HARJAVALLAN KAUPUNKI

LUONNOS

TALOUSARVIO VUODELLE 2027

JA

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2028–2029

KAUPUNGINHALLITUS 23.11.2026

VALTUUSTO xx.1x.2026

Sisällys

HARJAVALLAN KAUPUNKI 3
I YHTEENVETO 3
YHTEENVETO TALOUSARVION KESKEISISTÄ ASIOISTA....3
PAINOPISTEALUEET TALOUSARVIO 2027 6
II YLEISPERUSTELUT 9
JULKISEN TALOUDEN NÄKYMÄT....9
RISKIENHALLINTA JA TURVALLISUUS....12
TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA 12
KÄYTTÖSUUNNITELMIEN VAHVISTAMINEN....15
TALOUDELLISEN JA TOIMINNALLISEN TULOKSEN SEURANTA JA RAPORTOINTI 16
HENKILÖSTÖRESURSSIT....16
LAINANOTTOVALTUUTUS KAUPUNGINHALLITUKSELLE 17
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET 18
TALOUSARVIOASETELMA TA 2027 18
III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN 19
KESKUSVAALILAUTAKUNTA....19
Tulosalue: VAALIT 19
TARKASTUSLAUTAKUNTA....21
Tulosalue: TARKASTUSTOIMI....21
KAUPUNGINHALLITUS 23
Tulosalue: KESKUSHALLINTO 23
SIVISTYSLAUTAKUNTA 32
Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT....32
Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT....42
TEKNINEN LAUTAKUNTA 52
Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT....52
Tulosalue: VESIHUOLTO....55
Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT....59
KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA 64
Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS....64
IV TULOSLASKELMAOSA 70
V INVESTOINTIOSA 75
VI RAHOITUSOSA 79
VII KUNTAKONSERNI....80
KONSERNITAVOITTEET 80
VIII LIITTEET 82

HARJAVALLAN KAUPUNKI

I YHTEENVETO

YHTEENVETO TALOUSARVION KESKEISISTÄ ASIOISTA

Talousarvio vuodelle 2027 ja taloussuunnitelma vuosille 2027-2029 perustuu Harjavalta 2030 Vahva ja rohkea -kaupunkistrategiaan, jonka valtuusto hyväksyi kokouksessaan 9.3.2026/§ 9. Valtuusto vahvisti vuoden 2027 talousarvioasetelman 8.6.2026/§ 23. Kaupunginhallitus antoi vuotta 2027 koskevan talousarvion laadintaohjeen 15.6.2026/§ 111. Laadintaohjeen mukaan talousarviovuoden 2027 henkilöstökustannuksissa on varauduttava noin 3,5 % kasvuun vuoden 2026 tasoon verrattuna kunta-alan sopimusratkaisun vuoksi. KVTES:n mukaisen ja 1.9.2025 käyttöön otetun tasopalkkajärjestelmän palkkojen harmonisointi on ajoitettu toteutettavaksi työehtosopimuskauden aikana. Yleinen hintojen nousu tulee huomioida käyttötalouden menoja arvioitaessa. Kuluttajahintaindeksin mukainen inflaatio vuonna 2026 on keskimäärin 2,0 %, vuonna 2027 keskimäärin 1,4 % ja vuonna 2028 1,9 % (VM: Taloudellinen katsaus kevät 2026).

Eläkkeelle siirtyvien työntekijöiden jäädessä pois tulee arvioida, voidaanko tehtäviä järjestellä uudelleen siten, että uutta henkilöä ei palkata. Uusi työntekijä palkataan vain painavilla perusteilla.

Koska kaupungin taloudellinen liikkumavara on vähäinen, toimintakulujen kokonaiskasvun tulisi jäädä 1 % tasolle.

Peruspalvelujen valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset on arvioitu valtiovarainministeriön julkaisemaan ennakolliseen laskelmaan perustuen. Valtionosuuksia pienentävät hallituksen aiemmin päättämät pysyvät vähennykset ja valtionosuuksista vähennettävien perustoimeentulotuen kustannusten voimakas kasvu sekä kehysriihessä päätetty kertaluonteinen indeksijarrun tason korottaminen. Samanaikaisesti valtionosuuksia kasvattavat kustannustenjaon tarkistukset ja indeksikorotukset. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuudet on arvioitu vuoden 2026 tasossa. Yhteensä valtionosuudet ovat vuonna 2027 -395 tuhatta euroa.

Lautakuntien esittelijät laativat talousarvioesitykset, jotka käytiin läpi kaupunginjohtajan ja hallinto- ja talousjohtajan kanssa ennen lautakuntakäsittelyjä. Talousarvioseminaarissa kaupunginhallitus ja lautakuntien puheenjohtajat ohjasivat kaupunginjohtajan talousarvioesityksen laatimista ennen kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston käsittelyä. Valtuuston talousarvioiltakoulu pidettiin 9.11.2026.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusuudistus jäi toteutumatta nykyisellä hallituskaudella. Harjavalta kuuluu harvoihin kuntiin, jotka maksavat negatiivista valtionosuutta, mikä on ristiriidassa valtionosuusjärjestelmän tarkoituksen kanssa ja heikentää kaupungin taloudellisia toimintaedellytyksiä. Vuoden 2027 eduskuntavaaleissa Harjavallan kaupungin näkökulmasta kuntatalouden rahoituksen oikeudenmukaisuus on nostettava keskeiseksi teemaksi. Seuraavan hallituksen tulee toteuttaa valtionosuusuudistus ja korjata järjestelmän rakenteelliset virheet

siten, että kuntien rahoitus perustuu oikeudenmukaisiin, ennakoitaviin ja kestävän kuntatalouden turvaaviin ratkaisuihin.

Kolme perättäistä alijäämäistä talousarviota syövät kaupungin taseeseen kertynyttä ylijäämää nopeasti. Harjavallan kaupunkistrategiaan liittyvään elinvoimaohjelmaan on kirjattu, että taseessa tulee olla ylijäämää yli 3 miljoonaa euroa. Mikäli ylijäämän ennakoidaan laskevan tavoitetason alapuolelle, laaditaan useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma.

Valtuusto päätti vuoden 2027 veroprosenteista 9.11.2026. Kaupungin tuloveroprosentti nostettiin 9,4%:iin. Verotulojen ennakoidaan kasvavan noin 1,36 miljoonaa euroa vuoden 2026 tasosta, josta 1,08 miljoonaa euroa kunnallisverojen tilitysten kasvusta ja 63 000 kiinteistöverotulojen kasvusta ja 224 000 euroa yhteisöverotulojen kasvusta.

Vuoden 2026 talousarviossa tilikauden tuloksen arvioitiin muodostuvan n. 1,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi, mutta talousarvion valmisteluhetkellä kuluvan vuoden toteuma näyttää ennakoitua selvästi myönteisemmältä. Mikäli loppuvuoden kehitys jatkuu nykyisen kaltaisena, vuoden 2026 tilinpäätöksen arvioidaan muodostuvan lähelle nollatulosta. Tämän seurauksena kaupungin taseeseen kertyvä ylijäämä säilynee myös suunnittelukauden alussa strategian mukaisesti yli 3 miljoonan euron tasolla, eikä erillisen talouden tasapainottamisohjelman käynnistämiseen ole välitöntä tarvetta. Samalla on kuitenkin jatkettava määrätietoisia toimia kaupungin talouden rakenteellisen tasapainon vahvistamiseksi.

Taloussuunnitelmakaudella keskeisenä tavoitteena on turvata palvelujen saatavuus, ylläpitää vetovoimaista toimintaympäristöä asukkaille ja yrityksille sekä varmistaa investointien ja käyttötalouden välinen tasapaino. Talouden tasapainottaminen edellyttää toiminnan jatkuvaa arviointia, palveluprosessien kehittämistä sekä resurssien entistä tehokkaampaa kohdentamista. Samanaikaisesti kaupungin tavoitteena on kääntää väestökehitys positiiviseksi. Tavoitteen saavuttamisessa ratkaisevassa asemassa ovat Harjavaltaan sijoittuvat uudet yritykset ja niiden synnyttämät työpaikat. Tavoitteena on, että kasvava osa uusien investointien myötä alueelle työllistyvistä työntekijöistä asettuu asumaan Harjavaltaan. Tämä edellyttää työpaikkojen lisäksi viihtyisää asuinympäristöä, laadukasta palvelutarjontaa sekä monipuolista ja kysyntää vastaavaa asuntokantaa. Kaupungin asuntokannan uudistaminen vastaamaan nykyisiä asumistarpeita sekä väestömäärän kasvun tukeminen edellyttävät laadukkaan kerrostaloasumisen lisäämistä erityisesti keskusta-alueella. Keskusta-alueen kehittämisessä tulee turvata liike-elämän toimintaedellytykset sekä mahdollistaa korkeatasoinen asuntorakentaminen keskustan vetovoiman, elinvoiman ja palvelujen kysynnän vahvistamiseksi.

Harjavallan toimintaan vaikuttavat lähivuosina useat merkittävät uudistukset. Työllisyyspalveluiden siirtyminen kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta on lisännyt kuntien roolia elinvoiman, työllisyyden ja osaavan työvoiman saatavuuden edistämisessä. Uudistuksen onnistuminen on Harjavallalle tärkeää, sillä työllisyysasteen kehitys vaikuttaa suoraan kaupungin verotulokertymään, asukkaiden hyvinvointiin sekä alueen veto- ja pitovoimaan.

Myös väestörakenteen muutokset vaikuttavat kaupungin toimintaan ja palvelutarpeeseen. Väestön ikääntyminen lisää hyvinvointia, liikuntaa, kulttuuria ja asumista tukevien palveluiden merkitystä samalla, kun työikäisen väestön kehitys asettaa haasteita osaavan työvoiman saatavuudelle. Kaupungin strategian mukaisesti kasvua ja elinvoimaa vahvistetaan kehittämällä elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä, lisäämällä asumisen vetovoimaa sekä syventämällä yhteistyötä alueen koulutus- ja yritystoimijoiden kanssa.

Harjavallan asema yhtenä Satakunnan merkittävimmistä teollisuuspaikkakunnista tarjoaa vahvan perustan kaupungin tulevaisuudelle. Suurteollisuusalueen investoinnit, vihreään siirtymään liittyvät hankkeet, datateollisuus sekä puhtaan energian ja akkumetallien arvoketjujen kehitys luovat mahdollisuuksia uusille työpaikoille ja yritystoiminnalle. Kaupungin tavoitteena on mahdollistaa investointien toteutuminen huolehtimalla toimivasta kaavoituksesta, infrastruktuurista sekä sujuvasta yhteistyöstä yritysten ja viranomaisten välillä. Harjavalta on viime vuosina onnistunut yhdyskuntasuunnittelullaan luomaan edellytyksiä merkittävien teollisten investointien sijoittumiselle kaupunkiin. Ennakoiva maankäytön suunnittelu, yritysalueiden kehittäminen sekä tarkoituksenmukaiset kunnallistekniset ratkaisut ovat vahvistaneet kaupungin kilpailukykyä investointikohteena. Yhdyskuntasuunnittelulla on jatkossakin keskeinen rooli uusien investointien, työpaikkojen ja asukkaiden saamisessa Harjavaltaan sekä kaupungin elinvoiman vahvistamisessa.

Taloussuunnitelmakauden keskeinen haaste on yhdistää vastuullinen taloudenhoito ja kaupungin kehittämiseen tähtäävät toimenpiteet. Harjavallan tavoitteena on säilyttää investointikykynsä, turvata laadukkaat peruspalvelut ja vahvistaa kaupungin elinvoimaa siten, että kaupungin talous voidaan kääntää suunnitelmakauden aikana kestävälle ja pitkällä aikavälillä ylijäämäiselle uralle.

Harjavallan kaupungin toimintamenojen loppusumma on 25,9 miljoonaa euroa. Toimintatuloja arvioidaan kertyvän 4,3 miljoonaa euroa. Toimintakate on -21,6 miljoonaa euroa. Verotuloja arvioidaan kertyvän 24,0 miljoonaa euroa ja valtionosuuksia -395 159 euroa. Vuosikate on 1,4 miljoonaa euroa ja poistot 3,0 miljoonaa euroa. Tulos on 1,7 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Taloustilannetta heikentävät erityisesti negatiivinen valtionosuus, työllisyyspalvelu-uudistuksen kustannusvaikutukset sekä palkka- ja indeksikorotusten nostama kustannustaso. Haastavan taloustilanteen ja investointien rahoitustarpeen vuoksi kaupungin lainakanta pysyy korkealla tasolla talousarvio- ja suunnitelmavuosina, mikä ylläpitää korkomenot korkeina. Lisäksi investointien seurauksena käyttöomaisuuden poistot kasvavat suunnitelmakaudella

Harjavallan asukasmäärän kehitys:

Vuodenvaihde	**Asukasmäärä**
2011/12	7 504
2 012/13	7 486
2013/14	7 408
2014/15	7 366
2015/16	7 302

2016/17	7 239
2017/18	7 151
2018/19	7 018
2019/20	6 931
2020/21	6 871
2021/22	6 785
2022/23	6 758
2023/24	6 701
2024/25	6 650
2025/26	6 565
2026 elokuu	6 498

PAINOPISTEALUEET TALOUSARVIO 2027

Harjavallan kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 15.6.2026/ § 111 vuoden 2027 talousarvion laadintaohjeen yhteydessä myös kaupunkistrategiaa toteuttavien ohjelmien painopisteet, jotka valikoituivat seuraavasti:

Elinvoimaohjelma
Painopiste: Talous
Painopiste: Väkiluvun kasvattaminen

Hyvinvointiohjelma
Painopiste: Lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvointi
Painopiste: Henkilöstön hyvinvointi

Yhdistysohjelma
Painopiste: Monipuolinen yhdistyselämä

Yllä mainitut painopisteet on otettu huomioon talousarvion toiminallisten tavoitteiden asettelussa. Tämän lisäksi talousarvion toiminnalliset tavoitteet on laadittu voimassa olevan strategian mukaisesti huomioiden myös muut strategian ohjelmissa kirjatut painopisteet.

Elinvoimaohjelma

Painopiste	Toimenpide	Mittari	Vastuutaho
Väkiluvun vahvistamine n	Asuntopoliittiseen ohjelmaan kirjattujen toimenpiteiden toteuttaminen erityisesti laadukkaan asuntokannan lisääminen (esim. tonttitarjonta, uustuotanto)	Asuntopoliittisen ohjelman toimenpiteiden vuotuinen toteutumisaste (%)	Konsernijohto

	Toteutetaan kohdennettu "Tule takaisin kotiin" -kampanja 5–10 vuotta sitten kunnasta muuttaneille nuorille aikuisille. Henkilökohtaisessa viestissä nostetaan esiin alueen työmahdollisuudet, asumisen edut ja laadukkaat kunnan palvelut tavoitteena houkutella entisiä kuntalaisia takaisin kotikuntaansa.	Lähetettyjen suoraviestien määrä ja kampanjan kautta toteutuneet kontaktit	Markkinointi- ja viestintäryhmä, kaupungin johtoryhmä
	Tuotetaan oppisopimuskoulutettaville ja Harjavaltaan työllistyville markkinointipaketti asunnoista ja palveluista.	Markkinointipaketti laadittu ja toimitettu kaikille yhteistyöyritysten ilmoittamille uusille työntekijöille ja oppisopimuskoulutettaville.	Markkinointi- ja viestintäryhmä
Kaupungin talous	Aktiivisen maapolitiikan kautta varaudutaan yrittämisen ja asumisen tarpeisiin luoden perustaa kestävälle kuntataloudelle.	Kaavavalmiuden kehitys sekä luovutettujen yritys- ja asuintonttien kokonaismäärä	Yhdyskuntasuunnittelu
	Toimielintasolla määritellään toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, mikäli kuukausiseuranta ennustaa ylitysuhkaa.	Säännönmukaisen talousraportoinnin toteutuminen sekä tulosvastuullisten jatkuva kustannuskehityksen seuranta	Tulosvastuulliset viranhaltijat ja talousjohtaja

Hyvinvointiohjelma

Painopiste	**Toimenpide**	**Mittari**	**Vastuutaho**
Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointi	Palvelut järjestetään tavalla, joka keskittyy edistävään ja ennaltaehkäisevään toimintaan ja laadukkaisiin peruspalveluihin.	Riittävä oppimisen ja hyvinvoinnin tuki Tyytyväisyyskyselyt	Johtoryhmä, sivistyksen johtoryhmä

	Kehitetään kouluja ja päiväkoteja hyvinvointiyhteisöiksi.	Toteutetut toimenpiteet Hyvinvointiprofiili	Johtoryhmä, sivistyksen johtoryhmä
	Edistetään yhteisöllisten ja osallistavien tapahtumien ja kohtaamisten järjestämistä.	Tapahtumien lukumäärä	Johtoryhmä, hyvinvointipäällikkö, kirjasto- ja kulttuurijohtaja, vapaa-aikasihteeri
Henkilöstön hyvinvointi	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen 2026 ja sen pohjalta työyksiköiden työhyvinvointisuunnitelmien laadinta ja toimeenpaneminen.	Vastausprosenttien seuranta. Työhyvinvointisuunnitelmien seuranta.	Hyvinvointipäällikkö, johtoryhmä, yksiköiden esihenkilöt, henkilöstö.
	Kehitetään yksiköissä tapahtuvaa perehdyttämistä ja laaditaan henkilöstöopas yksiköiden käyttöön.	Henkilöstöoppaan valmistuminen.	Johtoryhmä, hyvinvointipäällikkö, yksiköiden esihenkilöt.
	Kannustetaan henkilöstöä liikunnalliseen elämäntapaan.	Liikuntaedun tarjoaminen Liikunta -ja uimahallille. Seurataan rannekkeiden lunastaneiden määrää ja arvioidaan etua työhyvinvointikyselyssä	Hyvinvointipäällikkö, johtoryhmä ja henkilöstö

Yhdistysohjelma

Laadukas ja monipuolinen yhdistyselämä	Yhdistysfoorumien järjestäminen kaksi kertaa vuodessa.	Määrällinen seuranta ja osallistujamäärän seuranta	Hyvinvointipäällikkö, vapaa-aikasihteeri, kirjasto- ja kulttuurijohtaja
	Yhdistysavustusten ja yhdistysyhteistyön kehittäminen	Uudet yhdistysavustusperiaatteet valmistuvat	Johtoryhmä, sivistyksenjohtoryhmä, hyvinvointipäällikkö
	Seuraparlamentti	Aktiivisen toiminnan seuranta	Vapaa-aikasihteeri, hyvinvointipäällikkö

STRATEGIAN TOTEUTUMISEN SEURANTA

Kaupunkistrategian ja siihen liittyvien ohjelmien toteutumista seurataan ja arvioidaan vuosittain. Kaupunkistrategia päivitetään tarvittaessa vuosittain ja vähintään kerran valtuustokauden aikana.

Painopisteet, toimenpiteet ja niiden toteuttaminen kirjataan vuosittain talousarvioon toiminnan ja talouden suunnitelmaan. Niiden toteutumista seurataan osavuosikatsauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

II YLEISPERUSTELUT

JULKISEN TALOUDEN NÄKYMÄT

Yleinen taloudellinen kehitys vuosina 2026–2028

Suomen talouden kasvu on ollut odotettua nopeampaa alkuvuonna 2026. Kasvun piristyminen näkyy kaikilla päätoimialoilla VM:n taloudellisen katsauksen mukaan. BKT:n arvioidaan kasvavan 1,6 %:lla vuonna 2026, 1,8 %:lla vuonna 2027 ja 1,5 %:lla vuonna 2028. Kasvunäkymistä huolimatta talouden kuva on moniselitteinen, sillä työllisten määrän ennakoidaan edelleen laskevan eikä asuntomarkkinoiden ja -rakentamisen noususta ole vielä merkkejä. Verotulojen kehitys ei vielä indikoi nopeaa talouden kasvua. Lisäksi hintojen ja korkojen nousu hidastaa kasvua ainakin vuosina 2026 ja 2027.

Maailmantalouden kasvu on jatkunut odotettua nopeampana. Toistaiseksi Yhdysvaltain kauppapolitiikan ja Hormuzinsalmen sulkemisen kielteiset vaikutukset ovat jääneet ennakoitua vähäisemmiksi. Inflaatio on kiihtynyt vuonna 2026 erityisesti energian hinnan noustessa. Pohjainflaatio pysyttelee alle kahdessa prosentissa ja on euroalueen keskimääräistä hitaampaa. Vaihtotase pysyy arviolta lievästi ylijäämäisenä.

Kotitalouksien varovaisuus jarruttaa kulutusta ja säästämisaste on noussut viime vuonna kuuteen prosenttiin. Yksityisen kulutuksen arvioidaan kasvavan noin prosentin vuonna 2026 ja nopeutuvan sen jälkeen, mikä aiheutuu kuluttajien luottamuksen parantumisesta, kohtuullisesta palkkakehityksestä sekä veronalennuksista. Vaisu työllisyyskehitys ansiotuloihin tehtyjen veronkevennysten ohella kuitenkin hidastaa ansiotuloverotulojen kasvua.

Investoinnit jatkavat vahvaa kasvuaan ennustevuosina. Julkisen sektorin hankinnat, kuten monitoimihävittäjien toimitukset, ja lakisääteinen T&K-rahoitus ovat vauhdittaneet kuluvan vuoden kasvua. Datakeskushankkeet lisäävät sekä rakentamista, kone- ja laiteinvestointeja että aineettomia investointeja. Myös teollisuuden energiasiirtymä tukee investointeja koko jaksolla. Lähi-idän kriisi ylläpitää energiamarkkinoiden epävakautta ja aiheuttaa epävarmuutta. Toimitila- ja teollisuusrakentaminen datakeskus- ja energiahankkeiden ohella parantavat talonrakentamisen toimialan näkymiä. Patoutunutta kysyntää arvioidaan olevan runsaasti ja asuntorakentamisen odotetaan alkavan toipua vuonna 2027.

Työttömyys on 2000-luvun suurinta ja työttömien määrä on selvästi rakenteellista tasoaan korkeampi. Työttömyysasteen odotetaan nousevan 10,3 prosenttiin vuonna 2026 ja laskevan hieman alle kymmenen prosentin sen jälkeen. Tuotannon kasvun nopeutumisen odotetaan kääntävän työllisyyden kasvuun loppuvuoden aikana. Työn tuottavuus on parantunut enemmän kuin työpanoksen kasvu. Ulkomailta muuttanut työikäinen väestö ja työn tarjontaa lisäävät valtion toimenpiteet ovat kasvattaneet työvoiman tarjontaa.

Julkisen talouden synkkä näkymä kohenee vain hiukan suhdanteen kääntymisen ja kasvun vahvistumisen vuoksi. Suhdanteen käänne heijastuu julkiseen talouteen välillisten verojen kertymän kasvuna, mutta se ei vielä vaikuta menokehitykseen. Julkisyhteisöjen menojen kasvu nopeutuu 2026 erityisesti puolustusmateriaalihankintojen vuoksi. Menot kasvavat nopeasti myös tulevina vuosina puolustus- ja hoivamenojen kasvun jatkuessa. Lisäksi korkotason nousu kasvattaa korkomenoja.

Paikallishallinnon menoja kasvattavat ja alijäämää ylläpitävät ennustejaksolla pääasiassa hintojen ja palkkojen nopea kasvu. Kuntahallinnon rahoitusasema pysyy alijäämäisenä. Vuonna 2026 paikallishallinnon alijäämä on 0,2 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen, mutta ennustejakson lopulla alijäämä kasvaa 0,5 prosenttiin.

Julkisyhteisöjen velkasuhde nousee 90 prosenttiin vuonna 2026 ja se kasvaa tasaisesti koko ennustejaksolla. Vuonna 2030 velka on jo lähes 98 prosenttia BKT:sta. Julkisyhteisöjen nettomenot kasvavat arviolta 4,1 prosenttia vuonna 2026, 3,4 prosenttia vuonna 2027 ja 3,3 prosenttia vuonna 2028.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän noin 0,3 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen. Erityisesti kulutusmenojen kasvu ja valtionosuusleikkaukset vaikuttavat talouden epätasapainoon. Kuntahallinnon alijäämän arvioidaan supistuvan hieman ennustejakson lopulla määräaikaisten valtionosuusleikkausten päättyessä. TE-palvelu-uudistus lisäsi kuntien vastuuta työttömyysetuuksien rahoituksesta ja teki kuntataloudesta suhdanneherkemmän. Kuntien työttömyysmenot aiheutuvat pääosin yli vuoden työttömyysjaksoista ja työttömyysetuuksien rahoitusmenojen arvioidaan pysyvän ennustejaksolla korkeina.

