



ULVILA

Talousarvio 2026

Taloussuunnitelma 2026–2028

**Kaupunginhallitus 24.11.2025 / § 325
Valtuusto 8.12.2025/ § xx**

Sisällysluettelo

I YHTEENVETO.....	1
Yhteenvedo talousarvion keskeisistä asioista.....	1
II YLEISPERUSTELUT	
Kaupunkistrategia ja tavoitteet.....	2
Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys.....	9
Riskienhallinta ja turvallisuus.....	11
Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta.....	12
Käyttösuunnitelmien vahvistaminen.....	15
Taloudellisen ja toiminnallisen tuloksen seuranta ja raportointi.....	15
Henkilöstöresurssit.....	16
Lainanottovaltuutus kaupunginhallitukselle.....	17
Alijäämän kattaminen.....	18
III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN	
Keskusvaalilautakunta.....	19
Tarkastuslautakunta.....	21
Kaupunginhallitus.....	22
Sivistyslautakunta.....	41
Tekninen lautakunta.....	66
IV TULOSLASKELMAOSA	
Verotulot.....	95
Valtionosuudet.....	96
Rahoitustuotot ja –kulut.....	96
Tuloslaskelmat.....	97
V INVESTOINTIOSA.....	99
VI RAHOITUSOSA.....	103
VII KAUPUNKIKONSERNI.....	104

I YHTEENVETO

YHTEENVETO TALOUSARVION KESKEISISTÄ ASIOISTA

Talousarvio vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2026–2028 perustuu Ulvilan kaupunkistrategiaan 2030: Iloa, älyä ja yhteiseloä – etunajassa Ulvilassa, jonka valtuusto hyväksyi kokouksessaan 16.12.2022/§ 56. Ulvilan kaupungin visioksi on määritelty etunajassa Ulvilassa, joka pohjautuu tunnistettuihin arvoihin, jotka ovat iloa, älyä ja yhteiseloä. Vision ja päätavoitteiden lisäksi strategiassa nousevat läpileikkaavina asioina esille tiedolla johtaminen ja kestävä kehitys.

Kaupunginhallitus antoi talousarvion 2026 ja taloussuunnitelman 2026–2028 laatimisohejen 16.6.2025/§ 199. Sivistyslautakunta käsitteli sivistys- ja hyvinvointijohtajan talousarvioesityksen 23.9.2025/§ 97 ja tekninen lautakunta käsitteli teknisen johtajan talousarvioesityksen 16.9.2025/§ 63. Lautakuntien talousarvioesitykset käytiin läpi kaupunginjohtajan, talous- ja hallintojohtajan ja kyseisen toimialajohtajan kanssa ennen kuin kaupunginjohtajan talousarvioesitys jätettiin kaupunginhallituksen käsittelyyn. Kaupunginhallitus on ohjannut talousarvioesityksen laatimista kehittämisseminaarissa 21.–22.5.2025 ja valtuusto iltakoulussa 28.10.2025. Talousarvioesitystä on käsitelty kaupunginhallituksen kokouksissa loka-marraskuussa 2025 ennen kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston päätöksentekoa.

Ulvilan ja Porin valtuustot ovat tehneet päätöksen ICT- ja tietohallintopalveluiden järjestämisestä siten, että Ulvilan kaupunki siirtää järjestämisvastuun Porin kaupungille 1.1.2026 alkaen. Yhteistoimintasopimus on käsitelty valtuustoissa syyskuussa 2025 ja viimeistelyn jälkeen kaupunginhallitukset hyväksyvät sopimuksen liitteineen vuoden 2025 loppuun mennessä.

Yhteistyön tavoitteena on varmistaa tarvittavat ICT- ja tietohallintopalveluiden resurssit ja osaaminen, tuottaa sujuvat ICT-palvelut, tarkastella prosesseja ja toimintatapoja, kehittää tietohallinnon palveluita, edistää digitalisaation ja uusien teknologioiden hyödyntämistä, järjestää kustannustehokkaita ja laadukkaita palveluita sekä parantaa riskienhallintaa. Järjestämisvastuun siirrolla on sekä henkilöstöön että toimintatapoihin liittyviä vaikutuksia talousarviovuoden 2026 alusta lähtien.

Ulvilan Isännöintipalvelu Oy:n toiminnan siirtämistä kaupungin toiminnaksi on suunniteltu vuoden 2025 aikana. Loppuvuoden 2025 aikana kaupunginhallitus tulee käsittelemään sopimuksen liikkeenluovutuksesta, jolla Isännöintipalvelun henkilöstö, sopimukset ja vastuut sekä velvoitteet siirretään Ulvilan kaupungille. Muutos on huomioitu teknisen lautakunnan talousarviossa.

Kaupunginhallitus perusti kokouksessaan 22.9.2025 § 269 taloustyöryhmän, jonka tehtävänä on laatia kuluva valtuustokauden loppuun asti ulottuva talousohjelma. Talousohjelma hyväksytään valtuuston kokouksessa helmikuussa 2026. Talousohjelman toimenpiteet tulevat vaikuttamaan vahvistettavaan talousarvioon ja taloussuunnitelmaan.

Ulvilan kaupungin talousarviossa vuodelle 2026 arvioidaan kertyvän 7,9 miljoonaa euroa ulkoisia toimintatuloja. Ulkoisten toimintamenojen loppusumma on 45,8 miljoonaa euroa. Toimintakate on –37,9 miljoonaa euroa. Verotuloja arvioidaan kertyvän 32,2 miljoonaa euroa ja valtionosuuksia 8,7 miljoonaa euroa. Vuosikate on 2,7 miljoonaa euroa ja poistot 3,5 miljoonaa euroa. Tulos on 0,9 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Talousarvion investointiosaan sisältyvien nettoinvestointien määrä on 9,1 miljoonaa euroa. Nettoinvestointien määrä ylittää poistojen määrän 3,5 miljoonaa euroa 5,6 miljoonalla eurolla.

II YLEISPERUSTELUT

KAUPUNKISTRATEGIA JA TAVOITTEET

Valtuusto hyväksyi Ulvilan kaupunkistrategian 2030: Iloa, älyä ja yhteiseloä – etunojassa Ulvilassa kokouksessaan 16.12.2022/§ 56. Ulvilan kaupungin visioksi on määritelty etunojassa Ulvilassa, joka pohjautuu tunnistettuihin arvoihin, jotka ovat iloa, älyä ja yhteiseloä. Vision ja päätavoitteiden lisäksi strategiassa nousevat läpileikkaavina asioina esille tiedolla johtaminen ja kestävä kehitys. Talousarviossa kuvataan vuosittain strategian suuntaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet. Kaupunkistrategia tarkistetaan ja tarpeen mukaan päivitetään vuosittain valtuustossa.

Kaupunkistrategian päivitys hyväksyttiin valtuustossa 16.9.2024/§ 55. Strategiaan päivitettiin neljää strategista tavoitetta konkretisoivat kuvaukset ja lisättiin kestävän kehityksen teemoja kuvaava uusi sivu. Talousarvion 2026 toiminnalliset tavoitteet on määritelty päivitetyn strategian mukaisina.

Ulvilan kaupungin vision – Etunojassa Ulvilassa – toteutumista tavoitellaan neljän strategisen päätavoitteen avulla:

- 13 000 ulvilalaista
- Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu
- Satakunnan onnellisimmat ja osaavimmat lapset ja nuoret
- Satakunnan terveimmät ja liikkuvimmat kuntalaiset

Kaupunkistrategian päätavoitteiden toteutumista seurataan Johdon työpöytä – raportointijärjestelmässä valituilla mittareilla. Lisäksi jokaiselle päätavoitteelle on määritelty talousarviovuodelle 2026 toiminnalliset tavoitteet ja näille omat mittarinsa. Strategisten päätavoitteiden sekä toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan ja raportoidaan osavuositarkastuksissa ja tilinpäätöksessä.

Tavoite: 13 000 ulvilalaista

Johdon työpöydälle määritellyt mittarit:

- Väkiluku
- Alle 10-vuotiaiden muuttomäärät
- Yli 60-vuotiaiden muuttomäärät
- Syntyneiden määrä
- Pientalojen rakennusluvut asemakaava-alueilla ja niiden lievealueilla

Toiminnalliset tavoitteet:

Asumisen ja tonttien markkinointi ja kehittäminen Koskin monipalvelukeskuksen alueella

Tavoite: Luovutuskuntoisten tonttien markkinointi ja myynti Koskin monipalvelukeskuksen vaikutusalueella hyödyntäen alueen kaiken ikäisille suunnattuja kehittyviä palveluita. Myynti- ja

markkinointikohteena erityisesti Molkkarinmäen ja Joutsien vapaat tontit. Markkinoinnin ja viestinnän keinoin positiivisen hyödyn irti ottaminen kaupungin investoinneista.

Mittari: Tehdyt markkinointitoimenpiteet ja myydyt tontit

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja

Markkinoinnin tehostaminen, verkkosivujen uudistaminen ja mobiilioptimointi

Tavoite: Markkinoinnin tehostaminen toteuttamalla verkkosivu-uudistus niin, että uudet mobiilioptimoidut verkkosivut lanseerataan Q3/2026 mennessä. Verkkosivu-uudistus sisältää sähköisten lomakkeiden aikaisempaa kattavamman käyttöönoton.

Mittari: Uudet verkkosivut ja kävijämäärän seuranta

Vastuutaho: Hallintopäällikkö

Lapsiperheiden elinvoiman vahvistaminen ja arjen sujuvuuden parantaminen Ulvilassa

Tavoite: Ulvilassa lisätään lapsiperheiden hyvinvointia ja houkuttelevuutta asuinkuntana tukemalla arjen sujuvuutta, turvallisuutta ja laadukkaita varhaiskasvatuspalveluja. Keskeisenä toimenpiteenä on Friitalan päiväkodin valmistuminen ja käyttöönotto vuonna 2026, mikä parantaa varhaiskasvatuspaikkojen saatavuutta ja palvelujen laatua sekä mahdollistaa nykyaikaiset oppimisympäristöt. Koskin uuden monipalvelukeskuksen osalta luodaan yhteistoiminnallinen toimintakulttuuri. Ulvilalaista syntynyttä lasta huomioidaan lahjalla.

Mittarit: Friitalan päiväkodin valmistuminen ja käyttöönotto vuoden 2026 aikana, asiakastytyytyväisyys varhaiskasvatuspalveluissa (asiakaskysely), luovutettujen lahjojen määrä suhteessa syntyneihin lapsiin.

Vastuutaho: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Naparannan kehittäminen

Tavoite: Kehittämissuunnitelman laatiminen Naparannan alueelle. Alueelle parhaiten sopivien toimintojen ja palveluiden määrittely.

Mittarit: Kehittämissuunnitelman ensimmäinen versio valmiina.

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja

Tavoite: Työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu

Johdon työpöydälle määritellyt mittarit:

- Yrityskanta
- Työvoiman määrä
- Työpaikkojen lukumäärä
- Työttömien osuus työvoimasta
- Yritysten liikevaihto

Toiminnalliset tavoitteet:

Luovutuskunnossa olevien yritystonttien markkinoinnin kehittäminen

Tavoite: Yritystoimialakohtaisen analyysin ja markkinointisuunnitelman tekeminen Kettumetsän yritys- ja työpaikka-alueesta yhteistyössä seudullisen elinkeinoyhtiö Prizztech Oy:n kanssa. Markkinointisuunnitelman perusteella toimialakohtaisten markkinointitoimenpiteiden tekeminen. Sijoitusneuvotteluiden aikaansaaminen potentiaalisten sijoittujien kanssa.

Mittari: Tehdyt toimenpiteet

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja

Pirunkynnen teollisuusalueen suunnittelun jatkaminen ja maanhankinnan aloittaminen

Tavoite: Pirunkynnen kunnallistekniikan rakentamisen alustavien selvitysten jatkaminen. Erityisesti sähköenergiaan liittyvän infran rakentamismahdollisuuksien selvittäminen. Maanhankinnan periaatteiden määrittelyn pohjalta maanhankinnan aloittaminen. Ensimmäisten aie- tai esisopimusten aikaansaaminen sijoittuvien hanketoimijoiden ja yritysten kanssa.

Mittari: Valmistuneet selvitykset, maanhankinnan eteneminen, tehdyt aie- tai esisopimukset

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja, kaupunkisuunnittelun johtaja

Kaupallisten palveluiden monipuolistaminen ja markkinakysely kuntalaisille

Tavoite: kuntalaisten haluamien yksityisten ja kaupallisten palvelutarpeiden kartoittaminen ja selvittäminen. Kysely kuntalaisille, mitä Ulvilasta puuttuu, mille koetaan tarvetta ja saako palveluita riittävän läheltä.

Mittari: Tehty markkinakysely ja tulosten analysointi

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja

Yrittäjyyskasvatuksen kehittäminen

Tavoite: Yrityskylätoiminnan järjestäminen kaikille 6. ja 9. -luokkalaisille. Yrittäjyyskasvatuksen yhteistyötä toteutetaan ja suunnitellaan Ulvilan yrittäjien yrityskummien kanssa kouluasteittain ja lukuvuosittaisten painotusten yhteydessä. Yrittäjyysleirin järjestäminen. Toisen asteen yrittäjäkasvatuksen laajentaminen ja syventäminen.

Mittarit: Leirin järjestäminen, palautekyselyt, toisen asteen yrittäjyystapahtumien lukumäärä

Vastuutaho: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Ennakkovaikutusten arvioinnin toimintatavan luominen ja käyttöönotto

Tavoite: Luodaan ennakkovaikutusten arvioinnin toimintamalli, joka otetaan käyttöön päätöksenteossa syyskauden 2026 alussa. Ennakkovaikutusten arvioinnin malli pohjautuu Kuntaliiton ohjeistukseen ja sisältää mm. yritysvaikutusten arvioinnin.

Mittari: Käyttöön otettu toimintamalli

Vastuutaho: Hallintopäällikkö

Tavoite: Satakunnan onnellisimmat ja osaavimmat lapset ja nuoret

Johdon työpöydälle määritellyt mittarit:

- Koulutustasomittari
- Peruskoulun 9. luokan päättäneiden välitön sijoittuminen jatko-opintoihin
- On erittäin tyytyväinen elämäänsä (kouluterveyskysely)
- On tyytyväinen elämäänsä (kouluterveyskysely)

Toiminnalliset tavoitteet:

Nuorten hyvinvoinnin ja osallisuuden vahvistaminen matalankynnyksen palveluilla

Tavoite: Ulvilaan perustetaan alle 29-vuotiaille suunnattu matalankynnyksen palvelupiste Olohuoneelle. Palvelupiste tarjoaa nuorille neuvontaa, ohjausta ja tukea erilaisissa elämäntilanteissa, kuten koulutus-, työllisyys-, hyvinvointi- ja arjenhallinta-asioissa. Tavoitteena on parantaa nuorten palvelujen saavutettavuutta, lisätä varhaista tukea ja vahvistaa hyvinvointia helposti lähestyttävässä ympäristössä. Matalankynnyksen palvelupiste käynnistetään yhteistyössä nuorisopalveluiden, sosiaali- ja terveystieteiden sekä TE-palveluiden kanssa.

Mittarit: Palvelupisteen toiminnan käynnistyminen suunnitellusti vuonna 2026, kävijämäärät ja palvelun käyttöaste, nuorten palautteet ja tyytyväisyys (asiakaskysely), monialaisen yhteistyön toteutuminen (osallistuvat tahot).

Vastuutaho: Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö

Nuorten osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen Nuorten talon perustamisen kautta

Tavoite: Ulvilaan perustetaan vuonna 2025 toteutetun nuorten osallistamisen pohjalta Nuorten talo. Tavoitteena on lisätä nuorten osallisuutta, vahvistaa yhteisöllisyyttä ja tarjota turvallinen ja monipuolinen tila harrastamiseen, kohtaamiseen ja vaikuttamiseen. Nuorten talo toimii paikkana, jossa nuoret voivat saada tukea, osallistua toimintaan ja kehittää omia ideoitaan. Käynnistetään nuorten talon toiminta vaiheittain vuoden 2026 aikana.

Mittarit: Nuorten talon perustaminen ja toiminnan käynnistyminen suunnitellusti vuonna 2026, osallistuneiden nuorten määrä suunnittelu- ja toteutusvaiheessa, nuorten tyytyväisyys ja kokemus osallisuudesta (kyselyt), toteutettujen tapahtumien ja toimintojen määrä.

Vastuutaho: Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö

Laaja-alaista osaamista ja onnellisuutta seinien ulkopuolella

Tavoite: Vuonna 2026 Ulvilassa vahvistetaan lasten ja nuorten laaja-alaista osaamista, hyvinvointia ja onnellisuutta viemällä varhaiskasvatuksen ja opetuksen toimintaa entistä enemmän ulos luokahuoneista ja päiväkotien seinien ulkopuolelle. Tavoitteena on hyödyntää lähiluontoa, kulttuuriympäristöjä ja yhteisön tarjoamia oppimisympäristöjä monipuolisesti osana arjen opetusta ja kasvatusta. Toimintatapa tukee oppimisen iloa, osallisuutta ja kestävän kehityksen arvoja. Otetaan käyttöön, arvioidaan ja suunnitellaan toimintamalleja, esimerkiksi kulttuuripolku ja Metsämörri, joissa oppiminen tapahtuu luonnossa, kaupunkiympäristössä ja eri yhteistyökumppaneiden tiloissa. Tuetaan henkilöstön osaamista ulkona ja yhteisöllisesti tapahtuvan opetuksen toteuttamisessa. Otetaan käyttöön digitaalisia oppimisympäristöjä.

Mittarit: Ulkona tai yhteisöympäristöissä toteutettujen opetuspäivien määrä, henkilöstön ja lasten/oppilaiden kokemukset toiminnallisesta oppimisesta (kyselyt), osallistuneiden yhteistyökumppaneiden määrä, havainnot lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja kouluviihtyvyyden kehittymisestä.

Vastuutaho: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja, rehtorit, varhaiskasvatuspäällikkö, päiväkodin johtajat

Tavoite: Satakunnan terveimmät ja liikkuvimmat kuntalaiset

Johdon työpöydälle määritellyt mittarit:

- HYTE-kerroin
- TEA-viisari (liikunnan ja kulttuurin edistämisen kokonaispisteet)
- MOVE!-mittaukset
- Harrastaa jotakin vähintään kerran viikossa (kouluterveyskysely)

Toiminnalliset tavoitteet:

Satakunnan terveimmät ja liikkuvimmat oppilaat asuvat Ulvilassa

Tavoite: Ulvilassa edistetään lasten ja nuorten terveyttä, liikkumista ja hyvinvointia tavoitteena olla Satakunnan tervein ja liikkuvin oppilaspaikkakunta. Toimintaa kehitetään osana Suomen harrastamisen mallia ja MOVE! -mittauksia, jotka tukevat oppilaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia, liikkumisen lisäämistä ja arjen aktiivisuutta. Tavoitteena on, että jokaisella lapsella ja nuorella on mahdollisuus löytää itselleen mieluisa tapa liikkua ja harrastaa sekä kokea onnistumisen iloa. Vahvistetaan koulupäivän aikaista liikkumista ja välituntiliikuntaa. Koulutetaan henkilöstöä liikkumista tukevien toimintatapojen käyttöön ja kehitetään koulupihoja aktiivisiksi oppimisympäristöiksi.

Mittarit: MOVE! -tulosten kehittyminen (fyysinen toimintakyky ja hyvinvointi), harrastamisen mallin toimintaan osallistuneiden oppilaiden määrä, liikuntakerhojen ja yhteistyökumppaneiden määrä, oppilaiden kokemus hyvinvointi ja liikkumisen ilo (kyselyt), THL:n kouluterveyskysely, tehdyt toimenpiteet koulujen pihoilla.

Vastuutaho: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Satakunnan terveimmät ja liikkuvimmat aikuiset asuvat Ulvilassa

Tavoite: Ulvilassa edistetään aikuisten terveyttä, liikkumista ja hyvinvointia osana kaupungin ennaltaehkäisevää hyvinvointityötä. Tavoitteena on, että Ulvila tunnetaan Satakunnan terveimpänä ja liikkuvimpana kuntana myös aikuisten osalta. Liikunta ja hyvinvointia tukevat elämäntavat nähdään osana arkea, yhteisöllisyyttä ja elämänlaatua. Toiminta perustuu matalan kynnyksen osallistumismahdollisuuksiin, paikalliseen yhteistyöhön sekä työikäisten ja ikäihmisten aktiiviseen tukemiseen. Lisätään arki- ja hyötyliikunnan mahdollisuuksia kehittämällä kävely- ja pyöräilyreitit, ulkokuntosaleja ja lähiliikuntapaikkoja. Toteutetaan terveysliikunnan ja hyvinvoinnin kampanjoita yhteistyössä järjestöjen, liikuntaseurojen ja työterveyspalvelujen kanssa. Viheralueen monipalvelukeskuksesta Koskissa tulee alueen liikunnan ja terveyden edistämisen keskus. Elintapaohjausta lisätään. Liikuntaryhmien määrää kasvatetaan ja suunnataan tarveperusteisesti. Hyödynnetään digitaalisia välineitä (esim. liikuntasovelluksia ja paikallisia haastekampanjoita) osallistumisen lisäämiseksi.

Mittarit: Liikuntaneuvontaan ja elintapaohjaukseen osallistuneiden määrä, liikunta-aktiivisuuden kasvu (kyselyt, hyvinvointikertomus), työikäisten ja ikäihmisten kokemus hyvinvointi ja toimintakyky, yhteistyöhankkeiden määrä eri toimijoiden kanssa.

Vastuutaho: Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö

Kulttuurisesti rikas Ulvila – Friitalan nahkamuseo ja Leineperi painopisteinä

Tavoite: Ulvila vahvistaa asemaansa kulttuurisesti elinvoimaisena ja vetovoimaisena kaupunkina kehittämällä kulttuuriperintöönsä pohjautuvaa toimintaa. Painopisteinä ovat Friitalan nahkamuseon ja Leineperin ruukin alueen kehittäminen monipuolisina kulttuurin, matkailun ja

yhteisöllisyyden keskuksina. Friitalan nahkamuseosta kehitetään elävä oppimisympäristö ja matkailukohde, joka kertoo Ulvilan teollisesta historiasta ja paikallisesta identiteetistä nykyaikaisella tavalla. Leineperin ruukkia vahvistetaan kulttuuritapahtumien, käsityöläistoiminnan ja matkailun keskuksena, jossa historia ja nykypäivä kohtaavat. Tavoitteena on lisätä kaupunkilaisten osallistumista kulttuurielämään, edistää kulttuuriperinnön säilymistä ja hyödyntämistä sekä vahvistaa Ulvilan tunnettuutta houkuttelevana matkailukohteena. Alueen kehittämiseen on haettu hankerahoitusta (EURA2021) vuodelle 2026. Edistetään yhteistyötä kulttuuritoimijoiden, yhdistysten, yrittäjien ja matkailupalveluiden välillä.

Mittarit: Toteutettujen kulttuuritapahtumien ja yhteistyöhankkeiden määrä, Friitalan nahkamuseon ja Leineperin kävijämäärien kehitys, asiakas- ja kävijäpalautteet, kulttuuritoimijoiden ja sidosryhmien välisten yhteistyöverkostojen määrä ja laajuus, saadut hankerahoitukset.

Vastuutaho: Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden päällikkö

Muut toiminnalliset tavoitteet

Tasapainoinen talous

Johdon työpöydälle määritellyt mittarit:

- Konsernin kertynyt ali/ylijäämä
- Konsernin lainakanta, euroa/asukas
- Perusopetuksen nettokustannukset, euroa/oppilas

Tavoite: Talousohjelman laatiminen käynnissä olevalle valtuustokaudelle helmikuun 2026 loppuun mennessä sekä talousarviovuodelle asetettavien toimenpiteiden toteuttaminen.

