104 500	-104 500	-106 067	-107 659
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
KL yht.	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-103 099	-100 000	-104 500	-104 500	-104 500	-104 500	-106 067	-107 659
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	8 479 234	7 716 384	7 653 925	7 653 925	7 653 925	7 653 925	7 268 736	7 077 766
Toimintakulut	-7 740 064	-7 752 522	-8 492 853	-8 492 853	-8 492 853	-8 492 853	-8 575 788	-8 680 923
Toimintakate	739 170	-36 138	-838 928	-838 928	-838 928	-838 928	-1 307 052	-1 603 157
KL tuotot	1 415 586	1 777 339	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 677 931	1 703 100
KL kulut	-202 060	-200 794	-187 653	-187 653	-187 653	-187 653	-190 468	-193 324
KL yht.	1 213 526	1 576 545	1 465 482	1 465 482	1 465 482	1 465 482	1 487 463	1 509 776
Poistot	-95 754	-139 745	-116 379	-116 379	-116 379	-116 379	-119 871	-123 466
Netto	1 856 942	1 400 662	510 175	510 175	510 175	510 175	60 540	-216 847
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO (B)								
Toimintatuotot	10 938	6 619	10 052	10 052	10 052	10 052	10 203	10 356
Toimintakulut	-286 258	-300 298	-259 050	-259 050	-259 050	-259 050	-204 938	-208 010
Toimintakate	-275 320	-293 679	-248 998	-248 998	-248 998	-248 998	-194 735	-197 654
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-15 964	-19 717	-16 263	-16 263	-16 263	-16 263	-16 507	-16 754
KL yht.	-15 964	-19 717	-16 263	-16 263	-16 263	-16 263	-16 507	-16 754
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-291 284	-313 396	-265 261	-265 261	-265 261	-265 261	-211 242	-214 408

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
VARHAISKASVATUS (B)								
Toimintatuotot	798 213	482 535	463 916	463 916	463 916	463 916	452 474	459 262
Toimintakulut	-6 104 467	-6 313 993	-6 193 873	-6 193 873	-6 193 873	-6 193 873	-6 117 448	-6 111 544
Toimintakate	-5 306 254	-5 831 458	-5 729 957	-5 729 957	-5 729 957	-5 729 957	-5 664 974	-5 652 282
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-266 586	-361 015	-304 786	-304 786	-304 786	-304 786	-309 357	-313 998
KL yht.	-266 586	-361 015	-304 786	-304 786	-304 786	-304 786	-309 357	-313 998
Poistot	-82 197	-1 101	-1 101	-1 101	-1 101	-1 101	-1 134	-1 168
Netto	-5 655 037	-6 193 574	-6 035 844	-6 035 844	-6 035 844	-6 035 844	-5 975 465	-5 967 448
PERUSOPETUS (B)								
Toimintatuotot	1 007 238	830 846	828 525	828 525	852 825	852 825	777 618	789 282
Toimintakulut	-13 836 775	-14 203 908	-14 025 321	-14 025 321	-14 106 131	-14 106 131	-14 040 973	-14 033 588
Toimintakate	-12 829 537	-13 373 062	-13 196 796	-13 196 796	-13 253 306	-13 253 306	-13 263 355	-13 244 306
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-518 226	-669 994	-608 882	-608 882	-608 882	-608 882	-618 016	-627 286
KL yht.	-518 226	-669 994	-608 882	-608 882	-608 882	-608 882	-618 016	-627 286
Poistot	-99 699	-140 322	-150 575	-150 575	-147 575	-147 575	-155 092	-159 745
Netto	-13 447 462	-14 183 378	-13 956 253	-13 956 253	-14 009 763	-14 009 763	-14 036 463	-14 031 337
LUKIO-OPETUS (B)								
Toimintatuotot	27 490	9 777	25 575	25 575	25 575	25 575	25 959	26 348
Toimintakulut	-1 390 588	-1 420 093	-1 363 171	-1 363 171	-1 363 171	-1 363 171	-1 383 621	-1 404 373
Toimintakate	-1 363 098	-1 410 316	-1 337 596	-1 337 596	-1 337 596	-1 337 596	-1 357 662	-1 378 025
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-55 195	-71 580	-71 596	-71 596	-71 596	-71 596	-72 670	-73 760
KL yht.	-55 195	-71 580	-71 596	-71 596	-71 596	-71 596	-72 670	-73 760
Poistot	-4 947	-13 834	-13 834	-13 834	-13 834	-13 834	-14 249	-14 676
Netto	-1 423 240	-1 495 730	-1 423 026	-1 423 026	-1 423 026	-1 423 026	-1 444 581	-1 466 461
TOISEN AST. AMMATILLINEN KOULU. (B)								
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	0	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
KL yht.	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistot	-536	-584	0	0	0	0	0	0
Netto	-536	-584	0	0	0	0	0	0