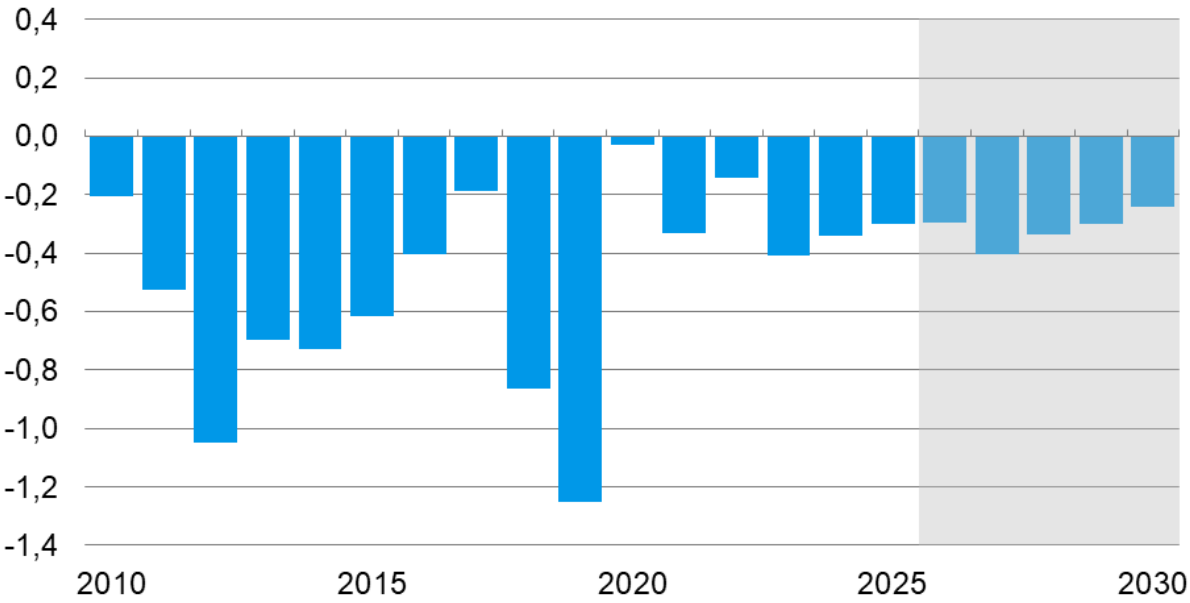
Kuntien peruspalvelujen painopiste säilyy sivistys- ja kulttuuripalveluissa, joiden palvelutarve alenee. Palveluverkon, henkilöstörakenteen ja lainsäädännöllisten velvoitteiden jäykkyydet hidastavat menosopeutuksia palvelutarpeen mukaisiksi. Myös varhaiskasvatuksen osallistumisaste ja erityisen tuen tarve ovat olleet kasvussa.

Väestökehitys eriyttää kuntia toisistaan. Syntyvyyden lasku ja maan sisäinen muuttoliike heikentävät muuttotappiokuntien tulopohjaa ja kasvukeskusten väestön lisääntyminen aiheuttaa voimakkaita investointitarpeita. Investoinnit pysyvät korkealla tasolla. Valtaosa panostuksista kohdistuu välttämättömään perusinfraan, kuten rakennuksiin ja teihin. Lisäksi vihreän siirtymän investoinnit ylläpitävät investointitasoa.

Verotulot kattavat suurimman osan kuntien tuloista. Verotulojen kasvun arvioidaan kiihtyvän 5,0 prosenttiin kuluvana vuonna, minkä jälkeen kasvu tasoittuu keskimäärin 3,7 prosenttiin jaksolla 2027-2030. Osa määräaikaisista valtionosuusleikkauksista päättyy vuonna 2028. VM olettaa, että vuodesta 2029 alkaen perustoimeentulotuen rahoitusosuutta ei enää vähennetä kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta, vaan rahoitusosuus laskutetaan suoraan kunnilta.

Kuntahallinnon rahoitusasema

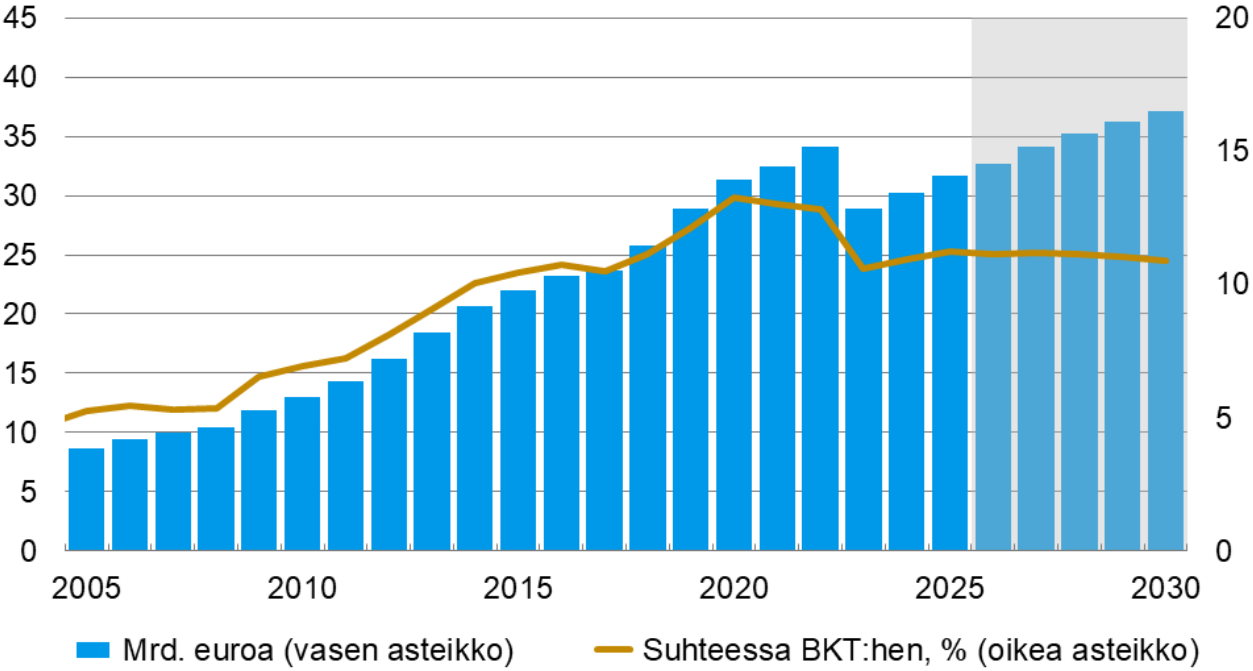
suhteessa BKT:hen, %



Laaja paikallishallinto vuoden 2022 loppuun saakka

Lähde: Tilastokeskus, VM

Kuntahallinnon velka



Laaja paikallishallinto vuoden 2022 loppuun saakka

Lähde: Tilastokeskus, VM

Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja, VM taloudellinen katsaus, syksy 2026

RISKIENHALLINTA JA TURVALLISUUS

Harjavallan kaupungin riskienhallintajärjestelmä muodostuu valtuuston 11.6.2018 § 26 hyväksymistä Harjavallan kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista, kaupunginhallituksen antamasta sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta sekä käytännön riskienhallintaprosessin toimeenpanosta. Riskienhallintaprosessin toimeenpanossa tunnistetaan toimialakohtaisia riskejä ja laaditaan yksityiskohtaisempia toimintaohjeita tarpeen mukaan. Talousarviovalmistelun yhteydessä on toteutettu konsernijohdon ja kaupungin johtoryhmän yhteinen riskianalyysi, jonka perusteena on johtoryhmän oma vastaava analyysi. Johtoryhmän riskianalyysin jälkeen on talousarviovalmisteluun liittynyt myös toimialakohtainen riskianalyysi, joka on huomioitu lautakuntien talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Harjavallan vahva teollinen perusta muodostaa kaupungin elinvoiman, työllisyyden ja taloudellisen kehityksen keskeisen voimavaran. Suurteollisuuspuiston kehittyminen, teollisuuden investoinnit ja vihreän siirtymän hankkeet tarjoavat merkittäviä mahdollisuuksia kaupungin kasvulle ja talouden vahvistumiselle. Samalla kaupungin kehitysnäkymiin vaikuttavat teollisuuden toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset sekä kansainvälisen talouden kehitys. Teollinen toimintaympäristö edellyttää jatkuvaa huomiota ympäristö-, turvallisuus- ja varautumiskysymyksiin. Myös maaperän ja pohjavesien suojelu sekä vedenhankinnan toimintavarmuuden turvaaminen ovat keskeisiä tekijöitä kaupungin pitkäjänteisessä riskienhallinnassa.

Kaupungin talouden tasapainoa haastavat edelleen suuret investointitarpeet sekä velkaantumisen hallinta. Koulukeskushanke ja muut investoinnit lisäävät lainamäärää ja korkoherkkyyttä. Samanaikaisesti Harjavallalla on kuitenkin erinomaiset mahdollisuudet vahvistaa taloudellista asemaansa. Teollisuusalueelle toteutuneet investoinnit sekä valmistelussa olevat hankkeet vahvistavat kaupungin verotulopohjaa, lisäävät työpaikkojen määrää ja luovat aiempaa vakaamman perustan kaupungin talouden pitkäjänteiselle kehittämiselle. Investointien toteutuessa kaupungin taloudesta tulee aiempaa ennustettavampi ja vakaampi.

Harjavallan väestökehitys muodostaa pitkäaikaisen haasteen kaupungin palvelujärjestelmälle ja taloudelle. Väkiluvun lasku ja väestön ikääntyminen vähentävät verotulopohjaa, lisäävät palvelurakenteen sopeuttamistarvetta sekä vaikeuttavat osaavan työvoiman saatavuutta. Toisaalta kasvavat investoinnit, uusien työpaikkojen syntyminen ja työperäisen maahanmuuton lisääminen tarjoavat mahdollisuuden vahvistaa kaupungin veto- ja pitovoimaa sekä vaikuttaa väestökehitykseen myönteisesti.

Harjavallan kasvun ja elinvoiman kannalta myös asuntokannan kehittäminen on keskeisessä roolissa. Teollisuuden investointien myötä syntyvät uudet työpaikat lisäävät kysyntää monipuolisille ja laadukkaille asumisratkaisuille. Mikäli asuntotarjonta ei vastaa muuttavan työvoiman ja eri elämäntilanteissa olevien asukkaiden tarpeita, voivat investointien myönteiset vaikutukset jäädä osittain kaupungin ulkopuolelle. Toisaalta onnistuminen asuntokannan uudistamisessa,

täydennysrakentamisessa ja uusien asuntohankkeiden mahdollistamisessa tukee väestön kehitystä, vahvistaa verotulopohjaa sekä parantaa Harjavallan vetovoimaa asumisen vaihtoehtona.

Työllisyyden kehitys muodostaa merkittävän taloudellisen riskin. Työvoimapalveluiden järjestämisvastuun siirtyminen kunnille on lisännyt kuntien vastuuta työttömyyden kustannuksista ja tehnyt kuntataloudesta aiempaa herkemmän työmarkkinoiden muutoksille. Keskeinen taloudellinen riski liittyy työmarkkinatuen kuntaosuuteen, jonka kehitys vaikuttaa suoraan kaupungin käyttötalouteen. Pitkäaikaistyöttömyyden kasvu lisää kaupungin kustannuksia merkittävästi, kun taas onnistuminen työllisyyden hoidossa näkyy välittömästi pienempinä työmarkkinatuen kuntaosuuksina.

Kaupungin elinvoiman kehitys on vahvasti sidoksissa teollisuuden investointien toteutumiseen. Investointien lykkääntyminen tai peruuntuminen muodostaa riskin verotulojen ja työpaikkojen kasvulle, mutta viime vuosien onnistuneet investoinnit osoittavat kaupungin olevan houkutteleva ja kilpailukykyinen sijoittumispaikka myös tulevaisuudessa.

Kaupunkiin kohdistuu myös palveluiden järjestämiseen liittyviä riskejä. Väestön palvelutarpeiden muutokset, oppimisen tuen lisääntyminen, sekä työhyvinvointiin liittyvät tekijät voivat lisätä kustannuksia ja vaikeuttaa palvelutason ylläpitämistä. Digitalisaation ja uusien toimintatapojen avulla palveluja voidaan kuitenkin kehittää entistä vaikuttavammiksi ja kustannustehokkaammiksi.

Tietohallinnon ja digitaalisten palvelujen toimintavarmuus muodostaa kasvavan riskikokonaisuuden. Keskeinen riskienhallintakysymys suunnittelukaudella on Harjavallan ja Nakkilan yhteisen tietohallinnon palvelutuotannon rakentaminen vuoden 2028 alkuun mennessä. Kokonaisuuden valmistelu ja toteutus tulee tehdä erityisellä huolellisuudella, jotta palvelutuotannon häiriöttömyys, tietoturva sekä toiminnan kustannustehokkuus voidaan varmistaa myös muutostilanteessa.

Vesihuollon, kunnallistekniikan ja kaupungin kiinteistöomaisuuden osalta keskeisiä riskejä ovat ikääntyvä infrastruktuuri, kasvava korjausvelka sekä toimintavarmuuden turvaaminen poikkeusoloissa. Pitkäjänteiset saneeraukset ja investoinnit mahdollistavat kuitenkin infrastruktuurin kehittämisen vastaamaan tulevaisuuden tarpeita. Samalla suurteollisuuden läheisyys korostaa varautumisen merkitystä erilaisiin häiriö- ja onnettomuustilanteisiin.

Kaupungin tulevaisuuden kannalta ratkaisevaa on kyky yhdistää vastuullinen taloudenhoito, investointien mahdollistaminen, palvelujen turvaaminen sekä väestökehityksen vahvistaminen. Harjavallan vahvuuksia ovat kansallisesti merkittävä teollisuusympäristö, aktiivinen elinkeinopolitiikka, osaava työvoima sekä merkittävät kasvumahdollisuudet vihreän siirtymän investoinneissa. Näihin mahdollisuuksiin liittyvien hankkeiden toteutuminen vahvistaa kaupungin elinvoimaa, kilpailukykyä ja taloudellista kestävyyttä koko suunnittelukauden ajan. Mikäli suunnitteilla olevat investoinnit toteutuvat odotetusti, kaupungin verotulopohja vahvistuu, työpaikkojen määrä kasvaa ja taloudellinen asema muuttuu aiempaa vakaammaksi ja ennustettavammaksi.

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.

Suosituksia ja ohjeita antaa Suomen Kuntaliitto. Kunnan kirjanpitovelvollisuudesta ja tilinpäätöksestä on soveltuvin osin voimassa, mitä kirjanpitolaissa on säädetty. Tältä osin sitovia ohjeita ja lausuntoja antaa työ – ja elinkeinoministeriön yhteydessä toimiva kirjanpitolautakunnan hyvinvointialue- ja kuntajaosto.

Talousarvion rakenne ja sitovuus

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 asettaa toimielimille tulosalueittain tavoitteet sekä osoittaa määrärahat ja tuloarviot tehtävien hoitamiseen. Valtuuston päättämät tulosalueen menojen ja tulojen loppusummat ovat sitovia. Ohjausperiaatteena käytetään bruttoperiaatetta. Toimielin jakaa tulosalueen määrärahat päättämilleen tulosyksiköille. Valtuuston myöntämää määrärahaa ei saa ylittää tai tuloarviota alittaa 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. Valtuuston asettamista toiminnallisista tavoitteista toimielin ei pääsääntöisesti voi poiketa ilman valtuuston päätöstä. Toimintaa on sopeutettava niin, että tavoitteet voidaan saavuttaa. 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 suunnitteluvuosille. Investointiosan määrärahat ja tuloarviot valtuusto hyväksyy hankkeittain tai hankeryhmittäin. Vuosien 2028 ja 2029 investointisuunnitelma on alustava arvio, eikä se ole sitova.

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

Vuoden 2027 käyttötalousosa on valtuustoon nähden sitova tulosalueittain siten, että ulkoisten menojen ja tulojen lisäksi tulosalueiden talousarvioon sisältyvät sisäiset vuokrat sekä sisäinen myynti ja ostot.

Talousarviossa on otettu huomioon vertailutietoina viimeistään 23.11.2026 kaupunginhallituksen käsittelemät talousarviomuutokset.

KÄYTTÖSUUNNITELMIEN VAHVISTAMINEN

Toimielin vahvistaa valtuuston tulosalueittain myöntämistä määrärahoista ja hyväksymistä tuloarvioista 31.1.2027 mennessä käyttötalouden käyttösuunnitelman, jossa valtuuston myöntämä määräraha jaetaan tulosyksiköihin sekä tulo- ja menolajeihin. Investoinneista laaditaan hankesuunnitelma, josta käy selville suunniteltu hankkeen valmistumisaika, vaikutus maksuvalmiuteen ja vaikutus tuleviin käyttömenoihin. Investointien hankeryhmälle myönnetyistä määrärahoista laaditaan käyttösuunnitelma.

Käyttösuunnitelmaa hyväksyttäessä toimielimen tulee todeta toimielimen tilivastuulliset henkilöt ja määrätä vastuuhenkilöt tulosyksiköille sekä ilmoittaa heistä tilintarkastajalle. Samalla tulee päättää siitä, päättääkö lautakunta tulosalueidensa käyttösuunnitelman muuttamisesta vuoden aikana vai siirtääkö se päätösvaltaansa viranhaltijoille.

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

Määrärahat ja tuloarviot sisältävät myös sisäisten palvelujen ostot ja myynnit, vuokrat ja poistot. Käyttösuunnitelmaa laadittaessa on varmistuttava, että ostavien ja myyvien toimielimien käyttösuunnitelmien sisäiset ostot ja myynnit ovat yhdenmukaiset. Toimielimen hyväksymä käyttösuunnitelma toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

Investointien hankesuunnitelmat sekä hankeryhmien käyttösuunnitelmat toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

TALOUDELLISEN JA TOIMINNALLISEN TULOKSEN SEURANTA JA RAPORTOINTI

Toimielinten tulee seurata taloutensa toteutumista säännöllisesti talousarviovuoden aikana. Toimielintasolla määritellään toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, mikäli kuukausitasoinen seuranta ennustaa ylitysuhkaa menoihin. Lisäksi vuoden 2027 aikana tehdään sisäistä laskutusta, kuten tilavuokria, koskeva selvitys, jotta voidaan varmistua siitä, että kaupungin sisäisesti tuottamat palvelut yksiköltä toiselle kohdennetaan asianmukaisesti.
Lisäksi talousarvion toteutumista seurataan osavuosikatsauksen avulla. Osavuosikatsaus sisältää tilinpäätösennusteen, talousarvion toteutuman sekä selvityksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta tulosalueittain.

Toimielinten on toimitettava valtuustolle osavuosikatsaukset taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta tammi-kesäkuulta 2027 syyskuun loppuun mennessä. Konsernitavoitteiden toteutumisesta on myös raportoitava osavuosikatsauksessa.

Toimielinten tulee toimittaa tiedot toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta vuoden 2026 tilinpäätöstä varten helmikuun loppuun 2027 mennessä.

Konsernin tytäryhteisöjen on toimitettava tiedot kaupungin vuoden 2027 konsernitilinpäätöstä varten 15.2.2028 mennessä kaupunginhallitukselle.

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

HENKILÖSTÖRESURSSIT

Kunkin toimielimen talousarviotekstin yhteydessä on esitetty henkilöstöresurssitaulukot, joissa on toimielimen alainen vakinainen ja määräaikainen henkilöstö. Talousarvio ja -suunnitelma sisältää henkilöstöresurssitaulukoiden mukaiset palkkausmäärärahat, ja vain nämä virat ja toimet voidaan täyttää. Talousarvioon sisältyvistä uusista viroista ja toimista, myös määräaikaisista, tulee asianomaisen toimielimen tehdä perustamispäätös, jolloin niille annetaan vakanssinumero. Toimielinten tulee myös huolehtia siitä, että lakkautettaviksi esitetyistä viroista ja toimista tehdään lakkauttamispäätökset.

Henkilöstöresursseissa huomioitavaa

Kaupungilla on käytössä voimassa oleva vakanssien täyttölupamenettely. Kaupunginhallitus on päätöksellään 15.5.2023/ 119 § muuttanut täyttölupamenettelyn soveltamisohjetta siten, että toistaiseksi voimassa olevien sekä yli vuoden kestävien virkojen ja toimien täyttöluvan myöntää kaupunginjohtaja.

Kaupunginhallitus on 28.11.2016/ 197 § hyväksynyt talkoovapaiden hakeminen ja ehdot –ohjeen. Ohje on tullut voimaan 1.1.2017 ja se on voimassa toistaiseksi.

Varaudutaan talouden tasapainottamisen osalta yhteistoimintalain 4 §:n tarkoittamiin toimenpiteisiin. Varautuminen on sisällytetty vuodesta 2015 alkaen kaupungin talousarvioihin. Mahdollinen yt-menettely käydään kaupunkitasoisesti ja kohteena on koko henkilöstö. Neuvottelujen kohteena ovat myös paikalliset työ- ja virkaehtosopimukset sekä muut henkilöstöedut.

Valtuuston hyväksymään talousarvioon sisältymättömien, ennakoimattomien määräaikaisten virkojen ja työsuhteiden perustamisesta päättää kaupunginhallitus. Hallintosäännön 36 §:n mukaan kaupunginhallitus päättää viran perustamisesta ja lakkauttamisesta. Toimen perustamisesta ja lakkauttamisesta päättää alaisensa henkilöstön osalta kaupunginhallitus tai asianomainen lautakunta.

HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2027 JA TS 2028-2029
KAUPUNKI YHTEENSÄ

	31.12.2026		TA 2027	TS 2028	TS 2029
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit	Vakanssit
VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	272	269,8	271	269	268
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ	14	13,5	14	11	11

LAINANOTTOVALTUUTUS KAUPUNGINHALLITUKSELLE

Vuoden 2026 lopussa kaupungin lainakannan arvioidaan olevan 20,6 miljoonaa euroa, mikä muodostuu kokonaisuudessaan pitkäaikaisesta lainasta.

Kaupungin tulorahoitus ei riitä kattamaan kaikkia tulevia investointeja ja lainan lyhennyksiä. Talousarviovuoden 2027 aikana uutta pitkäaikaista lainaa jouduttaneen nostamaan yhteensä 8,0 miljoonaa euroa lainojen lyhennyksiin (4,1 miljoonaa euroa), nettoinvestointien rahoittamiseen (8 miljoonaa euroa) sekä maksuvalmiuden turvaamiseen. Pitkäaikaisen lainan lisäksi

rahoitusinstrumentteina käytetään kuntatodistuksia, pankkitilien limiittejä ja muita lainoja tarjousten perusteella.

ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Kaupungin taseessa on tilanteessa 31.12.2025 ylijäämää 4 864 524 euroa.

Muutetun talousarvion 2026 mukaan tilikauden 2026 tulos olisi 1 323 240 euroa alijäämäinen. Kaupungin tulos tammi-syyskuussa 2026 on 1 698 565 euroa ylijäämäinen. Tilikauden 2026 tuloksen arvioidaan toteutuvan muutettua talousarviota paremmin. Lisäksi kaupungin taseen kertyneen ylijäämän arvioidaan säilyvän positiivisena koko taloussuunnitelma-ajan.

Kaupungin elinvoimaohjelmassa on asetettu tavoitteeksi, että taseessa on ylijäämää enemmän kuin 3,0 miljoonaa euroa. Mikäli ylijäämä laskee alle tavoitteen, laaditaan useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma. Talousarviovuoden 2026 jälkeen kaupungin taseen ylijäämä on 3,54 miljoonaa euroa, mikäli kaupungin tuloskehitys on muutetun talousarvion mukaista. Tuloksen näin toteutuessa ei ole vielä tarpeellista laatia useamman vuoden mittaista talouden tasapainottamisohjelma.