Mittari: Talousohjelma valmistunut, talousarviovuodelle asetettujen toimenpiteiden toteutus.

Vastuutaho: Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat

Kiinteistötalouden kehittäminen

Tavoite: Ulvilan kaupungin suoraan tai yhtiöittensä kautta omistamien kiinteistöjen kiinteistöstrategian laatiminen. Laaditaan kiinteistöjen osalta salkutus, jossa huomioidaan kiinteistöjen tekninen käyttöikä, korjausvelka sekä nykyinen ja suunniteltu käyttö.

Mittari: Kiinteistöstrategian luominen, toimenpideohjelma salkutuksen perusteella.

Vastuutaho: Tekninen johtaja, talonrakennusinsinööri, isännöitsijä

Hiilineutraali Ulvila

Johdon työpöydälle määritelty mittari:

- Kasvihuonepäästöt, yhteensä, ktCO₂e

Tavoite: Ulvilan kaupungin sitoutuminen HINKU-ohjelmaan jatkuu aktiivisin toimenpitein kohti kasvihuonekaasupäästöjen vähennystavoitetta, 80 prosenttia vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä.

Mittari: Öljylämmityksestä luopuminen, uusiutuvan energian käytön lisääminen olemassa oleviin kiinteistöihin, kasvihuonekaasupäästöjen vuosittainen väheneminen.

Vastuutaho: Tekninen johtaja, talonrakennusinsinööri, isännöitsijä

Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoite: Sisäisen viestinnän kehittäminen toteuttamalla Intranet-uudistus siten, että uusi Intranet ja Teams-työkalut otetaan käyttöön henkilöstölle vuoden 2026 aikana.

Mittari: Uusi Intranet ja Teams-työkalut käytössä henkilöstöllä.

Vastuutaho: Talous- ja hallintojohtaja, hallintopäällikkö

TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleistä toimintaympäristöstä ja taloudellisesta kehityksestä

Suomen pankin syyskuun 2025 väliennusteen mukaan Suomen talous matalenee edelleen, mutta talouden kasvu on hiljalleen elpymässä. Talouskasvu vuonna 2024 oli selvästi aiemmin arvioitua vahvempaa, joten vuoteen 2025 lähdettiin korkeammalta tasolta. Alkuvuoden odotettua heikomman kehityksen vuoksi vuoden 2025 talouskasvun ennustetaan jäävän 0,3 prosenttiin. Vuonna 2026 kasvu kiihtyy 1,3 prosenttiin ja vuonna 2027 edelleen 1,7 prosenttiin. Työmarkkinakehitys on ollut ennustettua heikompaa. Työttömyysaste vuonna 2025 on noussut ennakoitua nopeammin ja työllisten määrä on alkuvuonna laskenut. Talouskasvun voimistuessa työttömyysaste alkaa laskea tämän vuoden 9,4 prosentista 8,6 prosenttiin vuonna 2027. Kuluva vuoden inflaatioennuste on 1,8 prosenttia ja hintojen nousuvauhti jää alle 2,0 prosentin myös seuraavina vuosina. Heikko kulutuskysyntä hidastaa inflaatiota tänä ja ensi vuonna. Tuontihinnoilla on inflaatioon lievän hidastava vaikutus. Palveluiden hintojen nousu kuitenkin jatkuu palkankorotusten tukemana. Euroopan turvallisuustilanteeseen liittyy edelleen epävarmuutta. Talouden ja geopolitiikan epävarmuus vähentää kulutus- ja investointiaikeita. Yhdysvaltojen tullimaksujen lopullista toteutumista tai laajuutta on vielä vaikeaa ennustaa. Suomalaisten kotitalouksien kulutusta hidastava varovaisuus voi jatkua vielä pidempäänkin.

Kuntatalouden tila heikkenee 2020-luvun alun poikkeusvuosien jälkeen nopeasti, mikä näkyy vuosikatteen, tilikauden tuloksen sekä toiminnan ja investointien rahavirran romahtamisena

vuonna 2025, toteaa Kuntaliiton pääekonomisti Minna Punakallio. Lähivuosina tunnusluvut pysyvät heikolla tasolla, kunnes vahvistuvat hieman vuosina 2028 ja 2029 sote-siirtolaskelmien tarkentumisesta johtuvien valtionosuuksien jälkiperintöjen päättyessä. Kuntataloudessa on koko ennusteajanjakson ajan tulojen ja menojen pysyvä, rakenteellinen epätasapaino. Arviointimenettelyyn joutuvien kuntien määrä nousee sekä velkaantuminen ja laskennallinen kunnallisveron korotuspaine tulevat kasvamaan seuraavina vuosina. Valtion tulisi antaa kunnille työrauha ja pidättäytyä uusista leikkauksista ja rahoitusvastuiden lisäämisistä. Myös kunnilta vaaditaan huomattavaa lisäsopeutusta, tiukkaa menokuria ja uusia toimintatapoja palveluiden järjestämiseen. Kuntatalouden kehitysarviossa toimintakuluja kasvattavat kunta-alan palkankorotukset, muut hintapaineet, TE-palveluiden uudistus sekä valtion muut julkisen sektorin menoja laajentavat linjaukset.

Ulvilan kaupungin toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Ulvilan kaupungin tulos oli 2020-luvun ensimmäisinä vuosina ylijäämäinen, lähinnä koronapandemiaan liittyneiden rahoituksen muutosten ansiosta. Kaupungin taseeseen kertyi kumulatiivista ylijäämää 12,0 miljoonaa euroa ja konsernin alijäämä pieneni ylijäämäisten vuosien seurauksena. Edellisen tilikauden alijäämäinen tulos, kuluvan vuoden alijäämäinen tulossennuste sekä taloussuunnitelmakauden alijäämäiset vuodet kääntävät hyvän kehityksen ja konsernialijäämä on jo alkanut kasvaa, ollen 155 euroa/asukas tilinpäätöksessä 2024.

Huomioiden Ulvilan kaupungin tytäryhtiöiden tilanne ja niihin liittyvät riskit, tulisi kaupungin talous saada tulevaisuudessa tasapainoon ja hieman ylijäämäiseksi. Käytännössä Ulvilan kaupungin tulee kattaa omalla tuloksellaan tytäryhtiöiden tekemät alijäämäiset tulokset ja alijäämäisten tulosten taustalla olevat alaskirjaukset.

Vuoden 2025 toiminnalliseksi tavoitteeksi asetettiin valtuustokauden 2025–2029 kattavan säästö- tai sopeuttamisohjelman tekeminen. Valtuustokauden vaihtumisen jälkeen kaupunginhallitus asetti syksyllä 2025 taloustyöryhmän, jonka tehtäväksi annettiin talousohjelman laatiminen käynnissä olevalle valtuustokaudelle siten, että valtuusto hyväksyy ohjelman helmikuussa 2026. Taloustyöryhmä on aloittanut työskentelynsä. Valmistuvasta talousohjelmasta voi seurata muutostarpeita vuoden 2026 talousarvioon. Näitä tullaan tuomaan päätöksentekoon talousarviomuutoksina talousohjelman valmistumisen jälkeen. Talousarviota 2026 ja taloussuunnitelmaa 2026–2028 on valmisteltu kaupunginhallituksen kesäkuussa 2025 antaman ohjeistuksen mukaisesti.

Käynnissä olevat uudistukset, tärkeimpinä valtionosuusuudistus sekä hankintalain muutokset, tulevat vaikuttaan kaupungin tulorahoitukseen ja menojen kasvuun. Näiden vaikutusten euromääräisiä ennusteita ei ole vielä saatavilla.

Samaan aikaan talousohjelman laatimisen ja myöhemmin sen toteuttamisen kanssa on tärkeää huomioida Ulvilan kaupungin strategian toteuttaminen. Kasvuhakuinen kaupunkistrategia tarvitsee strategisia tavoitteita toteuttavia toimenpiteitä ja kehittämistä.

Ulvilan kaupungin väestömäärä on ollut viime vuodet laskeva. Tämä johtuu erityisesti negatiivisesta luonnollisesta väestönlisäyksestä. Kuntien välinen nettomuutto vuonna 2025 on

vaihdellut kuukausien välillä, ollen joinain kuukausina positiivinen ja joinain negatiivinen. Vuonna 2024 kuntien välinen muutto on ollut ylijäämäistä ikäluokissa 0–4 –vuotiaat sekä 25–34 –vuotiaat. Nuorten, alle 25-vuotiaiden ikäluokkien osalta kunnasta pois muuton voidaan katsoa olevan normaalia. Ulvilassa panostetaan strategian mukaisesti nuorten lapsiperheiden ja varttuneempien ikäluokkien kuntaan muutttoa ohjaaviin asioihin.

RISKIENHALLINTA JA TURVALLISUUS

Uvilan kaupungin riskienhallintajärjestelmä muodostuu valtuuston 12.12.2014/§ 64 hyväksymistä sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteista ja kaupunginhallituksen 7.12.2015/§ 214 hyväksymästä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta. Lisäksi hallintosäännön 11 luvussa on määrätty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävistä kaupunginhallituksen, lautakuntien sekä viranhaltijoiden, vastuualueiden päälliköiden ja esihenkilöiden osalta. Sisäiseen valvontaan liittyen kaupunginhallitus on 7.8.2017/§ 157 hyväksynyt Ulvilan kaupungin vieraanvaraisuutta sekä etuja ja lahjoja koskevan ohjeistuksen.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielimen jäsenet sekä kunkin toimielimen tai tehtäväalueen johtava viranhaltija. Tilivelvollisella on erityinen vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toteuttamisesta omalla tehtäväalueellaan. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Sisäisen valvonnan järjestämisestä raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä toimintakertomuksessa vuosittain. Sisäinen valvonta tulee järjestää kaupunginhallituksen ohjeistuksen mukaisesti (7.12.2015/§ 214).

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ohjeistuksen päivitys on aloitettu kaupunginhallituksen keväällä 2024 johdolla ja sitä jatkettiin vuoden 2025 aikana. Ohjeistuksen päivitys jatkuu talousarviovuonna 2026. Riskienhallintaprosessiin lisättiin riskianalyysi, joka tehtiin ensimmäisen kerran johtoryhmän valmisteluun perustuen kaupunginhallituksen talousarvioseminaarissa 6.6.2024. Johtoryhmä on käsitellyt riskianalyysia lokakuussa 2025 ja sitä esitellään kaupunginhallitukselle talousarvion käsittelyn yhteydessä.

Riskianalyysin perusteella tällä hetkellä merkittävien toimintaympäristöön ja toiminnan organisointiin liittyvä riski on kansainvälisessä ympäristössä tapahtuneet muutokset, jotka nostavat varautumisen vaatimuksia. Sotien vaikutus talouteen, toimintaan ja varautumisen vaatimusten tason nousuun on merkittävä ja vaatii toimenpiteitä kaupungissa.

Seuraavaksi merkittävimmiksi riskeiksi riskianalyysissä tunnistettiin käynnissä olevat lainsäädännön muutokset sekä kaupunkikonsernin talouden tasapaino. Parhaillaan käynnissä on mm. hankintalain ja valtionosuuslain uudistukset, joilla tulee olemaan merkittäviä vaikutuksia kuntien tulevaan kustannuskehitykseen sekä rahoituksen määrään. Kaupunkikonsernin talous ei ole tasapainossa ja konsernitasolla pahimpana uhkana on kumulatiiviseen alijäämään liittyvän kriisikuntakriteerin täytyminen. Lainsäädännön muutosten taloudellisia vaikutuksia ei vielä tiedetä, mikä vaikeuttaa kaupunkikonsernin taloussuunnittelua ja tasapainottamista.

Kaupungin sisäisiä, omaan toimintaan liittyviä merkittäviä riskejä tunnistettiin kaksi. Ensinnäkin tietohallinnon uuden järjestämistavan käyttöönoton onnistuminen ja sujuvuus, jolla on suora vaikutus kaiken palvelutuotannon järjestämiseen. Toisena, hyvin laaja-alaisena riskinä analyysissä tuli esiin se, että kaikilta riskienarvioinnin osa-alueilta löydettiin useita riskejä, joihin varautumiseen toimenpiteenä on joko nykyisten toimintaohjeiden päivittäminen tai uusien

toimintaohjeiden tai kokonaisten prosessien luominen, laatiminen ja käyttöönotto. Toimialoilla ei kuitenkaan ole riittävästi resursseja näihin vaatimuksiin vastaamiseen, jolloin riskien toteutumisen todennäköisyys kasvaa jatkuvasti.

Riskianalyysiä päivitetään vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä.

TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

Talousarviota koskevat säännökset

Talousarviosta ja -suunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta säännellään kuntalaissa. Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota. Siihen tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Suomen Kuntaliitto antaa talousarviota koskevia suosituksia ja ohjeita. Kunnan kirjanpitovelvollisuudesta ja tilinpäätöksestä on soveltuvin osin voimassa mitä kirjanpitolaisissa on säädetty. Tältä osin sitovia ohjeita ja lausuntoja antaa työ- ja elinkeinoministeriön yhteydessä toimiva kirjanpitolautakunnan hyvinvointialue- ja kuntajaosto.

Kaupungin hallintosäännön 9. luku sisältää määräyksiä taloudenhoidosta.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

Valtuusto asettaa talousarviossa koko kaupunkia sitovat strategian suuntaa toteuttavat toimenpiteet. Näistä toimenpiteistä ei pääsääntöisesti voida poiketa ilman valtuuston päätöstä.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvio esitetään sekä tuloksen että laskennan ja rahoituksen näkökulmasta.

Käyttötalousosan avulla ohjataan kunnan toimintaa. Käyttötalousosassa valtuusto osoittaa toimielimille tulosalueittain tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen. Valtuuston päättämät tulosalueen tulojen ja menojen loppusummat ovat sitovia. Ohjausperiaatteena käytetään bruttoperiaatetta muuten paitsi maa- ja metsätilojen sekä vesilaitoksen tulosalueilla nettoperiaatetta. Toimielin jakaa tulosalueen määrärahat päättämilleen tulosyksiköille. Valtuuston myöntämää tuloarviota ei saa alittaa tai määrärahaa ylittää ilman valtuuston päätöstä. Määrärahojen riittävyyden turvaamiseksi toimielinten on tehtävä tarpeelliset muutokset toimintamuotoihinsa ja työtapoihinsa. Tulosalueelta toiselle siirrettävistä määrärahoista tulee tehdä esitys kaupunginhallitukselle.

Talousarviovuoden toiminta on sopeutettava valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteisiin. Mikäli talousarviovuoden aikana ilmenee tarvetta toiminnan pienimuotoiseen muuttamiseen, tulee se ensisijaisesti rahoittaa tulosalueen käyttösuunnitelmaa muuttamalla. Olennainen toimintojen muuttaminen edellyttää talousarviomuutosta.

Tuloslaskelmasta käy ilmi, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Investointiosa sisältää investointisuunnitelman talousarvio- ja suunnitelmavuosille. Valtuusto hyväksyy investointiosan tuloarviot ja määrärahat hankkeittain. Vuosien 2027 ja 2028 investointisuunnitelma on arvio, eikä se ole sitova.

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon pääomarahoitusta tarvitaan tulorahoituksen lisäksi investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan.

Vuoden 2026 käyttötalousosa on valtuustoon nähden sitova tulosalueittain siten, että ulkoisten tulojen ja menojen lisäksi tulosalueiden talousarvioon sisältyvät sisäiset vuokrat sekä sisäinen myynti ja ostot.

Talousarvioasetelmaan on tehty seuraavat muutokset talousarviovuodesta 2026 alkaen:

Tulosalueen Henkilöstöhallinto tilivelvollinen on talous- ja hallintojohtaja.

Tulosalueiden Liikennealueet sekä Puistot ja yleiset alueet tilivelvollinen on kaupungininsinööri.

Tulosalue Jätehuolto on poistettu.

Tulosalue Kiinteistöt on jaettu kahdeksi tulosalueeksi, Tilapalvelut ja Isännöintipalvelut.

Tilapalvelut-tulosalueen tilivelvollinen on talonrakennusinsinööri ja Isännöintipalvelut-tulosalueen tilivelvollinen on isännöitsijä.

Taulukossa on kuvattu talousarvioasetelma, sitovuustasot sekä tilivelvolliset.

TOIMIELIN	TULOSALUE	TILIVELVOLLINEN
Keskusvaalilautakunta	Vaalit	Hallintopäällikkö
Tarkastuslautakunta	Tilintarkastus	
Kaupunginhallitus	Kaupunginhallitus, hallinto	Kaupunginjohtaja
	Talous ja hallinto	Talous- ja hallintojohtaja
	Henkilöstöhallinto	Talous- ja hallintojohtaja
	Työllistämispalvelut	Talous- ja hallintojohtaja
	Tietohallinto	Talous- ja hallintojohtaja
	Ympäristöterveydenhuolto	Kaupunginjohtaja
	Elinvoima ja elinkeino	Kaupunginjohtaja
	Maankäytön suunnittelu ja mittaus	Kaupunkisuunnittelun johtaja
Sivistyslautakunta	Koulutuspalvelut, hallinto	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
	Peruskoulutus	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
	Lukio	Lukion rehtori
	Kansalaisopetus	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
	Varhaiskasvatus	Varhaiskasvatuspäällikkö
	Liikunta	Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö
	Nuoriso	Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikkö
	Kirjasto	Kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päällikkö
Tekninen lautakunta	Kulttuuri	Kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päällikkö
	Kunnallistekninen hallinto	Tekninen johtaja
	Liikennealueet	Kaupungininsinööri
	Puistot ja yleiset alueet	Kaupungininsinööri
	Maa- ja metsätilat	Tekninen johtaja
	Tilapalvelut	Talonrakennusinsinööri
	Isännöintipalvelut	Isännöitsijä
	Vesilaitos	Vesihuoltoinsinööri
	Varasto	Vesihuoltoinsinööri
	Ateriat- ja puhtauspalvelut	Palvelupäällikkö
	Rakennusvalvonta	Rakennustarkastaja
	Ympäristönsuojelu	Rakennustarkastaja, ympäristöinsinööri

KÄYTTÖSUUNNITELMIEN VAHVISTAMINEN

Kaupunginhallitus ja lautakunnat vahvistavat valtuuston tulosalueittain hyväksymistä tuloarvioista ja myöntämistä määrärahoista 28.2.2026 mennessä käyttötalouden käyttösuunnitelmansa. Käyttösuunnitelmassa toimitukset päättävät tulosaluetason tuloarvioiden ja määrärahojen jakamisesta tulosalueen alaisille yksiköille (kustannuspaikoille, laitoksille jne.) sekä tulo- ja menolajeihin.

Käyttösuunnitelmaa hyväksyessä toimituksen tulee todeta toimituksen tilivastuulliset henkilöt ja määrätä vastuuhenkilöt tulosalueille sekä ilmoittaa heistä tilintarkastajalle. Samalla tulee päättää siitä, päättääkö lautakunta tulosalueidensa käyttösuunnitelman muuttamisesta vuoden aikaan vai siirtääkö se päätösvaltaansa viranhaltijoille.

Toimitus voi muuttaa käyttösuunnitelmaansa vuoden aikana ilman valtuuston hyväksyntää, kun tulosalueelle myönnetty tuloarvio ei alitu eikä määräraha ylity. Muutokset tulee ilmoittaa taloushallintoon talousarvioseurannan ja raportoinnin pitämiseksi ajan tasalla.

Käyttösuunnitelmiin ei voi lisätä talousarvioon sisällytettömiä uusia toimintoja tai toimintatapoja, jotka lisäävät menoja vuonna 2026 tai suunnitelmavuosina 2027–2028. Uusien toimintojen aloittaminen tai nykyisten laajentaminen käsitellään aina talousarvion käsittelyn yhteydessä tai sitä muutettaessa.

Tuloarviot ja määrärahat sisältävät myös sisäisten palveluiden myynnit ja ostot, vuokrat ja poistot. Käyttösuunnitelmaa laadittaessa on varmistettava, että myyvien ja ostavien toimitusten käyttösuunnitelmien sisäiset myynnit ja ostot ovat yhdenmukaiset. Toimituksen hyväksymä käyttösuunnitelma toimitetaan taloushallintoon vahvistamisen jälkeen.

Käyttösuunnitelman yhteydessä tekninen lautakunta laatii investoinneista työohjelman ja aikataulutuksen, josta käy selville suunniteltu hankkeen valmistumisaika, vaikutus maksuvalmiuteen ja tuleviin käyttömenoihin. Työohjelma ja aikataulutus toimitetaan kaupunginhallitukselle käyttösuunnitelmien vahvistamisen aikataulussa.

Investointiosan määrärahat valtuusto hyväksyy hankekohtaisina. Investointimenoksi kirjattavan hankkeen vähimmäisraja on 15 000 euroa. Tätä pienemmät hankkeet kirjataan käyttötalouden menoiksi.

TALOUDELLISEN JA TOIMINNALLISEN TULOKSEN SEURANTA JA RAPORTOINTI

Toimituksen tulee seurata taloutensa toteutumista säännöllisesti talousarviovuoden aikana. Talouden toteumaa raportoidaan lautakunnille neljännesvuosittain. Hyväksyttyyn talousarvioon nähden poikkeavasta kehityksestä on raportoitava ja ryhdyttävä tarpeellisiin toimenpiteisiin, jotta talousarviossa voidaan pysyä. Muussa tapauksessa on tehtävä tarpeelliset muutokset käyttösuunnitelmaan tai esitys talousarvion muuttamisesta.

Koko kaupungin taloudesta laaditaan kaupunginhallitukselle raportti neljännesvuosittain. Toimialajohtajien tulee ennen raportin kokoamista esittää selvitys olennaisista poikkeamista ja poikkeama-arvioista talousarvioon nähden talous- ja hallintojohtajan antaman ohjeistuksen mukaisesti.

Valtuustolle laaditaan syyskuun loppuun mennessä osavuosisikatsaus tilanteesta 1.1.–30.6.2026. Osavuosisikatsaus sisältää talousarvion toteuman, selvityksen strategian tavoitteita toteuttavien

toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta, selvitykset taloudellisten tavoitteiden ja toimintasuunnitelmien toteutumisesta tulosalueittain sekä ennusteen talousarvion toteutumisesta tilinpäätöshetkellä. Myös konsernitavoitteiden toteutumisesta on raportoitava osavuosikatsauksessa.

Kuntien talouden toteumatietoja sekä tietoja keskeisistä tekijöistä, joilla ennakoidaan olevan vaikutusta tilikauden tulojen ja menojen kehitykseen raportoidaan neljännesvuosittain, puolivuosittein ja tilinpäätöstietoina Valtiokonttorille erillisen raportointiaikataulun mukaisesti. Nämä raportoinnit tuodaan tiedoksi valtuustolle.

Toimielinten tulee toimittaa tiedot toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta vuoden 2026 tilinpäätöstä varten erillisen aikataulun mukaisesti. Konsernin tytäryhteisöjen on toimitettava tiedot kaupungin vuoden 2026 konsernitilinpäätöstä varten 15.2.2027 mennessä.

Raportoinnissa hyödynnetään Johdon työpöytä -raportointijärjestelmää.

HENKILÖSTÖRESURSSIT

Kunkin tulosalueen talousarviotekstin yhteydessä on esitetty henkilöstöresurssitaulukot, joissa on eriteltynä vakinainen ja määräaikainen henkilöstö. Talousarvio ja -suunnitelma sisältää henkilöstöresurssitaulukoiden mukaiset palkkamäärärahat, ja vain nämä virat ja toimet voidaan täyttää. Valtuuston hyväksymään talousarvioon sisältyvät ennakkoimattomien virkojen tai toimien täyttäminen edellyttää täyttöluvan hakemisen lisäksi talousarvion käyttötalousosan määrärahamuutosta sekä henkilöstöresurssin muutosta.