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
KIRJASTOTOIMI (B)								
Toimintatuotot	21 862	19 688	28 234	28 234	28 234	28 234	28 658	29 087
Toimintakulut	-633 034	-697 513	-711 099	-711 099	-711 099	-711 099	-721 766	-732 593
Toimintakate	-611 172	-677 825	-682 865	-682 865	-682 865	-682 865	-693 108	-703 506
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-18 162	-21 935	-25 062	-25 062	-25 062	-25 062	-25 438	-25 819
KL yht.	-18 162	-21 935	-25 062	-25 062	-25 062	-25 062	-25 438	-25 819
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-629 334	-699 760	-707 927	-707 927	-707 927	-707 927	-718 546	-729 325
KULTTUURITOIMI (B)								
Toimintatuotot	14 150	15 881	16 144	16 144	16 144	16 144	16 386	16 631
Toimintakulut	-321 621	-404 688	-414 376	-414 376	-414 376	-414 376	-420 592	-426 901
Toimintakate	-307 471	-388 807	-398 232	-398 232	-398 232	-398 232	-404 206	-410 270
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-4 304	-5 380	-6 186	-6 186	-6 186	-6 186	-6 278	-6 373
KL yht.	-4 304	-5 380	-6 186	-6 186	-6 186	-6 186	-6 278	-6 373
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-311 775	-394 187	-404 418	-404 418	-404 418	-404 418	-410 484	-416 643
NUORISOTOIMI (B)								
Toimintatuotot	35 468	110 422	141 374	141 374	141 374	141 374	140 695	142 805
Toimintakulut	-358 374	-397 561	-463 909	-463 909	-463 909	-463 909	-467 393	-474 405
Toimintakate	-322 906	-287 139	-322 535	-322 535	-322 535	-322 535	-326 698	-331 600
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-13 442	-19 211	-25 259	-25 259	-25 259	-25 259	-25 638	-26 022
KL yht.	-13 442	-19 211	-25 259	-25 259	-25 259	-25 259	-25 638	-26 022
Poistot	0	-4 889	0	0	0	0	0	0
Netto	-336 348	-311 239	-347 794	-347 794	-347 794	-347 794	-352 336	-357 622
LIIKUNTATOIMI (B)								
Toimintatuotot	98 430	121 907	137 863	137 863	137 863	137 863	139 931	142 030
Toimintakulut	-2 075 248	-2 007 636	-1 962 146	-1 962 146	-1 962 146	-1 962 146	-1 981 579	-2 011 302
Toimintakate	-1 976 818	-1 885 729	-1 824 283	-1 824 283	-1 824 283	-1 824 283	-1 841 648	-1 869 272
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-16 834	-21 585	-29 188	-29 188	-29 188	-29 188	-29 626	-30 071
KL yht.	-16 834	-21 585	-29 188	-29 188	-29 188	-29 188	-29 626	-30 071
Poistot	-102 255	-104 175	-115 936	-115 936	-115 936	-115 936	-119 414	-122 996
Netto	-2 095 907	-2 011 489	-1 969 407	-1 969 407	-1 969 407	-1 969 407	-1 990 688	-2 022 339

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
SIVISTYSVALIOKUNTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	2 013 789	1 597 675	1 651 683	1 651 683	1 675 983	1 675 983	1 591 924	1 615 801
Toimintakulut	-25 006 365	-25 745 690	-25 392 945	-25 392 945	-25 473 755	-25 473 755	-25 338 310	-25 402 716
Toimintakate	-22 992 576	-24 148 015	-23 741 262	-23 741 262	-23 797 772	-23 797 772	-23 746 386	-23 786 915
Valm. omaan käyt- töön	0	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-908 713	-1 190 417	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 103 530	-1 120 083
KL yht.	-908 713	-1 190 417	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 087 222	-1 103 530	-1 120 083
Poistot	-289 634	-264 905	-281 446	-281 446	-278 446	-278 446	-289 889	-298 585
Netto	-24 190 923	-25 603 337	-25 109 930	-25 109 930	-25 163 440	-25 163 440	-25 139 805	-25 205 583
VAKKA-SUOMEN KANSALAIPOISTO (B)								
Toimintatuotot	746 945	683 852	714 410	714 410	714 410	714 410	732 126	743 108
Toimintakulut	-1 558 037	-1 563 811	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 616 655	-1 599 906
Toimintakate	-811 092	-879 959	-879 217	-879 217	-879 217	-879 217	-884 529	-856 798
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-76 491	-95 845	-96 962	-96 962	-96 962	-96 962	-98 416	-99 892
KL yht.	-76 491	-95 845	-96 962	-96 962	-96 962	-96 962	-98 416	-99 892
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-887 583	-975 804	-976 179	-976 179	-976 179	-976 179	-982 945	-956 690
V-S KANS.OPISTON JOHTOKUNTA								
Toimintatuotot	746 945	683 852	714 410	714 410	714 410	714 410	732 126	743 108
Toimintakulut	-1 558 037	-1 563 811	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 593 627	-1 616 655	-1 599 906
Toimintakate	-811 092	-879 959	-879 217	-879 217	-879 217	-879 217	-884 529	-856 798
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-76 491	-95 845	-96 962	-96 962	-96 962	-96 962	-98 416	-99 892
KL yht.	-76 491	-95 845	-96 962	-96 962	-96 962	-96 962	-98 416	-99 892
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-887 583	-975 804	-976 179	-976 179	-976 179	-976 179	-982 945	-956 690
VAKKA-SUOMEN MUSIIKKIOPISTO (B)								
Toimintatuotot	419 259	407 163	466 382	466 382	466 382	466 382	473 378	480 479
Toimintakulut	-1 166 927	-1 165 537	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 228 825	-1 247 259
Toimintakate	-747 668	-758 374	-745 146	-745 146	-745 146	-745 146	-755 447	-766 780
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-62 692	-74 863	-74 790	-74 790	-74 790	-74 790	-75 912	-77 050
KL yht.	-62 692	-74 863	-74 790	-74 790	-74 790	-74 790	-75 912	-77 050
Poistot	-10 140	-10 140	-9 958	-9 958	-9 958	-9 958	-10 257	-10 564
Netto	-820 500	-843 377	-829 894	-829 894	-829 894	-829 894	-841 616	-854 394