Kertynyt ylijäämä	Kaupunki
Kertynyt ylijäämä 31.12.2024	5 473 329
Tilikauden 2025 alijäämä	-608 805
Kertynyt ylijäämä 31.12.2025	4 864 524
Muutetun talousarvion 2026 alijäämä	-1 323 240
Kertynyt ylijäämä 31.12.2026	3 541 284
Tilikauden 2027 talousarvion tulos	-1 751 110
Kertynyt ylijäämä 31.12.2027	1 790 174
Suunnitelmavuoden 2028 tulos	-841 823
Kertynyt ylijäämä 31.12.2028	948 351
Suunnitelmavuoden 2029 tulos	62 993
Kertynyt ylijäämä 31.12.2029	1 011 344

TALOUSARVIOASETELMA TA 2027

TOIMIELIN	TULOSALUE
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Vaalit
TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tarkastustoimi
KAUPUNGINHALLITUS	Keskushallinto
SIVISTYSLAUTAKUNTA	Kasvatus- ja koulutuspalvelut Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut
TEKNINEN LAUTAKUNTA	Kunnallistekniset palvelut Tekniset tukipalvelut Vesihuolto
KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	Kaupunkikehitys

III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosalue: VAALIT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus
Keskusvaalilautakunta huolehtii yleisten vaalien järjestämisestä.

Nykytilan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on kaikkien yleisten vaalien järjestäminen Harjavallassa. Keskusvaalilautakunnan alaisuudessa toimii vaalilautakunta ja vaalitoimikunta sekä vaalien ajan keskushallinnon henkilökuntaa.

Toimintaympäristön keskeiset muutokset

Valtuuston päätöksellä 15.6.2020/37§ Harjavallan kaupungin äänestysaluejakoa muutettiin siten, että 1.1.2021 lukien Eteläinen ja Pohjoinen äänestysalueet yhdistettiin yhdeksi äänestysalueeksi (Harjavallan äänestysalue). Äänestysaluejakomuutoksella keskusvaalilautakunnan alaisuudessa toimii yksi vaalilautakunta.

- Vuonna 2027 eduskuntavaalit (18.4.2027)
- Vuonna 2028 ei säännönmukaisia vaaleja
- Vuonna 2029 alue- ja kuntavaalit (15.4.2029) ja europarlamenttivaalit (10.6.2029)

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
1. Vaalit toimitetaan virheettömästi	Vaalilautakunta ja vaalitoimikunta ovat tehtäviensä tasalla, ja hyvin perehtyneitä vaalilainsäädäntöön sekä oikeusministeriön ohjeisiin.	Vaalit toteutetaan järjestelmällisesti, häiriöttömästi ja oikein.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Menot euroa/äänioikeutettu					
alue- ja kuntavaalit	4,0				4,0
presidentinvaalit					
eduskuntavaalit			2,3		
europarlamenttivaalit					2,3
maakuntavaalit					
aluevaalit					
Äänioikeutettuja	5 584	5 584	5 584	5 584	5 584

101 VAALIT	**TP 2025**	**TA+MUUT.2026**	**TA2027**	**Ero%**	**SV1 2028**	**SV2 2029**
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	7 774	0	12 000		0	7 000
TOIMINTATUOTOT	7 773	0	12 000		0	7 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-43 420	0	-13 580		0	-46 181
PALVELUJEN OSTOT	-3 408	0	-3 000		0	-5 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 169	0	-500		0	-100
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 165	0	-1 500		0	0
TOIMINTAKULUT	-50 162	0	-18 580		0	-51 481
TOIMINTAKATE	**-42 389**	**0**	**-6 580**		**0**	**-44 481**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-42 389**	**0**	**-6 580**		**0**	**-44 481**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-42 389**	**0**	**-6 580**		**0**	**-44 481**

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tulosalue: TARKASTUSTOIMI

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Tarkastustoimi sisältää tarkastuslautakunnan toiminnan ja tilintarkastuksen.

Tulosalueen nykytilanne

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 riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
5) valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tilintarkastaja (JHTT-yhteisö) tarkastaa kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab. Tilintarkastussopimuksen optiovuosien käyttämisestä päätetään vuonna 2027.

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
1. Tarkastuslautakunta arvioi valtuuston talousarviossa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen siten kuin kuntalaissa säädetään.	Tarkastuslautakunta esittää arvioinnin tulokset arviointikertomuksessa.	Arviointikertomus antaa oikeat ja riittävät tiedot tavoitteiden toteutumisesta ja siitä, mitkä tavoitteet eivät ole toteutuneet. Arviointikertomus voidaan käsitellä valtuuston kesäkuun kokouksessa.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Tarkastuslautakunnan kokoukset	9	9	9	9	9
Tilintarkastuspäivät	20	20	20	20	20

111 TARKASTUSTOMI	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-4 750	-5 550	-5 552	0,0	-5 552	-5 552
PALVELUJEN OSTOT	-20 762	-23 210	-23 210	0,0	-23 210	-23 210
MUUT TOIMINTAKULUT	-82	-100	-100	0,0	-100	-100
TOIMINTAKULUT	-25 594	-28 860	-28 862	0,0	-28 862	-28 862
TOIMINTAKATE	**-25 594**	**-28 860**	**-28 862**	**0,0**	**-28 862**	**-28 862**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-25 594**	**-28 860**	**-28 862**	**0,0**	**-28 862**	**-28 862**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-25 594**	**-28 860**	**-28 862**	**0,0**	**-28 862**	**-28 862**

KAUPUNGINHALLITUS

Tulosalue: KESKUSHALLINTO

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus ja nykytilanne

Keskushallinnossa hoidetaan laajasti kaupungin toimisto-, talous-, henkilöstö-, tietohallinto-, työllisyys-, valmistelu-, sihteeri- ja täytäntöönpanotehtäviä sekä riskienhallinta-, vakuutus- ja lakiasioita.

Keskushallinnon tulosalue sisältää myös elinkeino- ja maaseutupalvelujen sekä seutuyhteistyön määrärahavaraukset.

Hallintopalveluissa huolehditaan vuosittain lähes 100 kokouksen valmistelu-, esittely-, täytäntöönpano- ja sihteeritehtävistä. Näitä ovat keskusvaalilautakunta, vaalilautakunta ja vaalitoimikunta, tarkastuslautakunta, valtuusto, kaupunginhallitus, henkilöstöjaosto, yhteistoimintaelin, elinkeinotiimi, kaupunkisuunnittelutyöryhmä yms. Jotta tukipalveluita kyetään tuottamaan tehokkaasti, on yhteistyö tulosalueiden kanssa merkittävässä roolissa.

Toimintaympäristön muutos

Yleistä

Laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) hyväksyttiin 1.3.2023. Kunnille tämä tarkoitti merkittäviä uusia tehtäviä 1.1.2025 alkaen. Harjavallan kaupunki kuuluu Satakunnan työllisyysalueeseen, jonka isäntäkuntana toimii Porin kaupunki. Näiden lisäksi työllisyysalueeseen kuuluvat Jämijärven kunta, Kankaanpään kaupunki, Karvian kunta, Kokemäen kaupunki, Merikarvian kunta, Nakkilan kunta, Pomarkun kunta, Siikaisten kunta sekä Ulvilan kaupunki. Porin kaupunki vastaa palveluiden järjestämisestä työvoimaviranomaisena.

Uudistuksen tavoitteena on vahvistaa työllisyyttä ja lisätä työ- ja elinkeinopalvelujen saatavuutta ja vaikuttavuutta tuomalla palvelut lähemmäksi asiakasta sekä kytkemällä palvelut osaksi laajaa kuntaekosysteemiä. Näin voidaan myös tukea alueiden kilpailukykyä ja elinvoimaa. Uudistuksen kehittymistä seurataan mm. työllisyyden tunnuslukuja seuraamalla kaupunginhallituksessa.

Hankintalain 18.6.2026 voimaan tullut muutos vaikuttaa kuntien mahdollisuuksiin tehdä hankintoja sidosyksiköiltä. Kunnat, jotka omistavat sidosyksiköstä alle 10 %, eivät voi enää tehdä suorahankintoja näistä sidosyksiköistä. Lisäksi hankintalain muutos vaikuttaa kilpailutuksiin esimerkiksi tilanteissa, joissa kilpailutuksessa tarjoajana on vain yksi palveluntuottaja.

Yleishallinto

Luottamushenkilöiden koulutusta jatketaan tarpeellisiksi katsotuilla teemoilla vaalikauden aikana. Lisäksi järjestetään valtuustoseminaareja esimerkiksi hallintoon, talouteen ja toimintaan liittyvissä asioissa.

Tietohallinto

Kaupungin tietohallinnon tukipalvelut on tuotettu Kuntien Tiera Oy:n toimesta 1.2.2022 alkaen. Sopimusta on päivitetty keston suhteen siten, että määräaikainen sopimus päättyy 31.8.2028 ja se on irtisanottava 12 kuukauden irtisanomisajalla vuonna 2027. Osakeyhtiömuotoisia sidosyksikköhankintoja koskevan lakimuutoksen aiheuttama ilmoitus sopimuksen käyttämisestä on tehty valtiokonttorille syyskuussa 2026.

Talousarviovuoden 2027 osalta tietohallinnossa keskitytään valmistautumaan tukipalvelusopimuksen päättymiseen vuonna 2028 ja yhteistyössä Nakkilan kunnan kanssa valmisteltavan yhteisen tietohallinnon ylös ajoon. Mahdollisten muiden kuntien mukaan tuloa odotetaan viimeistään alkuvuonna 2027 valmisteluvaiheen osalta. Tämä edellyttää keskushallinnolta tukipalveluiden toimivuuden jatkuvaa valvontaa sekä osallistumista toiminnan kehittämistyöhön ja käytön aikaisen hallintomallin sopimista. Tavoitteena tietohallinnossa on myös kustannustennousun hillintä ja määrärahojen kohdentaminen ensisijaisesti välttämättömiin kehittämistoimiin.

Henkilöstöhallinto

Vuoden 2027 aikana toteutetaan koko kaupungin henkilöstölle suunnattu työhyvinvointikysely. Edellinen kysely toteutettiin poikkeuksellisesti vuonna 2025 ja kysely tehdään joka toinen vuosi. Vuoden 2025 kyselyn tulosten pohjalta laadittuja työyksikkökohtaisia kehittämissuunnitelmia toimeenpannaan vuonna 2027, kunnes uuden kyselyn tulokset ovat käytettävissä. Keskeinen tavoite on, että tulokset johtavat kehittämistyöhön kaikissa työyhteisöissä. Kyselyä on tarpeen uudistaa jatkuvasti vastausaktiivisuuden lisäämiseksi.

Työllistämistoiminta

Kuntouttava työtoiminta nykymuodossa on lakkaamassa eikä Satakunnan hyvinvointialue ole uudistanut pääosaa kuntoutussopimuksista enää vuoden 2026 lopulla. Harjavallan kaupunki on laatinut yhteistyösopimuksen kuntouttavan työtoiminnan tuottamisesta yhteistyössä Satakunnan

hyvinvointialueen kanssa. 1.1.2025 voimaan astunut TE-palvelu-uudistus muutti merkittävästi työllisyyspalveluita ja yhteistyö Satakunnan työllisyysalueen kanssa on erittäin tärkeää Harjavallan työllisyyskehityksen parantamisessa.

Yhteistyössä työllisyysalueen kanssa kehitetään työllisyyttä ja työttömyyttä kuvaavia tunnuslukuja.

Nuorten työpajatoiminnan ja kaupungin muun nuorisotyön yhteistyötä tiivistetään edelleen.

Harjavallan kaupunki ja Nakkilan kunta toimivat työllisyysasioissa edelleen tiiviissä yhteistyössä. Vuoden 2026 aikana uudistettiin 1.10.2022 solmittu yhteistyösopimus, jonka mukaista toimintaa toteutetaan asiakasohjauksen ja operatiivisen johtamisen näkökulmasta.

Yhteistyösopimus sisältää mm. seuraavia asiakokonaisuuksia:

- yhteistyö mahdollistaa yhteisiin hankkeisiin hakeutumisen ja koordinoinnin

- työllisyydenhoidon yhteistyöllä mahdollistetaan alueen työnhakijoille parempia mahdollisuuksia alueen osaamista ja vahvuuksia yhdistämällä

- yhteistyö tuo lisäarvoa työnhakijoiden jatkopoluille sekä oppilaitoksiin (oppilaitosyhteistyö) sekä yrityksiin (yritysyhteistyö)

- sopijaosapuolten työntekijäkunnan henkilöstöresurssia voidaan hyödyntää mahdollisuuksien mukaan molempien kuntien työllisyyspalveluiden toiminnassa.

Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan Porin seudun ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueelta. Yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat Harjavalta, Ulvila, Pori, Nakkila ja Eurajoki. Ympäristöterveydenhuollon palveluihin kuuluvat elintarvikevalvonta, eläinlääkintähuolto sekä eläinsuojeluvalvonta, terveysvalvonta, tuoteturvallisuusvalvonta, kemikaalivalvonta sekä tupakka- ja nikotiinivalmisteiden myynnin valvonta.

Markkinointi ja viestintä

Harjavallan kaupunginhallitus on hyväksynyt 16.1.2023 Harjavallan kaupungin markkinointisuunnitelman. Suunnitelman mukaan markkinointi- ja viestintäryhmä valmistelee vuosittain talousarviovalmistelun yhteydessä yksityiskohtaisemman toimenpideliitteen ja sille budjetin. Markkinoinnissa ja viestinnässä reagoidaan ketterästi mahdollisuuksiin edistää kaupungin myönteistä näkyvyyttä ajankohtaisten ilmiöiden myötä. Toimenpideliitteen valmistelussa otetaan huomioon kuntalaiskyselystä saatu palaute. Vuoden 2026 markkinoinnin ja

viestinnän tavoitteena on saavuttaa näkyvyyttä Harjavallan ulkopuolella kaupungin houkuttelevuuden lisäämiseksi.

Elinkeinotoimi

Päävastuu kaupungin elinkeinotoimesta on kaupunginjohtajalla. Kaupunki on edelleen kokonaisasiakkaana elinkeino- ja kehitysyhtiö Prizztech Oy:ssä, joka vastaa monipuolisesti yrittäjien, yrittäjiksi aikovien ja yritysten edustajien neuvontapalveluista sekä seudun elinvoimaa vahvistavista yhteisistä hankkeista. Prizztech Oy:n ostopalvelusopimuksen mukaiseksi maksuosuudeksi vuodelle 2027 Prizztech on esittänyt 118 170 euroa. Palvelukokonaisuuteen kuuluvat mm. aloittavien yritysten neuvontapalvelut, hankeosaaminen, erilaisten yritys- ja kehittämisverkostojen hyödyntäminen. Ostopalvelusopimuksen mukaisesti kullekin kuluvalle vuodelle määritellään yhteistyössä painopisteet ja tavoitteet. Kaupunginjohtajan, Prizztechin yhdyshenkilön ja työllisyysalueen edustajan yhteisillä yritysvierailuilla on tarkoitus kartoittaa yritysten työvoimatarvetta ja samalla myös kasvun esteitä. Samalla parannetaan yritysten tietoisuutta työllisyysalueen tuottamista palveluista.

Harjavallan kaupunki näkee puhtaaseen siirtymään liittyvän liiketoiminnan kehittymisen ja tähän liittyvien mahdollisuuksien hyödyntämisen edellyttävän jatkossakin Prizztechiltä aktiivista roolia. Kaupunki jatkaa edelleen myös itsenäisiä neuvotteluja uusien yritysten sijoittumiseksi Harjavaltaan.

Hankintalain edellyttämän 10 prosentin vähimmäisomistusvaatimuksen täyttämiseksi valmistellaan Prizztech Oy:n omistajakuntien kesken omistusjärjestelyä, johon Harjavallan kaupunki on ilmoittanut halukkuutensa osallistua. Järjestelyn pohjaksi laadittava Prizztech Oy:n arvonmääritys on parhaillaan kesken, ja myös omistusjärjestelyä koskevat neuvottelut ovat edelleen käynnissä. Omistusjärjestelyn toteuttamiseksi talousarvion investointiosaan sisältyy esitys 80 000 euron määräraha-arviosta omistusjärjestelyn toteuttamiseksi. Hankintalain siirtymäsäännösten mukainen ilmoitus sidosyksikkösopimuksen jatkamisesta on tehty Valtiokonttorille. Jatkoajalla turvataan kaupungin elinkeinopalvelujen sekä yrityksille tarjottavien neuvonta- ja kehittämispalvelujen jatkuvuus samalla, kun omistajakuntien yhteinen omistusjärjestely valmistellaan. Tavoitteena on siirtyä hankintalainsäädännön vaatimukset täyttävään pysyvään järjestelyyn viimeistään vuoden 2027 loppuun mennessä. Kaupungin tavoitteena on jatkaa Prizztech Oy:n kokonaisasiakkaana myös tulevaisuudessa.

Kaupunki on tehnyt maaseutuviranomaispalveluja koskevan ostopalvelusopimuksen Rauman seudun yhteistoiminta-alueen / Euran kunnan kanssa 1.1.2012 alkaen. Yhteistoiminta-alueessa ovat Harjavallan lisäksi mukana Kokemäen ja Rauman kaupungit sekä Euran, Eurajoen ja Nakkilan kunnat.

Kaupunginhallituksen asettama Elinkeinotiimi toimii kaupungin, paikkakunnan elinkeinoelämän, työvoimahallinnon ja Prizztechin yhteisenä foorumina käsitellen paikallista yrityselämää koskevia asioita.

Henkilöstömuutokset

Vakituiset

Controller Jesse Nurmi siirtyi toisen työnantajan palvelukseen kesäkuun puolivälissä 2026. Virka avattiin hakuun ja saatiin täytettyä elokuun alusta lukien, mutta se jouduttiin avaamaan uudelleen haettavaksi lyhyen ajan jälkeen. Hakuprosessin päätteeksi Petri Torniainen valittiin controllerin virkaan ja aloittamaan siinä 7.12.2026. Talousjohtajan tehtävät ovat edelleen jaettuna hallinto- ja talousjohtajan, controllerin sekä tietohallinto- ja viestintäsihteerin tehtäviin.

Talousarviovuonna 2027 arvioidaan hallintopalveluita organisaation toimintavarmuuden näkökulmasta ja tehdään tarvittaessa esityksiä. Mahdollisiin eläköitymisiin varaudutaan, jotta kaupungin toiminta varmistetaan. Korkeakouluharjoittelijoille järjestetään kesätyömahdollisuuksia. Tietohallinnon haltuunoton vaatimat lähituen lisäresurssit (2) huomioidaan tarvittaessa nopeutetulla aikataululla lisätalousarviomenettelyllä. Suunnitelmavuosien aikana on tarkoitus vakinaistaa tietohallintojohtajan tehtävä kuntien yhteisen tietohallinnon johtamiseen.

Muutoin vakituisen henkilöstön osalta ei muutoksia.

Määräaikaiset

Keskushallinnossa varaudutaan tarjoamaan kesätyöpaikkoja ja harjoittelupaikkoja erityisesti korkeakouluopiskelijoille. Paikkojen tarjoaminen on perusteltua kaupungin yhteiskuntavastuun näkökulmasta, mutta myös vakinaisten työntekijöiden ja viranhaltijoiden kesälomien ajoittamiseksi. ICT-projektin johtamiseen on varattu yksi määräaikainen vakanssi. Lisäksi keskushallinnossa on varattu palkkamääräraha 0,3 htv yhden osa-aikaisen toimistoavustajan palkkaamiseen.

Työllistämistoiminnan järjestämisvastuulla olevan kierrätyskeskustoimintaan varaudutaan Keräämön kanssa uudistettavan sopimuksen mukaisin resurssein.

Työllistämistoimintaan on saatu hankerahoitusta vuodelle 2026 nuorten työpajatoiminnan tavoitteiden mukaisesti ja hankerahoitusta haetaan myös vuodelle 2027 edellisen vuoden tapaan. Hankerahoituksen tulevaisuudesta saadaan lisätietoa mm. OKM:n tekemien selvitysten tuloksista.

Nimikemuutokset

Ei tiedossa olevia nimikemuutoksia vuonna 2027.

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet

Tietohallinto

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
1. Ulkoistetun tietohallinnon toiminta	Palveluntuottajan sopimuksen mukaisten palveluiden riittävyys ja palvelutaso	Tietohallinto toimii katkoksitta ja reaaliaikaisesti kaupungin tarpeiden mukaisesti.
2. Yhteisen tietohallinnon ottaminen käyttöön	Jatketaan yhteistyötä Nakkilan kunnan ja mahdollisten muiden yhteistyökuntien kanssa. Kokonaisarkkitehtuuri, toteutussuunnitelma ja siirtymäaikataulu valmistellaan	Yhteinen tietohallinto on käyttöönottovalmiudessa viimeistään vuoden 2027 lopussa. Tarvittavat suunnitelmat on laadittu ja kilpailutukset on tehty sekä yhteistyökumppanit valittu. Kriittiset rekrytoinnit on toteutettu vuoden loppuun mennessä. Käytön aikainen hallintomalli on hyväksytty.
3. Tietohallinnon kustannusten nousun hillintä	Seurataan laitteiden ja palveluiden kustannuskehitystä kriittisellä otteella.	Turhat ja/tai käyttämättömät palvelut on karsittu. Tarpeelliset ja välttämättömät toiminnot on varmistettu. Osaaminen ja resurssit käytössä.

Työllistämistoiminta

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA

1. Tiivistetään Nakkilan ja Harjavallan työllisyyspalveluiden yhteistyötä yhteistyösopimuksen mukaisesti	Toteutetaan yhteistyötä yhteisen yhteiskunnallisen yrityksen ja mahdollisen yhdistysmuotoisen toiminnan kautta sekä muilla yhteistyösopimuksessa mainituilla tavoilla.	Harjavallan työllisyystilannetta voidaan parantaa yhteistyön avulla ja kaupungin maksuosuudet voivat laskea. Raportoidaan yhteistyösopimuksen toteutumasta kaupunginhallitukselle 2 kertaa vuodessa.
2. Osallistutaan työllisyysalueen ja sen palveluiden kehittämiseen	Osallistutaan työllisyysalueen eri toimielinten ja verkostojen toimintaan aktiivisesti. Kehitetään työllisyyden raportointia. Seurataan työllisyysalueen sopimuksen toteutumista ja Harjavallan palveluita.	Harjavalta saa äänensä kuuluviin työllisyysalueen jaostossa ja verkostoissa. Työllisyysalueelta saadaan työllisyydenhoidon kannalta riittävä ja oikea tieto. Asiakkaat saavat oikeat palvelut. Harjavallan tarvitsemat palvelut saadaan työllisyysalueelta. Ei tuoteta päällekkäisiä palveluita.

Markkinointi

TAVOITE	**TOIMENPITEET**	**MITTARIT/TOTEUTUMA**
1. Tuodaan esiin Harjavalta kasvun ja yrittäjyyden, laadukkaiden palveluiden ja yhteisöllisyyden kaupunkina	Markkinointi- ja viestintäryhmä valmistelee toimenpideliitteen kaupunginhallitukselle hyväksyttäväksi, ja panee sen toimeen.	Toimenpideliitteen toimet toteutetaan onnistuneesti vuoden 2027 aikana.

Elinkeinotoimi

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
1. Prizztech Oy:n kautta tuotettavien elinkeino- ja yrityspalvelujen jatkuvuuden turvaaminen.	• Osallistutaan Prizztech Oy:n omistajakuntien välisiin omistusjärjestelyneuvotteluihin. • Jatketaan elinkeino- ja yrityspalvelujen tuottamista Prizztech Oy:n kautta mahdollisen siirtymäkauden aikana. • Valmistellaan kaupungin päätöksenteko omistusjärjestelyn toteuttamiseksi	Hankintalainsäädännön vaatimukset täyttävä pysyvä järjestely käytössä 31.12.2027 mennessä.
2. Yrittäjät ja yrittäjäksi aikovat saavat laadukkaita palveluita	Toteutetaan Prizztechin ostopalvelusopimuksen liitteenä olevat toimenpiteet.	Toimenpideliitteen toimet on pantu toimeen ja yritykset sijoittuvat ja kasvavat Harjavallassa.
3. Harjavallan yritysmyönteisyys ja elinvoima vahvistuvat	Järjestetään säännöllisiä yritystapaamisia, yritysvierailuja sekä kaupungin ja yritysten yhteisiä kehittämistilaisuuksia. Edistetään aktiivisesti uusien investointien ja yritysten sijoittumista Harjavaltaan	Toteutuneiden yritystapaamisten ja -vierailujen määrä. Yrityksiltä saatu palaute yhteistyöstä. Uusien yritysten määrä ja toteutuneet investoinnit Harjavallassa.