Talousarviovuoden aikana otetaan käyttöön vakanssijärjestelmä, jonka käyttöönoton yhteydessä ohjeistetaan toimien ja virkojen perustamisesta sekä lakkauttamisesta.

Henkilöstöresursseissa huomioitavaa

Kaupungilla on käytössä täyttölupamenettely, jonka mukaan toimialajohtaja hakee kaupunginhallitukselta täyttöluvan toistaiseksi voimassa olevana täytettäviin virka- ja työsuhteisiin sekä yli 12 kuukautta kestäviin määräaikaisena täytettäviin virka- ja työsuhteisiin pois lukien rekrytoinnit, joissa määräaikaisuuden peruste on sijaisuus. Toimialajohtaja hakee kaupunginjohtajalta täyttöluvan 12 kuukautta tai sitä lyhyempänä täytettäviin määräaikaisiin virka- ja työsuhteisiin pois lukien rekrytoinnit, joissa määräaikaisuuden peruste on sijaisuus.

Sijaisia voidaan ottaa määrärahojen puitteissa.

Uuden vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön sekä sijaisten rekrytointi tulee tehdä Kuntarekryn kautta. Ennen ulkoisen haun avaamista tehtävä voidaan laittaa sisäiseen hakuun, jos se katsotaan tarkoituksenmukaiseksi.

Kaikkien talousarviovuoden aikana vapautuvien virkojen ja toimien osalta tulee selvittää mahdollisuudet hoitaa ko. tehtävä uudelleenorganisoimalla työt toimialan sisällä tai toimialojen yhteistyöllä ilman uuden henkilön palkkaamista.

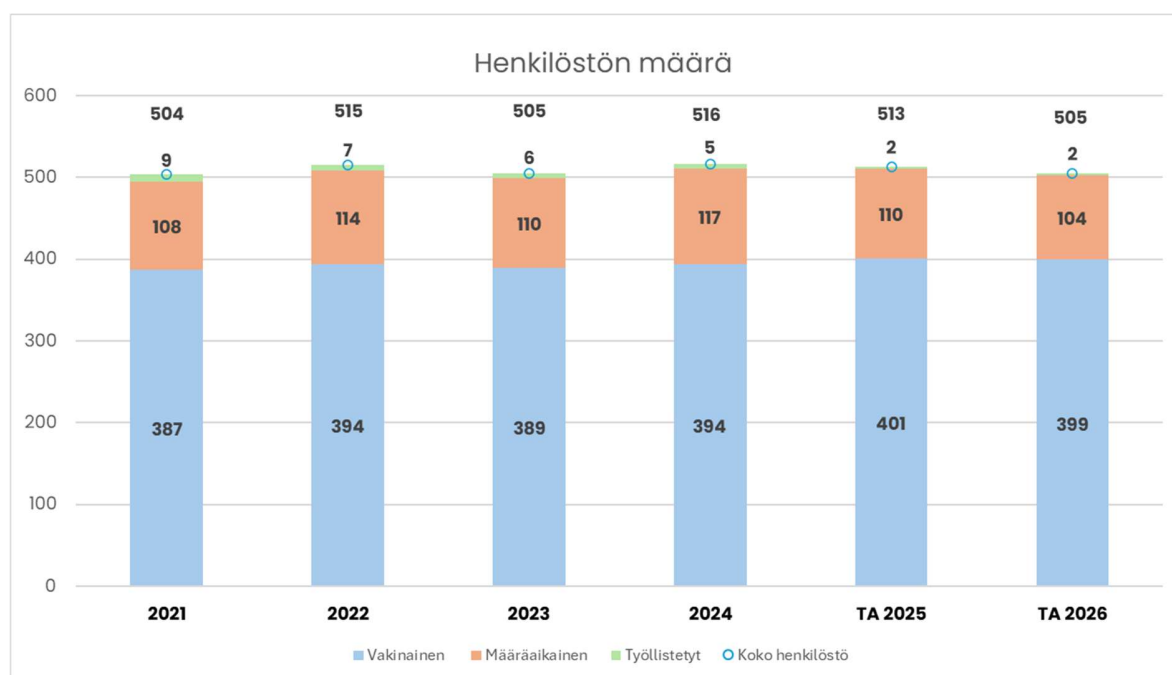
Harkinnanvaraisia palkattomia vapaita voi anoa ja myöntää koko kalenterivuoden kuluessa siten, että tulosalueen palvelut pystytään tuottamaan riittävällä tasolla ilman lisähenkilöstön palkkaamista.

Henkilöstön kouluttaminen perustuu hyväksyttyyn henkilöstön koulutussuunnitelmaan. Koulutukseen osallistumiselle tulee aina hakea etukäteen lupa ESS-järjestelmän kautta ja koulutustarpeet tulee arvioida työyksikön toiminnan ja osaamistarpeiden näkökulmasta.

Henkilöstön poissaolojen seuranta tulee tehostaa ja sairauspoissaolojen osalta tulee hyödyntää päivitettyä työkyvyn aktiivisen tuen toimintamallia sekä Terveystalon SiriusHR -työkyvyn johtamisjärjestelmää.

Säästövapaaksi voi jättää enintään 20 vuosilomapäivää. Mikäli säästövapaata on aiemmin kertynyt enemmän kuin 20 päivää, tulee tämä osuus säästövapaasta pitää pois tai laatia esihenkilön kanssa suunnitelma, jonka mukaisesti päästään enintään 20 säästövapaapäivään.

Talousarviovuoden 2026 henkilöstömäärä on yhteensä 505 henkilöä.



LAINANOTTOVALTUUTUS KAUPUNGINHALLITUKSELLE

Kaupungilla on vuoden 2025 lopussa arvion mukaan pitkäaikaista lainaa 19,8 miljoonaa euroa ja lyhytaikaista lainaa 3,0 miljoonaa euroa.

Talousarviovuoden 2026 aikana uutta lainaa jouduttaneen nostamaan yhteensä 10,0 miljoonaa euroa investointien ja lainanlyhennysten rahoittamiseen sekä maksuvalmiuden turvaamiseen. Osa lainasta nostettaneen pitkäaikaisena talousarviolainana ja osa lyhytaikaisena kassalainana. Rahoitusinstrumentteina käytetään kuntatodistuksia, pankkitilien limiittejä ja muita lainoja tarjousten perusteella.

Hallintosäännön 83 §:n mukaan valtuusto päättää talousarvion hyväksymisen yhteydessä antolainojen ja vieraan pääoman muutoksista. Kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta ja lainan antamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita.

Kaupunginhallituksella on oikeus ottaa pitkäaikaista lainaa enintään 8,0 miljoonaa euroa vuonna 2026. Lisäksi tarvittaessa voidaan maksuvalmiuden turvaamiseksi käyttää lyhytaikaista lainaa 10,0 miljoonan euron Kuntatodistusohjelman puitteissa.

ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN

Kaupungin taseessa on tilanteessa 31.12.2024 ylijäämää 11,0 miljoonaa euroa. Talouden toteuma syyskuun 2025 lopussa oli 0,5 miljoonaa euroa alijäämäinen. Tilikauden 2025 tulos on muutetun talousarvion mukaan 1,6 miljoonaa euroa alijäämäinen. Vuoden 2026 talousarvio on 0,9 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Konsernin taseessa tilanteessa 31.12.2024 on alijäämää 1,9 miljoonaa euroa. Asukasta kohden konsernin kertynyt alijäämä on 155,0 euroa.

Arviointimenettely kunnan palvelujen edellytysten turvaamiseksi voidaan käynnistää, mikäli konsernitaseen kertynyt alijäämä asukasta kohden on 1 000 euroa/asukas viimeisimmässä tilinpäätöksessä ja 500 euroa/asukas sitä edeltävässä tilinpäätöksessä.

III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN

TOIMIELIN: KESKUSVAALILAUTAKUNTA

TULOSALUE: VAALIT

TILIVELVOLLINEN: HALLINTOPÄÄLLIKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Keskusvaalilautakunta vastaa paikallisella tasolla vaalien toimittamiseen liittyvistä tehtävistä. Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on huolehtia kunta- ja aluevaalien sekä valtiollisten vaalien (eduskuntavaalit, presidentinvaalit ja europarlamenttivaalit) järjestämisestä. Kuntavaaleissa keskusvaalilautakunnan tehtäviin kuuluu valtiollisten vaalien järjestämiseen liittyvien tehtävien lisäksi ehdokashakemusten vastaanotto ja tarkastaminen, ehdokaslistojen yhdistelmän laatiminen, ennakkoäänien laskenta sekä vaalipäivän äänten tarkastuslaskenta ja tiedottaminen, vaalien tuloksen vahvistaminen ja julkaiseminen. Aluevaaleissa ennakkoäänien laskenta ja vaalipäivän äänten tarkastuslaskenta suoritetaan keskusvaalilautakunnassa.

Vaaleja varten asetetaan kullekin äänestysalueelle vaalilautakunta ja laitosäänestystä varten vaalitoimikunta sekä nimitetään ennakkoäänestyksen ja kotiaäänestyksen vaalitoimitsijat.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Talousarviovuonna 2026 ei tällä tietoa toimiteta säännönmukaisia vaaleja.

Taloussuunnitelmavuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit, joiden vaalipäivä on 18.4.2027 ja ennakkoäänestyksen ajanjakso kotimaassa 7.-13.4.2027.

Talousarviovuonna 2028 ei tällä tietoa toimiteta säännönmukaisia vaaleja.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Keskusvaalilautakunta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Tuet ja avustukset	70 910	10 000	0	-100,00 %	22 000	0
Toimintatuotot	70 910	10 000	0	-100,00 %	22 000	0
Henkilöstökulut	-56 357	-27 382	0	-100,00 %	-22 787	0
Palvelujen ostot	-10 629	-16 250	0	-100,00 %	-7 600	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 889	-2 600	0	-100,00 %	-3 300	0
Muut toimintakulut						
Toimintakulut	-72 876	-46 232	0	-100,00 %	-33 687	0
Toimintakate	-1 965	-36 232	0	-100,00 %	-11 687	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-7 304	0,00 %	-7 304	-7 304
Tilikauden tulos	-1 965	-36 232	-7 304	-79,84 %	-18 990	-7 304

TOIMIELIN:	TARKASTUSLAUTAKUNTA
TULOSALUE:	TILINTARKASTUS

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunta on pakollinen toimielin. Sen tehtävänä on:

- 1) Valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) Arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) Arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) Huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) Valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamisesta ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Tarkastuslautakunta on hyväksynyt kokouksessaan 10.9.2025 § 51 arviointisuunnitelman vuosille 2025–2028. Tarkastuslautakunta tarkentaa arviointisuunnitelmaa vuosittaisilla työohjelmilla.

Tilintarkastaja (JHTT-yhteisö) tarkastaa kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy vuosien 2025–2028 tarkastusten ajan.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tarkastuslautakunta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Henkilöstökulut	-6 836	-7 030	-7 399	5,24 %	-7 399	-7 399
Palvelujen ostot	-17 411	-24 120	-30 544	26,63 %	-30 544	-30 544
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32	-80	-100	25,00 %	-100	-100
Muut toimintakulut	-593	-650	-700	7,69 %	-700	-700
Toimintakulut	-24 873	-31 180	-38 743	24,25 %	-38 743	-38 743
Toimintakate	-24 873	-31 180	-38 743	24,25 %	-38 743	-38 743
Tilikauden tulos	-24 873	-31 180	-38 743	24,25 %	-38 743	-38 743

TOIMIELIN:**KAUPUNGINHALLITUS****TOIMINTA-AJATUS**

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin taloudesta ja hallinnosta sekä koko kaupunkikonsernin ohjauksesta kuntalain mukaisesti. Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa kunnan ja kuntalaisten etua. Kaupunginhallituksen konsernijaosto vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta sekä tytäryhtiöiden toiminnan ja talouden seurannasta.

HENKILÖSTÖ

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2025/2026

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Tietohallintopäällikkö	Vak.	-1
ICT-asiantuntija	Vak.	-1
ATK-tukihenkilö	Vak.	-2
Elinvoimapäällikkö	Vak.	-1
Henkilöstösuunnittelija	Määr.	+1
Muutos yhteensä		-4

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	18	18	13
Määräaikainen henkilöstö	5	0	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	23	18	14
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			12,4

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kaupunginhallitus	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos		
				%	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	664 183	716 912	1 189 558	65,93 %	1 184 558	1 184 558
Maksutuotot	5 060	12 000	12 000	0,00 %	12 000	12 000
Tuet ja avustukset	264 507	156 000	291 000	86,54 %	158 000	158 000
Muut toimintatuotot	525 358	637 150	493 150	-22,60 %	493 150	493 150
Toimintatuotot	1 459 108	1 522 062	1 985 708	30,46 %	1 847 708	1 847 708
Henkilöstökulut	-1 525 849	-1 404 270	-1 110 804	-20,90 %	-1 104 713	-1 124 715
Palvelujen ostot	-2 655 733	-3 814 769	-4 357 869	14,24 %	-4 187 869	-4 187 869
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144 679	-193 065	-139 470	-27,76 %	-136 470	-133 470
Avustukset	-537 816	-1 075 000	-1 233 000	14,70 %	-1 233 000	-1 233 000
Muut toimintakulut	-796 558	-813 363	-821 216	0,97 %	-805 366	-805 366
Toimintakulut	-5 660 634	-7 300 467	-7 662 359	4,96 %	-7 467 418	-7 484 420
Toimintakate	-4 201 526	-5 778 405	-5 676 650	-1,76 %	-5 619 710	-5 636 711
Poistot ja arvonalentumiset	-52 718	-27 052	-30 736	13,62 %	-30 736	-30 736
Tilikauden tulos	-4 254 244	-5 805 457	-5 707 386	-1,69 %	-5 650 446	-5 667 447
Vyörytyserät	965 166	1 355 052	1 083 837	-20,02 %	1 083 837	1 083 837
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 289 078	-4 450 405	-4 623 549	3,89 %	-4 566 609	-4 583 610

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: KH HALLINTO

TILIVELVOLLINEN: KAUPUNGINJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kuntalain mukaan kuntastrategia on kunnan toiminnan johtamisen keskeinen väline.

Kuntalain mukaan kaupunginhallituksen tulee:

- 1) Vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta;
- 2) Vastata valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta;
- 3) Valvoa kunnan etua ja, jollei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa;
- 4) Edustaa kuntaa työnantajana ja vastata kunnan henkilöstöpolitiikasta;
- 5) Vastata kunnan toiminnan yhteensovittamisesta;
- 6) Vastata kunnan toiminnan omistajaohjauksesta;
- 7) Huolehtia kunnan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Kaupunginhallituksen konsernijaoston toiminta jatkuu. Kiinteistö Oy Ulvilan Vuokrakotien talouden tervehdyttämisohjelma päivitetään ja toimintaa ohjataan sen mukaisesti.

Konserniohje päivitetään ja tuodaan valtuuston hyväksyttäväksi talousarviovuoden aikana. Myös kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ohjeistusta päivitetään.

Tulosalueelle varataan 10 000 euron määräraha osallistuvaan budjetointiin.

Palvelulinja Kullaa – Friitalan Hansa-keskus jatkaa budjettirahoituksella vuoden 2026 ajan.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2025
Vakinainen henkilöstö	1	1	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	1	1	1
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			1

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kaupunginhallitus, hallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	702	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	12 720	135 000	92 000	-31,85 %	92 000	92 000
Toimintatuotot	13 424	135 000	92 000	-31,85 %	92 000	92 000
Henkilöstökulut	-270 922	-268 874	-265 988	-1,07 %	-268 579	-272 326
Palvelujen ostot	-421 830	-442 359	-450 924	1,94 %	-450 924	-450 924
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 716	-35 550	-28 250	-20,53 %	-28 250	-28 250
Avustukset	-23 140	-25 000	-55 000	120,00 %	-55 000	-55 000
Muut toimintakulut	-86 842	-74 262	-71 473	-3,76 %	-71 473	-71 473
Toimintakulut	-842 450	-846 045	-871 635	3,02 %	-874 227	-877 974
Toimintakate	-829 026	-711 045	-779 635	9,65 %	-782 227	-785 974
Poistot ja arvonalentumiset	-25 228	0	-757	0,00 %	-757	-757
Tilikauden tulos	-854 255	-711 045	-780 392	9,75 %	-782 984	-786 731
Vyörytyserät	-59 319	-23 514	-21 426	-8,88 %	-21 426	-21 426
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-913 574	-734 559	-801 818	9,16 %	-804 410	-808 157

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: TALOUS JA HALLINTO

TILIVELVOLLINEN: TALOUS- JA HALLINTOJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Talous ja hallinto –tulosalue vastaa Ulvilan kaupungin talous- ja hallintopalveluiden järjestämisestä. Tulosalue huolehtii kaupungin keskitetystä taloushallinnosta ja raportoinnista yhdessä Sarastia Oy:n kanssa. Tulosalueella hoidetaan kaupungin rahoitukseen ja vakuutuksiin liittyvät tehtävät.

Tulosalueen tehtäviin kuuluu valtuuston, kaupunginhallituksen ja kaupunginhallituksen konsernijaoston asioiden valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät sekä näiden toimielinten sihteeritehtävät. Kaupungin asianhallinta ja arkistointi hoidetaan tulosalueella.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Talousarvion toteuma raportoidaan neljännesvuosittain ja osavuositarkastus laaditaan tilanteesta 30.6.2026. Raportit annetaan tiedoksi lautakunnille, kaupunginhallitukselle ja valtuustolle. Koko kaupunkia koskeva taloustiedon raportointi Valtiokonttorille annetaan asetuksen mukaisella aikataululla ja tuodaan tiedoksi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle. Raportoinnissa hyödynnetään Kuntamaiseman Johdon/Päätäjän työpöytä -järjestelmää. Varaudutaan tulevan talousohjelman toimenpiteiden toteuttamiseen yhdessä toimialojen kanssa.

Sisäisen vuokran käyttöönotto valmistellaan talousarviovuoden aikana yhdessä tukipalveluiden tuottajien kanssa.

Määritellään kaupungin rahoitus- ja sijoitustoiminnan periaatteet.

Sähköisen arkistoinnin käyttöönottoon valmistaudutaan myös asianhallinnan osalta.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	6	6	6
Työllistetyt	1	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	7	6	6
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			5,5

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Kirjanpidon ostopalvelun tunnit	1 278	1 200	1 060	1 060	1 060
Palkkalaskelmat	7 513	7 900	7 970	7 900	7 900
Matkalaskut	1 512	700	670	670	670
Myyntilaskut	21 630	21 600	21 600	21 600	21 600
Ostolaskut	12 661	12 540	12 900	12 900	12 900

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Talous ja hallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	170 321	145 326	154 795	6,52 %	154 795	154 795
Tuet ja avustukset	513	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	32 232	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	203 066	145 326	154 795	6,52 %	154 795	154 795
Henkilöstökulut	-384 898	-398 283	-387 049	-2,82 %	-393 248	-401 011
Palvelujen ostot	-670 448	-659 757	-690 685	4,69 %	-534 685	-534 685
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 417	-16 300	-13 700	-15,95 %	-13 700	-13 700
Muut toimintakulut	-15 402	-11 918	-10 921	-8,37 %	-10 921	-10 921
Toimintakulut	-1 085 165	-1 086 258	-1 102 354	1,48 %	-952 554	-960 317
Toimintakate	-882 099	-940 932	-947 560	0,70 %	-797 759	-805 522
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	-2 488	0,00 %	-2 488	-2 488
Tilikauden tulos	-882 099	-940 932	-950 048	0,97 %	-800 247	-808 011
Vyörytyserät	737 056	802 932	803 048	0,01 %	803 048	803 048
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-145 042	-138 000	-147 000	6,52 %	2 801	-4 963

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: HENKILÖSTÖHALLINTO

TILIVELVOLLINEN: TALOUS- JA HALLINTOJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Henkilöstöhallinto on tukipalvelu, jossa tuetaan ja kehitetään kaikkia työyksiköjä koskevia henkilöstöpalveluja yhteistyössä kaupungin eri toimialojen kanssa. Henkilöstöhallintoon sisältyy työsuojelutoiminta ja työterveyshuolto.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Talousarviovuonna jatketaan kaupunkisuunnitelman arvojen tekemistä näkyviksi työn arjessa koko henkilöstölle. Kehittämisen painopisteinä ovat kehittämiskeskustelut, työn suorituksen arvioiminen sekä palkitseminen.

Kehityskeskustelujen ja työn suorituksen arvioinnin kehittäminen toteutetaan laatimalla/päivittämällä kirjallinen ohjeistus ja niiden käyttöönotto.

Vakanssiluettelon käyttöönotto tehdään talousarviovuoden aikana. Henkilöstöhallinnon viestintää kehitetään ottamalla käyttöön uudistettu Intranet. Henkilöstöä koulutetaan Intranetin ja Teams-työvälineiden käyttöön.

Työsuojelussa valmistaudutaan meluntorjuntaohjelman laatimiseen suorittamalla ohjeistusta edeltävät melumittaukset.

HENKILÖSTÖ

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2026

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Henkilöstösuunnittelija	Määräaikainen 5 kk	1
Muutos yhteensä		1

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Henkilöstösuunnittelijan toimi täytetään määräaikaisesti 5 kuukauden ajalle 1.1.2026 alkaen. Resurssin väliaikaisella lisäämisellä varmistetaan henkilöstölle tarkoitetun intranet-sivuston päivitys ja käyttöönotto koulutuksineen. Lisäksi kaupungille laaditaan sisäisen viestinnän ohjeistus. Taloudellinen vaikutus on noin 23 tuhatta euroa.

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	1	1	1
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	1*	0	1**
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	2	1	2
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			1,4

*Harjoittelija aloittanut 9.9.2024

**Määräaikainen henkilöstösuunnittelija 1.1.–31.5.2026

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Koulutukseen osallistujat	306	350	350	350	350
Koulutuspäivät / osallistujat	2,3	3,5	3,5	3,5	3,5
Sairauspoissaolopäivät kalenteri-päivinä / henkilötyövuosi	19,7	12	12	12	12
Alkaneet työkyvyttömyyseläkkeet	6	1	1	1	1
Työterveyshuollon nettokustannukset 1000 euroa	158	155	160	160	160

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Henkilöstöhallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	11 134	19 655	16 996	-13,53 %	16 996	16 996
Tuet ja avustukset	157 635	155 000	158 000	1,94 %	158 000	158 000
Toimintatuotot	168 769	174 655	174 996	0,20 %	174 996	174 996
Henkilöstökulut	-118 668	-114 756	-119 620	4,24 %	-99 650	-101 984
Palvelujen ostot	-373 107	-444 568	-440 594	-0,89 %	-440 594	-440 594
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 197	-7 500	-4 500	-40,00 %	-4 500	-4 500
Muut toimintakulut	-10 781	-14 564	-14 421	-0,98 %	-14 421	-14 421
Toimintakulut	-518 754	-581 388	-579 135	-0,39 %	-559 165	-561 499
Toimintakate	-349 985	-406 733	-404 139	-0,64 %	-384 169	-386 503
Tilikauden tulos	-349 985	-406 733	-404 139	-0,64 %	-384 169	-386 503
Vyörytyserät	349 985	406 734	378 566	-6,93 %	378 567	378 567
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0	-25 573	0,00 %	-5 602	-7 936

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: TYÖLLISTÄMISPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: TALOUS- JA HALLINTOJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Vuoden 2025 alusta lähtien kunnat ovat vastanneet työllisyydenhoidon tehtävistä. Ulvilan kaupunki perusti vuonna 2024 yhdessä muiden sopijapuolina olevien kuntien kanssa yhteistoiminta-alueen, Satakunnan työllisyysalueen, jonka toiminta alkoi 1.1.2025. Vastuukuntana ja palveluiden järjestämisvastuussa olevana työvoimaviranomaisena toimii Porin kaupunki.