	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
V-S MUS.OP. JOHTOKUNTA								
Toimintatuotot	419 259	407 163	466 382	466 382	466 382	466 382	473 378	480 479
Toimintakulut	-1 166 927	-1 165 537	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 211 528	-1 228 825	-1 247 259
Toimintakate	-747 668	-758 374	-745 146	-745 146	-745 146	-745 146	-755 447	-766 780
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-62 692	-74 863	-74 790	-74 790	-74 790	-74 790	-75 912	-77 050
KL yht.	-62 692	-74 863	-74 790	-74 790	-74 790	-74 790	-75 912	-77 050
Poistot	-10 140	-10 140	-9 958	-9 958	-9 958	-9 958	-10 257	-10 564
Netto	-820 500	-843 377	-829 894	-829 894	-829 894	-829 894	-841 616	-854 394
TEKNINEN HALLINTO (B)								
Toimintatuotot	268 681	271 055	230 981	230 981	230 981	230 981	234 446	237 963
Toimintakulut	-368 435	-325 613	-365 538	-365 538	-365 538	-365 538	-337 022	-342 079
Toimintakate	-99 754	-54 558	-134 557	-134 557	-134 557	-134 557	-102 576	-104 116
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-10 525	-12 951	-13 716	-13 716	-13 716	-13 716	-13 921	-14 130
KL yht.	-10 525	-12 951	-13 716	-13 716	-13 716	-13 716	-13 921	-14 130
Poistot	0	-30 000	0	0	0	0	0	0
Netto	-110 279	-97 509	-148 273	-148 273	-148 273	-148 273	-116 497	-118 246
LIIK.VÄYLÄT JA ALUEET (B)								
Toimintatuotot	21 917	12 575	1 454	1 454	1 454	1 454	1 476	1 498
Toimintakulut	-870 360	-947 692	-1 084 065	-1 084 065	-1 084 065	-1 084 065	-1 100 326	-1 116 831
Toimintakate	-848 443	-935 117	-1 082 611	-1 082 611	-1 082 611	-1 082 611	-1 098 850	-1 115 333
Valm. omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-16 881	-24 805	-23 211	-23 211	-23 211	-23 211	-23 559	-23 912
KL yht.	-16 881	-24 805	-23 211	-23 211	-23 211	-23 211	-23 559	-23 912
Poistot	-717 162	-773 451	-866 244	-866 244	-866 244	-866 244	-898 899	-935 666
Netto	-1 582 486	-1 733 373	-1 972 066	-1 972 066	-1 972 066	-1 972 066	-2 021 308	-2 074 911
JÄTEHUOLTO (B)								
Toimintatuotot	95 579	90 000	105 000	105 000	105 000	105 000	106 575	108 174
Toimintakulut	-49 806	-57 027	-58 063	-58 063	-58 063	-58 063	-58 934	-59 818
Toimintakate	45 773	32 973	46 937	46 937	46 937	46 937	47 641	48 356
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-27	0	0	0	0	0	0	0
KL yht.	-27	0	0	0	0	0	0	0
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	45 746	32 973	46 937	46 937	46 937	46 937	47 641	48 356

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
KIINTEISTÖT (N)								
Toimintatuotot	5 928 797	4 727 004	4 625 047	4 625 047	4 625 048	4 625 048	4 037 318	4 097 881
Toimintakulut	-5 014 064	-4 511 225	-4 531 304	-4 531 304	-4 552 315	-4 552 315	-3 997 716	-3 822 917
Toimintakate	914 733	215 779	93 743	93 743	72 733	72 733	39 602	274 964
Valm. omaan käyttöön	566	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-98 809	-130 269	-122 543	-122 543	-122 543	-122 543	-124 382	-126 251
KL yht.	-98 809	-130 269	-122 543	-122 543	-122 543	-122 543	-124 382	-126 251
Poistot	-1 991 234	-2 068 835	-2 012 782	-2 012 782	-2 015 782	-2 015 782	-2 073 165	-2 135 360
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 174 744	-1 983 325	-2 041 582	-2 041 582	-2 065 592	-2 065 592	-2 157 945	-1 986 647
VESIHUOLTOLAITOS (N)								
Toimintatuotot	1 939 439	2 091 549	2 229 624	2 229 624	2 229 624	2 229 624	2 313 068	2 347 764
Toimintakulut	-1 561 674	-1 614 952	-1 740 206	-1 740 206	-1 740 206	-1 740 206	-1 766 308	-1 792 804
Toimintakate	377 765	476 597	489 418	489 418	489 418	489 418	546 760	554 960
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-21 074	-26 071	-24 041	-24 041	-24 041	-24 041	-24 401	-24 767
KL yht.	-21 074	-26 071	-24 041	-24 041	-24 041	-24 041	-24 401	-24 767
Poistot	-514 724	-544 423	-536 511	-536 511	-536 511	-536 511	-552 606	-569 185
Netto	-158 033	-93 897	-71 134	-71 134	-71 134	-71 134	-30 247	-38 992
MITTAUSPALVELU (N)								
Toimintatuotot	12 496	16 300	16 545	16 545	16 545	16 545	16 794	17 045
Toimintakulut	-115 324	-143 962	-139 200	-139 200	-139 200	-139 200	-141 287	-143 407
Toimintakate	-102 828	-127 662	-122 655	-122 655	-122 655	-122 655	-124 493	-126 362
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-5 039	-5 892	-6 117	-6 117	-6 117	-6 117	-6 209	-6 302
KL yht.	-5 039	-5 892	-6 117	-6 117	-6 117	-6 117	-6 209	-6 302
Poistot	-11 254	-3 951	-2 490	-2 490	-2 490	-2 490	-2 565	-2 642
Netto	-119 121	-137 505	-131 262	-131 262	-131 262	-131 262	-133 267	-135 306
TEKNINEN VALIOKUNTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	8 266 909	7 208 483	7 208 651	7 208 651	7 208 652	7 208 652	6 709 677	6 810 325
Toimintakulut	-7 979 663	-7 600 471	-7 918 376	-7 918 376	-7 939 387	-7 939 387	-7 401 593	-7 277 856
Toimintakate	287 246	-391 988	-709 725	-709 725	-730 735	-730 735	-691 916	-467 531
Valm. omaan käyttöön	650	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-152 355	-199 988	-189 628	-189 628	-189 628	-189 628	-192 472	-195 362
KL yht.	-152 355	-199 988	-189 628	-189 628	-189 628	-189 628	-192 472	-195 362
Poistot	-3 234 374	-3 420 660	-3 418 027	-3 418 027	-3 421 027	-3 421 027	-3 527 235	-3 642 853
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-3 098 833	-4 012 636	-4 317 380	-4 317 380	-4 341 390	-4 341 390	-4 411 623	-4 305 746