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	31.12.2026		TA 2027		TS 2028	TS 2029
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit
Kaupunginhallitus yhteensä	19	19	19	19	19	19
Kaupunginjohtaja	1	1	1	1	1	1
Keskushallinto yhteensä	18	18	18	18	18	18

MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ						
Kaupunginhallitus yhteensä	3	2	3	2,3	2	2

121 KESKUSHALLINTO	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	411 167	213 298	239 678	12,4	239 878	239 678
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0,0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	202 108	159 100	146 400	-8,0	146 400	146 400
MUUT TOMINTATUOTOT	732 108	180 000	182 000	1,1	182 000	182 000
TOIMINTATUOTOT	1 345 383	552 398	568 078	2,8	568 278	568 078
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-1 347 056	-1 266 378	-1 360 917	7,5	-1 342 246	-1 342 246
PALVELUJEN OSTOT	-2 110 327	-2 203 192	-2 272 345	3,1	-2 272 345	-2 272 345
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-14 437	-27 850	-26 450	-5,0	-26 450	-26 450
AVUSTUKSET	-1 059 375	-1 050 000	-950 000	-9,5	-950 000	-950 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-367 222	-429 286	-383 738	-10,6	-383 638	-383 738
TOIMINTAKULUT	-4 898 417	-4 976 706	-4 993 450	0,3	-4 974 679	-4 974 779
TOIMINTAKATE	**-3 553 034**	**-4 424 309**	**-4 425 372**	**0,0**	**-4 406 401**	**-4 406 701**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-3 553 034**	**-4 424 309**	**-4 425 372**	**0,0**	**-4 406 401**	**-4 406 701**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-233 919	-141 830	-107 329	-24,3	-107 328	-107 328
SATUNNAISET ERÄT	1 808	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-3 785 145**	**-4 566 139**	**-4 532 701**	**-0,7**	**-4 513 729**	**-4 514 029**

SIVISTYSLAUTAKUNTA

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus, nykytila ja toimintaympäristön muutokset

Kasvatus- ja koulutuspalvelut kuuluvat kunnan perustehtäviin ja ne muodostavat keskeisen toimintakokonaisuuden lapsiperheiden palvelu- ja tukijärjestelmässä. Kasvatus- ja koulutuspalvelut sisältävät varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen. Varhaiskasvatus toimii tiiviissä yhteistyössä perusopetuksen kanssa muodostaen lapselle eheän ja saumattoman kasvun ja oppimisen polun.

Harjavallan kaupunkistrategian hyvinvointiohjelman painopisteeksi vuodelle 2027 esitetään lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämistä sekä henkilöstön hyvinvointia. Tähän tavoitteeseen pyritään mm. vahvistamalla oppimisen tukea, edistämällä liikunnallista elämäntapaa sekä vahvistamalla lasten ja nuorten vaikuttamismahdollisuuksia. Henkilöstön hyvinvointia tuetaan parhaiten riittävillä henkilöstöresursseilla, hyvällä johtamisella, osaamisen kehittämisellä ja työyhteisöjen toimintakulttuuria kehittävillä toimenpiteillä.

Väestökehitys vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden palvelutarpeeseen. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Harjavallan kaupungissa kasvatus- ja koulutuspalveluiden tarve on pitkällä aikavälillä vähenevä. Muutos näkyy selvemmin jo nyt varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa isompi muutos tapahtuu 2030-luvulla. Yläkoulussa oppilasmäärä on viime lukuvuotta suurempi seuraavat kolme lukuvuotta. Pienentyviin ikäluokkiin valmistaudutaan henkilöstösuunnittelulla ja lukion osalta tiivistämällä yhteistyötä Nakkilan ja Kokemäen lukioiden kanssa. Peruopetuksessa kuntien välistä yhteistyötä vahvistetaan yhteisen hankkeen avulla. Tämän

lisäksi laadukkaalla palvelutuotannolla ja jatkuvalla kehittämistyöllä pyritään saamaan uusia asukkaita Harjavaltaan

Varhaiskasvatuspalvelut

Kuvaus ja nykytila

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa pedagogiset menetelmät ja ratkaisut ovat keskeisessä asemassa. Niiden avulla tuetaan lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistetään hyvinvointia. Talousarviovuonna 2027 varhaiskasvatusta järjestetään Joenrannan, Pohjoisrannan ja Vinnarin päiväkodeissa sekä perhepäivähoitona. Esiopetusta sekä esiopetusta täydentävää varhaiskasvatusta järjestetään Joenrannan ja Vinnarin päiväkodeissa.

Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Joenrannan päiväkodissa on toimintakauden 2026–2027 alussa yhteensä 86 lasta. Päiväkodissa toimii viisi 3–6-vuotiaiden lasten ryhmää, joista yksi on pienennetty erityisryhmä ja yksi pienennetty esiopetusryhmä. Lapsista 25 on esiopetuksessa sekä esiopetusta täydentävässä varhaiskasvatuksessa ja kaksi lasta pelkässä esiopetuksessa. Pienennetyistä ryhmistä huolimatta myös muihin päiväkodin ryhmiin on sijoitettu tehostetun ja/tai erityisen tuen tarpeessa olevia lapsia, jotka tarvitsevat henkilöstön lisäresurssia päivittäisissä toiminnoissaan.

Pohjoisrannan päiväkodin toiminta kuuluu hallinnollisesti Joenrannan päiväkodin alaisuuteen. Päiväkodissa toimii toimintakauden 2026–2027 alussa yksi 1–4-vuotiaiden lasten ryhmä, jossa on 12 lasta.

Vinnarin päiväkodissa on toimintakauden 2026–2027 alussa yhteensä 103 lasta. Päiväkodissa toimii kuusi 1–6-vuotiaiden lasten ryhmää, joista kaksi on vuorohoitoryhmiä. Lapsista 19 on esiopetuksessa sekä esiopetusta täydentävässä varhaiskasvatuksessa ja yksi lapsi pelkässä esiopetuksessa. Kaikkiin päiväkodin ryhmiin on sijoitettu tehostetun ja/tai erityisen tuen tarpeessa olevia lapsia, jotka tarvitsevat henkilöstön lisäresurssia päivittäisissä toiminnoissaan. Vuorohoidon tarve vaihtelee merkittävästi toimintakauden aikana. Ilta-, yö- ja viikonloppuhoidossa olevien lasten osuus kaikista harjavaltalaisista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä on 12,7 %.

Kunnallista perhepäivähoitoa järjestetään kolmen perhepäivähoitajan voimin 1–5-vuotiaille lapsille. Lapsia perhepäivähoidossa on 12.

Lapsia kotihoidontuen piirissä on keskimäärin kuukaudessa 24 perhettä ja 37 lasta.

Toimintakauden 2026–2027 alussa kunnallisten varhaiskasvatuspalveluiden piirissä oli 213 lasta eli 79 % kaupungin varhaiskasvatusikäisistä lapsista (syntymävuodet 2020–2025). Alle 1-vuotiaat

hoidetaan pääsääntöisesti kotona, mutta heidän osuutensa varhaiskasvatuksen käyttäjistä on kasvussa. Tukea tarvitsevien lasten osuus on noin 16 % kaikista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä.

Kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen lastenhoitajaa vakinaistetaan 1.1.2027 alkaen vastaamaan tuen tarpeeseen, esiopetuksen oppimisen tuen uudistuksen toimeenpanoon sekä varhaisen ja ennakoivan tuen vahvistamiseen. Vakinaistaminen tukee myös perhepäivähoitajien määrän vähenemisestä aiheutuvaa henkilöstötarvetta ja varahenkilötoiminnan järjestämistä. Mikäli väestöennuste toteutuu ja lasten määrä vähenee, voidaan Pohjoisrannan päiväkodin toiminta ja henkilöstö siirtää muihin päiväkoteihin.

Lasten määrät ikäluokittain:

Ikäluokka	Lasten määrä syyskuussa 2026
2020 (12.8.2026 alkaen esiopetusikäisiä)	51
2021	56
2022	54
2023	34
2024	36
2025	39
2026	42 ennuste
Varhaiskasvatusikäiset ja esioppilaat yhteensä 1.9.2026	270 (luvussa ei ole mukana 2026 syntyneitä)

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tavoitteet vuodelle 2027

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
Tyytyväisyys varhaiskasvatuspalveluihin	Kehitetään palveluja yhdessä henkilöstön, lasten ja huoltajien kanssa	asiakastyytyväisyys asteikolla 1-5, 4<

Lasten hyvinvoinnin edistäminen	riittävä oppimisen ja hyvinvoinnin tuki	tuen tarpeisten lasten palvelut turvataan riittävällä henkilöstöresurssilla ja oppimisen tuen järjestelyillä
	liikunnallisen elämäntavan edistäminen: Liikkuva varhaiskasvatus ja esiopetus	toteutetut toimenpiteet
	osallisuuden vahvistaminen	toteutetut toimenpiteet
Kustannustehokkuus	lasten järkevä sijoittaminen henkilöstöresurssien järkevä kohdentaminen	maltillinen kustannuskehitys

Tunnusluvut

Varhaiskasvatus ja esiopetus	TP2023	TP2024	TP2025	TA2026	TA2027	TS 2028	TS 2029
Päiväkodit lasten määrä	239	237	223	221	220	210	210
Perhepäivähoito lasten määrä	26	15	16	12	12	8	8
Esioppilaiden määrä	53	58	49	51	56	54	34
Lasten kotihoidon tuki/ perheiden määrä lasten määrä	50 60	42 48	36 41	23 27	24 37	24 37	24 37
Varhaiskasvatus/ nettokustannukset €/lapsi	13 471	15 316	15 535	15 935	16 504	16 000	16 000
Esiopetus/nettokustannukset €/lapsi	10 855	10 800	12 752	12 916	12 407	12 400	12 400

Perusopetus

Kuvaus ja nykytila

Perusopetuksen tarkoituksena on kasvattaa ja opettaa oppivelvollisuusikäisiä opetussuunnitelmassa määritellyllä tavalla ja päästä esitettyihin tavoitteisiin vuorovaikutuksessa huoltajien kanssa. Vuosiluokkien 1–6 perusopetusta järjestetään Pirkkalan koulussa sekä Keskustan alakoulussa ja vuosiluokkien 7–9 perusopetusta Keskustan yläkoulussa. Keskustan alakoulun vaativan tuen ryhmässä voi opiskella myös esiopetusikäisiä lapsia.

Perusopetuslain tarkoittaman koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yleisenä tavoitteena on tukea lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia ja terveyttä sekä luoda pohjaa hyvälle kasvulle. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään Pirkkalan ja Keskustan alakouluilla.

Koululaisten kesätoimintaa (aamu- ja iltapäivätoimintaa) järjestetään Keskustan alakoulun tiloissa ja ympäristössä kesäkuun 2027 alun ja juhannuksen välisenä aikana arkipäivisin klo 8–16. Ohjaajina toimivat sivistyspalveluiden koulunkäynninohjaajat. Toiminnasta veloitetaan erillinen maksu. Perusopetuksen oppilaille tarjotaan kesäloman ajan mahdollisuus lounaaseen arkipäivisin.

Kaupungissa toimivaan lastensuojelulaitokseen sijoitetuille 1.–9. luokan oppilaille järjestetään opetusta sekä lastensuojelulaitoksen omissa tiloissa että koulujen tiloissa. Lastensuojelulaitoksessa annettavalla opetuksella turvataan laitokseen sijoitettujen peruskouluikäisten nuorten oikeus perusopetukseen silloin, kun lapsen tai nuoren elämäntilanne edellyttää erityisiä opetusjärjestelyjä.

Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Pirkkalan alakoulussa on lukuvuonna 2026–2027 yhteensä 102 oppilasta kahdeksassa opetusryhmässä. Opetusryhmistä kuusi on yleisopetuksen luokkia ja kaksi erityisluokkaa. Toinen erityisluokka on 1.–3. -luokkalaisten oppilaiden luokka ja toinen 4.–6.-luokkalaisten. Erityisluokkien oppilaat integroidaan yleisopetuksen ryhmiin lähes poikkeuksetta kaikissa taito- ja taideaineissa. Mahdollisuuksien mukaan erityisluokkien oppilaat integroituvat yleisopetuksen luokkiin myös lukuaineissa. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 14 %. Oppilaista 4,9 prosenttia saa S2-opetusta. S2-opetus eli suomi toisena kielenä ja kirjallisuus on peruskoulussa ja muissa oppilaitoksissa annettavaa äidinkielen ja kirjallisuuden rinnakkaista oppimäärää, joka on tarkoitettu oppilaille, joiden suomen kielen taito ei vielä ole äidinkielisen tasoinen.

Keskustan alakoulussa on lukuvuonna 2026–2027 yhteensä 260 oppilasta 21 opetusryhmässä. Opetusryhmistä 13 on yleisopetuksen luokkia, neljä erityisluokkaa sekä neljä vaativan tuen (Vertti) erityisluokkaa. Näihin vaativan tuen luokkiin on keskitetty kaikki harjavaltalaiset perusopetusikäiset oppilaat, joilla tuen tarve vaatii erityiskoulutasoista tukea. Ryhmissä on myös esikouluikäisiä oppilaita, joilla on päätös varhennetusta oppivelvollisuudesta. Opiskelu tapahtuu pääsääntöisesti toiminta-alueittain tai rajatuin oppisisällöin. Yksi erityisluokka koostuu lastensuojelulaitoksen 1.–7.

-luokkien oppilaista. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 21,5 %. Oppilaista 5,2 prosenttia saa S2-opetusta.

Keskustan yläkoulussa on lukuvuonna 2026–2027 yhteensä 240 oppilasta 13 opetusryhmässä. Opetusryhmistä yhdeksän on yleisopetuksen luokkia, kolme erityisluokkaa ja yksi joustavan perusopetuksen luokka. Joustavan perusopetuksen luokka (JOPO) on tarkoitettu oppilaille, joiden koulumotivaatio on heikko ja jotka ovat tästä syystä vaarassa jäädä ilman päättötodistusta. Valintakriteereistä tiedotetaan huoltajia keväällä ja oppilaat valitaan saapuneiden hakemusten perusteella. Lisäksi Eemelin lastensuojelulaitoksen yhteydessä toimii yksi erityisopettajan vetämä luokka. Kyseinen ryhmä on tarkoitettu pääasiassa muualta Harjavaltaan sijoitetuille nuorille. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 15,5 %. Oppilaista 9,6 prosenttia saa S2-opetusta.

Perusopetuksen oppilasmäärät ja oppilasennusteet 2026–2033

2026–27	2027–28	2028–29	2029–30	2030–31	2031–32	2032–33
597	558	541	513	474	447	431

Lukuvuodesta 2025–2026 lähtien Keskustan alakoulusta vähenee yksi luokka/vuosi ja koulu on vähitellen muuttumassa kaksisarjaiseksi nykyisen ennusteen mukaan. Pirkkalan alakoulun oppilasmäärä on myös vähenevä. Tällä on vaikutusta opetusryhmien määrään ja henkilöstötarpeeseen. Yläkoulussa oppilasmäärä on viime lukuvuotta suurempi (+30) seuraavat kolme lukuvuotta.

Oppimisen tuen uudistuksen toimeenpano edellyttää riittäviä henkilöstöresursseja. Uudistuksen tavoitteena on varmistaa, että jokainen oppilas saa riittävää, oikeanlaista ja oikea-aikaista tukea. Saatavan tuen merkitys korostuu entisestään, kun osaamistakuu ja siihen liittyvä opetussuunnitelmauudistus tulee voimaan 1.8.2028. Jokaiselle vuosiluokalle ja jokaiseen oppiaineeseen määritellään kansallisella tasolla vähimmäisosaaminen, joka on edellytyksenä seuraavalle vuosiluokalle siirtymiselle.

1.8.2026 voimaan astunut perusopetuslain muutos velvoittaa esi- ja perusopetusta edistämään liikunnallista elämäntapaa osana opetuksen tavoitteita. Kaupunki on saanut avustusta Suomi

Liikkeelle –ohjelmasta hankkeelle Liikunnasta iloa oppimiseen, jonka avulla pyritään lisäämään liikettä koulujen toimintakulttuuriin.

Koulukeskushanke on edennyt suunnitelmien mukaan. Koulukeskuksen arvioitu valmistumisaika on vuonna 2028, niin että lukuvuosi 2028–2029 voitaisiin aloittaa uudessa koulussa.

Lukiokoulutus

Kuvaus ja nykytila

Lukiokoulutus antaa valmiudet hakeutua yliopisto- ja ammattikorkeakouluopintoihin sekä lukion oppimäärään perustuviin ammatillisiin opintoihin. Lukiokoulutuksen järjestämisessä huomioidaan lukiokoulutuksen yhteys peruskoulun aineenopetukseen.

Lukiota kehitetään huoltajilta ja opiskelijoilta tulleen palautteen perusteella. Pienen lukion vahvuuksia ovat yhteisöllisyys ja opiskelijoiden osallistaminen. Opiskelijakunnan toiminta on aktiivista. Opiskelijoita kannustetaan vaikuttamaan lukion toimintaan. Opiskelijoiden ideoita toteutetaan mahdollisuuksien mukaan ja henkilökunta ohjaa heitä tavoitteisiin pääsemiseksi. Opiskelijakunnan edustajat kutsutaan opettajakokouksiin ja yhteisöllisen opiskeluhuollon kokouksiin kehittämään lukiota yhdessä henkilökunnan kanssa. Opiskelijoille tarjotaan mahdollisuuksia kansainväliseen vuorovaikutukseen muun muassa projektien kautta. Opiskelijoille järjestetään hyvinvointia lisääviä retkiä ja tapahtumia. Opetuksessa huomioidaan ja hyödynnetään myös paikallisuutta.

Lukiokoulutuksen vetovoimaa kasvatetaan jatkuvalla markkinoinnilla sosiaalista mediaa hyödyntäen. Harjavallan lukion oman sähköisen lehden Elämän HaLu:n levikki on laaja, koska linkkejä lehteen jaetaan sosiaalisen median ja Wilman kautta.

Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen rehtori vaihtui 1.8.2026. Elokuussa 2026 Harjavallan lukioon ilmoittautui 28 opiskelijaa ja heistä kaikki aloittivat opiskelun. Määrällinen kehitys ja ennuste tuleville vuosille käyvät ilmi oheisesta taulukosta. Harjavallan lukio tiivistää yhteistyötään Nakkilan ja Kokemäen lukioiden kanssa.

Lukiokoulutus, opiskelijamäärät laskentapäivinä sekä ennuste 2027–2028

2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
74	69	71	68	70	80	90

Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen tavoitteet vuodelle 2027

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
Tyytyväisyys koulutuspalveluihin	kehitetään palveluja yhdessä henkilöstön, oppilaiden ja huoltajien kanssa	tyytyväisyyskysely 8<
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen	riittävä oppimisen tuki liikunnallisen elämäntavan edistäminen: Liikunnasta iloa oppimiseen -hanke osallisuuden vahvistaminen	ryhmäkohtaiset tukimuodot 0,122 h/opp. toteutetut toimenpiteet yksiköissä, kouluterveyskysely toteutetut toimenpiteet yksiköissä
Lukioon hakeutuminen ja opintojen loppuun suorittaminen	aktiivinen markkinointi riittävä opiskelun tuki	lukioon hakeutuneiden osuus ikäluokasta keskeyttäneiden osuus

Tunnusluvut

Perusopetus	TP2023	TP2024	TP2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Palvelutyytyväisyys	8<	8<	8<	8,5	8<	8<	8<
Ryhmäkohtainen tuki				0,122	0,122	0,122	0,122
Nettokustannukset / oppilas, €	11 940	12 471	12 979	13 670	13 660	13 600	13 600
Lukiokoulutus							
Opintoihin hakeutuneiden osuus ikäluokasta %	36,6	33,3	30,7	45,2	45	45	45
Keskeyttäneiden osuus	0	5,1	2,8	7,4	0	0	0
Nettokustannukset / opiskelija, €	13 822	13 102	13 439	12 590	12 645	12 700	12 700

Hankkeet

Tavoitteena on osallistua niihin hankkeisiin, jotka tukevat asetettuja toiminnallisia tavoitteita. Käynnissä olevat hankkeet: myönnetty summa ja enimmäisosuus kokonaiskustannuksista

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen

- Etsivä nuorisotyö: 44 000 €, 1,6 htv
- Satakunnan etsivän nuorisotyön aluekoordinaatio: 25 000 €, 0,4 htv
- Sanko - Satakunnan nuorisotyön koordinointi: 28 000 €, 100 %
- KoNu – Koulunuorisotyö: 40 000 €, 90 %
- Liikunnasta iloa oppimiseen: 22 000 €, 60 %
- Harrastamisen Harjavallan malli 4.0: 36 500 €, 75 %

  Tarkoituksena on tarjota kerhotoimintaa kaikille harjavaltalaisille perusopetuksen oppilaille luokilla 1–9 iltapäivisin koulupäivän jatkeena. Tarkoitus on mahdollistaa jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus heidän toiveitaan kuunnellen.

Sivistyspalveluiden henkilökunnan täydennyskoulutus

- Osaava Satakunta; Pori hallinnoi, laskutus asukasluvun mukaan n. 4000 € / vuosi

Kansainvälisyystoiminta

- Keskustan alakoulun Erasmus -hanke 2500 e, vuoden 2027 osuus
  14 500 €, 100 %

- Yläkoulun Erasmus-hanke Pidä pallo ylhäällä: vertaisoppimista englanniksi jalkapallon keinoin Harjavallassa, Napolissa ja e-Twinningissä 24 076 €, 100 %

- Lukion Nordplus Junior-hanke Young minds – Smart Business: yhteistyöprojekti, joka tähtää lukiolaisten yrittäjyyskoulutuksen vahvistamiseen käytännön oppimisen, kansainvälisen liikkuvuuden ja kestävän liiketoiminta-ajattelun kautta. Latvia koordinoi.

Rahastot

Sivistystoimella on käytössään lahjoitusrahastoja, joiden avulla voidaan toteuttaa yksittäisiä hankkeita ja jakaa erilaisia stipendejä ja avustuksia. Rahastojen varoja suunnitellaan käytettäväksi vuonna 2027 osana lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämisen toimenpiteitä.

322 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	435 442	377 600	434 850	15,2	434 850	434 850
MAKSUTUOTOT	134 629	105 200	82 000	-22,1	82 000	82 000
TUET JA AVUSTUKSET	177 168	164 000	118 000	-28,0	118 000	118 000
MUUT TOMINTATUOTOT	27 930	3 910	2 260	-42,2	2 260	2 260
TOIMINTATUOTOT	775 169	650 710	637 110	-2,1	637 110	637 110
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-9 369 096	-10 058 611	-10 178 141	1,2	-10 178 144	-10 178 144
PALVELUJEN OSTOT	-2 914 904	-2 558 482	-2 521 222	-1,5	-2 521 222	-2 521 222
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-218 078	-225 430	-232 720	3,2	-232 720	-232 720
AVUSTUKSET	-143 354	-155 000	-150 000	-3,2	-150 000	-150 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 505 300	-1 459 779	-1 487 844	1,9	-1 487 844	-1 487 844
TOIMINTAKULUT	-14 150 733	-14 457 302	-14 569 927	0,8	-14 569 930	-14 569 930
TOIMINTAKATE	**-13 375 564**	**-13 806 592**	**-13 932 817**	**0,9**	**-13 932 820**	**-13 932 820**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-13 375 564**	**-13 806 592**	**-13 932 817**	**0,9**	**-13 932 820**	**-13 932 820**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-22 725	-19 453	-4 291	-77,9	-4 291	-4 291
TILIKAUDEN TULOS	**-13 398 289**	**-13 826 045**	**-13 937 108**	**0,8**	**-13 937 111**	**-13 937 111**

Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut huomioivat kaupungin strategiset painopistealueet suuntaamalla tapahtumatuotantoaan erityisesti lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvointia vahvistavaan toimintaan sekä tukemalla monipuolista yhdistyselämää. Kulttuuripalvelut on sitoutunut toiminnassaan sivistyslautakunnan hyväksymään kulttuurikasvatussuunnitelmaan, jossa on mukana useita kulttuuritoimijoita myös kolmannelta sektorilta.

Kulttuuripalveluissa tehdään paljon yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden ja kolmannen sektorin toimijoiden kuten varhaiskasvatuksen, koulutoimen, nuorisotoimen, Sataopiston, musiikkiopiston ja erilaisten yhdistysten kanssa.

Kulttuuripalvelut järjestävät kaupungin virallisia juhlia. Vuosittain järjestetään myös useita muita kulttuuritapahtumia Harjavalta-salissa, kirjastossa ja muissa kaupungin tiloissa, usein yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Asiakkaille tarjotaan myös omakustanteisia retkiä erilaisiin kulttuuritapahtumiin.

Kulttuuripalvelujen henkilökunta osallistuu kaupungin viestinnän ja markkinoinnin kehittämiseen ja toteuttamiseen sekä toimittaa kaupungin Vallan Väylä –tiedotuslehteä.