Kaupungin omana toimintana tuetaan sellaisten työhakijoiden työllistymistä, joiden työttömyys on vaarassa pitkittyä. Tukitoimena käytetään yksilöllistä työvalmennusta. Työhönvalmentaja toimii kiinteässä yhteistyössä myös kaupungin nuorten työpajan kanssa.

Avoimille työmarkkinoille työllistymistä voidaan helpottaa kaupungin toimesta myöntämällä taloudellista tukea työnantajille. Lisäksi Ulvilan kaupunki tarjoaa kesätyöllistämisen tukea ulvilalaisia koululaisia ja opiskelijoita työllistäville työnantajille.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Toteutetaan kaupungin omia työllisyydenhoidon toimenpiteitä yhdessä nuorten työpajan kanssa. Nuorten matalan kynnyksen palveluiden järjestäminen Olohuoneella.

Järjestetään kaupungin omien kesätyöntekijöiden rekrytointiprosessi ja kesätyöntekijöille pidettävät infotilaisuudet sekä organisoidaan kesätyöllistämistukiprosessi.

Osallistutaan kuntien yhteisiin hankkeisiin ja yhteiseen kehittämistyöhön.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	2	1	1
Määräaikainen henkilöstö	2	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	4	1	1
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			0,5*

*) Työhönvalmentajan työpanos jakautuu puoliksi työllistämispalveluiden ja nuorten työpajan kesken.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Kesätyöpaikat nuorille (kaupungin työpaikat sekä kesätyöllistämis-tukipaikat yritysten kanssa)	65	70	70	70	70

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Työllistämispalvelut	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	14 787	0	0	0,00 %	0	0
Tuet ja avustukset	106 150	1 000	0	-100,00 %	0	0
Toimintatuotot	120 937	1 000	0	-100,00 %	0	0
Henkilöstökulut	-236 003	-49 953	-40 260	-19,41 %	-40 668	-41 258
Palvelujen ostot	-105 056	-945 550	-946 547	0,11 %	-946 547	-946 547
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 862	0	-470	0,00 %	-470	-470
Avustukset	-514 676	-1 050 000	-1 178 000	12,19 %	-1 178 000	-1 178 000
Muut toimintakulut	-17 150	-595	-1 379	131,76 %	-1 379	-1 379
Toimintakulut	-877 747	-2 046 098	-2 166 656	5,89 %	-2 167 064	-2 167 654
Toimintakate	-756 810	-2 045 098	-2 166 656	5,94 %	-2 167 064	-2 167 654
Tilikauden tulos	-756 810	-2 045 098	-2 166 656	5,94 %	-2 167 064	-2 167 654
Vyörytyserät	-14 604	-43 793	-44 672	2,01 %	-44 672	-44 672
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-771 414	-2 088 891	-2 211 328	5,86 %	-2 211 736	-2 212 326

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: TIETOHALLINTO

TILIVELVOLLINEN: TALOUS- JA HALLINTOJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Uvilan ja Porin valtuustot ovat tehneet päätöksen ICT- ja tietohallintopalveluiden järjestämisestä siten, että Ulvilan kaupunki siirtää järjestämisvastuun Porin kaupungille 1.1.2026 alkaen. Yhteistoimintasopimus on käsitelty valtuustoissa syyskuussa 2025 ja viimeistelyn jälkeen kaupunginhallitukset hyväksyvät sopimuksen liitteineen vuoden 2025 loppuun mennessä.

Tavoitteena Ulvilan ja Porin kaupunkien välisessä tietohallinnon yhteistyössä on varmistaa tarvittavat ICT- ja tietohallintopalveluiden resurssit ja osaaminen, tuottaa sujuvat ICT-palvelut, tarkastella prosesseja ja toimintatapoja, kehittää tietohallinnon palveluita, edistää digitalisaation ja uusien teknologioiden hyödyntämistä, järjestää kustannustehokkaita ja laadukkaita palveluita sekä parantaa riskienhallintaa.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Uuden toimintatavan vieminen osaksi kaupungin organisaation toimintaa tiedottamalla ja kouluttamalla henkilöstöä.

Kaupungin verkkosivujen ja intran uudistusprojektit valmistuvat vuoden 2026 aikana yhteistyössä hallinnon sekä viestintä- ja markkinointiryhmän kanssa.

HENKILÖSTÖ

Järjestämisvastuun siirtämisen myötä Ulvilan kaupungilla ei ole jatkossa omaa tietohallinnon henkilöstöä.

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	3	4	0
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	1*	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	4	4	0
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			0

*Harjoittelija aloitti 3.12.2024

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Käyttäjiä Hallinto	693	650	640	640	640
Käyttäjiä Oppilaat	1 720	1 700	1 680	1 670	1 670
Työasemia	1 747	1 600	1 600	1 600	1 600
Mobiililaitteita	940	1 000	1 000	1 000	1 000
Matkapuhelinliittymiä	520	520	520	520	520

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tietohallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	440 980	526 931	997 767	89,35 %	997 767	997 767
Tuet ja avustukset	57	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	441 037	526 931	997 767	89,35 %	997 767	997 767
Henkilöstökulut	-171 222	-204 747	0	-100,00 %	0	0
Palvelujen ostot	-204 551	-441 270	-912 718	106,84 %	-912 718	-912 718
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 312	-106 915	-66 000	-38,27 %	-63 000	-60 000
Muut toimintakulut	-9 978	-9 701	-6 997	-27,87 %	-6 997	-6 997
Toimintakulut	-427 063	-762 633	-985 715	29,25 %	-982 715	-979 715
Toimintakate	13 975	-235 702	12 052	-105,11 %	15 052	18 052
Poistot ja arvonalentumiset	-13 975	-13 975	-13 975	0,00 %	-13 975	-13 975
Tilikauden tulos	0	-249 677	-1 923	-99,23 %	1 077	4 077

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

TILIVELVOLLINEN: KAUPUNGINJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Ulvilan kaupunki kuuluu Porin seudun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueeseen. Yhteistoiminta-alueen vastuukunta on Porin kaupunki ja sopimuskuntia ovat Eurajoki, Harjavalta, Nakkila ja Ulvila.

Ympäristöterveydenhuollon palvelualueet ovat eläinlääkintä ja terveysvalvonta.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Ympäristöterveydenhuolto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Henkilöstökulut	-3 726	-4 387	-4 063	-7,38 %	-4 063	-4 063
Palvelujen ostot	-221 157	-283 670	-291 200	2,65 %	-291 200	-291 200
Toimintakulut	-224 883	-288 057	-295 263	2,50 %	-295 263	-295 263
Toimintakate	-224 883	-288 057	-295 263	2,50 %	-295 263	-295 263
Tilikauden tulos	-224 883	-288 057	-295 263	2,50 %	-295 263	-295 263
Vyörytyserät	-3 818	-6 041	-6 028	-0,22 %	-6 028	-6 028
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-228 701	-294 098	-301 291	2,45 %	-301 291	-301 291

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: ELINVOIMA JA ELINKEINO

TILIVELVOLLINEN: KAUPUNGINJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Elinvoima ja elinkeino –tulosalueen tehtävänä on toteuttaa Ulvilan kaupunkistrategian 2030 tavoitteita: asukasmäärän kehityksen suunnan kääntäminen kasvavaksi, työpaikkojen ja yritysten määrän kasvu, Satakunnan onnellisimmat ja osaavimmat lapset ja nuoret sekä Satakunnan terveimmät ja liikkuvimmat kuntalaiset. Tarkoituksena on olla elinvoimainen ja houkutteleva kaupunki yrityksille ja asukkaille.

Keskeinen toimija kaupungin elinkeinopolitiikassa on Prizztech Oy, joka tuottaa merkittävän osan kaupungin yrityksille tarjoamista elinkeinopalveluista. Kokonaisasiakkuus sisältää mm. alkavien yritysten neuvontapalvelut, toimivien yritysten neuvonta- ja kehittämispalvelut, seudullisen hanke- ja ohjelmatoiminnan kuntarahoitusosuudet sekä seutumarkkinointipanostuksen. Ulvilan kaupungille on nimetty elinkeinotoimen kuntavastaava.

Paikallinen yrittäjäjärjestö, Ulvilan Yrittäjät ry muodostaa yhdessä Satakunnan Yrittäjien kanssa tärkeän yhteistyöverkoston Ulvilan kaupungille. Ulvilan kaupungin ja Ulvilan Yrittäjät ry:n edustajista on koottu elinkeinotiimi, jonka tehtävänä on koordinoida yrittäjien ja kaupungin välistä yhteistyötä sekä seurata kaupunkistrategian toteutumista erityisesti elinkeinopolitiikan näkökulmasta. Teknologia- ja teollisuusyritysten yhteistyöverkosto tuo yhteen Ulvilassa toimivat suurimmat yritykset ja Ulvilan kaupungin.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

HENKILÖSTÖ

Elinvoimapäällikön vakanssi ei ole esitetty täytettäväksi talousarviovuoden aikana.

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	1	1	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	1	1	0
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			0

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Elinvoima ja elinkeino	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	5 084	5 000	6 000	20,00 %	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	480 406	502 150	401 150	-20,11 %	401 150	401 150
Toimintatuotot	485 491	507 150	407 150	-19,72 %	407 150	407 150
Henkilöstökulut	-78 378	-76 762	-5 570	-92,74 %	-5 570	-5 570
Palvelujen ostot	-275 142	-271 658	-258 250	-4,94 %	-258 250	-258 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 845	-9 100	-10 200	12,09 %	-10 200	-10 200
Muut toimintakulut	-641 044	-664 288	-663 167	-0,17 %	-663 167	-663 167
Toimintakulut	-1 010 409	-1 021 808	-937 187	-8,28 %	-937 187	-937 187
Toimintakate	-524 918	-514 658	-530 037	2,99 %	-530 037	-530 037
Poistot ja arvonalentumiset	-13 515	-13 077	-13 515	3,35 %	-13 515	-13 515
Tilikauden tulos	-538 433	-527 735	-543 552	3,00 %	-543 552	-543 552
Vyörytyserät	-9 603	-9 139	-5 799	-36,55 %	-5 799	-5 799
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-548 035	-536 874	-549 351	2,32 %	-549 351	-549 351

TOIMIELIN: KAUPUNGINHALLITUS

TULOSALUE: MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU JA MITTAUS

TILIVELVOLLINEN: KAUPUNKISUUNNITTELUN JOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Maankäytön suunnittelu ja mittaus luo Ulvilan tulevaisuuskuvaa ja kehittää kaupunkia jatkuvassa vuorovaikutuksessa asukkaiden, yrittäjien, yhteisöjen ja eri sidosryhmien kanssa. Keskeisimpiin tehtäviin kuuluvat maapolitiikan hoito, kaavoitus ja kartoitus sekä Ulvilan markkinointi maankäytön näkökulmasta.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Ulvilassa valmistuu vuonna 2025 kaksi merkittävää yleiskaavahanketta: keskustaaajaman yleiskaava 2045 ja Harjunpään aurinkovoimalan osayleiskaava. Keskustaaajaman yleiskaava 2045 on Ulvilan tärkein maankäytön suunnitelma. Kaavan tärkeimpiä tavoitteita olivat Pirunkynnen teollisuusalueen kaavoittaminen, vt2 ja vt11 eritasoliittymäratkaisujen selkeyttäminen ja Naparannan alueen kehittäminen. Yleiskaavan valmistuttua on mahdollista laatia yleiskaavan mukaisia asemakaavoja, joista tärkeimpiä ovat Friitalan eritasoliittymän alueen asemakaava sekä Naparannan/Kellarimäen alueen asemakaava ja asemakaavan muutos.

Asemakaavoista edistetään edellä mainittujen lisäksi kaavoituskatsauksen kärkihankkeita: Palovainion/Hormiston/Rantalan alueelle tehdään ensimmäistä asemakaavaa, jolla on tarkoitus mahdollistaa alueelle toimivan kunnallistekniikan rakentaminen ja jakaa suurempia kiinteistöjä useiksi pienemmiksi tonteiksi. Pitkärannantien pohjoispään suoristamiseen liittyvän asemakaavan laatimisella mahdollistetaan koulukeskuksen alueen laajentaminen ja suuren urheiluhallin tontti. Nahkurintien ja Oikaisujan välisen alueen kaavamuutoksella pyritään ratkaisemaan merkittävän valtaojan kunnostamiseen liittyviä ongelmia.

Ulvilaa koskee kahden suuren merituulivoimapuistohankkeen YVA-menettelyt sekä uuden Tahkoluoto-Ulvila 400+110 kV voimajohdon YVA-menettely. Nämä hankkeet on suunniteltu liittymään kantaverkkoon Ulvilan sähköasemalla. Kaikkia em. yleiskaavahankkeita ja hankkeiden YVA-menettelyitä on tarkoitus edistää niiden aikataulujen mukaisesti. Niillä kaikilla on merkittäviä vihreän siirtymän edistämiseen tähtäviä tavoitteita, jotka tukevat myös Ulvilan kaupunkistrategian toteutumista.

Maaomaisuuden hallinnassa on vuonna 2026 tarkoitus jatkaa kaupungin maaomistuksen täydentämistä asema- ja yleiskaavoituksen painopistealueilla aktiivisen ja ennakoivan maapolitiikan periaatteiden mukaisesti. Maanhankinnan painopistealueina ovat Pitkärannantien pohjoispään oikaisulinjalla olevat maa-alueet sekä Pirunkynnen eteläpuoliset metsäalueet ja Vainiolan pohjoispuoliset peltoalueet. Myös Koulukujan alueella jatketaan neuvotteluja maanhankinnasta. Lisäksi jatketaan johdonmukaisesti lunastustoimituksia, joilla pyritään ottamaan haltuun niitä asemakaavojen mukaisia katualueita, jotka ovat edelleen yksityisessä maanomistuksessa. Kaupungin omistuksessa

olevista katualueista pyritään muodostamaan yhtenäisiä katualuekiinteistöjä kaupunginosittain.

Omakotitonttien myynnissä painopiste on Harjunpään Kivipellontien uusissa tonteissa ja Hormiston Laitamäentien luovutuskuntoon valmistuvissa tonteissa. Kettumetsässä on tullut kaksi suurehkoa teollisuustonttia kunnallisteknisen infran piiriin.

Uvilan kaupunki osallistuu ympäristöministeriön alaiseen ja valtionavusteiseen Ryhti-yhteistyöhankkeeseen, jonka tavoitteena on tietomallipohjaisen kaavoituksen kehittäminen ja käyttöönotto.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	4	4	4
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	4	4	4
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			4

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
YLEISKAAVAT vireillä olevat ja uudet	3	3	0	1	1
ASEMAKAAVAT vireillä olevat ja uudet	5	6	5	5	5
TONTIT myydyt ja vuokratut	16	10	10	10	10
Rakennusten maastoon merk. ja sijaintikatselmukset	71	100	100	100	100
Pohjakartan ajantasaistamista kaavoitettavilla alueilla (ha)	40	30	30	30	30

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Maankäytön suunnitelu / mittaus	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	21 174	20 000	14 000	-30,00 %	9 000	9 000
Maksutuotot	5 060	12 000	12 000	0,00 %	12 000	12 000
Tuet ja avustukset	152	0	133 000		0	0
Toimintatuotot	26 385	32 000	159 000	396,88 %	21 000	21 000
Henkilöstökulut	-262 032	-286 508	-288 255	0,61 %	-292 935	-298 502
Palvelujen ostot	-384 442	-325 937	-366 950	12,58 %	-223 950	-223 950
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 330	-17 700	-16 350	-7,63 %	-16 350	-16 350
Muut toimintakulut	-15 360	-38 035	-52 858	38,97 %	-37 008	-37 008
Toimintakulut	-674 164	-668 180	-724 414	8,42 %	-570 244	-575 811
Toimintakate	-647 779	-636 180	-565 414	-11,12 %	-549 244	-554 811
Tilikauden tulos	-647 779	-636 180	-565 414	-11,12 %	-549 244	-554 811
Vyörytyserät	-34 530	-21 804	-19 852	-8,95 %	-19 853	-19 853
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-682 309	-657 985	-585 266	-11,05 %	-569 097	-574 664

TOIMIELIN:**SIVISTYSLAUTAKUNTA****TOIMINTA-AJATUS**

Ulvilan strategian mukaan Ulvilan kouluissa on Satakunnan osaavimmat ja onnellisimmat lapset ja nuoret sekä terveimmät ja liikkuvimmat kuntalaiset. Strategian toteuttamiseksi tarvitaan perusopetuksen, varhaiskasvatuksen, lukion, kulttuuri- ja kirjastopalveluiden sekä liikunta- ja nuoripalveluiden henkilökunnalta tiedon, osaamisen ja tekemisen jakamista ja jalostamista sekä kykyä uudistua ja uudistaa toimintaa. Tavoitteena on tavoittaa kaikki Ulvilan asukkaat tekemään tätä työtä yhdessä. Haluamme olla seutukunnan aktiivinen suunnannäyttävä ja luotettava ja innokas yhteistyökumppani.

HENKILÖSTÖ

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2025

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Toimialasihteeri, virka	Vak.	-1
Palvelusihteeri, toimi	Vak.	+1
Perhepäivähoitaja	Vak.	-1
Muutos yhteensä		-1

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	288	291	291
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	105	104	97
Työllistetyt	0	1	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	393	396	389
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			378,78

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Sivistyslautakunta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	1 534 995	1 006 220	1 317 206	30,91 %	1 317 206	1 317 206
Maksutuotot	448 979	540 050	524 000	-2,97 %	524 000	524 000
Tuet ja avustukset	517 652	288 570	326 354	13,09 %	190 620	190 620
Muut toimintatuotot	177 033	94 565	141 600	49,74 %	141 600	141 600
Toimintatuotot	2 678 659	1 929 405	2 309 160	19,68 %	2 173 426	2 173 426
Henkilöstökulut	-18 831 900	-19 556 334	-19 806 787	1,28 %	-20 001 120	-20 455 679
Palvelujen ostot	-7 913 033	-8 136 119	-8 785 471	7,98 %	-8 727 632	-8 728 102
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 845 273	-1 865 835	-1 859 415	-0,34 %	-1 850 575	-1 849 295
Avustukset	-722 939	-834 500	-738 900	-11,46 %	-739 900	-740 900
Muut toimintakulut	-1 623 347	-1 360 015	-1 566 796	15,20 %	-1 569 196	-1 569 196
Toimintakulut	-30 936 493	-31 752 803	-32 757 368	3,16 %	-32 888 423	-33 343 172
Toimintakate	-28 257 834	-29 823 398	-30 448 208	2,10 %	-30 714 997	-31 169 746
Poistot ja arvonalentumiset	-1 328 169	-1 341 010	-1 418 242	5,76 %	-1 418 241	-1 464 460
Tilikauden tulos	-29 586 003	-31 164 408	-31 866 450	2,25 %	-32 133 238	-32 634 206
Vyörytyserät	-1 694 022	-1 279 888	-1 016 446	-20,58 %	-1 016 446	-1 016 446
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-31 280 025	-32 444 296	-32 882 896	1,35 %	-33 149 684	-33 650 652

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
TULOSALUE:	KOULUTUSPALVELUT, HALLINTO
TILIVELVOLLINEN:	SIVISTYS- JA HYVINVOINTIJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Sivistyksen hallinto mahdollistaa laajan toimintakentän mahdollisuudet keskittyä ydintehtävän hoitamiseen ja kehittämiseen. Hallinnoimme hankehakemuksia, rahoitusta sekä toimintaan liittyvän lainsäädännön ja viranomaisohjeitten toimeenpanoa. Sivistys- ja hyvinvointijohtaja yhdessä sivistyksen hallinto- ja taloussuunnittelijan ja tulosalueiden päälliköiden kanssa vastaa sivistyslautakunnassa käsiteltävien asioiden valmistelusta ja päätösten toimeenpanosta. Toimistossa työskentelevät sivistys- ja hyvinvointijohtajan lisäksi sivistyksen palvelusihteeri, hallinto- ja taloussuunnittelija, varhaiskasvatuspäällikkö ja varhaiskasvatuksen palvelusihteeri (kulut varhaiskasvatuksen hallinnon kuluissa), liikunta- ja nuorisoasioiden päällikkö, kirjasto- ja kulttuuriasioiden päällikkö ja vapaa-ajan palvelusihteeri (kulut vapaa-ajan hallinnon kuluissa).

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Hallinnon ja taloussuunnittelun, pedagogisen sekä tekoälyn käyttämisen osaamista vahvistetaan ja laajennetaan uudistuvan henkilöstön kanssa vuonna 2026.

Koulukuljetusjärjestelmän osalta olemme käyttäneet lukuvuoden 2025–2026 optiovuotta ja ensi vuonna tulee ottaa uusi järjestelmä käyttöön.

Uvilan Koskiin rakentuvan monipalvelukeskuksen toiminnan aloittaminen sekä uuden liikuntatilan rakentamisen suunnittelu, kilpailutus ja rakentuminen. Muodostuva monipalvelukeskus edistää elinvoimaisen ja vetovoimaisen Koskin alueen kehittämistä. Alueen markkinointi toteutetaan toimialojen tiiviillä yhteistyöllä.

Friitalan päiväkodin rakentaminen aloitetaan. Uusi päiväkotitulee Friitalan koulun yhteyteen ja siinä tullaan toteuttamaan myös pikkulasten koulun toimintaa. Myös tällä toimenpiteellä vahvistetaan Ulvilan vetovoimaa lapsiperheiden sijoittumisen osalta.

HENKILÖSTÖ

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2026

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Toimialasihteeri, virka	vakituinen	-1
Palvelusihteeri, toimi	vakituinen	+1
Muutos yhteensä		0

*21.7.2025 alkaen

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	4	5	5
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	1	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	5	5	5
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			5

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Koulutuspalvelut, Hallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Tuet ja avustukset	152	0	26 000	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	152	0	26 000	0,00 %	0	0
Henkilöstökulut	-271 667	-364 476	-327 535	-10,14 %	-324 272	-331 525
Palvelujen ostot	-62 786	-58 323	-94 451	61,94 %	-68 451	-68 451
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-34 521	-9 190	-11 000	19,70 %	-11 000	-11 000
Muut toimintakulut	-26 970	-29 554	-34 184	15,67 %	-34 184	-34 184
Toimintakulut	-395 944	-461 543	-467 170	1,22 %	-437 907	-445 160
Toimintakate	-395 793	-461 543	-441 170	-4,41 %	-437 907	-445 160
Tilikauden tulos	-395 793	-461 543	-441 170	-4,41 %	-437 907	-445 160
Vyörytyserät	-18 059	-18 140	-14 877	-17,99 %	-14 877	-14 877
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-413 852	-479 683	-456 047	-4,93 %	-452 784	-460 037

TOIMIELIN:	SIVISTYSLAUTAKUNTA
TULOSALUE:	PERUSOPETUS
TILIVELVOLLINEN:	SIVISTYS- JA HYVINVOINTIJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Uvilan strategian mukaan Ulvilan kouluissa on Satakunnan osaavimmat ja onnellisimmat lapset ja nuoret. Strategian toteuttamiseksi perusopetuksen keskeinen toiminta-ajatus on oppilaan ja opiskelijan tukeminen ja vahvistaminen kasvamisen ja oppimisen alueilla kohtaamalla aidosti jokainen oppilas. Yhteinen tavoitteemme on se, että jokainen oppilas yltää parhaimpaansa ja hänellä on riittävät tiedot ja taidot jatkamaan kasvun ja oppimisen tiellä perusopetuksen jälkeen.