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	TS 2026	TS 2027
YMPÄRISTÖNSUOJELU (B)								
Toimintatuotot	45 364	6 000	6 395	6 395	6 395	6 395	6 491	6 588
Toimintakulut	-209 813	-281 476	-266 327	-266 327	-266 327	-266 327	-270 322	-274 377
Toimintakate	-164 449	-275 476	-259 932	-259 932	-259 932	-259 932	-263 831	-267 789
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-5 565	-6 317	-6 997	-6 997	-6 997	-6 997	-7 102	-7 208
KL yht.	-5 565	-6 317	-6 997	-6 997	-6 997	-6 997	-7 102	-7 208
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-170 014	-281 793	-266 929	-266 929	-266 929	-266 929	-270 933	-274 997
RAKENNUSVALVONTA (N)								
Toimintatuotot	80 436	115 128	66 786	66 786	66 786	66 786	67 788	68 805
Toimintakulut	-136 921	-150 584	-153 392	-153 392	-153 392	-153 392	-155 693	-158 027
Toimintakate	-56 485	-35 456	-86 606	-86 606	-86 606	-86 606	-87 905	-89 222
Valm. omaan käyttöön	1 320	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-6 738	-7 960	-8 236	-8 236	-8 236	-8 236	-8 360	-8 485
KL yht.	-6 738	-7 960	-8 236	-8 236	-8 236	-8 236	-8 360	-8 485
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-61 903	-43 416	-94 842	-94 842	-94 842	-94 842	-96 265	-97 707
LUPALAUTAKUNTA YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	125 800	121 128	73 181	73 181	73 181	73 181	74 279	75 393
Toimintakulut	-346 734	-432 060	-419 719	-419 719	-419 719	-419 719	-426 015	-432 404
Toimintakate	-220 934	-310 932	-346 538	-346 538	-346 538	-346 538	-351 736	-357 011
Valm. omaan käyttöön	1 320	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
KL kulut	-12 303	-14 277	-15 233	-15 233	-15 233	-15 233	-15 462	-15 693
KL yht.	-12 303	-14 277	-15 233	-15 233	-15 233	-15 233	-15 462	-15 693
Poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-233 237	-325 209	-361 771	-361 771	-361 771	-361 771	-367 198	-372 704
KOKO KAUPUNKI YHTEENSÄ								
Toimintatuotot	20 066 713	17 782 685	17 774 732	17 774 732	17 799 033	17 799 033	16 856 718	16 809 568
Toimintakulut	-43 836 196	-44 330 562	-45 078 186	-45 078 186	-45 180 007	-45 180 007	-44 637 061	-44 691 686
Toimintakate	-23 769 483	-26 547 877	-27 303 454	-27 303 454	-27 380 974	-27 380 974	-27 780 343	-27 882 118
Valm. omaan käyttöön	1 970	0	0	0	0	0	0	0
KL tuotot	1 415 586	1 777 339	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 653 135	1 677 931	1 703 100
KL kulut	-1 415 667	-1 777 339	-1 653 135	-1 653 135	-1 653 135	-1 653 135	-1 677 931	-1 703 100
KL yht.	-81	0	0	0	0	0	0	0
Poistot	-3 629 902	-3 835 450	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-3 947 252	-4 075 468
Arvon alentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-27 397 496	-30 383 327	-31 129 264	-31 129 264	-31 206 784	-31 206 784	-31 727 595	-31 957 586

4. TULOSLASKELMAOSA

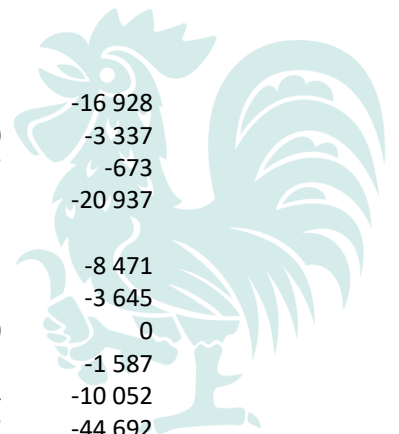
TULOSLASKELMA (SIS. SISÄISET ERÄT), LAITILAN KAUPUNKI

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	2026	2027
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	5 591 244	5 593 608	5 801 726	5 801 726	5 801 726	5 801 726	5 938 752	5 727 833
Maksutuotot	874 151	930 600	904 696	904 696	928 996	928 996	949 930	964 180
Tuet ja avustukset	1 296 931	558 340	494 200	494 200	494 200	494 200	395 213	401 141
Muut toimintatuotot	12 304 593	10 700 137	10 574 111	10 574 111	10 574 111	10 574 111	9 572 821	9 716 414
TOIMINTATUOTOT YHT.	20 066 919	17 782 685	17 774 733	17 774 733	17 799 033	17 799 033	16 856 716	16 809 568
Kustannuslask. tuotot	1 415 587	1 777 339	1 653 134	1 653 134	1 653 134	1 653 134	1 677 134	1 703 100
VALM. OMAAN KÄYTT.	1 970	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-17 097 817	-17 497 958	-16 909 310	-16 909 310	-17 051 907	-17 051 907	-16 945 318	-16 927 831
Eläkekulut	-3 373 525	-3 543 319	-3 374 360	-3 374 360	-3 402 823	-3 402 823	-3 369 665	-3 336 710
Muut henkilösivukulut	-610 421	-780 609	-683 024	-683 024	-688 785	-688 785	-677 416	-672 578
Henkilöstökulut yht.	-21 081 763	-21 821 886	-20 966 694	-20 966 694	-21 143 515	-21 143 515	-20 992 399	-20 937 119
Palvelujen ostot	-7 924 382	-8 587 375	-8 698 063	-8 698 063	-8 623 063	-8 623 063	-8 478 529	-8 470 945
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 304 526	-3 895 274	-4 048 002	-4 048 002	-4 048 002	-4 048 002	-3 699 222	-3 644 711
Varastojen muutos	-8 988	0	0	0	0	0	0	0
Avustukset	-1 019 195	-1 101 800	-1 540 179	-1 540 179	-1 540 179	-1 540 179	-1 563 282	-1 586 731
Muut toimintakulut	-10 684 556	-8 924 227	-9 825 248	-9 825 248	-9 825 248	-9 825 248	-9 903 627	-10 052 181
TOIMINTAKULUT YHT.	-44 023 410	-44 330 562	-45 078 186	-45 078 186	-45 180 007	-45 180 007	-44 637 059	-44 691 687
Kustannuslask. kulut	-1 415 587	-1 777 339	-1 653 134	-1 653 134	-1 653 134	-1 653 134	-1 677 134	-1 703 100
TOIMINTAKATE	-23 954 521	-26 547 877	-27 303 453	-27 303 453	-27 380 974	-27 380 974	-27 780 343	-27 882 119
Verotulot	18 416 477	17 586 361	18 969 064	18 452 811	18 452 811	18 452 811	19 667 826	20 134 109
Valtionosuudet	12 853 475	11 979 975	12 472 459	12 472 459	12 472 459	12 472 459	12 233 232	11 934 105
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot	0	0	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Muut rahoitustuotot	319 041	284 480	225 203	225 203	225 203	225 203	187 833	175 463
Korkokulut	-478 983	-583 760	-428 075	-431 430	-433 443	-433 443	-420 464	-490 476
Muut rahoituskulut	-134 921	-135 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-294 863	-434 280	-322 872	-326 227	-328 240	-328 240	-352 631	-435 013
VUOSIKATE	7 020 568	2 584 179	3 815 198	3 295 590	3 216 056	3 216 056	3 768 084	3 751 082
Poistot ja arvonalentumiset								
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Suunn.mukaiset poistot	-3 629 951	-3 835 452	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-3 947 251	-4 075 469
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	-1 000 000	0
Poistot ja arvonal. yht.	-3 629 951	-3 835 452	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-3 825 810	-4 947 251	-4 075 469
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	3 390 617	-1 251 273	-10 612	-530 220	-609 754	-609 754	-1 179 167	-324 387
Poistoeron muutos	104 911	104 912	63 890	63 890	63 890	63 890	25 123	25 123
Varausten muutos	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	3 495 531	-1 146 361	53 277	-466 331	-545 864	-545 864	-1 154 043	-299 264