Kolmannen sektorin toimijoita tuetaan vuosittain perus- ja kohdeavustuksin.

Kirjastopalvelut

Kirjastopalveluiden tavoitteena on kirjastolain mukaisesti edistää asiakkaiden yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Tavoitteena on järjestää ajantasaiset, saavutettavat ja riittävin resurssein varustetut kirjastopalvelut eri ikä- ja kohderyhmille.

Kirjasto on osa Satakirjastojen yhteisjärjestelmää, johon kuuluvat kaikki Satakunnan kunnat. Yhteisjärjestelmän ja toimivan logistiikan ansiosta kirjaston asiakkaille on tarjolla maksuttomasti koko maakunnan yleisten kirjastojen aineisto. Kirjastossa on käytössä omatoimiaika arkiaamuisin, jolloin asiakkaat pääsevät käyttämään kirjaston tiloja ja tietokoneita sekä lainaamaan ja palauttamaan lainausautomaattia käyttäen.

Kirjastotoiminnassa panostetaan erityisesti lasten- ja nuorten kirjastotyöhön, kuten erilaisiin kirjastoseikkailuihin, tiedonhaun opetukseen ja kirjavinkkauksiin varhaiskasvatuksen sekä perus- ja lukio-opetuksen ryhmille. Näiden lisäksi kirjastossa tehdään hakeutuvaa kirjastotyötä erityisryhmien, muun muassa kehitysvammaisten nuorten ja nuorten aikuisten kanssa.

Kirjastolla on edustus vanhus- ja vammaisneuvostossa. Harjavallan kirjasto on osa valtakunnallista digitukiverkostoa ja tarjoaa digitukea kaiken ikäisille asiakkaille sekä henkilökohtaisena palveluna että ryhmäopastuksena resurssiensa mukaisesti.

Kirjaston Kirjava-näyttelytilassa järjestetään vaihtuvia näyttelyitä ja kirjastossa on Harjavallan Sotaveteraanien pysyvä perinnenäyttely ”Kun käsky kävi”.

Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tavoitteet vuodelle 2027

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
Palveluiden laadukkuus ja riittävät kokoelmat	Riittävä ja asiantunteva henkilöstöresurssi; monipuolinen ja riittävä hankinta eri aineistolajeittain	Yleinen tyytyväisyys kirjasto- ja kulttuuripalveluihin/asiakaskysely Asiakastyytyväisyys vähintään 4,3 (asteikolla 1–5)
Kirjasto- ja kulttuuritoiminnan monipuolisuus	Aktiivinen tapahtumien suunnittelu ja järjestäminen vuoden mittaan eri kohderyhmät ja tapahtumalajit huomioiden	Eri kohderyhmille suunnattujen kirjasto- ja kulttuuritapahtumien määrä ja osallistujat

Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tunnusluvut

Tunnusluku	**TP 2024**	**TP 2025**	**TA 2026**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**
Määrätavoitteet						
Lainat/asukas	15,7	15,3	16,0	16,0	16,0	16,0
Kirjastokäynnit/asukas	9,0	7,9	7,5	7,5	7,5	7,5
Tehokkuus/taloudellisuus						
Lainan hinta (kirjaston toimintakulut/lainat)	4,3	4,1	4,2	4,2	4,2	4,2
Käynnin hinta (kirjaston toimintakulut/ fyysinen kirjastokäynti)	7,4	7,9	8,9	8,9	8,9	8,9
Kirjaston toimintakulut/as.	66,9	63,1	66,5	66,5	66,5	66,5

Kulttuurin toimintakulut/as.	-	4,1	4,7	4,7	4,7	4,7
Toiminnan laajuus						
Lainaajia asukkaista	33 %	34 %	34,0 %	34,0 %	34,0 %	34,0 %
Kirjaston kävijät	-	52 183	50 685	50 685	50 685	50 258

Emil Cedercreutzin museo

Emil Cedercreutzin museo on taide- ja kulttuurihistoriallinen museo, jonka omistaa Emil Cedercreutzin säätiö. Museon hallinnasta ja hoidosta on vastannut Harjavallan kaupunki Emil Cedercreutzin säätiön ja Harjavallan kaupungin kesken vuonna 2021 solmitun hallintasopimuksen perusteella.

Osana Harjavallan kaupungin talouden tasapainottamisohjelmaa sopimus Emil Cedercreutzin museon hallinnasta ja yhteistyöstä säätiön kanssa irtisanottiin 31.8.2025. Sopimus oli voimassa irtisanomisen jälkeen vielä 31.8.2026 asti. Sopimusta jatkettiin erillissopimuksella vuoden 2026 loppuun, jotta saatiin lisäaikaa neuvotteluille uudesta taloudellisesti kestävästä ja museon toiminnan turvaavasta sopimuksesta.

Neuvottelujen tuloksena kaupunki ja säätiö solmivat uuden sopimuksen Emil Cedercreutzin museon käyttöoikeudesta ja yhteistyöstä. Sopimus on voimassa määräaikaisena 1.1.2027-31.12.2031, minkä jälkeen sopimus jatkuu toistaiseksi voimassa olevana, ellei sitä ole kirjallisesti irtisanottu päättymään viimeistään yhtä vuotta ennen sopimuskauden päättymistä. Uuden sopimuksen mukaan säätiö vastaa museon kiinteistöistä ja niiden ylläpitokuluista. Kaupunki vastaa museon toiminnasta ja henkilöstöstä.

Emil Cedercreutzin museon tavoitteena on museolain mukaisesti ylläpitää ja vahvistaa yksilöiden ja yhteisöjen ymmärrystä ja osallisuutta kulttuurista, historiasta ja ympäristöstä, edistää kulttuuri- ja luonnonperinnön sekä taiteen säilymistä tuleville sukupolville, edistää yhteisöllisyyttä, jatkuvuutta ja kulttuurista moninaisuutta sekä edistää sivistystä, hyvinvointia, yhdenvertaisuutta ja demokratiaa.

Toiminnalliset painopisteet ovat kokoelmien, museorakennusten ja museon kulttuuriympäristön ammatillisessa hoidossa, näyttelytoiminnassa, toiminta-alueelle suuntautuvan kulttuurimatkailun edistämisessä, Harjavallan kaupungin strategisten tavoitteiden edistämisessä ja yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa.

Erityisesti painotetaan lasten ja nuorten kasvun tukemista, aktiivi-ikäisen väestön vapaa-aikapalvelujen monipuolistamista ja ikäihmisten elämänlaadun lisäämistä sekä työhyvinvoinnin kehittämistä. Käytännön toimenpiteinä keskeisiä kehittämiskohteita ovat mm. museopedagogisen lapsitason lisääminen perusnäyttelyihin ja verkkonäyttelyihin, vähintään yksi lapsille suunnattu

vaihtuva näyttely / vuosi, vähintään yksi lapsille suunnattu pop up -ikkunanäyttely kaupungin keskustassa / vuosi, kulttuurikasvatussuunnitelman jalkauttaminen kouluihin sekä lasten ja nuorten näkökulman huomiointi tallennus-, tutkimus- ja julkaisutoiminnassa.

Kolmannen sektorin kanssa tehtävää yhteistyötä tiivistetään. Keskeisiä paikallisia yhteistyökumppaneita ovat edelleen kotiseutuyhdistys Harjulan kilta ry, Harjavallan seudun taideseura ja Harjavallan nuorisoseura.

Toiminnalliset tavoitteet 2027

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit / Toteutuma
Museon houkuttelevuus	Tarjotaan yleisöä kiinnostavia näyttelyitä, tapahtumia ja verkkosisältöä.	Vaihtuvia näyttelyitä vähintään 10 Tapahtumia yhteensä vähintään 16 Kävijämäärät yhteensä vähintään 7000 Asiakastyytyväisyyden yleisarvosana vähintään 4 asteikolla 1–5
Laadukkaat museopalvelut	Asiantunteva ja monipuolinen museotyöskentely	Näyttelyopastuksia 250 Koululaisten ja opiskelijoiden käynnit (sisältyy kävijämääriin) 600 Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä ja ajantasainen, digitoitujen objektien määrä 300

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Perusnäyttelyjen lukumäärä	Yht. 11 ECM 7 HuMu 4	ECM 7	ECM 7	ECM 7	ECM 7
Vaihtuvien näyttelyjen lukumäärä	Yht. 6 ECM 5 HuMu 1	ECM 4	ECM 9	ECM 10	ECM 9
Kulttuuritapahtumien lukumäärä	Yht. 40 ECM 25 HuMu 15	ECM 16	ECM 16	ECM 20	ECM 20
Kulttuuritapahtumiin osallistuneiden lukumäärä	Yht. 1757 ECM 1172 HuMu 585	ECM 700	ECM 700	ECM 950	ECM 1200
Näyttelyopastusten lukumäärä	Yht. 323 ECM 298 HuMu 25	ECM 200	ECM 250	ECM 250	ECM 250

Kävijämäärät	Yht. 7282 ECM 5271 HuMu 2011	ECM 7000	ECM 7000	ECM 7500	ECM 8000
Toimintakulut(netto)/asukas	ECM 52 HuMu 2,7	ECM 56	ECM 44	ECM 44	ECM 44

Vapaa-aikatoimi

Liikunta ja ulkoilu

Liikunnan ja ulkoilun palveluilla edistetään kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia. Liikunta- ja ulkoilupalveluiden tärkeimpänä tehtävänä on kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia edistävien terveys- ja kuntoliikuntapalveluiden tuottaminen. Liikunnan harrastamiselle taataan monipuoliset toiminnalliset edellytykset. Hyvä yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden, lähikuntien, kaupungin muiden hallintokuntien ja Lounais-Suomen liikunnan ja urheilun organisoiman Rajattomasti Liikuntaa -ohjausryhmän kanssa on avainasemassa toiminnallisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Kolmannen sektorin toimijoita tuetaan vuosittain perus- ja kohdeavustuksin.

Lapsille ja nuorille tarjotaan liikuntapalveluja, jotta lapset ja nuoret saadaan jo varhaisessa vaiheessa ymmärtämään liikunnan ja hyvän elämän välinen yhteys. Kaikille peruskoululaisille turvataan kuusi uintikertaa uimahalliin ja rajaton päiväkäyttö liikuntahalliin. Tämän lisäksi lapsille, nuorille ja lapsiperheille tarjotaan vuoden aikana useita liikunnallisia tapahtumia, jotka tukevat heidän hyvinvointiaan.

Vapaa-aikatoimi toimii aktiivisena yhteistyökumppanina seuraparlamentin, yhdistysfoorumin ja Yhdessä Messujen kanssa.

Terveys- ja kuntoliikunnan palvelut, ohjattujen liikuntaryhmien ja osallistujien määrää on saatu asukaslukuun nähden korkealle tasolle. Tavoitteeksi on asetettu, että yhä useampi työssäkäyvä pysyy työkykyisenä koko työuransa ja omasta kunnostaan huolehtivat eläkeläiset ovat terveempiä kuntalaisia.

Liikunta- ja uimahallin asiakasmäärät osavuosikatsauksen 2026 perusteella näyttää, että talousarvion mukainen asiakasmäärä 60 000 asiakasta saavutetaan kolmatta vuotta peräkkäin. Tätä hyvää kehitystä tuetaan hyvällä asiakaspalvelulla sekä monipuolisella ja innovatiivisella toiminnalla.

Nuorisotyö

Nuorisotyön tehtävänä on tukea lasten ja nuorten kasvua ja itsenäistymistä sekä edistää aktiivista kansalaisuutta ja sosiaalista vahvistumista. Nuorisotyö on luonteeltaan ennaltaehkäisevää. Toiminnassa korostuu yhteisöllisyys, yhdenvertaisuus, nuorten osallisuus sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen. Näitä teemoja toteutetaan järjestämällä mm. nuorisotila-toimintaa, toimintaa kouluilla sekä erilaisia tapahtumia, teemailtoja ja leirejä lapsille ja nuorille. Nuorisotilan toimintaa kehitetään ja sen aukioloaikoja lisätään rekrytoimalla kokoaikainen nuorisotilan valvoja. Nuorisovaltuuston toimintaa kehitetään nuorten osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien vahvistamiseksi.

Nuorisotyö tekee yhteistyötä mm. koulujen, etsivien nuorisotyöntekijöiden, seurakuntien sekä lähikuntien kanssa nuorten hyvinvoinnin tukemiseksi sekä palveluiden monipuolistamiseksi. Nuorisotyössä tarjotaan edellytyksiä myös omaehtoiselle nuorisotoiminnalle tarjoamalla toimintatiloja, toimintavälineistöä sekä taloudellista tukea avustusten kautta. Harjavallassa on aloittanut koulunuorisotyöntekijä syyskuussa 2025 aluehallintoviraston valtionavustuksella.

Toiminnallisena tavoitteena on lasten ja nuorten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen ja osallisuuden vahvistaminen nuorisotyön toiminnassa sekä heidän omissa toimintaympäristöissään.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on tukea koulutuksen ja työn ulkopuolella olevia alle 29-vuotiaita nuoria ja ohjata heitä heille kuuluviin palveluihin. Etsivä nuorisotyö on nuorelle maksutonta ja vapaaehtoista. Etsivä nuorisotyö tavoittaa vuosittain 50–60 nuorta, joiden jäämistä yhteiskunnan toimintojen ulkopuolelle saadaan toiminnalla ehkäistyä. Harjavallassa arvioidaan olevan 15–28-vuotiaita nuoria palveluiden ulkopuolella 139.

Etsivä nuorisotyö edistää nuorten liikunnallisia ja terveellisiä elintapoja ohjaamalla nuoria kaupungin maksuttomien liikuntapalveluiden piiriin, liikkumalla nuorten kanssa sekä jakamalla tietoa terveellisistä elintavoista sekä yksilö- että ryhmätoiminnassa. Etsivä nuorisotyö tukee nuorten vaikutusmahdollisuuksia tuomalla esiin kaupungin nuorten ajankohtaista tilannekuvaa eri työryhmissä sekä tarjoamalla nuorille tietoa erilaisista vaikutuskanavista- ja mahdollisuuksista.

Harjavallassa toimii kaksi etsivää nuorisotyöntekijää, toinen työntekijä on vakinaistettu vuonna 2020. Aluehallintovirastolta haetaan valtionavustusta vuosittain etsivän nuorisotyön toteuttamiseen.

Liikunnan, ulkoilun ja nuorisotyön tavoitteet vuodelle 2026

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUMA
Palvelujen laadukkuus	Asiakastyytyväisyyskyselyt	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5 (asteikolla 1–5)
Palvelujen saatavuus	Järjestetään houkuttelevia palveluita	Käyttö- ja osallistujamäärät pysyvät vuoden 2026 tasolla.
Terveys- ja kuntoliikunnan kehittäminen	Järjestetään houkuttelevia palveluita	Ohjattujen ryhmien osallistujamäärät pysyvät vähintään vuoden 2026 tasolla.

Taloudelliset tavoitteet

Vapaa-aikatoimi pysyy annetussa budjetissa.

Tunnusluvut	**TP 2024**	**TP 2025**	**TA 2026**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**
Liikunta- ja Uimahallin liikuntaryhmät (osallistujia/vuosi)	8 285	9 132	9 000	9 000	9 000	9 000
Liikunta- ja uimahalli (kävijämäärä/vuosi)	61 224	62 952	60 000	60 000	60 000	60 000
Liikunta- ja uimahalli (nettomenot euroa/kävijä)	20	19	20	22	22	22
Liikunta ja ulkoilu/ toimintakulut (netto)/asukas	217	204	206	222	222	222
Nuorisotilat (kävijämäärä /vuosi)	1 184	1 929	4 000	4 000	4 000	4 000
Nuorisotyö/toimintakulut (netto)/asukas	33	34	34	38	38	38

Ulkoilun, liikunnan ja nuorisotyön yleiset tavoitteet vuosille 2026–2027

Kuntalaiset arvostavat tarjolla olevia palveluja. Palvelut ja toiminta kehittyvät ja monipuolistuvat.

396 KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	359 576	264 615	238 303	-9,9	238 303	238 303
MAKSUTUOTOT	22 451	16 400	16 400	0,0	16 400	16 400
TUET JA AVUSTUKSET	100 146	144 700	138 500	-4,3	138 500	138 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	162 282	157 500	64 300	-59,2	64 300	64 300
TOIMINTATUOTOT	644 456	583 215	457 503	-21,6	457 503	457 503
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-954 345	-1 006 960	-1 083 711	7,6	-1 083 080	-1 083 080
PALVELUJEN OSTOT	-657 157	-582 037	-399 221	-31,4	-399 221	-399 221
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-68 889	-76 920	-77 100	0,2	-77 100	-77 100
AVUSTUKSET	-45 474	-48 400	-47 900	-1,0	-47 900	-47 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 308 336	-1 287 711	-1 306 602	1,5	-1 306 602	-1 306 602
TOIMINTAKULUT	-3 034 200	-3 002 029	-2 914 534	-2,9	-2 913 903	-2 913 903
TOIMINTAKATE	**-2 389 745**	**-2 418 814**	**-2 457 031**	**1,6**	**-2 456 400**	**-2 456 400**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-2 389 745**	**-2 418 814**	**-2 457 031**	**1,6**	**-2 456 400**	**-2 456 400**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-10 291	-2 540	-6 700	163,8	-6 700	-6 700
TILIKAUDEN TULOS	**-2 400 035**	**-2 421 354**	**-2 463 731**	**1,8**	**-2 463 100**	**-2 463 100**

SIVISTYSLAUTAKUNTA
HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2027 JA TS 2028-2029

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	**31.12.2026**		**TA 2027**		**TS 2028**	**TS 2029**
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Sivistyslautakunta yhteensä	**180**	**180**	**180**	**180**	**178**	**177**
Sivistystoimen hallinto	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**	**5**
Kasvatus- ja koulutuspalvelut yhteensä	**158**	**158**	**158**	**158**	**156**	**155**
Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä	**62**	**62**	**62**	**62**	**61**	**61**
Päiväkodit	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**	**59**
Perhepäivähoito	**3**	**3**	**3**	**3**	**2**	**2**
Koulutuspalvelut yhteensä	**96**	**96**	**96**	**96**	**95**	**94**
Perusopetus	**89**	**89**	**89**	**89**	**88**	**87**
Lukiokoulutus	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**
Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut yhteensä	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**
(josta museo)	5	5	5	5	5	5
Vapaa-aikatoimi	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**

MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ	**31.12.2026**		**TA 2027**		**TS 2028**	**TS 2029**
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Sivistyslautakunta yhteensä	**6**	**6**	**5**	**5**	**4**	**4**

31 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	795 018	642 215	673 153	4,8	673 153	673 153
MAKSUTUOTOT	157 080	121 600	98 400	-19,1	98 400	98 400
TUET JA AVUSTUKSET	277 313	308 700	256 500	-16,9	256 500	256 500
MUUT TOMINTATUOTOT	190 212	161 410	66 560	-58,8	66 560	66 560
TOIMINTATUOTOT	1 419 624	1 233 925	1 094 613	-11,3	1 094 613	1 094 613
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-10 323 441	-11 065 572	-11 261 852	1,8	-11 261 224	-11 261 224
PALVELUJEN OSTOT	-3 572 061	-3 140 519	-2 920 443	-7,0	-2 920 443	-2 920 443
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-286 967	-302 350	-309 820	2,5	-309 820	-309 820
AVUSTUKSET	-188 828	-203 400	-197 900	-2,7	-197 900	-197 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 813 636	-2 747 490	-2 794 446	1,7	-2 794 446	-2 794 446
TOIMINTAKULUT	-17 184 933	-17 459 331	-17 484 461	0,1	-17 483 833	-17 483 833
TOIMINTAKATE	**-15 765 309**	**-16 225 406**	**-16 389 848**	**1,0**	**-16 389 220**	**-16 389 220**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-15 765 309**	**-16 225 406**	**-16 389 848**	**1,0**	**-16 389 220**	**-16 389 220**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-33 016	-21 993	-10 991	-50,0	-10 991	-10 991
TILIKAUDEN TULOS	**-15 798 325**	**-16 247 399**	**-16 400 839**	**0,9**	**-16 400 211**	**-16 400 211**

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Harjavallan kaupungin strategian painopisteenä on väkiluvun kasvattaminen.

Tekniset palvelut pyrkivät edistämään tavoitetta kustannustehokkaan ja palvelevan sisäisen palvelutuotannon lisäksi pitämällä kaupungin ulkoisen ilmeen viihtyisänä ja kehittämällä yleisiä liikunta- ja puistoalueita.

Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT

Toiminta kuuluu budjettirahoitteiseen toimintaan.

Palvelualueen kuvaus ja nykytilanne

Palvelualueelle sisältyvät teknisten palvelujen toimistotyöt, liikenneväylien, puistojen ja muiden yleisten alueiden, liikuntapaikkojen, maa- ja metsätilojen ja kaupungin kiinteistöjen piha-alueiden ylläpito, rakentaminen, yksityistieasiat sekä osin jätehuolto ja suljettujen kaatopaikkojen jälkihoito.

Toimintaympäristön muutos

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet:

Yhdyskuntatekniikan perusparantaminen. Yleisten alueiden ja puistojen hoitoa jatketaan positiivisen palautteen mukaisesti. Liikenneväylien vanhojen päällysteiden uusimista jatketaan. Yksi leikkikenttä peruskorjataan/vuosi. Katuvalaistuksen uusimista tulee jatkaa, jotta on mahdollista poistaa käytöstä poistettavat valaisimet hallitusti.

Kunnallistekniset palvelut

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit/Toteumat
Omaisuuden arvon säilyttäminen	Katu- ja katuvaloverkon peruskorjaukset nykyisen tason ylläpitämiseksi, leikkikenttien peruskorjaus.	Saneerausmäärät Päällystystöitä 15 000 m², valaisimen uusiminen 50 kpl.

Tunnusluvut

Kunnallistekniset palvelut

Tulosalueen ylläpidettävänä on 31.12.2026:

Liikenneväyliä	180 km
Katuvalopisteitä	3 243 kpl
Rakennettuja puistoja	n. 64 ha
Leikkikenttiä	15 kpl
Maa- ja metsätiloja	n. 450 ha
Kiinteistöjen piha-alueita	n. 35 ha
Lisäksi liikenneviheriöitä	n. 10 ha
ja rakentamattomia puistoja	n. 90 ha
Kesä- ja talviliikuntapaikkoja	27 kpl
Latuverkostoa	60 km
josta valaistua	10 km

	TP 2025	**TA 2026**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**
Liikenneväylät km	179,7	180,0	180,0	180,0	180,0
Katuvalaistus kpl	3 243	3 243	3 250	3 250	3 250
Rakennetut puistot ha	64	65	65	64	64
Maa- ja metsätilat	400	400	450	450	450
Kiinteistöjen piha-alueet	34	35	35	35	35

420 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	331 376	222 580	218 988	-1,6	218 988	218 988
MUUT TOMINTATUOTOT	45 263	0	1 836	0,0	1 836	1 836
TOIMINTATUOTOT	376 639	222 580	220 824	-0,8	220 824	220 824
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	948	12 000	12 000	0,0	12 000	12 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-767 330	-846 192	-893 713	5,6	-893 714	-893 714
PALVELUJEN OSTOT	-481 087	-734 406	-703 906	-4,2	-698 906	-698 906
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-311 202	-277 850	-306 050	10,1	-306 050	-306 050
AVUSTUKSET	-25 010	-25 500	-25 500	0,0	-25 500	-25 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-120 332	-121 147	-133 640	10,3	-133 640	-133 640
TOIMINTAKULUT	-1 704 960	-2 005 095	-2 062 809	2,9	-2 057 810	-2 057 810
TOIMINTAKATE	**-1 327 373**	**-1 770 515**	**-1 829 985**	**3,4**	**-1 824 986**	**-1 824 986**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-1 327 373**	**-1 770 515**	**-1 829 985**	**3,4**	**-1 824 986**	**-1 824 986**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-803 243	-824 412	-947 428	14,9	-947 428	-947 428
TILIKAUDEN TULOS	**-2 130 616**	**-2 594 927**	**-2 777 413**	**7,0**	**-2 772 414**	**-2 772 414**

Tulosalue: VESIHUOLTO

Vesihuollon toiminta on kohderahoitteista.

Palvelualueen kuvaus ja nykytilanne

Vesihuolto huolehtii toiminta-alueellaan vesihuollosta yhdyskuntakehityksen tarpeita vastaavasti. Vesihuollon toiminta-alueen hyväksyy valtuusto. Vesihuolto käsittää Harjavallassa vedenhankintaa (veden johtamista, käsittelyä ja toimittamista talousvetenä käytettäväksi) sekä viemäröintiä (jäteveden, huleveden ja perustusten kuivatusveden poisjohtamista ja käsittelyä).