Uvilassa panostetaan laadukkaaseen perusopetukseen sekä lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseen. Ulvilan koulutoimi on aktiivisesti mukana kehittämässä seudullisia toimintamalleja koulutuspalvelujen tuottamisessa mm. opetushenkilöstön kehittämis- ja koulutusohjelman vakiinnuttamisissa. Olemme hyvällä reitillä kohti yhteisopettajuutta, tiimityötä ja lähikouluperiaatteen toteuttaminen on edennyt hyvin.

Perusopetus perustuu käsitykseen lapsuuden itseisarvoisesta merkityksestä. Jokainen oppilas on ainutlaatuinen ja arvokas juuri sellaisena kuin hän on. Jokaisella on oikeus kasvaa täyteen mittaansa ihmisenä ja yhteiskunnan jäsenenä. Tässä oppilas tarvitsee kannustusta ja yksilöllistä tukea sekä kokemusta siitä, että kouluyhteisössä häntä kuunnellaan ja arvostetaan ja että hänen oppimisestaan ja hyvinvoinnistaan välitetään. Yhtä tärkeä on kokemus osallisuudesta ja siitä, että voi yhdessä toisten kanssa rakentaa yhteisönsä toimintaa ja hyvinvointia. Jokaisella oppilaalla on oikeus hyvään opetukseen ja onnistumiseen koulutyössä. Oppiessaan oppilas rakentaa identiteettiään, ihmiskäsitystään, maailmankuvaansa ja -katsomustaan sekä paikkaansa maailmassa. Samalla hän luo suhdetta itseensä, toisiin ihmisiin, yhteiskuntaan, luontoon ja eri kulttuureihin. Oppimisesta syrjäytyminen merkitsee sivistyksellisten oikeuksien toteutumatta jäämistä ja on uhka terveelle kasvulle ja kehitykselle. Perusopetus luo edellytyksiä elinikäiselle oppimiselle, joka on erottamaton osa hyvän elämän rakentamista.

Lapsia ja nuoria osallistetaan perusopetuksen kehittämisessä, suunnitelmissa ja päätöksentekoisissa.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Vuoden 2026 vuoden toimintasuunnitelman keskeisenä tavoitteena on tuen uudistamisen vieminen koulun arkeen ja tähän liittyvien prosessien, asiakirjojen ja käytänteiden kirjaaminen selkeäksi toiminnanohjausjärjestelmäksi. Lisäksi Ulvilan Koskin koulun toiminnan aloittaminen ja liikuntahallin suunnittelu ja toteutus, tällä lisätään alueen vetovoimaisuutta yhteistyössä sidosryhmien kanssa.

Perusopetuksen henkilöstömäärää sopeutetaan palvelutarpeen muutokseen. Tähän liittyen myös ateria- ja puhtaanapidon sekä kiinteistöpalveluiden tarpeen sopeuttaminen alenevaan palvelutarpeeseen.

Laatutyötä kirkastetaan.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	141	139	139
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	69	66	66
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	210	205	205
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			198

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Oppilaita (kevään ja syksyn ka) - peruskoulu - Olavin koulu	1 373,5 65	1344 66	1 230 70	1 173 70	1 124,5 70
Kustannukset/oppilas - peruskoulu - Olavin koulu	9 907 27 003	10 569 27 335	11 738 27 363	12 277 27 877	12 992 28 491
Oppitunteja - peruskoulu (sis. ELA-opetus) - Olavin koulu	(188pv) 100 784 9 504	(188pv) 101 332 9 776	(188pv) 101 144 10 716	(188pv) 101 144 10 716	(188pv) 101 144 10 716
Kustannukset/oppitunti - peruskoulu - Olavin koulu	135 185	139 185	143 179	142 182	144 186
Koululaisten iltapäivätoiminta/oppilaat, til. 20.9.	118	130	110	100	95
Kustannukset iltapäivätoiminta/oppilas	2 066	3 115	2 976	3 329	3 572
Kuljetettavat - peruskoulu - Olavin koulu - muut erityiskoulut	239 45 0	268 45 0	274 47 0	274 47 0	274 47 0
Kuljetuskustannukset/kulj.oppilas	2 604	2 205	2 305	2 305	2 305
Vakinaisten opettajien pätevyys	-	-	93 %	94 %	95 %

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Peruskoulutus	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	1 326 625	954 500	1 221 500	27,97 %	1 221 500	1 221 500
Maksutuotot	94 615	90 200	90 000	-0,22 %	90 000	90 000
Tuet ja avustukset	236 474	103 000	122 734	19,16 %	13 000	13 000
Muut toimintatuotot	88 145	22 000	71 400	224,55 %	71 400	71 400
Toimintatuotot	1 745 859	1 169 700	1 505 634	28,72 %	1 395 900	1 395 900
Henkilöstökulut	-10 374 736	-10 528 400	-10 788 543	2,47 %	-10 862 558	-11 121 943
Palvelujen ostot	-3 949 644	-4 011 703	-4 286 747	6,86 %	-4 253 747	-4 253 747
Aineet, tarvikkeet ja tavara	-908 832	-930 617	-933 961	0,36 %	-928 961	-928 961
Avustukset	-105 000	-100 000	-105 000	5,00 %	-105 000	-105 000
Muut toimintakulut	-672 306	-521 732	-642 367	23,12 %	-642 367	-642 367
Toimintakulut	-16 010 518	-16 092 452	-16 756 617	4,13 %	-16 792 633	-17 052 017
Toimintakate	-14 264 659	-14 922 752	-15 250 983	2,20 %	-15 396 733	-15 656 117
Poistot ja arvonalentumiset	-809 620	-797 354	-911 332	14,29 %	-911 332	-911 331
Tilikauden tulos	-15 074 277	-15 720 106	-16 162 316	2,81 %	-16 308 065	-16 567 449
Vyörytyserät	-736 134	-666 417	-530 287	-20,43 %	-530 287	-530 287
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-15 810 412	-16 386 524	-16 692 603	1,87 %	-16 838 352	-17 097 736

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: LUKIO

TILIVELVOLLINEN: LUKION REHTORI

TOIMINTA-AJATUS

Lukiokoulutuksen tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys sekä elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Lukio antaa riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin, elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen sekä auttaa opiskelijoita kasvamaan tasapainoisiksi ja toiset huomioon ottaviksi ihmisiksi. Lukiossa hankittuja tietoja ja taitoja osoitetaan päättötodistuksella, ylioppilastutkintotodistuksella, lukiodiplomeilla ja vastaavilla muilla näytöillä.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Tärkeintä on laadukkaan lukio-opetuksen tarjoaminen ja opiskelijoille hyvät jatko-opintomahdollisuudet tarjoava pohjakoulutus. Vuoden 2026 aikana pyritään pitämään lukion opiskelijaksiotto edellisten vuosien tasolla ja kurssitarjotin opiskelijan laajat valinnat mahdollistavana. Henkilöstön osaamista pidetään ajantasaisena kouluttamisella lukiokoulutuksen uuteen oppimisen tukeen ja Abitti2 -järjestelmään. Lisäksi aletaan valmistautumaan liikunnan, musiikin ja kuvataiteen tuloon osaksi ylioppilaskirjoituksia.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	16	17	17
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	2	2	2
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	18	19	19
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			18,89

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Opiskelijamäärä	253	250	265	265	245
Kustannukset/opiskelija	8289	8735	8218	8382	8550
Oppitunteja	11838	13000	13000	13000	13000
Kustannukset/oppitunti	177	168	168	171	161

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Lukio	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	919	0	0	0,00 %	0	0
Tuet ja avustukset	873	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	19 926	8 500	3 000	-64,71 %	3 000	3 000
Toimintatuotot	21 718	8 500	3 000	-64,71 %	3 000	3 000
Henkilöstökulut	-1 483 595	-1 535 601	-1 544 797	0,60 %	-1 571 836	-1 608 500
Palvelujen ostot	-290 656	-329 079	-340 722	3,54 %	-340 722	-340 722
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179 585	-206 240	-208 640	1,16 %	-208 640	-208 640
Muut toimintakulut	-105 484	-109 191	-94 196	-13,73 %	-94 196	-94 196
Toimintakulut	-2 059 320	-2 180 111	-2 188 356	0,38 %	-2 215 395	-2 252 058
Toimintakate	-2 037 602	-2 171 611	-2 185 356	0,63 %	-2 212 395	-2 249 058
Poistot ja arvonalentumiset	-38 448	-51 166	-48 254	-5,69 %	-48 254	-48 254
Tilikauden tulos	-2 076 050	-2 222 777	-2 233 610	0,49 %	-2 260 649	-2 297 312
Vyörytyserät	-100 900	-86 307	-72 134	-16,42 %	-72 134	-72 134
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 176 950	-2 309 084	-2 305 744	0,00 %	-2 332 783	-2 369 446

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: KANSALAI SOPISTO

TILIVELVOLLINEN: SIVISTYS- JA HYVINVOINTIJOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Porin seudun kansalaisopisto on vapaan sivistystyön oppilaitos, jonka tehtävänä on kannustaa kaupunkilaisia elinikäiseen oppimiseen ja aktiiviseen kansalaisuuteen. Oppilaitoksen ylläpitäjänä toimii Porin kaupunki.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Opetustunnit					
- Pori	16836	16500	16 000	15500	15500
- Ulvila	2872	2750	2 600	2550	2550
- koko opisto	19708	19250	18 600	18050	18050
Opiskelijat					
- Pori	10920	10000	9 800	9800	9800
- Ulvila	1272	1300	1 200	1200	1200
- koko opisto	12192	11300	11 000	11000	11000

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kansalaisopisto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Tuet ja avustukset	100 503	108 000	108 000	0,00 %	108 000	108 000
Toimintatuotot	100 503	108 000	108 000	0,00 %	108 000	108 000
Henkilöstökulut	-4 945	-5 046	-4 000	-20,73 %	-4 000	-4 000
Palvelujen ostot	-243 264	-244 000	-244 000	0,00 %	-244 000	-244 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 329	-3 000	-7 000	133,33 %	-7 000	-7 000
Toimintakulut	-255 538	-252 046	-255 000	1,17 %	-255 000	-255 000
Toimintakate	-155 035	-144 046	-147 000	2,05 %	-147 000	-147 000
Tilikauden tulos	-155 035	-144 046	-147 000	2,05 %	-147 000	-147 000
Vyörytyserät	-4 940	-5 286	-5 206	-1,51 %	-5 206	-5 206
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-159 975	-149 332	-152 206	1,92 %	-152 206	-152 206

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: VARHAISKASVATUS

TILIVELVOLLINEN: VARHAISKASVATUSPÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Ulvilan varhaiskasvatus tarjoaa perheiden tarpeisiin joustavasti ja oikea-aikaisesti vastaavaa palvelua, jossa toimitaan yhteistyössä lapsen huoltajien ja eri alojen asiantuntijoiden kanssa.

Toimintamme keskiössä on lapsen kokonaisvaltainen hyvinvointi, leikki ja oppimisen ilo. Laatuvaatimme on vahvistaa lapsen itseluottamusta, yhdessä toimimisen taitoja ja uteliaisuutta oppimiseen.

Varhaiskasvatusympäristö on turvallinen, innostava ja pedagogisesti rikastettu. Toimintaamme ohjaa positiivinen pedagogiikka ja huomioimme jokaisen lapsen vahvuudet sekä teemme ne näkyväksi arjen tilanteissa. Edistämme lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista varhaisen tuen keinoin.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Varhaiskasvatuksen yhteisenä painopistealueena jatketaan kevätkausi 2026 Huomaa hyvämenetelmän ja sitä tukevien rakenteiden vakiinnuttamista luonnolliseksi osaksi toimintaa. Syyskaudella 2026 uudeksi painopistealueeksi tulee useammalle vuodelle leikki ja sen monipuolinen kehittäminen. Hyödynnämme kehittämisessä ja arvioinnissa Karvin ylläpitämää maksutonta digitaalista laadunarviointijärjestelmää Valssia.

Keskitymme myös varhaiskasvatuksen turvallisuuteen ja jatkamme turvallisuussuunnitelman päivitystä sekä varmistamme yhteisiä käytäntöjä koko kaupungin alueella. Esiopetuksen osalta keskiössä on oppimisen tuen uudistus ja sen jalkauttaminen. Henkilöstön koulutukset liittyvät edellä mainittuihin teemoihin sekä kentältä akuutisti nouseviin tarpeisiin.

Valtakunnallisen varhaiskasvatussuunnitelman päivitetty perusteet otetaan käyttöön 1.1.2026. Varhaiskasvatuksen uusi palvelusetelilaki on valmistelussa ja yksityisessä varhaiskasvatuksessa siirrytään rekisteröintimenettelyyn. Näiden lakimuutosten on tarkoitus tulla myös voimaan 1.1.2026. Edellä mainitut huomioidaan toiminnassa ja vaativat hallinnollista resurssia.

Friitalan päiväkotihanke etenee yhteistyössä eri tahojen kanssa. Uuteen päiväkotiin yhdistyvien yksiköiden toimintakulttuurien yhtenäistämistä jatketaan.

Varhaiskasvatuksen liinavaatehuollon hoitamiseen on varattu tarvittava määräraha, jonka pakollinen irtautuminen pesula-/vuokralakanapalveluita tarjonneesta Puro Oy:stä aiheuttaa. Uusi tasopalkkajärjestelmä koskettaa varhaiskasvatuksen kaikkia työntekijöitä ja sen vaikutuksia henkilöstökuluihin seurataan.

Varhaiskasvatus osallistuu Satakunnan alueella käytävään keskusteluun mahdollisesta yhteisestä varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmästä sekä tarvittaessa sen käyttöönoton suunnitteluun ja valmisteluun.

Henkilöstösuunnittelua jatketaan huomioiden varhaiskasvatuslain mukainen henkilöstörakenteen muutos vuonna 2030 sekä palvelun tarpeen ennusteiden mukainen väheneminen. Samoin tarkastellaan varhaiskasvatuksen tilatarvetta ja palveluverkkoa tulevaisuudessa.

Olemme mukana Ulvilan kaupungin intran ja www-sivujen uudistamistyössä.

HENKILÖSTÖ

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2026

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Perhepäivähoitaja	vakituinen	-1
Muutos yhteensä		-1

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	104	107	106
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	31	33	26
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	135	140	132
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			129,4

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Kaupungin järjestämä päivähoito					
Kunnallinen					
Lapset 1.4.		410	405	400	390
Lapset 31.12.	386	390	390	380	370
Yksityinen päivähoito					
Lapset 1.4.		130	135	125	120
Lapset 31.12.	123	130	130	125	120
Esiopetus					
kevät	139	113	110	108	108
syksy	112	105	98	98	98
Kotihoidontuki/lapsia/kk	127	154	120	120	120
Yksityisen hoidon tuki/lapsia/kk	6	6	8	10	10
Erityisen hoidon ja tuen tarpeessa olevat lapset	89	65	70	68	65
Kaupungin järjestämän päivähoidon hinta: Päivähinta/Läsnäolopäivä	79	85,67	87,57	87,57	87,57
Kunnallinen					
- perhepäivähoito	210,98	155,57	-	-	-
- päiväkodit	81,65	92,36	97,41	98,38	99,37
- ryhmäperhepäiväkodit	118,76	106,90	99,39	100,38	101,38
Yksityinen					
- yksityinen päiväkotit	65,53	61,95	60,28	61,53	62,14

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Varhaiskasvatus	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	172 175	7 000	65 500	835,71 %	65 500	65 500
Maksutuotot	207 532	213 000	197 000	-7,51 %	197 000	197 000
Tuet ja avustukset	81 884	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	211	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	461 802	220 000	262 500	19,32 %	262 500	262 500
Henkilöstökulut	-5 472 213	-5 693 662	-5 707 427	0,24 %	-5 783 070	-5 910 409
Palvelujen ostot	-2 606 999	-2 798 545	-3 068 524	9,65 %	-3 068 524	-3 068 524
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183 275	-255 918	-241 234	-5,74 %	-241 234	-241 234
Avustukset	-528 357	-630 000	-530 000	-15,87 %	-530 000	-530 000
Muut toimintakulut	-419 825	-431 941	-463 538	7,32 %	-463 538	-463 538
Toimintakulut	-9 210 670	-9 810 066	-10 010 723	2,05 %	-10 086 366	-10 213 705
Toimintakate	-8 748 868	-9 590 066	-9 748 223	1,65 %	-9 823 866	-9 951 205
Poistot ja arvonalentumiset	-120 316	-133 050	-120 665	-9,31 %	-120 665	-166 884
Tilikauden tulos	-8 869 184	-9 723 116	-9 868 888	1,50 %	-9 944 532	-10 118 089
Vyörytyserät	-598 322	-399 586	-305 668	-23,50 %	-305 668	-305 668
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-9 467 506	-10 122 702	-10 174 556	0,51 %	-10 250 200	-10 423 757

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: LIIKUNTAPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: LIIKUNTA- JA NUORISOPALVELUIDEN PÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Edistää eri väestöryhmien mahdollisuuksia liikkua ja harrastaa liikuntaa, väestön hyvinvointia ja terveyttä, fyysisen toimintakyvyn ylläpitämistä ja parantamista, lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä, liikunnan kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta, huippu-urheilua, liikunnan ja huippu-urheilun rehellisyyttä ja eettisiä periaatteita sekä eriarvoisuuden vähentämistä liikunnassa.

Liikuntatoimen tulee tarjota kaikenikäisille ulvilalaisille hyviä ja monipuolisia liikuntapalveluja.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Kaskelotin mahdollisen peruskorjauksen suunnittelun aloittaminen. Kaskelotin ulkokuntoilualueen laajentaminen 1–2 lisälaitteella. Matalan kynnyksen liikunnan ja ulkoilutapahtumien lisääminen Ulvilassa. Parkour-parkin suunnittelu yhteistyössä nuorten kanssa ja toteutus.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	5,5	6	7
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	1	2	2
Työllistetyt	0	1	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	6,5	9	9
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			7,83

*) Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikön vakanssi tulosalueen Liikunta henkilömäärässä, puolet työpanoksesta tulosalueella Liikunta ja puolet tulosalueella Nuoriso. Palvelusihteerin vakanssi tulosalueen Liikunta henkilömäärässä, työpanos jakautuu tasan kolmelle tulosalueelle: Liikunta, Nuoriso ja Kulttuuri.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Kaskelotin uimahallin asiakaskäynnit	39 211	52 000	55 000	55 000	55 000
Kaskelotin kustannukset € / kävijä	18,1	11,0	11,8	12,0	12,0
Liikuntaryhmien osallistujamäärät	9 963	15 000	15 000	15 000	15 000
Liikuntaryhmien kustannukset € / kävijä	1,54	1,5	1,7	1,7	1,7
Kenttien, kuntoratojen ja liikuntapaikkojen hoitokustannukset € / vuosi.	219 997	170000	179 000	180 000	181 000

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Liikunta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	25 944	36 900	22 086	-40,15 %	22 086	22 086
Maksutuotot	121 737	212 700	212 800	0,05 %	212 800	212 800
Tuet ja avustukset	1 001	6 170	6 270	1,62 %	6 270	6 270
Muut toimintatuotot	40 270	37 950	41 700	9,88 %	41 700	41 700
Toimintatuotot	188 952	293 720	282 856	-3,70 %	282 856	282 856
Henkilöstökulut	-328 533	-429 364	-408 932	-4,76 %	-414 559	-416 663
Palvelujen ostot	-442 107	-388 052	-413 886	6,66 %	-414 547	-414 547
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-190 090	-183 105	-182 655	-0,25 %	-182 655	-182 655
Avustukset	-58 020	-65 600	-64 900	-1,07 %	-65 400	-65 900
Muut toimintakulut	-225 599	-137 038	-181 205	32,23 %	-183 205	-183 205
Toimintakulut	-1 244 348	-1 203 159	-1 251 578	4,02 %	-1 260 366	-1 262 970
Toimintakate	-1 055 396	-909 439	-968 722	6,52 %	-977 510	-980 114
Poistot ja arvonalentumiset	-292 701	-289 258	-265 912	-8,07 %	-265 911	-265 911
Tilikauden tulos	-1 348 097	-1 198 698	-1 234 633	3,00 %	-1 243 421	-1 246 025
Vyörytyserät	-119 442	-38 002	-32 905	-13,41 %	-32 905	-32 905
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 467 539	-1 236 700	-1 267 538	2,49 %	-1 276 326	-1 278 930

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: NUORISOPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: LIIKUNTA- JA NUORISOPALVELUIDEN PÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Nuorisopalveluiden tehtävänä on tukea nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistää nuorten aktiivista kansalaisuutta ja nuorten sosiaalista vahvistamista sekä parantaa nuorten kasvu- ja elinehtoja. Nuorisopalveluiden tulee tuottaa hyviä ja monipuolisia vapaa-aikapalveluja nuorille kuntalaisille.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Nuokkispakun toimintaa kehitetään yhteistyössä koulujen kanssa. Yhteistyötä vahvistetaan nuorisopalveluiden sekä koulujen välillä. Nuorten matalan kynnyksen toimintapisteen perustaminen yhteistyössä työllistämispalveluiden kanssa. Nuorisopalvelun toimintoja kehitetään v 2025 lopussa toteutetusta palvelumuotoilusta saatujen tietojen perusteella.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	7	6	6
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	7	6	6
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			7,33

*) Liikunta- ja nuorisopalveluiden päällikön vakanssi tulosalueen Liikunta henkilömäärässä, puolet työpanoksesta tulosalueella Liikunta ja puolet tulosalueella Nuoriso. Palvelusihteerin vakanssi tulosalueen Liikunta henkilömäärässä, työpanos jakautuu tasan kolmelle tulosalueelle: Liikunta, Nuoriso ja Kulttuuri. Työhönvalmentajan vakanssi on tulosalueen Työllistämispalvelut henkilöstömäärässä, puolet työpanoksesta tulosalueella Nuoriso.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Nuorisotilan kävijämäärät / vuosi	4386	3000	4 000	4 000	4 000
Nuorisopalveluiden kustannukset € / as.	46,7	47,5	52,7	52,7	52,7
Kylmälahden käyttövuorokaudet / v	134	120	120	120	120
Nuorten työpajan asiakasmäärä / v	16	30	20	20	20

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Nuoriso	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	1 641	1 250	1 250	0,00 %	1 250	1 250
Maksutuotot	1 177	4 400	3 150	-28,41 %	3 150	3 150
Tuet ja avustukset	65 114	62 000	62 350	0,56 %	62 350	62 350
Muut toimintatuotot	16 707	15 600	15 600	0,00 %	15 600	15 600
Toimintatuotot	84 639	83 250	82 350	-1,08 %	82 350	82 350
Henkilöstökulut	-310 288	-370 440	-393 664	6,27 %	-399 093	-407 188
Palvelujen ostot	-87 640	-99 153	-112 177	13,13 %	-112 177	-112 147
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-86 733	-63 525	-63 235	-0,46 %	-63 195	-62 915
Avustukset	-10 862	-18 900	-19 000	0,53 %	-19 500	-20 000
Muut toimintakulut	-83 532	-43 097	-68 429	58,78 %	-68 329	-68 329
Toimintakulut	-579 054	-595 115	-656 505	10,32 %	-662 294	-670 579
Toimintakate	-494 415	-511 865	-574 155	12,17 %	-579 944	-588 229
Poistot ja arvonalentumiset	-32 531	-32 531	-32 531	0,00 %	-32 531	-32 531
Tilikauden tulos	-526 946	-544 396	-606 686	11,44 %	-612 475	-620 760
Vyörytyserät	-51 677	-23 010	-20 333	-11,63 %	-20 333	-20 333
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-578 623	-567 406	-627 019	10,51 %	-632 808	-641 093

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: KIRJASTOPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: KULTTUURI- JA KIRJASTOPALVELUIDEN PÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Ulvilan kirjasto tarjoaa monipuolisia kirjastosisältöjä kunnallisella ja maakunnallisella tasolla. Kiinnitetään erityisesti huomiota sisältöjen monilukutaitoon ja mediakasvatukseen sekä kouluyhteistyön että digiopastuksen kautta. Tarjotaan saavutettavat kirjastopalvelut keskustan ulkopuolelle yhden lähikirjaston ja kirjastoautopysäkin turvin. Nykyisen palvelutason säilyttäminen käytössä olevin voimavaroin, riittävän aineistomäärärahan turvaaminen sekä seudullisen yhteistyön kehittäminen.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Toiminnan painopisteinä tälle vuodelle ovat lukutaitotyön syventäminen sekä saavutettavuuden parantaminen omatoimivälineiden avulla.