4.1. Tuloslaskelmaosan tavoitteet ja tunnusluvut

TIIVISTETTY TULOSLASKELMA (SIS. SISÄISET ERÄT), LAITILAN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	5 591	5 594	5 802	5 939	5 728
Maksutuotot	874	931	929	950	964
Tuet ja avustukset	1 297	558	494	395	401
Muut toimintatuotot	12 305	10 700	10 574	9 573	9 716
TOIMINTATUOTOT YHT.	20 067	17 783	17 799	16 857	16 810
VALM. OMAAN KÄYTT.	2	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-17 098	-17 498	-17 052	-16 945	-16 928
Eläkekulut	-3 374	-3 543	-3 403	-3 370	-3 337
Muut henkilösivukulut	-610	-781	-689	-677	-673
Henkilöstökulut yht.	-21 082	-21 822	-21 144	-20 992	-20 937
Palvelujen ostot	-7 924	-8 587	-8 623	-8 479	-8 471
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 305	-3 895	-4 048	-3 699	-3 645
Varastojen muutos	-9	0	0	0	0
Avustukset	-1 019	-1 102	-1 540	-1 563	-1 587
Muut toimintakulut	-10 685	-8 924	-9 825	-9 904	-10 052
TOIMINTAKULUT YHT.	-44 023	-44 331	-45 180	-44 637	-44 692
TOIMINTAKATE	-23 955	-26 548	-27 381	-27 780	-27 882
Verotulot					
Kunnal. tulovero	13 924	13 194	14 279	15 382	15 745
Osuus yht.veroista	2 367	2 062	1 785	1 897	2 000
Kiinteistövero	2 126	2 330	2 389	2 389	2 389
Verotulot yht.	18 416	17 586	18 453	19 668	20 134
Valtionosuudet					
Peruspalvelut	10 156	8 825	10 367	10 128	9 829
Veromenetykskompensaatio	1 719	1 720	1 130	1 130	1 130
Op. ja kult. muut	978	1 435	976	976	976
Verolykkäysten takaisinperintä	0	0	0	0	0
Valtionosuudet yht.	12 853	11 980	12 472	12 233	11 934
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	0	0	10	10	10
Muut rahoitustuotot	319	284	225	188	175
Korkokulut	-479	-584	-433	-420	-490
Muut rahoituskulut	-135	-135	-130	-130	-130
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-295	-434	-328	-353	-435
VUOSIKATE	7 021	2 584	3 216	3 768	3 751
Poistot ja arvonalentumiset					
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0
Suunn.mukaiset poistot	-3 630	-3 835	-3 826	-3 947	-4 075
Arvonalentumiset	0	0	0	-1 000	0
Poistot ja arvonal. yht.	-3 630	-3 835	-3 826	-4 947	-4 075



(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	3 391	-1 251	-610	-1 179	-324
Poistoeron muutos	105	105	64	25	25
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	3 496	-1 146	-546	-1 154	-299

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot toimintakuluista	45,6 %	40,1 %	39,4 %	37,8 %	37,6 %
Vuosikate poistoista	193,4 %	67,4 %	84,1 %	76,2 %	92,0 %
Vuosikate €/asukas	832	307	384	453	453
Kertynyt ylijäämä €/asukas	1 453	1 321	1 263	1 131	1 101
Asukasluku vuoden lopussa	8 441	8 411	8 371	8 324	8 282

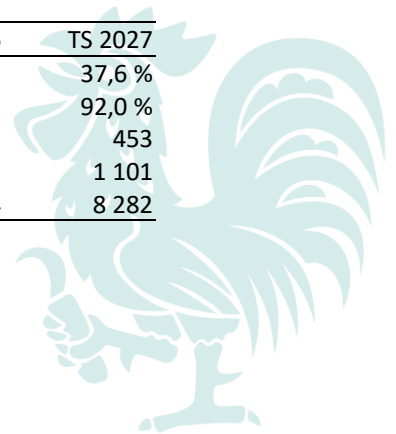
TULOSLASKELMAOSAN PERUSTELUT

Verotulojen ja valtionosuuksien laskennalliset perusteet on kerrottu talousarvion alkuosassa yleisperusteluissa.

Rahoitustuotot- ja kulut perustuvat nykyiseen ja suunnitelmavuosien lainakantaan. Korkomenot kasvoivat vuosien 2022–2023 aikana ripeästi, mutta korot ovat lähteneet hiljalleen laskuun vuoden 2024 aikana. Korkojen odotetaan jatkavan maltillista laskuaan myös vuonna 2025.

Muihin rahoitustuottoihin sisältyy vesihuoltolaitoksen jäännöspääoman korkoa 125 000 euroa. Lisäksi muihin rahoitustuottoihin sisältyy verotilitysten korkoja ja osinkoja.

Vuosikatearvio on 3,2 milj. euroa vuonna 2025 ja 3,8 milj. euroa vuonna 2026. Tilikauden arvioitu alijäämä on yhteensä 2 milj. euroa vuosina 2025–2027. Taseen kumulatiivinen ylijäämä on arviolta noin 9,1 milj. euroa vuonna 2027.