Vesihuolto-palvelualueen henkilökuntaan kuuluu vesihuoltopäällikkö ja neljä erikoisammattimiestä sekä kunnallistekniikan suunnittelijan palvelut (50 %).

Harjavallan kaupungin vesihuoltolaitoksen verkostoihin on liittyneenä vuoden 2025 lopussa n. 2 400 kulutuspistettä. Vesijohtoverkostoa on noin 150,2 km. Vedenottamoita on 3 kpl, joissa on yhteensä 8 siiviläputkikaivoa. Lisäksi vesijohtoverkostoon on liitetty vesitorni ja desinfiointilaitos. Jätevesiverkostoa on noin 114,8 km ja hulevesiviemäriverkostoa noin 60,6 km. Jätevedenpumppaamoita on 27 kpl ja hulevesipumppaamoita 5 kpl.

Harjavallan kaupunki/vesilaitos on osakkaana Jokilaakson Ympäristö Oy:ssä. Yhtiön muut osakkaat ovat Ulvilan kaupunki, Nakkilan kunta, Euran kunta sekä Suominen Kuitukankaat Oy. Yhtiö on perustettu huolehtimaan omistajiensa jätevesien johtamisesta Porin Veden Luotsinmäen puhdistamolle käsiteltäväksi.

Jätevesien johtaminen puhdistamolle on tärkeä osa yhteiskunnan kriittistä infrastruktuuria. Yhtiön toiminnalla varmistetaan jätevesien häiriötön siirto käsiteltäväksi, mikä on tärkeää ympäristönsuojelun ja huoltovarmuuden kannalta. Mahdolliset häiriöt voivat aiheuttaa ympäristöhaittoja ja vaikeuttaa vesihuollon normaalia toimintaa.

Yhtiön toiminnan jatkuvuuden ja toimintavarmuuden varmistaminen edellyttää varautumista tulevina vuosina toteutettaviin investointeihin. Yhtiön omistajat voivat osallistua investointien rahoittamiseen pääomittamalla yhtiötä. Yhtiötä on pääomitettu vastaavalla tavalla jo sen perustamisvaiheessa sijoittamalla varoja yhtiön investointirahastoon. Investointien rahoituksessa on tarkoitus hyödyntää investointirahastoa ja tarvittaessa myös yhtiölle otettavaa lainarahoitusta. Investointien ja niiden rahoituksen suunnittelusta vastaa yhtiön hallitus.

Kriittisiä investointitarpeita ovat Nakkilan kunnan pumppaamon saneeraus, Harjavallan pumppaamon saneeraus sekä ilmastusportaiden rakentaminen Ulvilan pumppaamon yhteyteen. Investoinnit ovat tarpeen jätevesien siirron toimintavarmuuden varmistamiseksi ja nykyisen infrastruktuurin kunnon ylläpitämiseksi. Niiden toteuttamisella voidaan myös ehkäistä äkillisiä laiterikkoja ja niistä aiheutuvia häiriötilanteita.

Harjavallan kaupungin vesihuollon talousarvioon varataan 69 000 euron määräraha Jokilaakson Ympäristö Oy:n pääomittamiseen. Määrärahan tarkoituksena on vahvistaa yhtiön investointien rahoitusvalmiutta ja varmistaa, että yhtiöllä on riittävät taloudelliset edellytykset toteuttaa välttämättömät saneerausinvestoinnit suunnitellusti. Pääomittamisella turvataan alueen jätevesihuollon toimintavarmuutta.

Toimintaympäristön muutos

Vesihuoltoverkostojen saneerauksia on jatkettu ja vesihuollon toimintavarmuutta parannettu. Lisäksi vedenottamoiden suojausta on kehitetty osana jatkuvaa varautumista. Järilänvuoren pohjavesialueen suojelemiseksi on tehty erilaisia toimenpiteitä ja suunnitelmia pohjavesivarojen määrän ja pohjaveden laadun säilyttämiseksi. Selvitystyö uuden mahdollisen vedenottamon sijainnista Viikkala-Pirilä pohjavesialueella jatkuu ja ylikunnallisen vesihuoltoyhteistyön tekopohjavesihanke etenee.

Vesihuollolle ei ole asetettu tuottovaatimusta.

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet

Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit/Toteumat**
Vanhojen verkostojen saneeraukset	Saneerausmäärät	Vähintään 1 700 m yhteensä (talousvesi ja jätevesi).
Hulevesiverkoston laajentaminen vuotovesi-määrän pienentämiseksi	Hulevesiverkoston rakentaminen	Vähintään 300 m

Tunnusluvut

Vesilaitos	**TP 2024**	**TP 2025**	**TA 2026**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**
verkostoon pumpattu vesimäärä	1 000 017	955 173	950 000	952 000	954 000	956 000
myyty vesimäärä m^3/a	934 617	835 776	850 000	855 000	860 000	865 000
vuotovesi %	7	12	10	9	8	7

verkosto km	149,5	150,2	150,4	150,6	150,8	151
kulutuspisteitä kpl	2 398	2 400	2 401	2 402	2 403	2 404
Viemärilaitos						
Jokilaakson Ympäristö Oy:lle toimitettu jätevesimäärä	760 090	679 472	690 000	685 000	680 000	675 000
laskutettu jätevesimäärä m^3/a	355 789	371 509	380 000	385 000	390 000	395 000
vuotovesi %	46	55	50	46	45	44
verkosto:						
jätevesiverkosto km	114,8	114,8	114,8	114,9	115,0	115,1
hulevesiverkosto km	59,0	60,6	61,6	62,6	63,6	63,6
kulutuspisteitä kpl	2 146	2 148	2 148	2 149	2 150	2 151

465 VESIHUOLTO	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	1 808 204	1 925 649	1 906 215	-1,0	1 906 215	1 906 215
TOIMINTATUOTOT	1 808 204	1 925 649	1 906 215	-1,0	1 906 215	1 906 215
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	20 500	19 800	16 150	0,0	16 150	16 150
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-319 106	-347 243	-356 235	2,6	-356 235	-356 235
PALVELUJEN OSTOT	-749 412	-817 350	-849 795	4,0	-844 795	-844 795
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-97 554	-123 100	-124 900	1,5	-124 900	-124 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-21 419	-55 426	-37 350	-32,6	-37 350	-37 350
TOIMINTAKULUT	-1 187 492	-1 343 119	-1 368 280	1,9	-1 363 280	-1 363 280
TOIMINTAKATE	**641 212**	**602 330**	**554 085**	**-8,0**	**559 085**	**559 085**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**641 212**	**602 330**	**554 085**	**-8,0**	**559 085**	**559 085**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-529 917	-509 756	-520 297	2,1	-520 297	-520 297
TILIKAUDEN TULOS	**111 295**	**92 574**	**33 788**	**-63,5**	**38 788**	**38 788**

Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT

Tulosalueen toiminta on kohderahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Tulosalue vastaa kaupungin omistamien rakennusten isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta, peruskorjauksista, toimitilojen hankkimisesta sekä tilojen vuokrauksesta. Lisäksi tulosalueella hoidetaan keskitetysti ruokahuolto- ja siivouspalvelut kaupungille ja Satakunnan koulutuskuntayhtymälle.

TILAPALVELUT

Palvelualueen toiminta on kohderahoitteista.

Palvelualueen kuvaus

Palvelualue vastaa kaupungin omistamien rakennusten isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta, peruskorjauksista, toimitilojen hankkimisesta sekä tilojen vuokrauksesta.

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet:

Energiatehokkuus, rakennusten käyttöaste

Tilapalvelut

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit/Toteumat
Energiatehokkuus	Energiatehokkuuden parantaminen (Esim. valaistuksen uusiminen)	Kiinteistöjen kulutuslukemien seuranta. Kiinteistöjen energiatehokkuus.
Kaupungin omistamien tilojen tehokas käyttö	Edistetään kaupungin omistamien tilojen tehokasta käyttöä.	Vuokratut neliömäärät. Kaikki tilat käytössä.

Tunnusluvut	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Määrätavoitteet						
– Rakennusten määrä	25	26	25	24	24	24
Tehokkuus/taloudellisuus						
- Menot €/m²/a	68	68	63	45	42	42
- Menot €/m³/a	22,5	17,5	16	12	10	10
– m²/kunnossapitohenkilö	5 700	5 700	5 487	4 239	4 239	4 239
Toiminnan laajuus						
– Kerros m²	55 159	55 159	54 869	38 153	38 153	38 153
– Rakennus m³ (lämmin)	217 930	217 930	216 455	150 704	150 704	150 704

RUOKAHUOLTO JA SIIVOUS

Palvelualueella hoidetaan keskitetysti ruokahuolto- ja siivouspalvelut kaupungille, Satakunnan koulutuskuntayhtymälle sekä Satakunnan hyvinvointialueelle.

Tukipalvelut seuraavat muuttuvia asiakas- ja tilamääriä. Talouden seuranta, palveluiden suunnittelu ja hankinta ovat tärkeitä, jotta palvelut säilyvät omana tuotantona.

Ruokahuolto ja siivous

Tavoite	**Toimenpiteet**	**Mittarit/Toteumat**
Ruokahuolto/palvelun laatu	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1-5). Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5.
Siivous/palvelun laatu	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1-5). Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5.

Tunnusluvut	**TP 2024**	**TP 2025**	**TA2026**	**TA 2027**	**TS 2028**	**TS 2029**
Keskuskeittiö						
- ateriasuoritteet	277 770	279 666	256 888	251 646	251 646	251 646
- euroa/ateriasuorite	3,88	4,11	4,15	4,20	4,20	4,20
Siivottavat neliöt	28 000	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500
– euroa/tunti	25,85	27,60	27,80	28,00	28,00	28,00

461 TEKNISET TUKIPALVELUT	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	2 703 040	2 323 559	2 038 632	-12,3	2 038 632	2 038 632
TUET JA AVUSTUKSET	10 437	8 000	8 000	0,0	8 000	8 000
MUUT TOMINTATUOTOT	4 474 656	4 114 123	4 265 347	0,0	4 265 347	4 265 347
TOIMINTATUOTOT	7 188 133	6 445 682	6 311 979	-2,1	6 311 979	6 311 979
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	20 043	0	0	0,0	0	0
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-2 265 897	-2 227 195	-2 381 775	6,9	-2 381 775	-2 381 775
PALVELUJEN OSTOT	-1 465 108	-1 151 637	-947 415	-17,7	-947 415	-947 415
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 438 228	-1 605 656	-1 528 121	-4,8	-1 528 121	-1 528 121
MUUT TOIMINTAKULUT	-365 290	-294 515	-417 796	41,9	-417 796	-417 796
TOIMINTAKULUT	-5 534 523	-5 279 003	-5 275 107	-0,1	-5 275 107	-5 275 107
TOIMINTAKATE	**1 673 653**	**1 166 679**	**1 036 872**	**-11,1**	**1 036 872**	**1 036 872**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**1 673 653**	**1 166 679**	**1 036 872**	**-11,1**	**1 036 872**	**1 036 872**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 514 766	-1 512 456	-1 462 904	-3,3	-1 734 800	-1 844 800
TILIKAUDEN TULOS	**158 887**	**-345 777**	**-426 032**	**23,2**	**-697 928**	**-807 928**

TEKNINEN LAUTAKUNTA
HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2027 JA TS 2028-2029

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	31.12.2026		TA 2027	TS 2028	TS 2029
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit	Vkanssit
Tekninen lautakunta yhteensä	66	65,6	65	65	65
Kunnallistekniset palvelut	11	11	11	11	11
Vesihuolto	5	5	5	5	5
Tekniset tukipalvelut	50	49,6	49	49	49
Tilapalvelut	12	11,6	12	12	12
Ruokahuolto ja siivous	38	38	37	37	37

MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ	31.12.2026		TA 2027	TS 2028	TS 2029
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit	Vakanssit
Tekninen lautakunta yhteensä	5	5,5	6	5	5

40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	4 842 620	4 471 788	4 163 835	-6,9	4 163 835	4 163 835
TUET JA AVUSTUKSET	10 437	8 000	8 000	0,0	8 000	8 000
MUUT TOMINTATUOTOT	4 519 920	4 114 123	4 267 183	0,0	4 267 183	4 267 183
TOIMINTATUOTOT	9 372 977	8 593 911	8 439 018	-1,8	8 439 018	8 439 018
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	41 491	31 800	28 150	0,0	28 150	28 150
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-3 352 333	-3 420 631	-3 631 723	6,2	-3 631 724	-3 631 724
PALVELUJEN OSTOT	-2 695 607	-2 703 393	-2 501 116	-7,5	-2 491 116	-2 491 116
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 846 984	-2 006 606	-1 959 071	-2,4	-1 959 071	-1 959 071
AVUSTUKSET	-25 010	-25 500	-25 500	0,0	-25 500	-25 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-507 042	-471 088	-588 786	25,0	-588 786	-588 786
TOIMINTAKULUT	-8 426 975	-8 627 218	-8 706 196	0,9	-8 696 197	-8 696 197
TOIMINTAKATE	**987 493**	**-1 507**	**-239 028**	**15761,2**	**-229 029**	**-229 029**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**987 493**	**-1 507**	**-239 028**	**15761,2**	**-229 029**	**-229 029**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 847 926	-2 846 624	-2 930 629	3,0	-3 202 525	-3 312 525
TILIKAUDEN TULOS	**-1 860 433**	**-2 848 131**	**-3 169 657**	**11,3**	**-3 431 554**	**-3 541 554**

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS

Tulosalueen sitova määräraha ja tuloarvio

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Kaupunkikehityksen tulosalueen toimintaan sisältyvät yhdyskuntasuunnittelun ja ympäristötoimen palvelualueet. Yhdyskuntasuunnittelun tehtäviin kuuluvat mm. maanhankinta ja -luovutus, kaavoitus, tonttijaot, kiinteistönmuodostus, kunnallistekniikan suunnittelu, paikkatietopalvelut, osoiteasiat sekä maastomittaukset. Ympäristötoimen tehtäviin kuuluvat rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu.

Tulosalueen nykytilanne

Yhdyskuntasuunnittelu
Taajama-alueilla on voimassa oikeusvaikutteinen yleiskaava, joka ohjaa asemakaavoitusta ja raakamaan hankintaa. Yleiskaavan uudistaminen on aloitettu Yritysalueiden osayleiskaavalla, joka tuli voimaan 2024. Yleiskaavalla osoitettiin lisää yritysalueita, joille laaditaan asemakaava ohjaamaan rakentamista.

Asuntotonttitarjonta on määrällisesti riittävä. Kaupungilla on myynnissä noin 50 omakotitonttia, joiden tarjonta on monipuolista, valittavana on pelto- ja metsätontteja, myös omarantaisia tontteja Kokemäenjoen rannassa. Keskustan palvelujen lähellä on tarjolla useita kerros- ja rivitalotontteja. Keskustan ulkopuolella kerros- ja rivitalotonteille ei ole kysyntää. Asuntotonttien kysyntä on ollut heikkoa jo useita vuosia.

Yritysten sijoittumismahdollisuuksia koskevat isojen tonttien kyselyt vaihtuivat vuonna 2024 akkuklusterista lähinnä aurinkovoimaloihin ja yhden ison datakeskustontin varaukseen, joka luovutettiin asemakaavoituksen jälkeen toukokuussa 2026. Vuodesta 2025 alkaen on kyselty useita kontteihin rakennettavien 5-30 MW akkuenergiavarastojen ja datakeskusten tontteja, mutta niiden sijoittumista on estänyt sähköverkon kapasiteetti, jota ei ole ollut lähellä kaupungin tontteja. Isojen 50- 500 MW datakeskustonttien kyselyjä on tullut useita kesällä 2026, mutta niille ei ole voitu tarjota tonttia, koska niin suuria sähköliittymiä ei ole lähivuosina saatavissa.

Sievarin alueen edullisimmat pienteollisuustontit ovat loppumassa. Eurantien vieressä on tarjolla tontteja, joille on yleiskaavan perusteella mahdollista sijoittaa paljon tilaa vaativan tavaran kauppaa. Tulevaa tonttitarjontaa varten on hankittu ja on edelleen tarpeen hankkia raakamaata, jotta jatkos- sakin voidaan kaavoittaa tontteja kaupungin omistamalle maalle. Myös raakamaan hankintaan tarvittavia vaihtomaita on oltava reservissä, jotta voidaan nopeammin hankkia lisää tonttimaata mahdollisten suurtenkin hankkeiden toteuttamiseen.

Kaupungin internetsivujen karttapalvelussa on laaja valikoima karttoja eri teemoista sekä myytävät tontit. Ajantasa-asemakaavasta ja yleiskaavayhdistelmästä saa karttaa osoittamalla esille alueen kaavamääräykset. Kartan mobiiliversiosta näkee myös sijaintinsa ja mm. paikallisia palveluja ja liikuntapaikkoja kartalla.

Kaupungin kartasto on osittain ajantasainen ja osittain vanhentunut. Virastokartta 1:5000 on melko hyvin ajan tasalla. Virastokarttaa sekä kaavan pohjakarttaa 1:500 pidetään maastomittauksilla ajan- tasaisena lähinnä rakennusten ja tiestön osalta. Asemakaavahankkeiden alueilta ja kunnallistekniikan suunnittelualueilta pohjakartan muitakin elementtejä päivitetään maastomittauksin. Kiinteistö- rajakartta pidetään kiinteistötoimitusten perusteella jatkuvasti ajantasaisena. Pohjakuvioiden osalta tarve kaavan pohjakartan uudelleen piirtämiseen ilmakuvauksen pohjalta kasvaa ympäristön muuttuessa. Toisaalta ilmakuvakarttoja käytetään paljon pohjakartan sijasta ja paikkaamaan pohja- kartan vanhentumista.

Yhteistyösopimuksen perusteella kaupungingeodeetti huolehtii Kokemäen kaupungin kiinteistöinsinöörin tehtävistä toistaiseksi voimassa olevalla sopimuksella.

Ympäristötoimi

Kaupunkikehityksen lautakunta toimii maankäyttö- ja rakennuslain mukaisena rakennusvalvonta-viranomaisena ja ympäristönsuojelulain mukaisena ympäristönsuojeluviranomaisena. Lautakunta myöntää ympäristöluvat, maa-ainesluvat ja rakentamisen poikkeusluvat ja päättää tarvittaessa pakkokeinojen käyttämisestä.

Rakennusvalvonnan tehtävänä on huolehtia rakentamista koskevien lupien käsittelystä ja valvon- nasta, antaa rakentamisen neuvontaa ja valvoa kaavojen noudattamista sekä rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa.

Rakennusvalvonnassa on käytössä Lupapiste-palvelu, jossa lupa-asiat voi hoitaa digitaalisesti. Lupa- pisteessä hakemukset, kysymykset ja piirustukset voi lähettää ja jakaa hankkeen osapuolten kesken sähköisesti. Rakennusvalvonnassa on jo käytössä sähköinen arkistointi.

Ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluvat ympäristö- ja maa-aineslupa-asioiden käsittely ja valvonta, ilmansuojelu, vesiensuojelu, jätehuollon valvonta sekä meluntorjuntaan ja luonnon virkistyskäyttöön liittyviä tehtäviä. Ympäristötarkastajan palvelut ostetaan Porin kaupungilta.

Toimintaympäristönmuutos

Keskustaajaman osayleiskaavasta on jouduttu asemakaavoituksessa usein poikkeamaan yhdyskunnan kehityksestä johtuen ja asemakaavoja on laadittu myös yleiskaava-alueen ulkopuolelle. Syksyllä 2024 lainvoimaiseksi tulleen Yritysalueiden osayleiskaavan myötä asemakaavoissa ei ole enää suuria poikkeamia yleiskaavoista. Yritysalueiden osayleiskaava sujuvoittaa uusien yritysalueiden asemakaavojen laatimista ja myös Suurteollisuuspuiston asemakaavojen päivittämistä, kun ne voidaan laatia yleiskaavan mukaisesti.

Sievarin 72 ha datakeskustontin luovutuksen jälkeen saman kokoluokan tonttikyselyihin kaupungilla ei ole tarjottavissa tontteja. Suurin mahdollinen kaupungin omistama ja yleiskaavassa teollisuus- käyttöön osoitettu tontti voisi vuoden 2027 talousarviota laadittaessa olla n. 40 ha.

Kaupungin talous ei ole tasapainossa, mutta kaupunkikehitys voi edistää tasapainottamista harjoittamalla aktiivista maanhankintaa ja uusien yritystonttien kaavoitusta, jotta voidaan saada uusia yrityksiä sijoittumaan Harjavaltaan ja tuomaan lisää työpaikkoja sekä yhteisö- ja kiinteistöverotuloja. Kaupungille tulevia yhteisöverotuloja voidaan odottaa muutaman vuoden kuluessa uuden yrityksen sijoittumisesta. Kiinteistöverotulojen lisäys etenee nopeammin, koska vero perustuu vuoden alussa valmiina tai osittainkin valmiina olleisiin rakennuksiin.

Uuden rakentamislain aiheuttamalla lupien määrän vähentymisellä on maksutuloja alentava vaikutus. Rakennusvalvonnan työmäärä ei kuitenkaan ole vähentynyt lisääntyneen neuvontatarpeen takia. Lisäksi lain muutoksen takia pienet rakennukset, jotka eivät vaadi lupaa, eivät ole myöskään kiinteistöveron kohteena ilman omistajan omaa ilmoitusta. Mahdollisten uusien isojen yrityshankkeiden johdosta lupamaksutulojen arvioidaan kuitenkin vuosina 2027–2029 kohoavan viime vuosia suuremmaksi.

Tulevina vuosina tärkeä kehittämishanke on rakennetun ympäristön tietojärjestelmän (Ryhti) käyttöön siirtyminen, jonka tavoitteita ovat:

- Tiedot toimitetaan järjestelmään yhteisesti määritellyssä koneluettavassa muodossa.

- Rakennetun ympäristön tietojärjestelmä jakaa kuntien ja maakuntien tuottamat tiedot muille tarvitseville viranomaisille – kunnat toimittavat tiedot valtiolle vain kerran.

- Yhteinen järjestelmä ja tapa toimia keventävät ja selkeyttävät tiedonhallintaa. Laadukkaampi tieto auttaa kestävän elinympäristön suunnittelussa ja päätöksenteossa.

- Sisältää avointa, julkista, salaista ja henkilötietoa.

Ryhtiä tulevat käyttämään kunnat, maakuntaliitot, Lupa- ja valvontavirasto, Digi- ja väestötietovirasto, Verohallinto, Maanmittauslaitos, Tilastokeskus, Museovirasto ja muut viranomaiset. Hanke aiheuttaa lähivuosina kunnissa lisätyötä ja ohjelmistokustannuksia.

Taloudelliset tavoitteet

Toimintamenot nousevat vuoden 2026 talousarvioon verrattuna 0,9 %. Toimintatuottojen arvioidaan nousevan 1,4 %.

Toiminnalliset tavoitteet

Kaupunkisuunnittelu edistää toiminnallaan kaupunkistrategiaa edistämällä yritystonttien kaavoitusta uusien yritysten houkuttelemiseksi ja elinvoiman vahvistamiseksi. Tämä tukee myös strategista tavoitetta kaupungin asukasluvun kasvattamisesta työpaikkojen luomisen kautta.

Pysyvästi seurattavana tavoitteena on asiakaspalvelun sujuvuus, jolla pyritään varmistamaan asiakkaille tärkeiden prosessien kestoaikojen pysyminen kilpailukykyisenä.

TAVOITE	TOIMENPITEET	MITTARIT/TOTEUTUMA
Asiakaspalvelun sujuvuus	**Seurataan asemakaavoituksen, kiinteistönmuodostuksen ja rakennusvalvonnan prosessien kestoaikoja.**	**Prosessien kestoajat.**

Tavoitteet 2027–2029

- Tehdään rakennetun ympäristön tietojärjestelmään (Ryhti) siirtymisen edellyttämiä toimia.
- Uusien yritystonttien asemakaavoitus.

- Kaupungin talouden tasapainotusta edistetään huolehtimalla yritysten tonttitarpeista maapolitiikan ja kaavoituksen keinoin.

KAUPUNKIKEHITYKSEN TUNNUSLUKUJA

Ympäristötoimen luvat ja katselmukset käsittävät rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun suorit- teet.