Satakirjastoissa on suunnitteilla yhteinen Lukutaitostrategia, jonka avulla saadaan lukutaitotyötä jalkautettua edelleen kunnissa eri ikäryhmille. Satakirjastot lähtee mahdollisesti vahvistamaan lukutaitotyötä lupa- ja valvontaviraston rahoittamalla hankkeella 2026–2027. Lukutaitotyön vahvistamiseen liittyy olennaisesti myös hakeutuvien palveluiden kehittäminen syksyllä 2025 alkaneen lukukassipalvelun rinnalle.

Pääkirjaston aukioloaikoja lisättiin syksyllä 2025. Omatoiminen (ei asiakaspalvelua) käyttö on nyt mahdollista arkiaamuisin klo 8.30–10. Omatoimikäyttöä on tarkoitus edelleen lisätä vuosina 2026–2027 toteutettavalla lupa- ja valvontaviraston hankkeella sekä pääkirjastossa että Kullaan lähikirjastossa.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	7	8	8
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	7	8	8
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			7,5*

*Kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päällikön vakanssi tulosalueen Kirjasto henkilömäärässä, puolet työpanoksesta tulosalueella Kirjasto ja puolet tulosalueella Kulttuuri.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Käyttökustannukset, netto €/ asukas	47	38	38	38	38
Kirjastoaineistokulut, €/ asukas	9	7	7	7	7
Käyttökustannukset (€) käyntiä kohti	7	4	5	5	5
Lainauksia / asukas	16	19	18	19	20
Aukiolotunnit / henkilötyövuosi	463	484	473	490	490

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kirjasto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	27	20	20	0,00 %	20	20
Maksutuotot	13 406	9 600	9 600	0,00 %	9 600	9 600
Tuet ja avustukset	361	9 400	0	-100,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	2 889	3 900	2 700	-30,77 %	2 700	2 700
Toimintatuotot	16 683	22 920	12 320	-46,25 %	12 320	12 320
Henkilöstökulut	-290 352	-347 011	-339 491	-2,17 %	-344 879	-352 668
Palvelujen ostot	-107 399	-85 127	-103 678	21,79 %	-103 678	-103 677
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179 371	-137 630	-138 920	0,94 %	-136 920	-135 920
Muut toimintakulut	-34 361	-22 890	-26 624	16,31 %	-26 624	-26 624
Toimintakulut	-611 483	-592 658	-608 713	2,71 %	-612 101	-618 890
Toimintakate	-594 800	-569 738	-596 393	4,68 %	-599 781	-606 570
Poistot ja arvonalentumiset	-5 566	-5 947	-5 463	-8,14 %	-5 463	-5 463
Tilikauden tulos	-600 366	-575 685	-601 856	4,55 %	-605 245	-612 033
Vyörytyserät	-36 365	-23 531	-18 401	-21,80 %	-18 401	-18 401
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-636 731	-599 217	-620 257	3,51 %	-623 646	-630 434

TOIMIELIN: SIVISTYSLAUTAKUNTA

TULOSALUE: KULTTUURIPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: KULTTUURI- JA KIRJASTOPALVELUIDEN PÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Kulttuuripalvelut ylläpitävää, kehittää ja koordinoi kaupungin kulttuuri- ja museopalveluita ja lisää kaupungin vetovoimaa. Erityisesti huomioon otetaan ne kohderyhmät, jotka helpommin jäävät kaupallisen kulttuuritarjonnan ulkopuolelle. Aktiivisella ja monikanavaisella markkinoinnilla ja viestinnällä tavoitetaan vanhoja ja uusia asiakkaita ympäri Suomen ja tehdään Ulvilaa tunnetuksi.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Kulttuuripalvelut jatkavat maksuttomien tapahtumien järjestämistä. Vahvistetaan yhteistyötä kaupungin muiden toimijoiden kanssa.

Kulttuurikasvatussuunnitelma Kulttuuripolku otettiin käyttöön syksyllä 2025. Vahvistetaan yhteistyötä varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja 2. asteen opetuksen kanssa. Palautekysely toimijoille ensimmäisen toteutusvuoden keväällä.

Friitalan Nahkamuseon vaihtuva näyttely uusitaan jälleen alkuvuodesta 2026.

Matkailu ja markkinointi jatkaa vahvaa tapahtumatuotantoa Leineperissä. Vuosi vuodelta kävijämäärät ovat nousseet. Vuoden 2026 erityistavoitteena on panostaa ryhmämatkailuun aktiivisella markkinoinnilla. Jatketaan myös kaikenikäisten houkuttelua Leineperiin maksetulla some-viestinnällä sekä osallistumalla messuille, esimerkiksi K50-messut Turussa maaliskuussa 2026.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	3	3	3
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	1	1	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	4	4	4
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			4,83*

* Kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päällikön vakanssi tulosalueen Kirjasto henkilömäärässä, puolet työpanoksesta tulosalueella Kirjasto ja puolet tulosalueella Kulttuuri. Palvelusihteerin vakanssi tulosalueen Liikunta henkilömäärässä, työpanos jakautuu tasan kolmelle tulosalueelle: Liikunta, Nuoriso ja Kulttuuri.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Leineperin kävijämäärät	11 480	12 000	12 500	13 000	13500
Friitalan nahkamuseon kävijämäärät	1 530	1 700	1 800	1 800	1 800

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Kulttuuri	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	8 632	6 550	6 850	4,58 %	6 850	6 850
Maksutuotot	10 512	10 150	11 450	12,81 %	11 450	11 450
Tuet ja avustukset	95	0	1 000		1 000	1 000
Muut toimintatuotot	8 885	6 615	7 200	8,84 %	7 200	7 200
Toimintatuotot	28 125	23 315	26 500	13,66 %	26 500	26 500
Henkilöstökulut	-263 196	-282 335	-292 398	3,56 %	-296 852	-302 783
Palvelujen ostot	-117 246	-122 137	-121 286	-0,70 %	-121 786	-122 286
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75 503	-76 610	-72 770	-5,01 %	-70 970	-70 970
Avustukset	-20 700	-20 000	-20 000	0,00 %	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-55 271	-64 572	-56 253	-12,88 %	-56 753	-56 753
Toimintakulut	-531 916	-565 654	-562 707	-0,52 %	-566 361	-572 793
Toimintakate	-503 791	-542 339	-536 207	-1,13 %	-539 861	-546 293
Poistot ja arvonalentumiset	-28 986	-31 703	-34 085	7,51 %	-34 085	-34 085
Tilikauden tulos	-532 778	-574 041	-570 291	-0,65 %	-573 947	-580 379
Vyörytyserät	-28 184	-19 609	-16 635	-15,17 %	-16 635	-16 635
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-560 962	-593 650	-586 926	-1,13 %	-590 582	-597 014

TOIMIELIN:**TEKNINEN LAUTAKUNTA****TOIMINTA-AJATUS**

Tekninen lautakunta vastaa kaupungin rakennetun ympäristön (vesihuolto, julkiset rakennukset sekä niiden pihat, kaupungin omistamat kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt, kadut, puistot, yleiset alueet ym.) rakentamisesta tai rakennuttamisesta ja ylläpidosta. Tekninen lautakunta hallinnoi kaupungin omistamien peltöjen ja metsien käyttöä.

Tekninen toimiala toteuttaa koulujen ja päiväkotien ateriapalvelut sekä kaupungin omistamien toimitilojen puhtaanapidon ja Kaskelotin laitosmiestoiminnan toimien tässä yhteydessä tukipalveluna kaupungin muille toimialoille.

Tekninen toimiala vastaa kaupungin ja tytäryhtiöitten vuokraamien kiinteistöjen ylläpidosta ja käyttökustannuksista sekä vuokrien laskuttamisesta vuokrasopimusten mukaisesti.

Tekninen lautakunta vastaa omalta osaltaan valtakunnallisesta ja seudullisesta yhteistyöstä muiden viranomaisten kanssa ja osallistuu yhteistyöelimien sekä työryhmien toimintaan.

Tekniselle toimialalle kuuluu hallinnollisesti kaupungin rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu. Teknisen lautakunnan lisäksi toimialalla toimii kaupungin rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojeluviranomaisena lupalautakunta, jonka esittelijöinä ovat rakennustarkastaja ja ympäristöinsinööri.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	92	92	95
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	6	6	6
Työllistetyt	1	1	1
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	99	99	102
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			97

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tekninen lautakunta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	7 142 585	7 309 223	7 480 446	2,34 %	7 468 269	7 492 185
Maksutuotot	56 108	56 000	24 000	-57,14 %	24 000	24 000
Tuet ja avustukset	41 563	49 589	36 000	-27,40 %	36 000	36 000
Muut toimintatuotot	2 436 409	1 581 926	1 683 927	6,45 %	1 202 984	1 202 984
Toimintatuotot	9 676 665	8 996 738	9 224 373	2,53 %	8 731 253	8 755 169
Henkilöstökulut	-4 180 484	-4 288 543	-4 412 574	2,89 %	-4 470 307	-4 520 596
Palvelujen ostot	-4 186 269	-3 501 231	-3 679 556	5,09 %	-3 778 256	-3 753 256
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 416 262	-2 557 761	-2 498 237	-2,33 %	-2 178 637	-2 128 837
Avustukset	-30 003	-45 000	-45 000	0,00 %	-45 000	-45 000
Muut toimintakulut	-416 613	-315 566	-318 904	1,06 %	-318 904	-318 904
Toimintakulut	-11 229 631	-10 708 101	-10 954 271	2,30 %	-10 791 104	-10 766 594
Toimintakate	-1 552 966	-1 711 363	-1 729 898	1,08 %	-2 059 851	-2 011 425
Rahoitustuoto- ja kulut	-165 376	-165 376	-165 376	0,00 %	-165 376	-165 376
Poistot ja arvonalentumiset	-1 800 261	-1 841 131	-2 036 387	10,61 %	-2 036 387	-2 036 387
Tilikauden tulos	-3 518 604	-3 717 870	-3 931 661	5,75 %	-4 261 614	-4 213 187
Vyörytyserät	728 856	-75 164	-67 391	-10,34 %	-67 391	-67 391
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 789 747	-3 793 034	-3 999 052	5,43 %	-4 329 005	-4 280 578

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	2	2	2
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	0	0	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	2	2	2
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			2

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tekninen hallinto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	135 467	100 000	100 000	0,00 %	100 000	100 000
Tuet ja avustukset	30 057	30 000	30 000	0,00 %	30 000	30 000
Toimintatuotot	165 524	130 000	130 000	0,00 %	130 000	130 000
Henkilöstökulut	-251 118	-175 298	-176 217	0,52 %	-178 799	-178 799
Palvelujen ostot	-388 138	-413 884	-477 608	15,40 %	-502 608	-477 608
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 126	-13 300	-11 600	-12,78 %	-11 100	-11 100
Muut toimintakulut	-13 657	-8 580	-12 894	50,28 %	-12 894	-12 894
Toimintakulut	-662 039	-611 062	-678 319	11,01 %	-705 401	-680 401
Toimintakate	-496 515	-481 062	-548 319	13,98 %	-575 401	-550 401
Tilikauden tulos	-496 515	-481 062	-548 319	13,98 %	-575 401	-550 401
Vyörytyserät	-31 307	-22 093	-16 901	-23,50 %	-16 901	-16 901
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-527 822	-503 155	-565 220	12,34 %	-592 302	-567 302

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Liikenneväylien hoito [€ / km] (sis. kevyen liikenteen väylät)	6780	6450	6544	6579	6579
Uudelleen päällystämisen määrä [%] (sis. kevyen liikenteen väylät)	3,4	3,5	3,5	3,5	3,5
Elohopea-lamppujen vaihtaminen LED-valaisimiksi [kpl]	84	-	-	-	-
Suurpaine-Natrium valaisimien vaihtaminen LED-valaisimiksi	-	200	200	200	200
Yksityistieavustukset yhteensä [€]	30 003	45 000	45 000	45 000	45 000

Tunnuslukuja:

Kaupungin ylläpitämät liikennealueet:

- Kadut: **94,1 km** (93.3 km 31.12.2024)
 - Kevyen liikenteen väylät: **45,4 km** (44,7 km 31.12.2024)
 - Yksityistiet: **4,7 km** (4,7 km 31.12.2024)
 - Yhteensä: **144,2 km** (142,7 km 31.12.2024)

- Kaupungin ylläpitämät katuvalaisimet:
 - Led-valaisimet: **2 644 kpl** (2233 kpl 31.12.2024)
 - Suurpaine-natrium-valaisimet: **1 293 kpl** (1 583 kpl 31.12.2024)
 - Elohopea-valaisimet: **2 kpl** (84 kpl 31.12.2024)
 - Yhteensä: **3 939 kpl** (3 900 kpl 31.12.2024)

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Liikennealueet	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	2 000	0	2 000	0,00 %	2 000	2 000
Maksutuotot	0	2 000	2 000	0,00 %	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	209	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	190	50	50	0,00 %	50	50
Toimintatuotot	2 399	2 050	4 050	97,56 %	4 050	4 050
Henkilöstökulut	-205 137	-226 879	-232 640	2,54 %	-236 441	-236 441
Palvelujen ostot	-463 359	-394 773	-402 475	1,95 %	-402 475	-402 475
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-259 652	-256 710	-256 710	0,00 %	-256 710	-256 710
Avustukset	-30 003	-45 000	-45 000	0,00 %	-45 000	-45 000
Muut toimintakulut	-9 418	-8 711	-8 711	0,00 %	-8 711	-8 711
Toimintakulut	-967 570	-932 073	-945 536	1,44 %	-949 337	-949 337
Toimintakate	-965 171	-930 023	-941 486	1,23 %	-945 287	-945 287
Poistot ja arvonalentumiset	-682 282	-696 720	-857 750	23,11 %	-857 749	-857 749
Tilikauden tulos	-1 647 453	-1 626 742	-1 799 235	10,60 %	-1 803 035	-1 803 036
Vyörytyserät	-22 871	-23 679	-23 247	-1,82 %	-23 247	-23 247
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 670 324	-1 650 421	-1 822 482	10,43 %	-1 826 282	-1 826 283

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: PUISTOT JA YLEISET ALUEET

TILIVELVOLLINEN: Kaupungininsinööri

TOIMINTA-AJATUS

Ylläpitää kaupungin puistoja, yleisiä alueita ja istutuksia, tehdä ja ylläpitää kukkaistutuksia kesäkaudella, ylläpitää kaupungin yleisiä leikkipaikkoja sekä kaupunkialueen puustoa. Yleisiin alueisiin sisältyy myös matonpesupaikkojen ja venelaitureiden ylläpito. Vuoden 2026 alusta yleisiin alueisiin kuuluu myös risu- ja haravointijätteiden vastaanottopaikka ja sen ylläpito.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Puistot ja muut yleiset alueet pidetään siisteinä sekä viihtyisinä ja niiden yleisilmeestä ja kalusteista huolehditaan. Puistotyöntekijöiden lisäksi töihin otetaan yhteensä 5 kausityöntekijää ja kesätyöntekijöitä 16 kpl.

Leikkipaikat pidetään asianmukaisessa kunnossa, joita on turvallista käyttää. Talousarviovuoden 2026 aikana rakennetaan uusi leikkipaikka Juoksuhaudanpuistoon Harjunpäässä sekä puretaan Havulantien päässä sijaitseva leikkipaikka. Yleisesti leikkipaikkojen lukumäärä tulee sovittaa käytettävissä oleviin resursseihin. Yleisten leikkipaikkojen kokonaismäärä pudotetaan 27 kpl:seen vuoteen 2039 mennessä. Leikkipaikkojen laskennallisena käyttöikänä voidaan pitää 27 vuotta.

Vuokrattavat venepaikat saadaan kaikki vuokrattua (käyttöaste 100 %).

Matonpesupaikkojen rakenteet ja kalusto pidetään toimintakuntoisina.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	2	3	3
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	6	4	5
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	8	7	8
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			5,4

*Liikennealueiden toimistoinsinööriin vakanssi siirretään vuoden 2026 alusta kokonaan Tie- ja ympäristöyksikköön jakautuen tulosalueille seuraavasti: Liikennealueet 70 % sekä Puistot ja muut yleiset alueet 30 %. Samalla

vesilaitoksen toimistoinsinöörin palkkakustannukset siirretään kokonaan vesilaitokselle. Muutoksen taloudellinen vaikutus vastualueiden kesken on pieni.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Ylläpidettävien viheralueiden hoito [€/ha]	4365	4074	4294	4354	4354

Tunnuslukuja:

- Asemakaavan mukaisten, kaupungin hallitsemien puistoalueiden pinta-ala yhteensä 213 ha
- Ylläpidettävien viheralueiden pinta-ala yhteensä 100 ha (sis. liikennealueiden viheralueet)

Yleisiä leikkipaikkoja on yhteensä 33 kpl (sisältää myös Friitalan ja Harjunpään koulujen leikkipaikat). Vuoden 2024 tilinpäätöstietojen leikkipaikkojen lukumäärästä Vuohipuiston uusi leikkipaikka oli jäänyt pois

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Puistot ja yleiset alueet	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2027
Myyntituotot	0	50	50	0,00 %	50	50
Tuet ja avustukset	95	11 000	0	-100,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	2 119	1 930	1 930	0,00 %	1 930	1 930
Toimintatuotot	2 214	12 980	1 980	-84,75 %	1 980	1 980
Henkilöstökulut	-215 385	-241 370	-256 958	6,46 %	-261 642	-261 642
Palvelujen ostot	-161 307	-134 048	-126 554	-5,59 %	-126 554	-126 554
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-66 615	-60 375	-60 735	0,60 %	-60 735	-60 735
Muut toimintakulut	-1 469	-1 440	-1 440	0,00 %	-1 440	-1 440
Toimintakulut	-444 776	-437 233	-445 687	1,93 %	-450 370	-450 370
Toimintakate	-442 562	-424 253	-443 707	4,59 %	-448 390	-448 390
Poistot ja arvonalentumiset	-43 440	-35 674	-39 610	11,03 %	-39 610	-39 610
Tilikauden tulos	-486 002	-459 926	-483 317	5,09 %	-488 000	-488 000
Vyörytyserät	-14 003	-14 985	-13 642	-8,96 %	-13 642	-13 642
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-500 005	-474 911	-496 959	4,64 %	-501 642	-501 642

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Rakennusten ylläpito ka. € / m ² (sis. piha-alueet, ei sis. lämmitys, sähkö ja vesi)	18,9	15,1	15,2	15,2	15,2

Tunnuslukuja (kaupungin omistamat kiinteistöt, ei yhtiöitä, jotka on vuokrattu hyvinvointialueelle):

- Vuoden 2022 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 72 905 m²
- Vuoden 2023 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 72 905m²
- Vuoden 2024 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 72 905m²
- Vuoden 2025 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 72 905m²
- Vuoden 2026 alussa ylläpidettävien rakennusten pinta-ala on 72 512m²

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Tilapalvelut	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	255 625	259 999	265 002	1,92 %	265 002	265 002
Tuet ja avustukset	133	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	2 237 733	1 490 946	1 596 947	7,11 %	1 116 004	1 116 004
Toimintatuotot	2 493 491	1 750 945	1 861 949	6,34 %	1 381 006	1 381 006
Henkilöstökulut	-555 565	-550 357	-562 924	2,28 %	-571 143	-571 143
Palvelujen ostot	-1 040 440	-526 005	-511 769	-2,71 %	-495 669	-495 669
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-593 479	-426 460	-439 920	3,16 %	-400 920	-400 920
Muut toimintakulut	-288 100	-235 000	-220 600	-6,13 %	-220 600	-220 600
Toimintakulut	-2 477 584	-1 737 822	-1 735 213	-0,15 %	-1 688 332	-1 688 332
Toimintakate	15 907	13 123	126 736	865,72 %	-307 326	-307 326
Poistot ja arvonalentumiset	-261 865	-234 624	-243 391	3,74 %	-243 392	-243 392
Tilikauden tulos	-245 958	-221 501	-116 655	-47,33 %	-550 719	-550 719
Vyörytyserät	479 634	0	0	0,00 %	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	233 676	-221 501	-116 655	-47,33 %	-550 719	-550 719

Tunnuslukuja (kaupungin omistamat kiinteistöyhtiöt):

Vuoden 2026 alussa yhtiöitä kymmenen (10) kappaletta ja ylläpidettävien rakennusten lukumäärä 97 kappaletta ja niiden pinta-ala yhteensä 33 081 m². Vuoden 2026 alussa isännöivät yhtiöt: KOY Ulvilan vuokratkodit, As Oy Ulvilan Nahkurinvainio, As Oy Ulvilan Helmi, KOY Friitalan Toimistokeskus, KOY Kaasmarkun Paloasema, KOY Kiltatie, KOY Loukkuran Palvelutalo, KOY Ulvilan Työkeskus sekä osakkuusyhtiöt KOY Mukulatori ja KOY Nahkurinlehti.

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Isännöintipalvelut	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	192 264	196 087	200 003
Toimintatuotot	192 264	196 087	200 003
Henkilöstökulut	-161 364	-165 187	-169 103
Palvelujen ostot	-19 000	-19 000	-19 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 400	-6 400	-6 400
Muut toimintakulut	-5 500	-5 500	-5 500
Toimintakulut	-192 264	-196 087	-200 003
Toimintakate	0	0	0

TOIMIELIN: TEKINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: MAA- JA METSÄTILAT

TILIVELVOLLINEN: TEKINEN JOHTAJA

TOIMINTA-AJATUS

Kaupungin peltöjen vuokraus toteutetaan omana työnä toimialan sisällä. Kaupungin omistamien peltöalueiden kuntoa tarkkaillaan ja ylläpidetään tai tarvittaessa kunnostetaan yhteistyössä vuokratilajelijöiden kanssa peltövuokrasopimusten ehtojen mukaisesti.