5. RAHOITUSLASKELMAOSA

RAHOITUSLASKELMA, LAITILAN KAUPUNKI

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	2026	2027
TOIMINNAN RAHAVIRTA								
Vuosikate	7 020 568	2 584 179	3 815 198	3 295 590	3 216 056	3 216 056	3 768 084	3 751 082
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjausevät	34 335	0	0	0	0	0	0	0
TOIM. RAHAVIRTA YHT.	7 054 903	2 584 179	3 815 198	3 295 590	3 216 056	3 216 056	3 768 084	3 751 082
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA								
Investointimenot	-6 127 026	-4 945 500	-4 583 000	-4 583 000	-4 693 000	-4 693 000	-5 585 000	-1 735 000
Rah.osuudet investointimen.	0	0	73 900	73 900	73 900	73 900	0	0
Pys. vast. hyödyk. luovutusmen.	41 862	0	0	0	0	0	0	0
INV. RAHAVIRTA YHT.	-6 085 164	-4 945 500	-4 509 100	-4 509 100	-4 619 100	-4 619 100	-5 585 000	-1 735 000
TOIM. JA INV. RAHAVIRTA YHT.	969 739	-2 361 321	-693 902	-1 213 510	-1 403 044	-1 403 044	-1 816 916	2 016 082
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA								
Antolainauksen muutokset								
Antolainasaamisten lis.	-2 250	0	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten väh.	0	0	0	0	0	0	0	0
Antolainasaam. muutokset yht.	-2 250	0	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset								
Pitkäaik. lainojen lis.	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	6 000 000	0
Pitkäaik. lainojen väh.	-2 500 000	-2 750 000	-3 500 000	-3 500 000	-3 500 000	-3 500 000	-4 500 000	-5 500 000
Lyhytaik. lainojen muutos	1 500 000	250 000	-900 000	-400 000	-100 000	-100 000	400 000	3 500 000
Lainakannan muutokset yht.	-1 000 000	2 500 000	600 000	1 100 000	1 400 000	1 400 000	1 900 000	-2 000 000
Oman pääoman muutos	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalm. muutokset								
Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutokset	-3 705	0	0	0	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	9 412	0	0	0	0	0	0	0
Saamisten muutos	1 667 261	100 000	0	0	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-1 403 495	150 000	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalm. muut. yht.	269 473	250 000	0	0	0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA YHT.	-732 777	2 750 000	600 000	1 100 000	1 400 000	1 400 000	1 900 000	-2 000 000
RAHAVAROJEN MUUTOS YHT.	236 962	388 679	-93 902	-113 510	-3 044	-3 044	83 084	16 082

5.1. Rahoituslaskelmaosan tavoitteet ja tunnusluvut

TIIVISTETTY RAHOITUSLASKELMA, LAITILAN KAUPUNKI

(1 000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	7 021	2 584	3 216	3 768	3 751
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjausepäät	34	0	0	0	0
TOIMINNAN RAHAVIRTA YHT.	7 055	2 584	3 216	3 768	3 751
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Investointimenot	-6 127	-4 946	-4 693	-5 585	-1 735
Rah.osuudet investointimen.	0	0	74	0	0
Pys. vast. hyödyk luovutusmen.	42	0	0	0	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA YHT.	-6 085	-4 946	-4 619	-5 585	-1 735
TOIM. JA INV. RAHAVIRTA YHT.	970	-2 361	-1 403	-1 817	2 016
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	-2	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten muutokset yht.	-2	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik. lainojen lisäys	0	5 000	5 000	6 000	0
Pitkäaik. lainojen vähennys	-2 500	-2 750	-3 500	-4 500	-5 500
Lyhytaik. lainojen muutos	1 500	250	-100	400	3 500
Lainakannan muutokset yht.	-1 000	2 500	1 400	1 900	-2 000
Muut maksuvalm. muutokset					
Toimeksiant. var. ja po:n muutos	-4	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	9	0	0	0	0
Saamisten muutos	1 667	100	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-1 403	150	0	0	0
Muut maksuvalm. muutokset yht.	269	250	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA YHT.	-733	2 750	1 400	1 900	-2 000
RAHAVAROJEN MUUTOS YHT.	237	389	-3	83	16

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Tilanne 31.12.	TP 2023	TA+muutos 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Lainakanta (1 000 euroa)	22 450	22 650	24 900	26 800	24 600
Lainaa €/asukas	2 660	2 693	2 975	3 220	2 970
Investointien tulorahoitusosuus	114,6 %	52,3 %	69,6 %	67,5 %	216,2 %
Kassavarat (1 000 euroa)	1 110	1 499	1 496	1 579	1 595
Taseen kumulat. ylijäämä (1 000 euroa)	12 261	11 114	10 569	9 415	9 115
Asukasluku	8 441	8 411	8 371	8 324	8 282

RAHOITUSLASKELMAOSAN PERUSTELUT

Investointiosan tulo-rahoitusosuus on vuoden 2025 talousarviossa 69,6 prosenttia ja vuoden 2026 osalta 67,5 prosenttia. Kumpanakaan vuonna vuosikate ei riitä kattamaan investointeja eikä poistoja. Nettoinvestoinnit ovat 4,6 milj. euroa vuonna 2025, 5,6 milj. euroa vuonna 2026 ja 1,7 milj. euroa vuonna 2027.

Toiminnan ja investointien kertymä on alijäämäinen 1,2 milj. euroa vuosina 2025–2027.

Lainakanta nousee vuoden 2023 tilinpäätöksestä 2,2 milj. eurolla vuosien 2024–2027 aikana, ja on arviolta 24,6 milj. euroa vuoden 2027 lopussa. Vuoden 2024 lopussa lainakanta on arviolta 2 693 euroa/asukas. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä Laitilan kaupungin lainakanta per asukas oli 2 660 euroa. Vuonna 2023 koko maassa lainat per asukas oli keskimäärin 3 315 euroa.

Lainakannan laskennassa otetaan huomioon kuluvan vuoden talousarvio. Mikäli tilinpäätöksen tulos on arvioitua parempi, lainan tarve pienenee. Tästä syystä vuoden 2024 talousarvion mukainen lainakanta on ylimitoitettu, sillä vuoden 2023 tilinpäätöksen tulos oli 3,4 miljoonaa euroa ylijäämäinen (TA 2023 tilikauden arvioitu tulos oli ylijäämäinen 1,2 milj. euroa). Vuoden 2023 aikana lainakantaa saatiin pienennettyä miljoonalla eurolla. Vuoden 2023 tilinpäätöksen ja vuoden 2024 tulosten perusteella vuoden 2025 lainakannan arvioidaan olevan noin 24,9 miljoonaa euroa (2 975 / asukas) ja 26,8 miljoonaa euroa (3 220 / asukas) vuonna 2026.