Toiminto (kpl)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TA 2026	TA 2027
asuntotonttien myynti	4	4	1	0	0	0	5	5
asemakaavoja hyväksytty	1	4	3	1	4	3	3	2
kiinteistönmuodostus	13	11	11	10	7	5	10	10
rakennuspaikan merkinnät	14	10	9	15	4	6	10	10
ympäristötoimen luvat	91	84	97	75	59	67	70	70
ympäristöt. katselmukset	163	163	140	193	199	158	150	150

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA
HENKILÖSTÖRESURSSIT TA2027 JA TS2028-2029

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ

	31.12.2026		TA 2027		TS 2028	TS 2029
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Kaupunkikehityksen lautakunta yhteensä	7	5,2	7	5,2	7	7

51 KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	28 076	29 000	29 000	0,0	29 000	29 000
MAKSUTUOTOT	172 563	110 500	112 500	1,8	112 500	112 500
MUUT TOMINTATUOTOT	2 050	500	500	0,0	500	500
TOIMINTATUOTOT	202 688	140 000	142 000	1,4	142 000	142 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-353 585	-370 555	-386 885	4,4	-386 883	-86 883
PALVELUJEN OSTOT	-203 271	-201 439	-193 932	-3,7	-203 932	-203 932
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 314	-7 600	-7 400	-2,6	-7 400	-7 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-32 177	-41 301	-38 455	-6,9	-38 455	-38 455
TOIMINTAKULUT	-596 346	-620 895	-626 672	0,9	-636 670	-636 670
TOIMINTAKATE	**-393 658**	**-480 895**	**-484 672**	**0,8**	**-494 670**	**-494 670**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0		0	0
VUOSIKATE	**-393 658**	**-480 895**	**-484 672**	**0,8**	**-494 670**	**-494 670**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-12 250	-15 035	-13 641	-9,3	-13 641	-13 641
TILIKAUDEN TULOS	**-405 907**	**-495 930**	**-498 313**	**0,5**	**-508 311**	**-508 311**

IV TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmassa 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

Verotulot kasvavat Harjavallan osalta vuoden 2026 talousarviosta vuoteen 2027 yhteensä arviolta 351 tuhatta euroa: Kunnallisverotulo kasvaa 751 tuhatta euroa ja osuus yhteisöverosta laskee 328 tuhatta euroa. Kiinteistöverotulon arvioidaan laskevan vuonna 2027 72 tuhatta euroa vuoden 2026 tasolta.

Verotuloa arvioidaan kertyvän talousarviovuonna 2027 yhteensä noin 24,0 miljoonaa euroa vuonna. Ansiotuloista kertyvää kunnallisveroa arvioidaan tilitettävän 14,209 miljoonaa euroa, yhteisöveroa 6,74 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroa 3,0 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty ennakolliset verotilitystiedot.

Vuosi	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä	muutos-%
2019	24 706 281	7 272 515	2 244 536	**34 223 332**	2,6 %
2020	24 952 203	7 229 332	2 572 759	**34 754 294**	1,6 %
2021	25 571 263	10 924 113	2 757 421	**39 252 797**	12,9 %
2022	26 236 453	12 240 037	2 823 271	**41 299 761**	5,2 %
2023	13 487 833	7 341 083	2 611 758	**23 440 674**	-43,2 %
2024	12 883 441	6 518 312	3 093 169	**22 494 922**	-4,0 %
2025	12 481 975	6 856 911	3 108 863	**22 447 749**	-0,2 %
MTA 2026	13 458 000	7 072 000	3 100 000	**23 630 000**	5,3 %

TA 2027	14 209 000	6 744 000	3 028 000	**23 981 000**	1,5 %

Valtuusto vahvisti vuoden 2027 veroprosentit kokouksessaan 9.11.2026.

Harjavallan kaupungin vuoden 2027 tuloveroksi vahvistettiin 9,4 prosenttia.

Kiinteistöveroprosentteihin ei tehdä muutoksia talousarviovuodelle 2027.

Tuloveroprosentti	9,4
Kiinteistöveroprosentit	
- yleinen rakennusten kiinteistövero	1,40
- yleinen maapohjan kiinteistövero	1,40
- vakituisten asuinrakennusten	0,50
- muiden kuin vakituisten asuinrakennusten	0,98
- voimalaitosten	3,10

VALTIONOSUUDET

Valtionosuusennusteen mukaan talousarviovuoden 2027 valtionosuus on 248 tuhatta euroa negatiivinen. Peruspalvelujen valtionosuuden määrä on -383 tuhatta euroa, verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus -238 tuhatta euroa, veromenetysten kompensaatiot 431 tuhatta euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -58 tuhatta euroa.

Kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuutta oltiin uudistamassa nykyisen hallituksen toimesta. Valtionosuusuudistus ei kuitenkaan toteutunut.

Vuosi	Peruspalvelujen valtionosuus	verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	Veromenetysten kompensaatiot	Valtionosuus yhteensä	Muutos-%
2020	10 674 743	-1 457 812	-427 944	3 128 122	**11 917 109**	-18,2 %
2021	11 962 107	-620 004	-506 244	3056448	**13 892 307**	16,6 %
2022	11 825 470	-1 368 876	-419 925	3 572 945	**13 609 614**	-2,0 %
2023	-1 401 860	-482 306	-358 485	1086401	**-1 156 250**	-108,5 %
2024	-1 930 194	-435 756	-301 196	1 064 232	**-1 602 914**	38,6 %
2025	-887 504	-288 177	-55 124	591397	**-639 408**	-60,1 %
MTA 2026	-528 576	-328 026	-55 124	590 445	**-321 281**	-49,8 %
TA 2027	-584 899	-419 529	-76 868	686 137	**-395 159**	23,0 %

RAHOITUSTUOTOT JA –KULUT

Korkokuluja talousarviovuonna arvioidaan kertyvän 730 000 euroa. Yleisesti vallitsevasta matalasta markkinakorkotilanteesta on etua kaupungille etenkin, kun talousarviovuonna ja taloussuunnitelmavuosina tehdään merkittäviä investointeja, joiden rahoittamiseen kaupungin tulorahoitus ei ole riittävää. Korkokustannuksien ennakoidaan kasvavan taloussuunnitelmavuosina lainan määrän kasvun myötä. Pitkäaikaisen velan määrä kasvaa talousarviovuonna 2027 arviolta 3,9 miljoonaa euroa.

Muita rahoitustuottoja, kuten osinkotuottoja, arvioidaan kertyvän yhteensä 30 000 euroa.

Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset

	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	6 084 655	5 356 301	5 117 666	-4,5	5 105 866	5 112 666
MAKSUTUOTOT	329 643	232 100	210 900	-9,1	210 900	210 900
TUET JA AVUSTUKSET	489 858	475 800	410 900	-13,6	410 900	410 900
MUUT TOMINTATUOTOT	5 444 289	4 456 033	4 516 243	1,4	4 516 243	4 516 243
TOIMINTATUOTOT	12 348 446	10 520 234	10 255 709	-2,5	10 243 909	10 250 709
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	41 491	31 800	28 150	-11,5	28 150	28 150
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-15 424 585	-16 128 686	-16 660 509	3,3	-16 627 629	-16 673 810
PALVELUJEN OSTOT	-8 605 436	-8 271 753	-7 914 046	-4,3	-7 911 046	-7 916 246
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 157 871	-2 344 406	-2 303 241	-1,8	-2 302 741	-2 302 841
AVUSTUKSET	-1 273 213	-1 278 900	-1 173 400	-8,2	-1 173 400	-1 173 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 721 323	-3 689 266	-3 807 025	3,2	-3 805 425	-3 805 525
TOIMINTAKULUT	-31 182 428	-31 713 011	-31 858 221	0,5	-31 820 241	-31 871 822
TOIMINTAKATE	**-18 792 491**	**-21 160 977**	**-21 574 362**	**2,0**	**-21 548 182**	**-21 592 963**
VEROTULOT	22 447 749	23 630 000	23 981 000	1,5	24 603 000	25 223 000
VALTIONOSUUDET	-672 749	-321 281	-395 159	23,0	237 844	677 441
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-466 012	-445 500	-700 000	57,1	-800 000	-800 000
VUOSIKATE	**2 516 497**	**1 702 242**	**1 311 479**	**-23,0**	**2 492 662**	**3 507 478**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 127 109	-3 025 482	-3 062 589	1,2	-3 334 485	-3 444 485
SATUNNAISET ERÄT	1 808	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-608 805**	**-1 323 240**	**-1 751 110**	**32,3**	**-841 823**	**62 993**

Tuloslaskelma, ulkoiset

	TP 2025	TA+MUUT.2026	TA2027	Ero%	SV1 2028	SV2 2029
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	2 923 465	2 570 749	2 634 773	2,5	2 622 973	2 629 773
MAKSUTUOTOT	315 969	232 100	210 900	-9,1	210 900	210 900
TUET JA AVUSTUKSET	489 858	475 800	410 900	-13,6	410 900	410 900
MUUT TOMINTATUOTOT	2 196 247	1 168 425	1 077 411	-7,8	1 077 411	1 077 411
TOIMINTATUOTOT	5 925 540	4 447 074	4 333 984	-2,5	4 322 184	4 328 984
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	41 491	31 800	28 150	-11,5	28 150	28 150
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-15 424 585	-16 128 686	-16 660 509	3,3	-16 627 629	-16 673 810
PALVELUJEN OSTOT	-5 495 570	-5 559 894	-5 456 224	-1,9	-5 453 224	-5 458 424
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 132 796	-2 319 335	-2 278 170	-1,8	-2 277 670	-2 277 770
AVUSTUKSET	-1 273 213	-1 278 900	-1 173 400	-8,2	-1 173 400	-1 173 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-433 359	-353 036	-368 193	4,3	-366 593	-366 693
TOIMINTAKULUT	-24 759 522	-25 639 851	-25 936 496	1,2	-25 898 516	-25 950 097
TOIMINTAKATE	**-18 792 491**	**-21 160 977**	**-21 574 362**	**2,0**	**-21 548 182**	**-21 592 963**
VEROTULOT	22 447 749	23 630 000	23 981 000	1,5	24 603 000	25 223 000
VALTIONOSUUDET	-672 749	-321 281	-395 159	23,0	237 844	677 441
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-466 012	-445 500	-700 000	57,1	-800 000	-800 000
VUOSIKATE	**2 516 497**	**1 702 242**	**1 311 479**	**-23,0**	**2 492 662**	**3 507 478**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 127 109	-3 025 482	-3 062 589	1,2	-3 334 485	-3 444 485
SATUNNAISET ERÄT	1 808	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	**-608 805**	**-1 323 240**	**-1 751 110**	**32,3**	**-841 823**	**62 993**

V INVESTOINTIOSA

KAUPUNGINVALTUUSTON 14.06.2010/31 § PÄÄTTÄMÄT TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN HANKERAJAT

Aineettomat hyödykkeet	20.000 €
Koneet ja kalusto	20.000 €
Maa- ja vesialueet	30.000 €
Rakennukset	100.000 €
Kiinteät rakenteet ja laitteet	150.000 €
Osakkeet ja osuudet	hankekohtaisesti

Hankerajaa pienemmät investoinnit käsitellään hankeryhmässä.

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
AINEETTOMAT OIKEUDET	TA2027	TS2028	TS2029	2027-2029
AINEETTOMAT OIKEUDET YHTEENSÄ	100 000	0	0	100 000
KAUPUNGINHALLITUS	50 000	0	0	50 000
IT-Palveluiden kehittäminen	50 000	0	0	50 000
SIVISTYSLAUTAKUNTA	50 000	0	0	50 000
eVaka varhaiskasvatusjärjestelmän käyttönottoprojekti	50 000	0	0	50 000

AINEELLISET HYÖDYKKEET				
MAA-JA VESIALUEET	TA2027	TS2028	TS2029	2027-2029
MAAN HANKINTA YHTEENSÄ	300 000	300 000	300 000	900 000
Maan hankinta	300 000	300 000	300 000	900 000
MAAN MYYNTI YHTEENSÄ	300 000	300 000	300 000	900 000
Maan myynti	300 000	300 000	300 000	900 000

RAKENNUKSET	TA2027	TS2028	TS2029	2027-2029
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	**5 735 000**	**3 000 000**	**0**	**8 735 000**
HANKKEET YHTEENSÄ	**5 475 000**	**3 000 000**	**0**	**8 475 000**
Keskustan alakoulun perjuskorjaus/ uudisrakentaminen: toteutus	5 000 000	3 000 000	0	8 000 000
Harjavallan koulukeskuksen uuden liikuntasalin suunnittelu	300 000	0	0	300 000
Kaupungin kiinteistöjen valaistuksen uusiminen	175 000	0	0	175 000
HANKERYHMÄ YHTEENSÄ	**260 000**	**0**	**0**	**260 000**
Aurinkojärjestelmän laajentaminen	100 000	0	0	100 000
Liikunta- ja uimahallin selvitukset ja korjaukset	60 000	0	0	60 000
Paronintörmän kiinteistöautomaatio ja IV-koneen uusiminen	50 000	0	0	50 000
Myllykatu 10 hulevesien hallinta	50 000	0	0	50 000

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	TA2027	TS2028	TS2029	2027-2029
TEKNINEN LAUTAKUNTA YHTEENSÄ	**2 540 000**	**1 460 000**	**3 430 000**	**7 430 000**
HANKKEET YHTEENSÄ	**1 895 000**	**970 000**	**3 220 000**	**6 085 000**
Yhdysvesijohto Kokemäeltä Harjavaltaan	0	0	1 650 000	1 650 000
Pirilän katu- ja kunnallistekniikan saneeraus	0	0	700 000	700 000
Vinnari III, katu- ja kunnallistekniikan saneeraus	0	600 000	0	600 000
Veikon-, Kaukon- ja Seponkadun katu- ja kunallallistekniikan saneeraus	0	0	500 000	500 000
Vesijohdon saneeraus Teollisuuskatu - vesitorni	500 000	0	0	500 000
Sievarinkatu saneeraus + vesijohto ja Hiittenkiukaantien siirto	500 000	0	0	500 000
TAPO-hanke 1 Poistetaan Merstolan tasoristeys	350 000	0	0	350 000
Sampsankadun katu- ja kunnallis-tekniikan saneeraus	175 000	0	0	175 000
Päällystystyöt 2027-2029	300 000	300 000	300 000	900 000
Katuvalaistuksen peruskorjaus	70 000	70 000	70 000	210 000

HANKERYHMÄ YHTEENSÄ	645 000	490 000	210 000	1 345 000
Puistojen ja leikkipaikkojen peruskorjaus. Leikkipaikat peruskorjataan ja uusitaan nykyisten turvallisuusmääräysten mukaisten normien mukaisesti eri ikäisille lapsille. - Räikänmäki + valtavimpun aita - Uotila - Hiirijärvi	60 000	50 000	50 000	160 000
Pohjavesitutkimukset siiviläputkikaivon rakentamiseen ja kaivon liittämiseen verkostoon	125 000	125 000	0	250 000
Euran paineviemärin siirto	120 000	0	0	120 000
Akkukadun, katu- ja kunnallistekniikan saneeraus	120 000	0	0	120 000
Vanhojen betonisten jätevesikaivojen saneeraus	0	110 000	110000	220 000
Päivölänkadun ja Satakunnantien vesijohto	0	100 000	0	100 000
Kohteet, joita ei ollut tiedossa talousarviota valmisteltaessa	50 000	50 000	50 000	150 000
Setälän jätevedenpumppaamon saneeraus	0	55 000	0	55 000
Jbenrannan päiväkodin aidan ja porttien korjaus	50 000	0	0	50 000
Osallistava budjetointi	120 000	0	0	120 000

KONEET JA KALUSTO	TA 2027	TS 2028	TS 2029	2027-2029
KONEET JA KALUSTO YHTEENSÄ	30 000	0	0	30 000
SIVISTYSLAUTAKUNTA	30 000	0	0	30 000
Uudet kalusteet Yläkoulu ja Pirkkala	30 000	0	0	30 000
SIJOITUKSET				
OSAKKEET, OSUUDET, SIJOITUKSET	TA 2027	TS 2028	TS 2029	2027-2029
SIJOUTKSET YHTEENSÄ	149 000	0	0	149 000
Prizztech Oy:n omistusosuuksien uudelleen järjestely	80 000	0	0	80 000
Jbkilaakson Ympäristö Oy	69 000	0	0	69 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2027	TS2028	TS2029	2027-2029
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	**8 854 000**	**4 760 000**	**3 730 000**	**17 344 000**
Hankkeet yhteensä	7 949 000	4 270 000	3 520 000	15 739 000
Hankeryhmät yhteesä	905 000	490 000	210 000	1 605 000
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	**1 040 000**	**300 000**	**300 000**	**1 640 000**

INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO	7 814 000	4 460 000	3 430 000	15 704 000

INVESTOINTIMENOJEN ERITTELY	8 854 000	4 760 000	3 730 000	17 344 000
Uudishankkeet yhteensä	5 300 000	3 000 000	0	8 300 000
Peruskorjaushankkeet yhteensä	2 975 000	1 460 000	3 430 000	7 865 000
Sijoitukset yhteensä	149 000	0	0	149 000
Koneet ja Kalusto yhteensä	30 000	0	0	30 000
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	100 000	0	0	100 000
Maa- ja vesialueet yhteensä	300 000	300 000	300 000	900 000

INVESTOINTITULOJEN ERITTELY	1 040 000	300 000	300 000	1 640 000
Maan myynti	300 000	300 000	300 000	900 000
Euran paineviemäräin siirto	120 000	0	0	120 000
Akkukadun, katu- ja kunnallistekniikan saneeraus	120 000	0	0	120 000
Sievarinkatu saneeraus + vesijohto ja Hiittenkiukaantien siirto	400 000	0	0	400 000
Osallistava budjetointi	100 000	0	0	100 000

VI RAHOITUSOSA

Talousarvion 2027 vuosikatteella 1 331 479 ei pystytä kattamaan 7,81 miljoonan euron nettoinvestointeja. Toiminnan ja investointien rahavirta on 6,5 miljoonaa euroa negatiivinen vuonna 2027. Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ovat noin 4,1 miljoonaa euroa vuonna 2027 lisälainan tarve huomioiden. Yhteensä rahoitettavaksi jää noin 10,5 miljoonaa euroa, joka rahoitetaan ottamalla pitkäaikaista lainaa 8,0 miljoonaa euroa ja lyhytaikaista kassalainaa 2,6 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelma

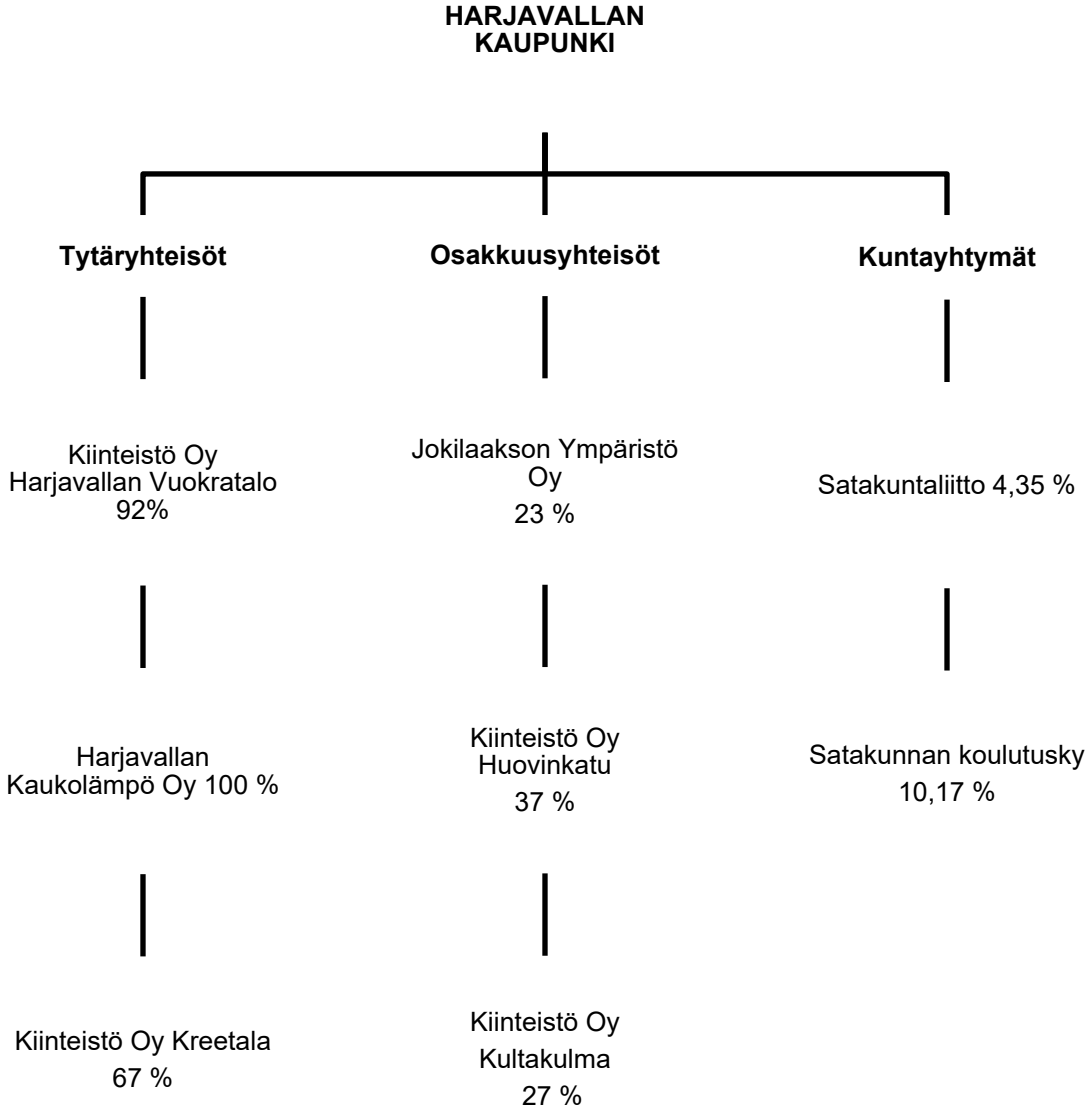
HARJAVALLAN KAUPUNKI,	TP 2025	MTA 2026	TA 2027	SV 2028	SV 2029
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	2 516	1 702	1 331	2 493	3 507
SATUNNAISET ERÄT	2				
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-350	0	0	0	0
	2 168	**1 702**	**1 331**	**2 493**	**3 507**
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-3 144	-8 747	-8 854	-4 760	-3 730
RAHOITUSOSUUDET		90	740	0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖD. LUOVUTUS	1 117	300	300	300	300
	-2 027	**-8 357**	**-7 814**	**-4 460**	**-3 430**
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	**141**	**-6 655**	**-6 483**	**-1 967**	**77**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS					
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	2	2	2	2	2
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 000	8 000	8 000	5 000	3 000
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-4 255	-3 360	-4 076	-3 405	-3 440
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-3 519	1 800	2 570	300	250
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-119	0		0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	**-2 891**	**6 442**	**6 496**	**1 897**	**-188**
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	**-2 750**	**-213**	**13**	**-70**	**-111**

VII KUNTAKONSERNI

HARJAVALLAN KAUPUNGIN KONSERNIYHTEISÖT 2027

KONSERNITAVOITTEET

Toiminnan painopisteet vuonna 2027:
Emoyhteisön eli kaupungin tehtävänä on järjestää asukkailleen varhaiskasvatus-, koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-aika- sekä kunnallisteknisiä palveluja ja huolehtia lainsäädännössä kunnalle säädetyistä tehtävistä.



Omistajaohjausta toteutetaan valtuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Konsernijohto kiinnittää huomiota omistajaohjauksen merkityksen tiedostamiseen niin emoyhteisöä edustavien luottamushenkilöiden keskuudessa kuin tytäryhteisöissäkin.

Omistajaohjausta terävöitetään edistämällä vuoropuhelua. Kaupunkistrategian kirkastamisen myötä keskeiseksi strategiseksi tavoitteeksi on asetettu väkiluvun kasvattaminen. Kaupungin työpaikkaomavaraisuuden kasvaessa edelleen, on konserniin kuuluvan vuokrataloyhtiön varauduttava toteuttamaan asuntopoliittiseen ohjelmaan kirjattuja toimenpiteitä, jotta edes osa uusiin työpaikkoihin sijoittuvista saataisiin asumaan Harjavaltaan.