Kaupungin omistamien metsäalueiden hoito toteutetaan vuonna 2020 valmistuneen metsänhoitosuunnitelman mukaisesti yhdessä Metsänhoitoyhdistys Satakunta ry:n kanssa vuosina 2020-2029. Suunnitelmassa huomioidaan tavoitellun puunmyyntitulon lisäksi metsäalueiden luonto- ja virkistysarvot. Puunmyyntituloja voidaan tavoitella myös asemakaava-alueiden sisältä soveltuvien osien.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Talousarviovuonna 2026 on tulosalueen suunnitelmana saattaa päivitys valmiiksi metsänhoitosuunnitelmakauden loppuun saakka. Peltövuokra-alueiden osalta käydään aiempaa tarkempaa dialogia kaupunkisuunnittelun kanssa, jottei valmistuva yleiskaavaprosessi ja siihen liittyvä tuleva asemakaavoitus aiheettomasti hidastu.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Puunmyyntitulot	176 073	20 000	50 000	30 000	50 000
Peltövuokratulot	86 371	85 000	85 000	85 000	85 000

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Maa- ja metsätilat	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	176 073	80 000	50 000	-37,50 %	30 000	50 000
Muut toimintatuotot	168 441	85 000	85 000	0,00 %	85 000	85 000
Toimintatuotot	344 513	165 000	135 000	-18,18 %	115 000	135 000
Henkilöstökulut	0	-300	-300	0,00 %	-300	-300
Palvelujen ostot	-47 391	-41 000	-47 000	14,63 %	-42 000	-47 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 081	-1 000	-6 500	550,00 %	-6 500	-6 500
Muut toimintakulut	-364	-700	-5 500	685,71 %	-5 500	-5 500
Toimintakulut	-51 835	-43 000	-59 300	37,91 %	-54 300	-59 300
Toimintakate	292 678	122 000	75 700	-37,95 %	60 700	75 700
Tilikauden tulos	292 678	122 000	75 700	-37,95 %	60 700	75 700
Vyörytyserät	-1 198	-902	-1 210	34,15 %	-1 210	-1 210
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	291 480	121 098	74 490	-38,49 %	59 490	74 490

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: VESILAITOS

TILIVELVOLLINEN: VESIHUOLTOINSINÖÖRI

TOIMINTA-AJATUS

Vesilaitos jaetaan kolmeen osa-alueeseen: veden valmistus ja jakelu, viemärlaitos sekä hulevesiviemärit. Vesilaitoksen toimintaa säätelee selkeästi vesihuoltolaki. Vesihuoltolaki on uudistunut 1.9.2014. Vesilaitos toimii teknisen toimialan sisällä kirjanpidollisena taseyksikkönä, jonka kustannuspaikoille suoritetaan omat tuloslaskelmat. Tuloslaskelmat ovat perusteena eri taksojen ja vesimaksujen suuruudelle. Vesilaitokselle laaditaan oma tilinpäätös ja toimintakertomus.

Veden valmistus ja jakelu

Vesilaitostoiminnan tavoitteena on toimittaa kaikille liittyjille riittävästi laadultaan hyvää sosiaali- ja terveysministeriön laatuvaatimukset (asetus 461/2000) täyttävää talousvettä. Veden jakelu toimii määritellyn toiminta-alueen sisällä.

Viemärlaitos

Viemärlaitos toimittaa viemäriverkoston liittyneiden kiinteistöjen jätevedet Harjavalta-Nakkila-Ulvila-Pori -siirtoviemäriin. Jäteveden siirto ja puhdistus ostetaan Jokilaakson Ympäristö Oy:ltä. Jätevedet puhdistetaan ja liete käsitellään Porin Veden jätevedenpuhdistamolla Luotsinmäellä. Viemärlaitos huolehtii umpikaivolietteen vastaanotosta. Sakokaivolietteen vastaanotosta vastaa Jokilaakson Ympäristö Oy, jonka Nakkilassa sijaitsevasta vastaanottoasemasta Ulvilan viemärlaitos huolehtii korvausta vastaan. Viemärlaitos toimii määritellyn toiminta-alueen sisällä.

Hulevesiviemärit

Laajoille osille kaupungin taajama-alueita on rakennettu hulevesiviemäriverkosto katujen ja rakennetun ympäristön pinta- ja perusvesien poisjohtamista varten. Kiinteistöt ovat oikeutettuja kuivattamaan piha-alueitaan ja rakennuksien maapohjaa (salaojitusjärjestelmä) kaupungin hulevesiviemäriverkoston vesilaitoksen antamin rakentamishojein. Kiinteistöjen pinta- ja perusvesien poisjohtamismahdollisuus velvoittaa hulevesimaksuun, jos kiinteistö sijaitsee alle 20 m etäisyydellä hulevesirunkolinjasta. Hulevesijärjestelmä toimii määritellyn toiminta-alueen sisällä. Vesilaitos huolehtii myös kaupungin hulevesiviemäröinnistä ja perii kiinteistöiltä hulevesiviemäröintimaksun.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNITELMA

Veden valmistusprosessin ja jaettavan veden laadun parantaminen jatkuu prosessi- ja laitossaneerauksen myötä. Veden jakelun parantaminen jatkuu verkostosaneerauksen myötä. Viemärlaitoksen pumppaamoiden saneerausta jatketaan toimintavarmuuden ylläpitämiseksi ja parantamiseksi.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	11	11	11
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	0	1	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	11	12	11
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			11

SUORITETIEDOT

Käyttövesi	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	4 522	4 576	4576
Verkostoon pumpattu vesimäärä, m ³	9 66 878	1 000 000	1 000 000
Laskutettu vesimäärä, m ³	886 327	870 000	870 000
Hukkavesiprosentti, %	8,33	13	15
Kustannukset, brutto (sis. poistot)	1 624 747	1 700 000	1 900 000
Kustannukset, €/m ³ , brutto (sis. poistot)	1,83	1,95	2,18
Maksutulot	1 418 193	1 400 000	1 400 000
Maksutulot/toimintakulut (%) (sis. poistot)	87,29	136	136
Kulutusmaksu, €/m ³ (alv 0 %)	1,29	1,39	1,39
Veden perusmaksun osuus maksutulosta	275 507	295 000	295 000
Verkoston 100 % saneerausnopeus vuosina	338	480	350

Jätevesiviemäröinti	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	3430	3480	3485
Siirtoviemäriin pumpattu jätevesimäärä, m ³	1 165 354	1 100 000	1 100 000
Laskutettu jätevesimäärä, m ³	648 727	700 000	700 000
Kustannukset, brutto (sis. poistot)	1 592 710	1 600 000	1 600 000
Kustannukset, €/m ³ , brutto (sis. poistot)	2,46	2,28	2,28
Maksutulot	1 666 422	1 660 000	1 660 000
Maksutulot/toimintakulut (%) (sis. poistot)	104,62	1,04	1,04
Kulutusmaksu, €/m ³ (alv 0 %)	2,37	2,37	2,37
Jv:n perusmaksun osuus maksutulosta	168 422	166 000	166 000
Vuotovesiprosentti, %	44,33	36,36	36,36
Verkoston 100 % saneerausnopeus vuosina	536	114	190

Hulevesiviemäröinti	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Verkoston pituus, km	116	117	118
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	2 670	2 678	2685
Kustannukset, brutto (sis. poistot)	282 310	225 000	229 231
Kustannukset €/ liittynyt kiinteistö	105,73	84,01	85,37
Kustannukset, €/km	2 433,7	1 923,07	1942,64
Maksutulot	207 764	225 000	225 000
Maksutulot/toimintakulut (%) (sis. poistot)	73,60	100	100
Verkoston 100 % saneerausnopeus vuosina	234	66	95

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Vesilaitos	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	3 332 571	3 399 590	3 406 630	0,21 %	3 411 630	3 411 630
Maksutuotot	0	1 000	0	-100,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	2 775	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	3 335 346	3 400 590	3 406 630	0,18 %	3 411 630	3 411 630
Henkilöstökulut	-671 197	-698 405	-754 322	8,01 %	-754 427	-754 427
Palvelujen ostot	-1 325 457	-1 295 490	-1 344 039	3,75 %	-1 349 039	-1 349 039
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-567 361	-800 290	-740 200	-7,51 %	-460 200	-410 200
Muut toimintakulut	-70 409	-35 820	-39 203	9,44 %	-39 203	-39 203
Toimintakulut	-2 634 425	-2 830 005	-2 877 764	1,69 %	-2 602 869	-2 552 869
Toimintakate	700 921	570 585	528 866	-7,31 %	808 761	858 761
Rahoitustuoto- ja kulut	-165 376	-165 376	-165 376	0,00 %	-165 376	-165 376
Poistot ja arvonalentumiset	-751 776	-825 166	-840 187	1,82 %	-840 186	-840 186
Tilikauden tulos	-216 231	-419 957	-476 698	13,51 %	-196 802	-146 802
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-216 231	-419 957	-476 698	13,51 %	-196 802	-146 802

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Varasto	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	11 267	2 500	2 500	0,00 %	2 500	2 500
Toimintatuotot	11 267	2 500	2 500	0,00 %	2 500	2 500
Henkilöstökulut	-43 982	-42 431	-40 768	-3,92 %	-41 219	-41 219
Palvelujen ostot	-29 629	-24 123	-24 903	3,23 %	-26 903	-26 903
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49 446	-26 560	-18 330	-30,99 %	-18 330	-18 330
Muut toimintakulut	-20 360	-16 500	-16 500	0,00 %	-16 500	-16 500
Toimintakulut	-143 417	-109 614	-100 501	-8,31 %	-102 951	-102 951
Toimintakate	-132 151	-107 114	-98 001	-8,51 %	-100 451	-100 451
Poistot ja arvonalentumiset	-3 450	-3 450	-5 493	59,21 %	-5 493	-5 493
Tilikauden tulos	-135 601	-110 564	-103 494	-6,39 %	-105 944	-105 944
Vyörytyserät	-3 601	-3 673	-2 750	-25,13 %	-2 750	-2 750
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-139 202	-114 237	-106 244	-7,00 %	-108 694	-108 694

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT

TILIVELVOLLINEN: PALVELUPÄÄLLIKKÖ

TOIMINTA-AJATUS

Ateriapalvelujen tehtävänä on tuottaa asiakkaille terveellisiä ja laadukkaita aterioita kohderyhmät huomioiden.

Puhtauspalveluiden tehtävänä on kaupungin omistamien ja kaupungin käytössä olevien kiinteistöjen puhtauden ja terveellisen sisäilman edistäminen ammattitaidolla.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNNITELMA

Biojäteseurannan sähköisen seurantajärjestelmän vakiinnuttaminen ateriapalveluissa.
Uuden tuotannonohjausjärjestelmän vakiinnuttaminen päivittäisessä toiminnassa.

Puhtauspalveluiden yleisen siivoustason ylläpitäminen ja kiinteistöjen kunnosta huolenpito
laatukriteerien mukaisesti.

HENKILÖSTÖ

Ateria- ja puhtauspalvelut yhteensä

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	56	58	54
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	8	0	7
Työllistetyt	0	1	0
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	64	59	61
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä			59,1

Virkojen ja toimien lisäykset/vähennykset 2026

Viran ja toimen nimike	Vak./määr.	Lukumäärä
Laitosapulainen	vakituinen	-1
Siivooja	vakituinen	-1
Muutos yhteensä		-2

Virkoja ja toimia koskevien muutosten perustelut ja niiden taloudellinen vaikutus

Siivouksen osalta tarkastellaan toimintaa, mm. Koskin koululla toiminta on 1 koululla, joten siivottavia neliöitä on vähemmän. Yhdistelmätyöntekijä siirtynyt kokonaan ateriapuolelle. Palveluohjaajan paikkaan valittiin tekijä omasta henkilöstä (laitosapulainen). Kirjaston siivous (siivooja) sisältyy 1. Vanhankylän koulun siivoojan työnkuvaan. Taloudellinen vaikutus kahden vakinaisen työntekijän vuosipalkka.

Ateriapalvelut

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	34
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	3
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	37
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä	36,28

Puhtauspalvelut

Henkilöstön lukumäärä 2024–2026	TA 2026
Vakinainen henkilöstö	20
Määräaikainen henkilöstö (ei työllistetyt)	4
Henkilöstön lukumäärä yhteensä	25
Henkilötyövuosia käytössä yhteensä	22,8

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Ateriasuoritteen hinta, €	2,87	3,02	2,37	2,37	2,37
Siivoustyön kustannukset € / m²	33,95	34,97	34	36,30	36,30

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Ateria- ja puhtauspalvelut	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	3 229 187	3 448 334	3 462 000	0,40 %	3 461 000	3 461 000
Maksutuotot	11	0	0	0,00 %	0	0
Tuet ja avustukset	10 994	8 589	6 000	-30,14 %	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	944	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	3 241 136	3 456 923	3 468 000	0,32 %	3 467 000	3 467 000
Henkilöstökulut	-2 160 788	-2 226 628	-2 103 999	-5,51 %	-2 136 079	-2 182 452
Palvelujen ostot	-502 331	-492 428	-542 261	10,12 %	-560 261	-560 261
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-853 436	-958 766	-951 392	-0,77 %	-951 292	-951 492
Muut toimintakulut	-7 002	-4 682	-4 254	-9,14 %	-4 254	-4 254
Toimintakulut	-3 523 557	-3 682 504	-3 601 906	-2,19 %	-3 651 886	-3 698 459
Toimintakate	-282 421	-225 581	-133 906	-40,64 %	-184 886	-231 459
Poistot ja arvonalentumiset	-55 216	-43 939	-49 956	13,69 %	-49 956	-49 956
Tilikauden tulos	-337 637	-269 520	-183 862	-31,78 %	-234 841	-281 414
Vyörytyserät	335 541	0	0	0,00 %	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 096	-269 520	-183 862	-31,78 %	-234 841	-281 414

Ateriapalvelut	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	1 905 270	2 124 500	2 112 000	-0,59 %	2 111 000	2 111 000
Maksutuotot	11	0	0	0,00 %	0	0
Tuet ja avustukset	10 690	8 589	6 000	-30,14 %	6 000	6 000
Muut toimintatuotot	394	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	1 916 365	2 133 089	2 118 000	-0,71 %	2 117 000	2 117 000
Henkilöstökulut	-1 194 075	-1 327 356	-1 264 538	-4,73 %	-1 284 064	-1 312 292
Palvelujen ostot	-198 265	-180 109	-202 097	12,21 %	-220 097	-220 097
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-804 698	-881 699	-880 584	-0,13 %	-880 484	-880 684
Muut toimintakulut	-6 935	-4 682	-4 254	-9,14 %	-4 254	-4 254
Toimintakulut	-2 203 973	-2 393 846	-2 351 472	-1,77 %	-2 388 898	-2 417 327
Toimintakate	-287 608	-260 757	-233 472	-10,46 %	-271 898	-300 327
Poistot ja arvonalentumiset	-55 216	-43 939	-49 956	13,69 %	-49 956	-49 956
Tilikauden tulos	-342 824	-304 696	-283 428	-6,98 %	-321 853	-350 282
Vyörytyserät	340 728	0	0	0,00 %	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 096	-304 696	-283 428	-6,98 %	-321 853	-350 282

Puhtauspalvelut	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	1 323 917	1 323 834	1 350 000	1,98 %	1 350 000	1 350 000
Tuet ja avustukset	304	0	0	0,00 %	0	0
Muut toimintatuotot	550	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	1 324 771	1 323 834	1 350 000	1,98 %	1 350 000	1 350 000
Henkilöstökulut	-966 712	-899 272	-839 462	-6,65 %	-852 015	-870 160
Palvelujen ostot	-304 066	-312 319	-340 164	8,92 %	-340 164	-340 164
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 738	-77 067	-70 808	-8,12 %	-70 808	-70 808
Muut toimintakulut	-67	0	0	0,00 %	0	0
Toimintakulut	-1 319 584	-1 288 658	-1 250 434	-2,97 %	-1 262 987	-1 281 132
Toimintakate	5 187	35 176	99 566	183,05 %	87 013	68 868
Tilikauden tulos	5 187	35 176	99 566	183,05 %	87 014	68 869
Vyörytyserät	-5 187	0	0	0,00 %	0	0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	35 176	99 566	183,05 %	87 014	68 869

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Lupakäsittelyt	78	120	80	80	80
Ilmoitukset ja työnjohtajapäätökset	37	30	40	40	40
Katselmukset ja tarkastukset	154	240	140	140	140

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Rakennusvalvonta	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Maksutuotot	32 035	38 000	20 000	-47,37 %	20 000	20 000
Tuet ja avustukset	76	0	0	0,00 %	0	0
Toimintatuotot	32 110	38 000	20 000	-47,37 %	20 000	20 000
Henkilöstökulut	-62 551	-121 965	-121 468	-0,41 %	-123 456	-123 456
Palvelujen ostot	-139 893	-68 296	-96 373	41,11 %	-66 373	-61 373
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 505	-5 500	-4 350	-20,91 %	-4 350	-4 350
Muut toimintakulut	-4 623	-3 064	-2 784	-9,14 %	-2 784	-2 784
Toimintakulut	-211 572	-198 825	-224 975	13,15 %	-196 963	-191 963
Toimintakate	-179 462	-160 825	-204 975	27,45 %	-176 963	-171 963
Tilikauden tulos	-179 462	-160 825	-204 975	27,45 %	-176 963	-171 963
Vyörytyserät	-10 505	-7 131	-6 725	-5,69 %	-6 725	-6 725
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-189 967	-167 955	-211 700	26,05 %	-183 688	-178 688

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

TULOSALUE: YMPÄRISTÖNSUOJELU

TILIVELVOLLINEN: RAKENNUSTARKASTAJA, YMPÄRISTÖINSINÖÖRI

TOIMINTA-AJATUS

Ympäristönsuojelu vastaa ympäristönsuojelulainsäädännössä kaupungille määrättyjen tehtävien hoidosta. Toiminnallaan ympäristönsuojelu ylläpitää ja kehittää kaupunkia puhtaan, viihtyisän ja terveellisen ympäristön tarjoamiseksi asukkaille. Ympäristönsuojelu toteutetaan ostopalveluna Porin kaupungilta.

TALOUSARVIOVUODEN TOIMINTASUUNNNITELMA

Ympäristönsuojelun korostunut rooli vesien suojelun näkökulmasta jatkuu vuonna 2026. Sekä Kaasmarkunjoen että Kokemäenjoen osalta virkistyskäytön varmistaminen ja mahdollisten ympäristöhaittojen poistaminen on yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa edistämässä erityisesti kalataloudellisia erityispiirteitä.

Rakennetun ympäristön siisteyttä valvotaan ja myös kasvaneen infratyön (valokuitu) jälkitöitä tarkkaillaan. Kaupungin omien alueiden osalta suunnitellaan maankaatopaikkojen lupatilanteen ajantasaistamista ja osittain laajentamista sekä pima-alueiden tutkimuksia ja mahdollisuuksia niiden puhdistamiseen ml. valtion avustukset.

SUORITETIEDOT

Suorite	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Lupalautakunnan antamat päätökset	5	3	3	3	3
Viranhaltijapäätökset	18	10	10	10	10
Tarkastukset	40	40	40	40	40

TALOUDELLISET TAVOITTEET

Ympäristönsuojelu	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	396	0	0	0,00 %	0	0
Maksutuotot	24 062	15 000	2 000	-86,67 %	2 000	2 000
Toimintatuotot	24 458	15 000	2 000	-86,67 %	2 000	2 000
Henkilöstökulut	-1 964	-1 727	-1 614	-6,54 %	-1 614	-1 614
Palvelujen ostot	-74 383	-88 484	-87 575	-1,03 %	-187 375	-187 375
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-468	-1 000	-2 100	110,00 %	-2 100	-2 100
Muut toimintakulut	-1 210	-1 069	-1 518	42,00 %	-1 518	-1 518
Toimintakulut	-78 026	-92 280	-92 807	0,57 %	-192 607	-192 607
Toimintakate	-53 567	-77 280	-90 807	17,50 %	-190 607	-190 607
Tilikauden tulos	-53 567	-77 280	-90 807	17,50 %	-190 607	-190 607
Vyörytyserät	-1 974	-1 935	-2 916	50,70 %	-2 916	-2 916
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-55 542	-79 215	-93 723	18,31 %	-193 523	-193 523

IV TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Toimintakate ilmaisee kuinka paljon toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuosikate kuvaa kuinka paljon tulorahoituksesta jää investointien, lainojen lyhennysten ja muiden pitkävaikutteisten menojen kattamiseen.

Tilikauden tulos on tilikauden tulojen ja menojen erotus ja se joko lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

VEROTULOT

Verotuloa arvioidaan kertyvän talousarvioesityksessä 32,2 miljoonaa euroa. Ansiotuloista kertyvää kunnallisveroa arvioidaan tilitettävän 27,4 miljoonaa euroa, yhteisövero 1,6 miljoonaa euroa ja kiinteistövero 3,2 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty verotulojen kertymää. Vuoden 2025 sekä talousarviovuoden 2026 luvut ovat ennakkolliset.

Verotulot 1 000 €

Vuosi	Kunnallisvero	Kiinteistövero	Yhteisövero	Yhteensä
2021	47 701	3 161	2 860	53 722
2022	49 580	3 037	3 709	56 326
2023	25 801	2 896	2 558	31 255
2024	24 507	3 032	1 822	29 361
ENN2025	25 940	3 101	1 523	30 564
TA2026	27 390	3 200	1 560	32 150

Valtuusto vahvisti vuoden 2026 veroprosentit kokouksessaan 3.11.2025 § 89 ja 90.

Tuloveroprosentti 9,4 %

Kiinteistöveroprosentit

- Rakennusten yleinen kiinteistöveroprosentti 1,30 %
- Maapohjan yleinen kiinteistöveroprosentti 1,30 %
- Vakituisten asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 0,55 %
- Muiden asuinrakennusten kiinteistöveroprosentti 1,10 %
- Voimalaitosten kiinteistöveroprosentti 3,10 %
- Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistöveroprosentti 0,00 %
- Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistöveroprosentti 3,00 %

VALTIONOSUUDET

Viimeisimmän valtionosuusennusteen mukaan Ulvilan kaupungin talousarviovuoden 2026 valtionosuudet yhteensä ovat 8,7 miljoonaa euroa. Ennuste on samantasoinen vuoden 2025 valtionosuuskertymäennusteen kanssa. Peruspalvelujen valtionosuuden määrä on 3,9 miljoonaa euroa, verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus 4,1 miljoonaa euroa, verotulomenetysten korvaus 0,8 miljoonaa euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -140 tuhatta euroa.

Vuosien 2025–2027 peruspalvelujen valtionosuudesta vähennetään sote-uudistuksen jälkikäteistarkastuksista ja takaisinperinnöistä johtuen yhteensä noin 520 tuhatta euroa vuodessa. Näiden lisävähennysten lisäksi sote-uudistuksen muutosrajoitin ja järjestelmämuutoksen tasaus vaikuttavat valtionosuuden määrään.

Vuoden 2025 alussa julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyi valtiolta kunnille ja siirrosta aiheutuneiden kustannusten kattamista varten kuntien valtionosuuksia lisättiin. Ulvilan vuoden 2025 valtionosuuteen sisältyi 1,4 miljoonaa euroa tätä kustannusten korvausta. Vuodesta 2026 alkaen työvoimapalvelujen kustannuskorvausta ei enää eritellä valtionosuuslaskennassa.

Talousarvion laadinnassa on käytetty syksyllä 2025 valmistuneita valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton valtionosuusennusteita. Suunnitelmavuosien valtionosuudet tarkentuvat vasta valtionosuusuudistuksen valmistuttua.

Valtionosuudet 1 000 €

Vuosi	Peruspalvelujen valtionosuus	Verotuloihin perustuva valtionosuuk- sien tasaus	Veromenetys- ten korvaus	Opetus- ja kulttuuritoi- men valtionosuus	Yhteensä
2021	14 670	4 182	5 501	-531	23 822
2022	15 588	4 902	6 415	-361	26 544
2023	2 888	4 290	1 935	-164	8 949
2024	1 841	3 618	1 907	-247	7 120
ENN2025	3 639	3 862	857	269	8 627
TA2026	3 882	4 085	847	-140	8 675

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT

Korkotuottoja arvioidaan kertyvän 36 tuhatta euroa. Korkokuluja arvioidaan kertyvän 400 tuhatta euroa. Talousarviolainojen nosto lisää korkokuluja suunnitelmakaudella. Muita rahoitustuottoja arvioidaan kertyvän 222 tuhatta euroa ja muita rahoituskuluja 168 tuhatta euroa.