Ennen vuotta 2023 ehdittiin tottua matalaan korkotasoon ja jopa miinuskorkoihin, jolloin lyhytaikaista lainaa oli edullista käyttää myös investointeihin. Toisaalta pankit alkoivat periä korkoa, mikäli kaupungin pankkitilien saldo ylitti tietyn rajan. Tämä on pitänyt kassavarat pieninä. Korkokustannukset nousivat kuitenkin Venäjän aloittaman hyökkäyssodan jälkeen lyhyessä ajassa erittäin ripeästi, joka on tuntunut erityisesti lyhytaikaisessa lainassa. Tällä hetkellä vaikuttaa siltä, että korkohuippu olisi saavutettu ja korot ovat kääntyneet maltilliseen laskuun vuoden 2024 aikana. Investointien rahoitusta varten nostettiin lokakuussa 2024 pitkäaikainen 5 miljoonan euron talousarviolaina. Samalla lainojen suojausastetta saatiin parannettua. Lokakuun tilanteessa suojausaste oli 76 prosenttia ja lainojen keskikorko korkosuojauskset huomioiden 1,74 prosenttia.



6. INVESTOINTIOSA

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Nro	Hanke	Lisä-tieto	Kokonais-kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
600	Talonrakennus		4 235 000	1 970 000	2 265 000	-	-
601	Julkinen käyttöomaisuus		3 709 000	1 289 000	1 410 000	510 000	500 000
601	Vesi- ja viemärilaitos		5 320 000	1 200 000	1 710 000	1 200 000	710 000
602	Irtain omaisuus		459 000	234 000	200 000	25 000	-
Avustukset							
600	Talonrakennus		73 900	73 900			
	Menot		13 723 000	4 693 000	5 585 000	1 735 000	1 210 000
	Tulot		73 900	73 900	0		
	Netto		13 649 100	4 619 100	5 585 000	1 735 000	1 210 000

INVESTOINNIT, TALONRAKENNUS

Nro	Hanke	Lisä-tieto	Kokonais-kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
8400/629	Kappelimäen vanhan koulun iv-saneeraus	tekn.	350 000	350 000	0	0	0
8400/868	Urheilutalon peruskorjaus vaihe 2	tekn.	1 800 000	900 000	900 000	0	0
8400/869	Varpeen koulun julkisivusaneeraus	tekn.	900 000	450 000	450 000	0	0
8400/764	Varpeen koulun lähiliikuntapaikka ja oppimisympäristö	tekn.	190 000	190 000	0	0	0
8400/870	Varpeen koulun pienen salin lattiarakenteen uusiminen	tekn.	80 000	80 000	0	0	0
8400/616	Kaupungintalon ilmanvaihdon ja valaistuksen uusiminen, vaihe 4	tekn.	500 000	0	500 000	0	0
8400/825	Kodjalan koulun valaistuksen uusiminen	tekn.	40 000	0	40 000	0	0
8400/826	Terveyskeskuksen jäähditysjärjestelmän uusinta (osastot)	tekn.	30 000	0	30 000	0	0
8400/827	Kaupungintalon saunaosaston peruskorjaus	tekn.	120 000	0	120 000	0	0
8400/828	Kaupungintalon ulko-ovien ja sisävälivien uusinta	tekn.	45 000	0	45 000	0	0
8400/824	Palke 5:n pesutilojen saneeraus	tekn.	80 000	0	80 000	0	0
8400/871	Matikan alueen huoltorakennus	tekn.	100 000	0	100 000	0	0
Avustukset							
8400/764	Varpeen koulun lähiliikuntapaikka ja oppimisympäristö	tekn.	73 900	73 900			
	Yhteensä		4 235 000	1 970 000	2 265 000	0	0
	Netto		4 161 100	1 896 100	2 265 000	0	0

INVESTOINNIT, JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS

Nro	Hanke	Lisä- tieto	Kokonais- kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
LIIKENNEVÄYLÄT							
8400/841	Hallitien jatkaminen	tekn.	80 000	80 000	0	0	0
8400/642	Kotoharjun asemakaavan laajennuksen kunnallistekniikan rakentaminen	tekn.	90 000	90 000	0	0	0
8400/641	Samppanummen katujen peruskorjaus	tekn.	150 000	150 000	0	0	0
8400/647	Kodjalan asemakaava-alueen katujen rakentaminen	tekn.	480 000	30 000	300 000	150 000	0
8400/834	Keskuskadun katusaneeraus	tekn.	200 000	200 000	0	0	0
8400/872	Ilomäentien liikennejärjestelyt	tekn.	320 000	20 000	300 000	0	0
8400/873	Santilan alikulun pumppaamon uusiminen	tekn.	64 000	64 000	0	0	0
8400/833	Samppanummen asemakaava-alueen kadun rakennus	tekn.	315 000	15 000	300 000	0	0
8400/842	Kodjala-Kalanti kevyenliikenteen väylä	tekn.	200 000	0	0	200 000	0
8400/874	Kotoharjun kevyenliikenteen väylä	tekn.	100 000	100 000	0	0	0
PUISTOT ja PUISTOMETSÄT							
8400/848	Laessaaren asemakaava-alueen leikki-puisto	tekn.	30 000	30 000	0	0	0
PÄÄLLYSTYKSET							
8400/649	Päälystysten uusimiset	tekn.	600 000	150 000	150 000	150 000	150 000
TIEVALAISTUS							
8400/651	Katu- ja tievalaistusten uusimiset	tekn.	200 000	200 000	0	0	0
YLEISET ALUEET							
8400/846	Jäähallin kaukalon, rataputkiston ja pinnan uusiminen	siv.	270 000	10 000	260 000	0	0
8400/845	Matikan pururadan perusparannus	siv.	110 000	10 000	100 000	0	0
8400/844	Pesäpallokentän uusi tekonurmi	siv.	140 000	140 000	0	0	0
8400/875	Yleisurheilukentän uusi pinnoitus	siv.	360 000	0	0	10 000	350 000
Yhteensä			3 709 000	1 289 000	1 410 000	510 000	500 000