TULOSLASKELMAT

TULOSLASKELMA						
SISÄINEN + ULKOINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	9 341 763	9 032 355	9 987 210	10,57%	9 970 033	9 993 949
Maksutuotot	510 146	608 050	560 000	-7,90%	560 000	560 000
Tuet ja avustukset	894 633	504 159	653 354	29,59%	406 620	384 620
Muut toimintatuotot	3 138 800	2 313 641	2 318 677	0,22%	1 837 734	1 837 734
Toimintatuotot	13 885 342	12 458 205	13 519 241	8,52%	12 774 387	12 776 303
Palkat ja palkkiot	-19 940 949	-20 517 298	-20 651 135	0,65%	-20 877 372	-21 294 294
Henkilösivukulut	-4 660 477	-4 850 438	-4 686 427	-3,38%	-4 728 953	-4 814 095
Henkilöstökulut	-24 601 426	-25 283 559	-25 337 563	0,21%	-25 606 325	-26 108 389
Asiakaspalvelujen ostot	-2 683 227	-2 644 700	-2 819 700	6,62%	-2 820 200	-2 820 700
Muiden palvelujen ostot	-12 099 848	-12 847 789	-14 033 740	9,23%	-13 911 701	-13 879 071
Palvelujen ostot	-14 783 075	-15 492 489	-16 853 440	8,78%	-16 731 901	-16 699 771
Ostot tilikauden aikana	-4 412 136	-4 619 341	-4 497 222	-2,64%	-4 169 081	-4 111 702
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 412 136	-4 619 341	-4 497 222	-2,64%	-4 169 081	-4 111 702
Avustukset kotitalouksille	-531 297	-635 300	-535 300	-15,74%	-535 300	-535 300
Avustukset yhteisöille	-759 462	-1 319 200	-1 481 600	12,31%	-1 482 600	-1 483 600
Avustukset	-1 290 759	-1 954 500	-2 016 900	3,19%	-2 017 900	-2 018 900
Vuokrakulut	-2 540 409	-2 296 969	-2 500 740	8,87%	-2 502 740	-2 502 740
Muut kulut	-296 702	-192 626	-206 876	7,40%	-191 426	-191 426
Muut toimintakulut	-2 837 111	-2 489 595	-2 707 616	8,76%	-2 694 166	-2 694 166
Toimintakulut	-47 924 507	-49 839 484	-51 412 740	3,16%	-51 219 374	-51 632 928
Toimintakate	-34 039 165	-37 381 279	-37 893 499	1,37%	-38 444 987	-38 856 625
Verotulot	29 361 029	30 564 000	32 150 000	5,19%	32 850 000	33 830 000
Valtionosuudet	7 119 554	8 627 281	8 674 500	0,55%	8 610 000	8 610 000
Korkotuotot	73 646	10 500	35 500	238,10%	35 500	35 500
Muut rahoitustuotot	248 099	231 875	221 575	-4,44%	221 575	221 575
Korkokulut	-425 125	-400 000	-400 100	0,03%	-400 100	-400 100
Muut rahoituskulut	-167 072	-168 390	-167 405	-0,58%	-167 405	-167 405
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-270 451	-326 015	-310 430	-4,78%	-310 430	-310 430
Vuosikate	2 170 967	1 483 987	2 620 571	76,59%	2 704 583	3 272 945
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 155 920	-3 209 193	-3 492 669	8,83%	-3 492 667	-3 538 886
Arvon alentumiset	-25 228					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 181 148	-3 209 193	-3 492 669	8,83%	-3 492 667	-3 538 886
Tilikauden tulos	-1 010 181	-1 725 206	-872 098	-49,45%	-788 084	-265 941

TULOSLASKELMA						
ULKOINEN	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	Muutos %	SV 2027	SV 2028
Myyntituotot	5 200 434	4 496 620	4 961 034	10,33%	4 943 857	4 967 773
Maksutuotot	509 636	608 050	560 000	-7,90%	560 000	560 000
Tuet ja avustukset	894 633	504 159	653 354	29,59%	406 620	384 620
Muut toimintatuotot	2 285 510	1 783 641	1 718 676	-3,64%	1 237 733	1 237 733
Toimintatuotot	8 890 213	7 392 470	7 893 064	6,77%	7 148 210	7 150 126
Palkat ja palkkiot	-19 940 949	-20 517 299	-20 651 135	0,65%	-20 877 372	-21 294 294
Henkilösivukulut	-4 660 478	-4 766 261	-4 686 427	-1,67%	-4 728 953	-4 814 095
Henkilöstökulut	-24 601 427	-25 283 560	-25 337 563	0,21%	-25 606 325	-26 108 389
Asiakaspalvelujen ostot	-2 683 227	-2 644 700	-2 819 700	6,62%	-2 820 200	-2 820 700
Muiden palvelujen ostot	-7 993 233	-8 354 844	-9 014 454	7,89%	-8 907 415	-8 874 785
Palvelujen ostot	-10 676 460	-10 999 544	-11 868 654	7,90%	-11 747 115	-11 714 985
Ostot tilikauden aikana	-4 377 950	-4 576 551	-4 455 832	-2,64%	-4 127 692	-4 070 312
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 377 950	-4 576 551	-4 455 832	-2,64%	-4 127 692	-4 070 312
Avustukset kotitalouksille	-531 297	-635 300	-535 300	-15,74%	-535 300	-535 300
Avustukset yhteisöille	-759 461	-1 319 200	-1 481 600	12,31%	-1 482 600	-1 483 600
Avustukset	-1 290 759	-1 954 500	-2 016 900	3,19%	-2 017 900	-2 018 900
Vuokrakulut	-1 687 119	-1 766 968	-1 900 739	7,57%	-1 902 739	-1 902 739
Muut kulut	-295 665	-192 626	-206 876	7,40%	-191 426	-191 426
Muut toimintakulut	-1 982 783	-1 959 594	-2 107 615	7,55%	-2 094 165	-2 094 165
Toimintakulut	-42 929 378	-44 773 749	-45 786 563	2,26%	-45 593 197	-46 006 751
Toimintakate	-34 039 165	-37 381 279	-37 893 499	1,37%	-38 444 987	-38 856 625
Verotulot	29 361 029	30 564 000	32 150 000	5,19%	32 850 000	33 830 000
Valtionosuudet	7 119 554	8 627 281	8 674 500	0,55%	8 610 000	8 610 000
Korkotuotot	73 646	10 500	35 500	0,00%	35 500	35 500
Muut rahoitustuotot	82 723	66 500	56 200	-15,49%	56 200	56 200
Korkokulut	-425 125	-400 000	-400 100	0,03%	-400 100	-400 100
Muut rahoituskulut	-1 696	-3 015	-2 030	-32,67%	-2 030	-2 030
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-270 451	-326 015	-310 430	-4,78%	-310 430	-310 430
Vuosikate	2 170 967	1 483 987	2 620 571	76,59%	2 704 583	3 272 945
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 155 920	-3 209 193	-3 492 669	8,83%	-3 492 667	-3 538 886
Arvon alentumiset	-25 228					
Poistot ja arvonalentumiset	-3 181 148	-3 209 193	-3 492 669	3,31%	-3 492 667	-3 538 886
Tilikauden tulos	-1 010 181	-1 725 206	-872 098	-49,45%	-788 084	-265 941

V INVESTOINTIOSA

V INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIOHJELMA ULVILAN KAUPUNKI

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	2026	2027	2028	2026-2028
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	79 500	0	0	79 500
KAUPUNGINHALLITUS YHTEENSÄ	79 500	0	0	79 500
Verkkosivu-uudistus (jatkuu vuodelta 2025)	50 000	0	0	50 000
Taloussuunnittelujärjestelmä Accuna (Sarastia)	29 500	0	0	29 500

AINEELLISET HYÖDYKKEET				
MAA- JA VESIALUEET	2026	2027	2028	2026-2028
MAAN HANKINTA YHTEENSÄ	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000
Maan hankinta	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000
MAAN MYYNTI YHTEENSÄ	50 000	50 000	50 000	150 000
Maan myynti	50 000	50 000	50 000	150 000

KONEET JA KALUSTO	2026	2027	2028	2026-2028
KONEET JA KALUSTO YHTEENSÄ	330 000	20 000	20 000	370 000
SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ	170 000	20 000	20 000	210 000
Keittiöiden välttämättömät laitteiden uusimiset	20 000	20 000	20 000	60 000
Friitalan päiväkodin ensikertainen kalustus	150 000	0	0	150 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	160 000	0	0	160 000
Ruohonleikkuri	50 000	0	0	50 000
Päivystysauto	60 000	0	0	60 000
Viemäreiden pesulaitteisto	50 000	0	0	50 000

RAKENNUKSET	2026	2027	2028	2026-2028
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	2 430 000	550 000	630 000	3 610 000
Tilapalvelut				
Ulvilan uuden sote-keskuksen suunnittelu ja yhtiöittäminen	200 000	0	0	200 000
Opetus				
Koskin liikuntasali	1 100 000	0	0	1 100 000
Rakennusten valaistuksen uusiminen LED-valoiksi	60 000	60 000	60 000	180 000
Friitalan koulun keittiön muutostyöt	100 000	0	0	100 000
Keskuskeittiön varavoimakoneen käytön mahdollistaminen	130 000	0	0	130 000
Liikunta				
Tekonurmipohjainen liikuntahalli (suunnittelu 2028)	0	0	100 000	100 000
Kaskelotin peruskorjaus / uusiminen (suunnittelu 2026)	100 000	0	0	100 000
Kulttuuri				
Leineperin rakennusten korjaus	60 000	60 000	60 000	180 000
Leineperin saunalle johtavan sillan korjaus	70 000	0	0	70 000
Muut kiinteistöt				
Hiilineutraalit energiaratkaisut mm. öljylämmityksestä luopuminen ja aurinkosähköjärjestelmien rakentamista (Tutintien varasto 2026)	200 000	0	200 000	400 000
ja IV-laitteisto 1/2 2026, sisäpuoliset elementtirakenteet ja IV-laitteisto 2/2 2027, julkisivu 2028)	350 000	250 000	150 000	750 000
Friitalan suojellun kerhorakennuksen kattoremontti	0	120 000	0	120 000
Muut välttämättömät nopeasti tehtävät investoinnit	60 000	60 000	60 000	180 000

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2026	2027	2028	2026-2028
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	5 535 000	2 160 000	2 025 000	9 720 000
VESILAITOS	3 860 000	730 000	785 000	5 375 000
Veden valmistuslaitoksen (Ravani) kehittäminen sekä prosessi- ja automaatiotekniikan saneeraus ja uusi alavesisäiliö	2 900 000	0	0	2 900 000
Yhdystien, Kankaantien ja Pikkuhakatien rautaisen vesijohdon uusiminen	80 000	80 000	0	160 000
Rantalan alueen verkosto (Pitkämäkintie 2026 ja Töyräntie sekä Haapatie 2027)	280 000	310 000	0	590 000
Rantalan uusi sadevesipumppaamo	140 000	0	0	140 000
Suurten laskuojien (Murjunoja, Musanoja, Myyranoja) perkaaminen, hulevesiviemärintä	40 000	0	40 000	80 000
Metsäkulmantien putkiverkoston uusiminen välillä Palokulmantie ja Kivimäentie	0	0	100 000	100 000
Tyräkkien kunnallistekniikan saneeraus	0	0	90 000	90 000
Kaasmarkuntien betonisen jätevesiviemärin sujutus	70 000	0	0	70 000
Mukulamäentien sadevesiviemärin rakentaminen Närhikujan kohdalla	0	40 000	0	40 000
Putkiverkoston, pumppaamoiden ja venttiiliryhmien korjausinvestoinnit	120 000	120 000	120 000	360 000
Suurpään jv-pumppaamon saneeraus / uusiminen	200 000	0	0	200 000
Katinhännäntien putkistojen perusparannus välillä Kivipellontie ja Loukkulantie	0	0	70 000	70 000
Sahantien, Putilantien ja Prinssintien sadevesiviemärin ja vesijohdon rakentaminen	0	90 000	90 000	180 000
Joella kulkevien runkovesijohtojen uusiminen (Haistila 2028)	0	0	50 000	50 000
Vanha Helsingintien sv-purkuputki	0	0	50 000	50 000
Uoman putkitus Rantavainiossa Satakunnantien ja Rantavainionkujan välissä (materiaalihankinnat)	30 000	0	0	30 000
Teponpellontien ja Laitamaantien rakentaminen Kettumetsän alueella	0	0	160 000	160 000
Vanhatien loppuosan hulevesiviemärintä	0	40 000	0	40 000
Uuden sadevesipumppaamon ja putkijohtoverkoston rakentaminen hulevesien johtamiseksi Vanha Helsingintien sadevesipumppaamon ohi, suunnittelu	0	0	15 000	15 000
Alastalonkaupungin jätevesiviemärintä, suunnittelu	0	50 000	0	50 000

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	2026	2027	2028	2026-2028
TIE- JA YMPÄRISTÖRAKENTAMINEN	1 025 000	1 230 000	1 190 000	3 445 000
Laineekujan kadun rakentaminen, Nissilänmäki	180 000	0	0	180 000
Rantalan alueen kadut (Pitkäpäkintie, Töyräantie)	0	340 000	200 000	540 000
Rantalan alueen kadut (Haapatie, Mäntytie, Kuusitie, Katajatie) 2028-2030	0	0	80 000	80 000
Katinhännäntien perusparannus + kiv välillä Kivipellontie ja Loukkulantie, suunnittelu 2027	0	40 000	150 000	190 000
Kivipellontien perusparannus välillä Harjunpääntie ja Katinhännäntie, suunnittelu 2026	50 000	0	0	50 000
Muut välttämättömät nopeasti tehtävät katusuunnitelmat	50 000	50 000	50 000	150 000
Kevyen liikenteen väylien	25 000	25 000	25 000	75 000
Liikennemerkkien uusiminen tieliikennelain mukaisiksi	20 000	0	0	20 000
Koivujen uusiminen ja kevarin päällystäminen (Peltotie, Turkkurintie, Nahkurintie 2026-2028)	40 000	40 000	40 000	120 000
Malmittien sillan uusiminen, suunnittelu 2026	60 000	180 000	0	240 000
Päällystykset, pohjatöitä vaativat kohteet (2026 sis. Aksuntien korjaukset)	230 000	230 000	230 000	690 000
Päällystyskohteiden ympäristöraikentaminen	30 000	30 000	30 000	90 000
Mynsterin uuden alueen katujen päällystäminen (Töykäntie, Palokankaantie, Homantie, Kinnarinpolku)	50 000	0	0	50 000
Valaistuksen saneeraus ja rakentaminen	50 000	40 000	40 000	130 000
Leikkipaikkojen uudistaminen (Mukulapuisto 2027, Rataspuisto 2028)	0	35 000	35 000	70 000
Juoksuhaudanpuiston leikkipaikan rakentaminen, Havulanpuiston leikkipaikan purkaminen	60 000	0	0	60 000
Naparannan kehittäminen, suunnittelu 2027	0	60 000	200 000	260 000
Lähiliikuntapaikkojen laajennukset (Mynsteri ja Kaskelotti)	20 000	0	0	20 000
Teponpellontien ja Laitamaantien rakentaminen Kettumetsän alueella	0	40 000	110 000	150 000
Uotilan uuden asemakaava-alueen rakentaminen (suunnittelu 2026)	80 000	0	0	80 000
Hormiston katujen rakentaminen (Laitamäentien asfaltointi)	0	50 000	0	50 000
Vanhantien loppuosa Purontien risteyksien välissä	0	70 000	0	70 000
Rautatien tasoristeyksien poistaminen ja Satakunnantien jatkaminen	80 000	0	0	80 000
TALONRAKENNUS	650 000	200 000	50 000	900 000
Friitalan päiväkodin rakentaminen (piha-alueiden infra, pohjatöyt, leikkipiha)	600 000	0	0	600 000
Metsätähden leikkipihan kehittäminen	0	150 000	0	150 000
Sähköautojen latauspisteiden rakentaminen	50 000	50 000	50 000	150 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	2026	2027	2028	2026-2028
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	9 374 500	3 730 000	3 675 000	16 779 500
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	270 000	50 000	50 000	370 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO	9 104 500	3 680 000	3 625 000	16 409 500
INVESTOINTIMENOJEN ERITTELY	9 374 500	3 730 000	3 675 000	16 779 500
Uudishankkeet yhteensä	2 740 000	1 020 000	955 000	4 715 000
Peruskorjaushankkeet yhteensä	5 225 000	1 690 000	1 700 000	8 615 000
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	79 500	0	0	79 500
Koneet ja kalusto yhteensä	330 000	20 000	20 000	370 000
Maa- ja vesialueet yhteensä	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000
INVESTOINTITULOJEN ERITTELY	270 000	50 000	50 000	370 000
Maan myynti	50 000	50 000	50 000	150 000
Liikuntapaikkarakentamisen avustus, Aluehallintovirasto (Koskin liikuntahalli)	220 000	0	0	220 000

VI RAHOITUSOSA

ULVILAN KAUPUNKI	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
Rahoituslaskelma					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 170 967	1 483 987	2 620 571	2 704 583	3 272 945
Tulorahoituksen korjauserät	6 204	0	0	0	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-5 155 337	-8 150 000	-9 374 500	-3 730 000	-3 675 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	220 000	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 476	50 000	50 000	50 000	50 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 963 690	-6 616 013	-6 483 929	-975 417	-352 055
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	1 792 711	10 017	4 378	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 500 000	9 200 000	8 000 000	2 500 000	2 100 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 396 948	-2 998 872	-3 375 000	-3 475 000	-3 175 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	502 866	1 200 000	1 900 000	2 000 000	1 500 000
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 082 917	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	1 315 712	7 411 145	6 529 378	1 025 000	425 000
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 647 978	795 132	45 449	49 583	72 945

VII KAUPUNKIKONSERNI

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kuntalaki edellyttää tiivistä kuntakonsernin talouden ohjausta ja omistajaohjauksen tehostamista kunnan hallinnossa. Kuntalain mukaan kuntien talouden tilaa ja arviointimenettelyn käynnistämisen mittareita arvioidaan koko kuntakonsernin lukujen perusteella.

Ulvilan kaupungin hallintosäännön luvussa 4 määritellään konsernijohto sekä sille kuuluvat tehtävät ja toimivallan jako. Keskeinen omistajaohjauksen väline on konserniohje, jota sovelletaan kaupungin tytäryhteisöjen sekä soveltuvin osin osakkuusyhtiöiden omistajaohjaukseen. Konserniohje on hyväksytty valtuuston kokouksessa 18.12.2017/§ 101. Konserniohjeen päivitys on käynnissä.

Kaupunginhallituksen konsernijaosto on konserniohjauksen tehostamisen väline. Konsernijaosto vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta, konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan organisomisesta sekä konserniyhtiöiden tavoitteiden toteutumisen ja taloudellisen aseman kehityksen seurannasta ja raportoinnista edelleen kaupunginhallitukselle.

Ulvilan kaupunkikonsernin rakenne talousarviossa 2026:

ULVILAN KAUPUNKI		
TYTÄRYHTEISÖT		
Ulvilan Isännöintipalvelu Oy	100,00 %	
Kiinteistö Oy Friitalan Toimistokeskus	100,00 %	
Kiinteistö Oy Kaasmarkun Paloasema	100,00 %	
Kiinteistö Oy Kullaan Liiketalo	87,76 %	
Kiinteistö Oy Kiltatie	100,00 %	
Kiinteistö Oy Loukkuran Palvelutalo	100,00 %	
Kiinteistö Oy Nahkurinlehti	86,66 %	
Kiinteistö Oy Ulvilan Työkeskus	100,00 %	
Kiinteistö Oy Ulvilan Vuokratodit	100,00 %	
As Oy Kullaan Joenpolvi	81,54 %	
As Oy Ulvilan Helmi	100,00 %	
As Oy Ulvilan Nahkurinvainio	100,00 %	
OSAKKUUSYHTEISÖT		
Jokilaakson Ympäristö Oy	45,98 %	
Kiinteistö Oy Mukulatori	30,42 %	
As Oy Ulvilan Harjunpää	22,99 %	
KUNTAYHTYMÄT		
Satakuntaliitto	6,12 %	
Satakunnan koulutuskuntayhtymä	14,69 %	

Talousarviovuoden toimintasuunnitelmat

Ulvilan Isännöintipalvelu Oy

Ulvilan Isännöintipalvelu Oy:n toiminta siirretään kaupungin omaksi toiminnaksi vuoden 2026 alusta lähtien.

Kiinteistö Oy Friitalan toimistokeskus

Julkisivujen pakkasrapautumisen korjaus sekä ikkunarakenteiden uusiminen ovat (PTS) pitkän tähtäimen korjaussuunnitelman merkittävimmät investoinnit. Yhtiö varautuu vuoden 2026 talousarviossa hankkeiden omarahoitusosuuden kerryttämiseen.

Kiinteistö Oy Kaasmarkun paloasema

Talousarviovuodelle 2026 ei ole suunniteltu tavanomaisesta poikkeavia toimenpiteitä.

Kiinteistö Oy Kullaan Liiketalo

Talousarviovuodelle 2026 ei ole suunniteltu tavanomaisesta poikkeavia toimenpiteitä.

Kiinteistö Oy Kiltatie

Vuonna 2025 laaditun tarveselvityksen perusteella kiinteistön peruskorjaus on aiheellista toteuttaa nopealla aikataululla. Investointipäätös odottaa Satakunnan hyvinvointialueen palveluverkkopäätöksiä.

Kiinteistö Oy Loukkuran Palvelutalo

Merkittävimmät (PTS) pitkän tähtäimen korjaussuunnitelman investoinnit ovat alapohja- ja ikkunarakenteiden saneeraus (osa uusittu 2025) sekä vesikatteen uusiminen. Yhtiö varautuu 2026 talousarviossa hankkeiden omarahoitusosuuden kerryttämiseen.

Kiinteistö Oy Nahkurinlehti

Talousarviovuodelle 2026 ei ole suunniteltu tavanomaisesta poikkeavia toimenpiteitä. Yhtiö varautuu talousarviossa 2026 (PTS) ohjelman tarveselvityksen mukaisiin korjauksiin omarahoitusosuuden kerryttämisellä.

Kiinteistö Oy Ulvilan Magneettitalo

Vuokrasopimuksen mukaisesti vuokralainen vastaa kiinteistön ylläpitokorjauksista. Yhtiön myynnistä neuvotellaan.

Kiinteistö Oy Ulvilan Työkeskus

Talousarviovuodelle 2026 ei ole suunniteltu tavanomaisesta poikkeavia toimenpiteitä. Vuokratun tilan korjauksista ei ole tehty päätöksiä.

Kiinteistö Oy Ulvilan Vuokrakodit

Talouden tervehdyttämisohjelma päivitetään ja toimenpiteitä jatketaan päivitetyn ohjelman mukaisesti. Kiireellisiä korjaustarpeita kohdistuu kolmeen vuokranmääritysyksikköön. Vuoden aikana kiinteistökantaan tehdään tavanomaisia ylläpitokorjauksia.

As Oy Kullaan Joenpolvi

Talousarviovuonna 2026 rakennutetaan uusi jätekatos As Oy Kullaan Tornimäen kanssa yhteishankintana. Asuntojen tuuletusikkunoihin asennetaan termostaattilliset ilmanvaihtotenttiilit.

As Oy Ulvilan Helmi

Talousarviovuonna 2026 jatketaan märkätilojen saneerauksia.

As Oy Ulvilan Nahkurinvainio

Talousarviovuonna 2026 jatketaan märkätilojen saneerauksia.