INVESTOINNIT, VESI- JA VIEMÄRILAITOS

Nro	Hanke	Lisä- tieto	Kokonais- kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
VESILAITOS							
8500/849	Varpeen vesitornin kunnostus	tekn.	350 000	50 000	150 000	150 000	0
8500/850	Keskuskadun vesihuoltosaneeraus	tekn.	150 000	150 000	0	0	0
8500/854	Samppanummen asemakaava-alueen vesijohtoverkon rakennus	tekn.	210 000	10 000	200 000	0	0
8500/668	Kodjalan asemakaava-alueen vesijoh-toverkoston rakentaminen	tekn.	250 000	50 000	100 000	100 000	0
8500/851	Vesijohtoverkoston täydentäminen toiminta-alueella	tekn.	300 000	75 000	75 000	75 000	75 000

Nro	Hanke	Lisä- tieto	Kokonais- kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
8500/852	8-tien alitusten uusimiset	tekn.	50 000	20 000	20 000	10 000	0
8500/664	Vesijohtoverkostojen saneeraukset	tekn.	1 250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
	VESILAITOS YHT.		2 560 000	605 000	795 000	585 000	325 000
VIEMÄRILAITOS							
8500/858	8-tien alitusten uusimiset	tekn.	90 000	30 000	30 000	30 000	0
8500/856	Keskuskadun viemärisaneeraus	tekn.	150 000	150 000	0	0	0
8500/855	Samppanummen asemakaava-alueen viemäriverkon rakennus	tekn.	260 000	10 000	250 000	0	0
8500/674	Kodjalan asemakaava-alueen viemäriverkoston rakentaminen	tekn.	470 000	20 000	250 000	200 000	0
8500/669	Viemäriverkostojen saneeraukset	tekn.	1 250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
8500/857	Viemäriverkoston täydentäminen toiminta-alueella	tekn.	300 000	75 000	75 000	75 000	75 000
8500/670	Jätevesipumppaamoiden uusimiset	tekn.	240 000	60 000	60 000	60 000	60 000
	VIEMÄRILAITOS YHT.		2 760 000	595 000	915 000	615 000	385 000
	Yhteensä		5 320 000	1 200 000	1 710 000	1 200 000	710 000

INVESTOINNIT, IRTAIN JA KIINTEÄ OMAISUUS

Nro	Hanke	Lisä- tieto	Kokonais- kustannus	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
IRTAIN OMAISUUS							
8100/876	HR-ohjelmiston kehittäminen	hall.	30 000	30 000			
8100/794	Taloushallinnon järjestelmä uudistukset	hall.	225 000	50 000	150 000	25 000	0
8100/877	Microsoft-lisenssien uusinta	hall.	92 000	92 000	0	0	0
8400/878	Varpeen koulun kotitalousluokkien liedet ja uunit	siv.	12 000	12 000	0	0	0
8400/859	Sähköautojen latauspisteet	tekn.	60 000	30 000	30 000	0	0
8400/879	Linja-autopysäkkien katokset	tekn.	40 000	20 000	20 000	0	0
	IRTAIN OMAISUUS YHT.		459 000	234 000	200 000	25 000	0
	Yhteensä		459 000	234 000	200 000	25 000	0

7. VESIHUOLTOLAITOS

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	2026	2027
LIIKEVAIHTO	1 827 649	1 950 164	2 094 927	2 094 927	2 094 927	2 094 927	2 176 351	2 208 995
Varaston muutos	0	0	0	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	84	0	0	0	0	0	0	0
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset kunnalta	0	0	0	0	0	0	0	0
Materiaalit ja palvelut								
Aineet, tarvikkeet ja tavarat								
Ostot tilikauden aikana	-232 509	-239 000	-522 400	-522 400	-522 400	-522 400	-530 236	-538 190
Varaston muutos	-9 447	0	0	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-241 956	-239 000	-522 400	-522 400	-522 400	-522 400	-530 236	-538 190
Palvelujen ostot	-870 565	-936 326	-798 354	-798 354	-798 354	-798 354	-810 330	-822 484
Materiaalit ja palvelut yht.	-1 112 521	-1 175 326	-1 320 754	-1 320 754	-1 320 754	-1 320 754	-1 340 566	-1 360 674
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	-254 609	-255 379	-234 895	-234 895	-234 895	-234 895	-238 418	-241 995
Eläkekulut	-50 105	-51 587	-46 885	-46 885	-46 885	-46 885	-47 588	-48 302
Muut henkilösivukulut	-8 937	-11 364	-9 490	-9 490	-9 490	-9 490	-9 632	-9 777
Henkilöstökulut yht.	-313 651	-318 330	-291 270	-291 270	-291 270	-291 270	-295 638	-300 074
Poistot ja arvonalentumiset								
Kertaluonteiset poistot	0	0	0	0	0	0	0	0
Suunn.mukaiset poistot	-514 724	-544 423	-536 511	-536 511	-536 511	-536 511	-552 606	-569 185
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonal. yht.	-514 724	-544 423	-536 511	-536 511	-536 511	-536 511	-552 606	-569 185
Liiketoiminnan muut kulut	-112 483	-99 400	-107 900	-107 900	-107 900	-107 900	-109 518	-111 161
LIIEKEYLIJÄÄMÄ	-225 646	-187 315	-161 508	-161 508	-161 508	-161 508	-121 977	-132 099
Rahoitustuotot ja -kulut								
Korkotuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitusavustus kunnalta	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	1 688	0	0	0	0	0	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
Muille maksetut korkokulut	0	0	0	0	0	0	0	0
Korvaus peruspääomasta	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-251	0	0	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-123 562	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000
YLIJÄÄMÄ ENNEN SATUN. ERIÄ	-349 208	-312 315	-286 508	-286 508	-286 508	-286 508	-246 977	-257 099

	TP 2023	TA 2024	Hall.kunta	Esittelijä	Hallitus	Valtuusto	2026	2027
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ ENNEN VARAUK- SIA	-349 208	-312 315	-286 508	-286 508	-286 508	-286 508	-246 977	-257 099
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0	0	0	0
Vapaaeht. varausten muu- tos	0	0	0	0	0	0	0	0
Tuloverot	0	0	0	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-349 208	-312 315	-286 508	-286 508	-286 508	-286 508	-246 977	-257 099