Osakkuusyhteisöjen osalta Kaupunki huolehtii aktiivisesta omistajaohjauksesta osakkuusyhteisöissä. Tavoitteena on mahdollisuuksien mukaisesti turvata kaupungin strategisten tavoitteiden huomioon ottaminen päätöksenteossa, seurata taloudellista kehitystä ja riskejä sekä varmistaa kaupungin edustajien riittävä tiedonkulku ja vaikuttamismahdollisuudet.

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kuntalaki edellyttää kuntakonsernin tiivistä talouden ohjausta ja omistajaohjauksen tehostamista kunnan hallinnossa.

Vuonna 2027 päämääränä on:

- tytär- ja osakkuusyhteisöjen sekä kuntayhtymien omistajaohjauksen terävöittäminen konserniohjeen mukaisesti.

Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet:

- Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo ja Kiinteistö Oy Kreetala: kaupungin asuntopoliittisen ohjelman päivittämisen edellyttämän tiedon tuottaminen, uuden ohjelman linjausten toteuttaminen.
- Harjavallan Kaukolämpö Oy: tuloutusvaatimus 3 % sijoitetulle pääomalle.
- Riskianalyysin tekeminen kaikissa konserniyhtiöissä.

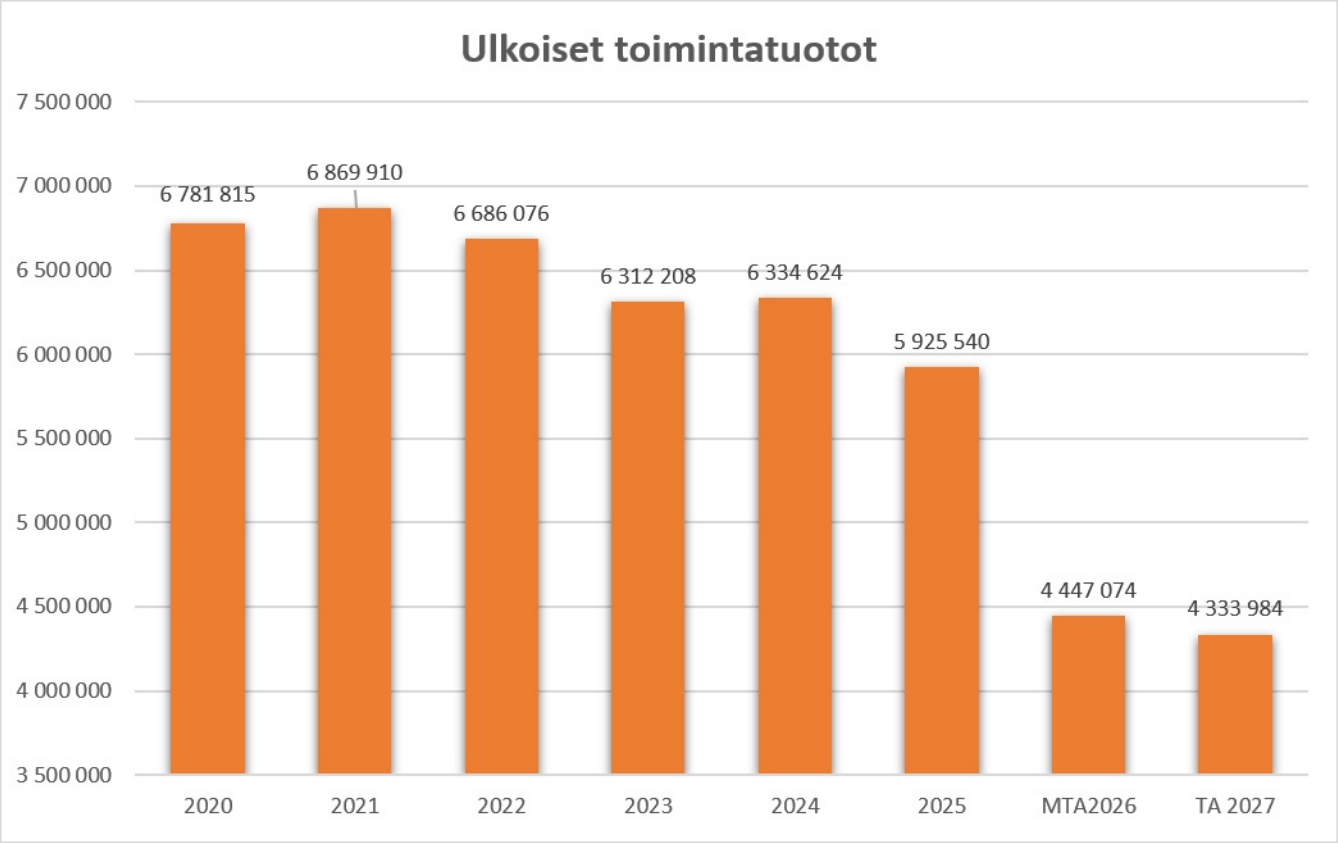
Tavoitteiden toteutumista mitataan:

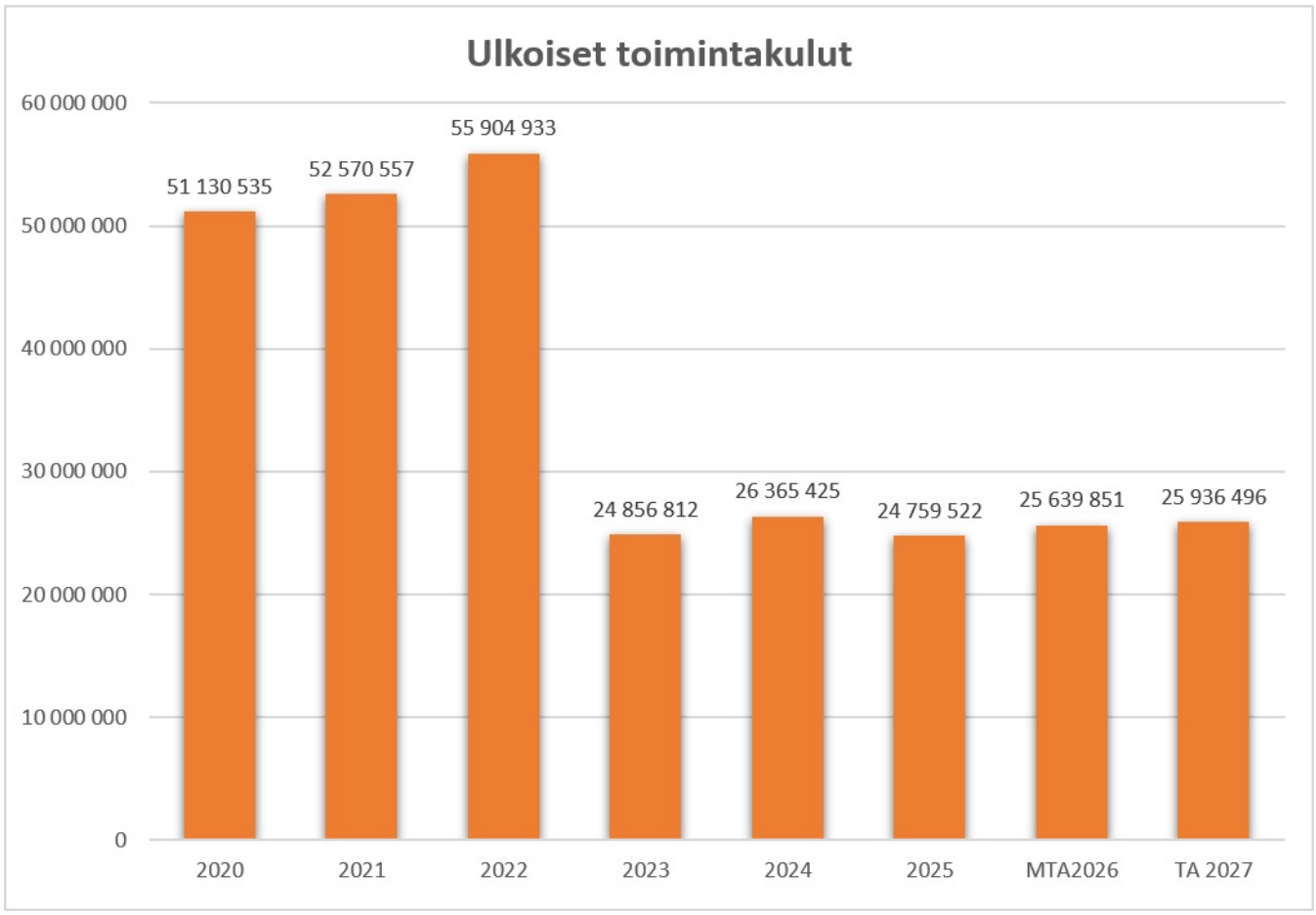
- Konserniohjeita on noudatettu ja toimielimet ovat ottaneet omiin suunnitelmiinsa mukaan konserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan suunnittelun ja toteutuksen seurannan oman palvelustrategiansa ja konserniohjeen edellyttämällä tavalla.
- Kustannukset eivät ylitä hyväksyttyjä talousarvioita.
- Kiinteistöyhtiöt ovat selvillä korjausvelan määrästä.
- Konsernin yhteisöissä toimivat kaupungin edustajat ymmärtävät tehtävänsä ja vastuunsa.

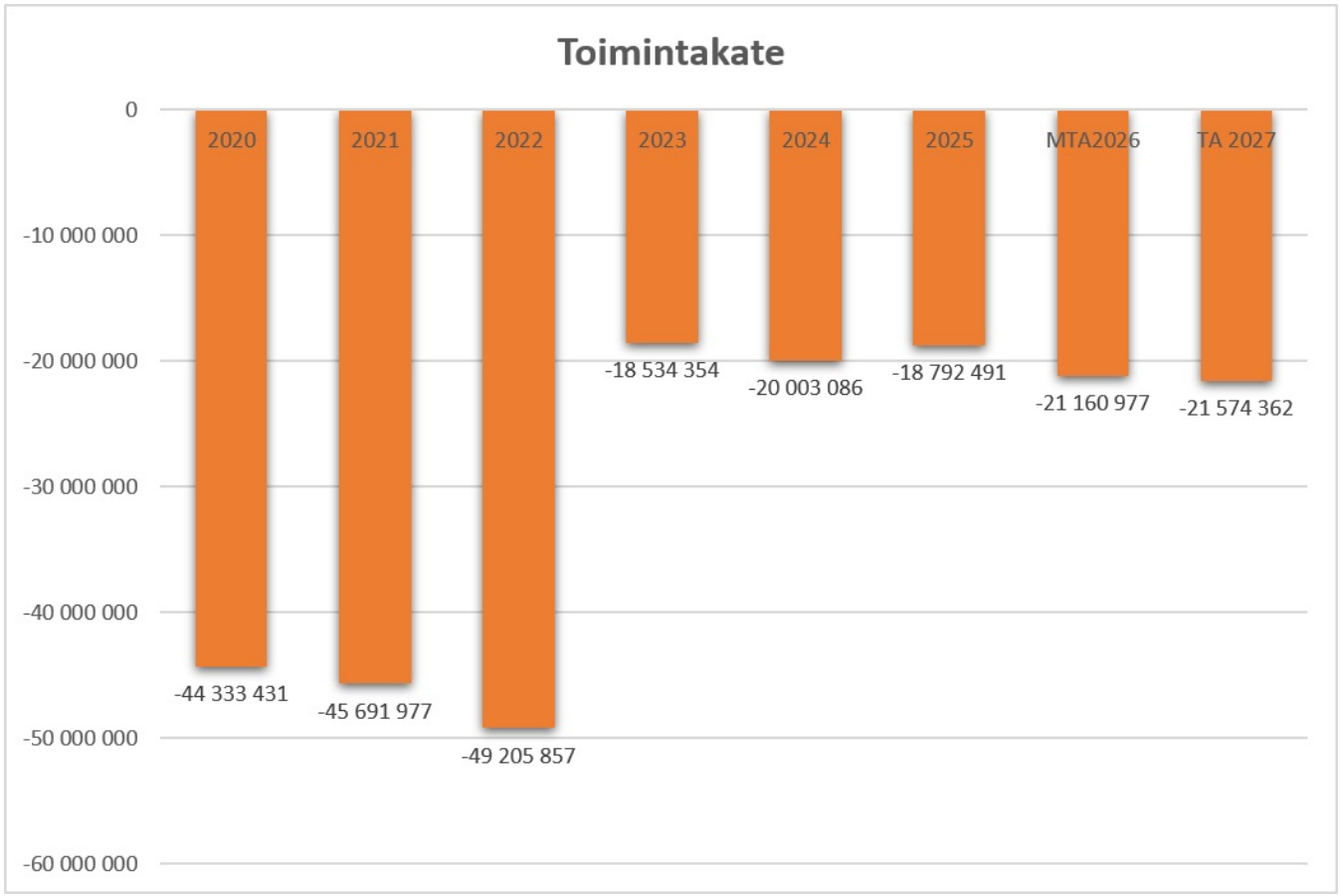
Raportointi:

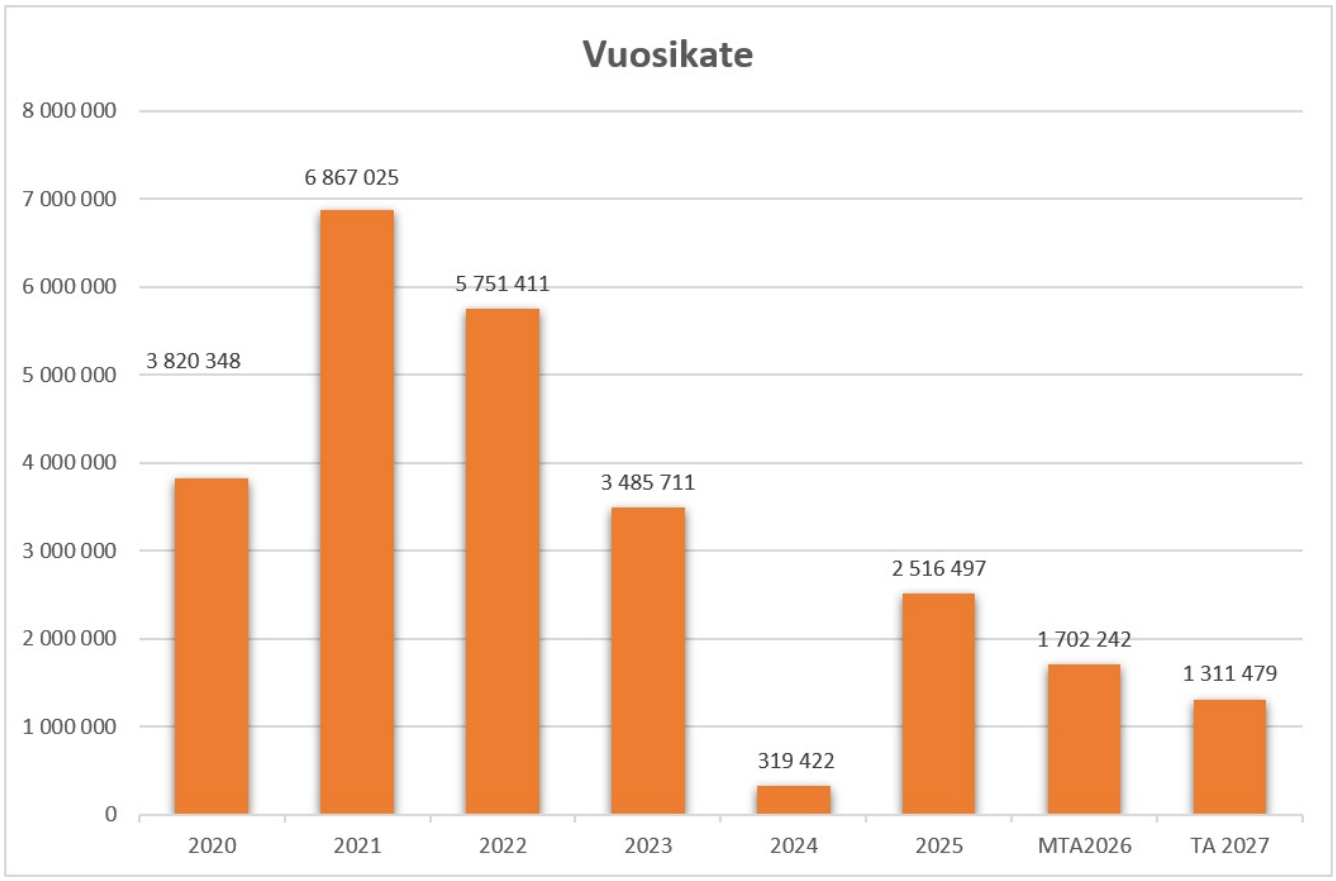
Konsernitavoitteiden toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksessa ja tilinpäätöksessä. Kaupungin konserniohjauksen vahvistaminen tytäryhteisöissä tapahtuu siten, että kaupunkia yhteisöissä edustavat luottamushenkilöt saavat konsernijohdolta tarpeen mukaan toimintaohjeita päätöksentekonsa tueksi ja toisaalta, että yhteisöissä tehdään kaupungin kanssa yhdenmukaisia ja kaupungin linjauksia tukevia päätöksiä.

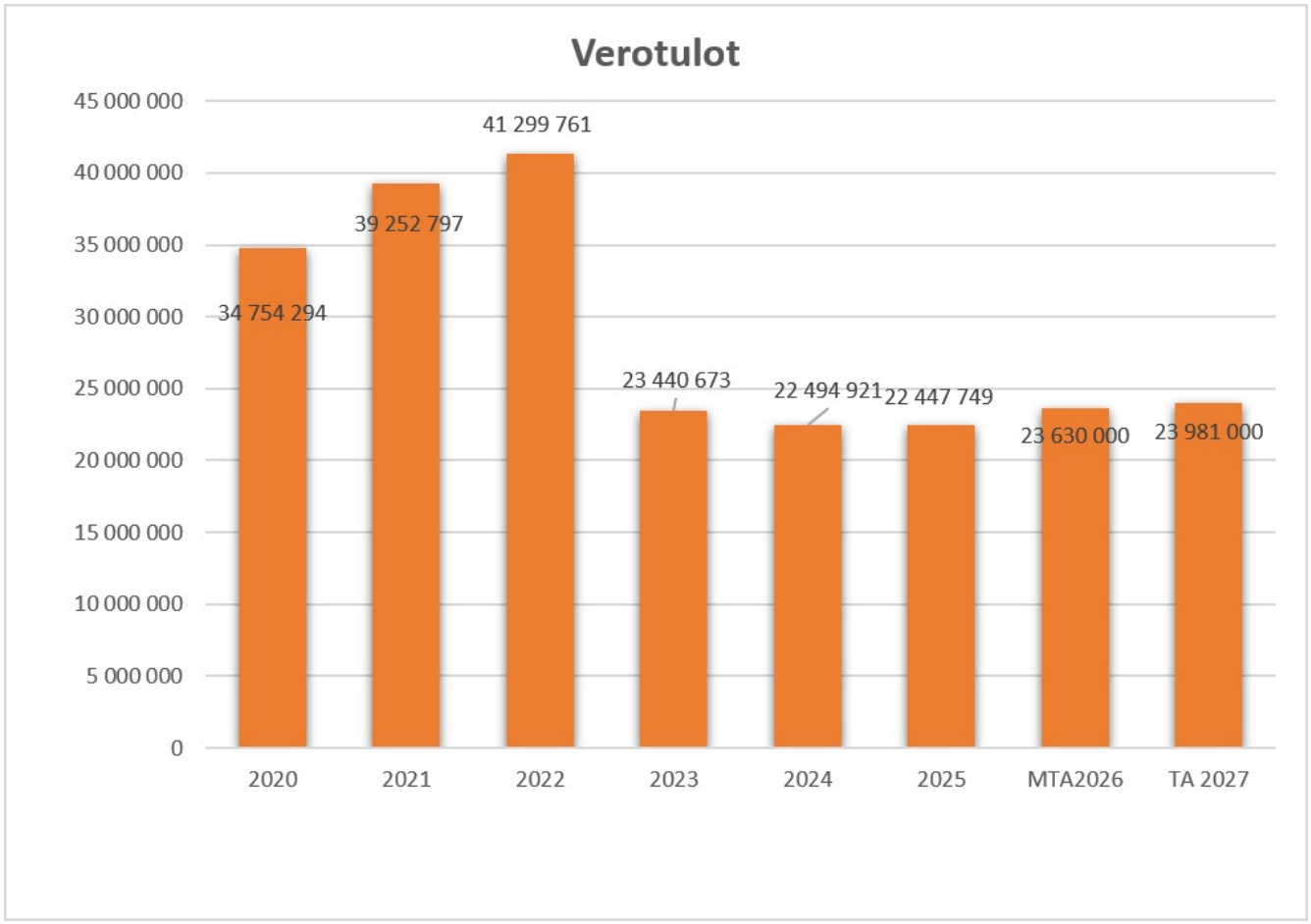
VIII LIITTEET

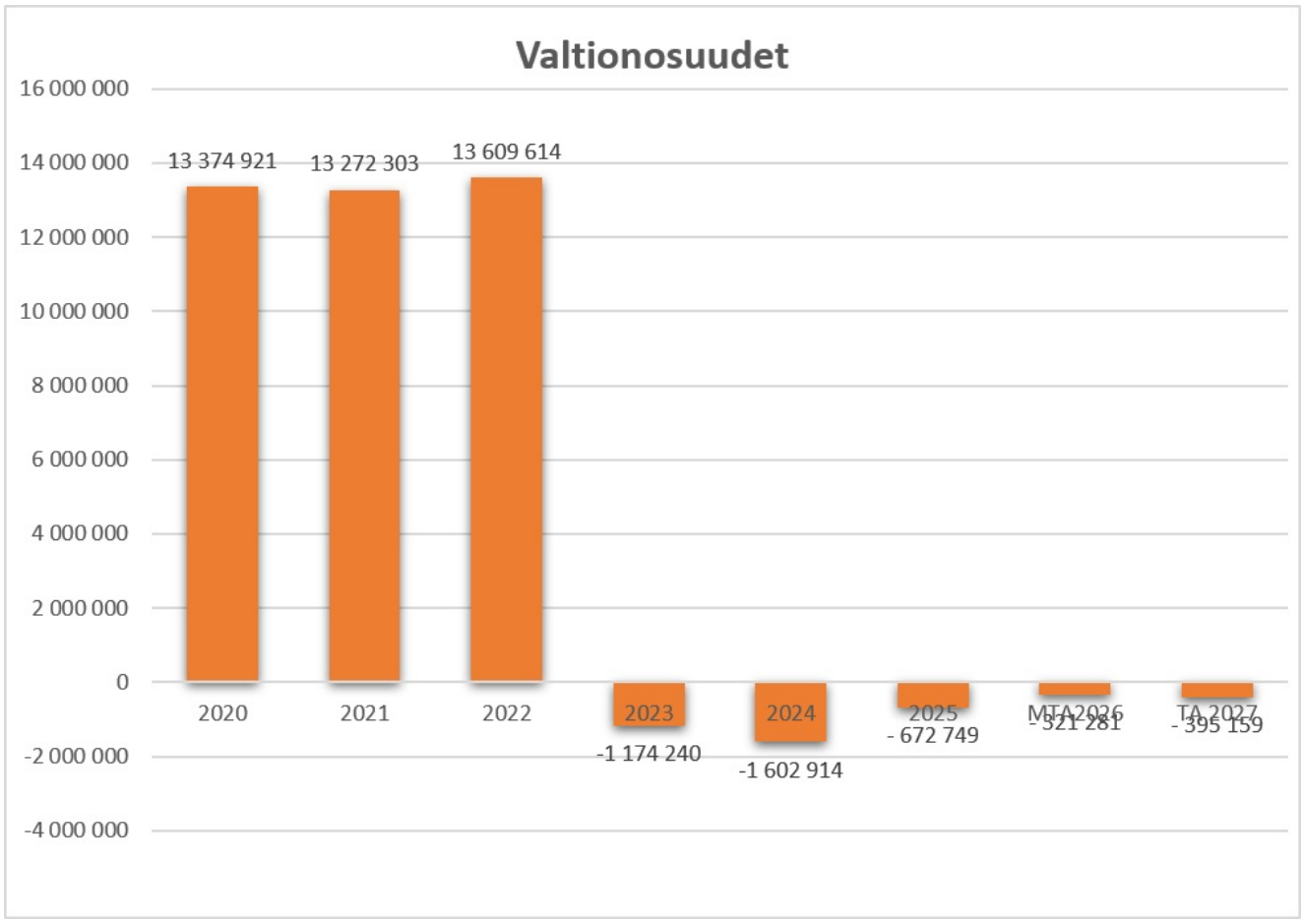


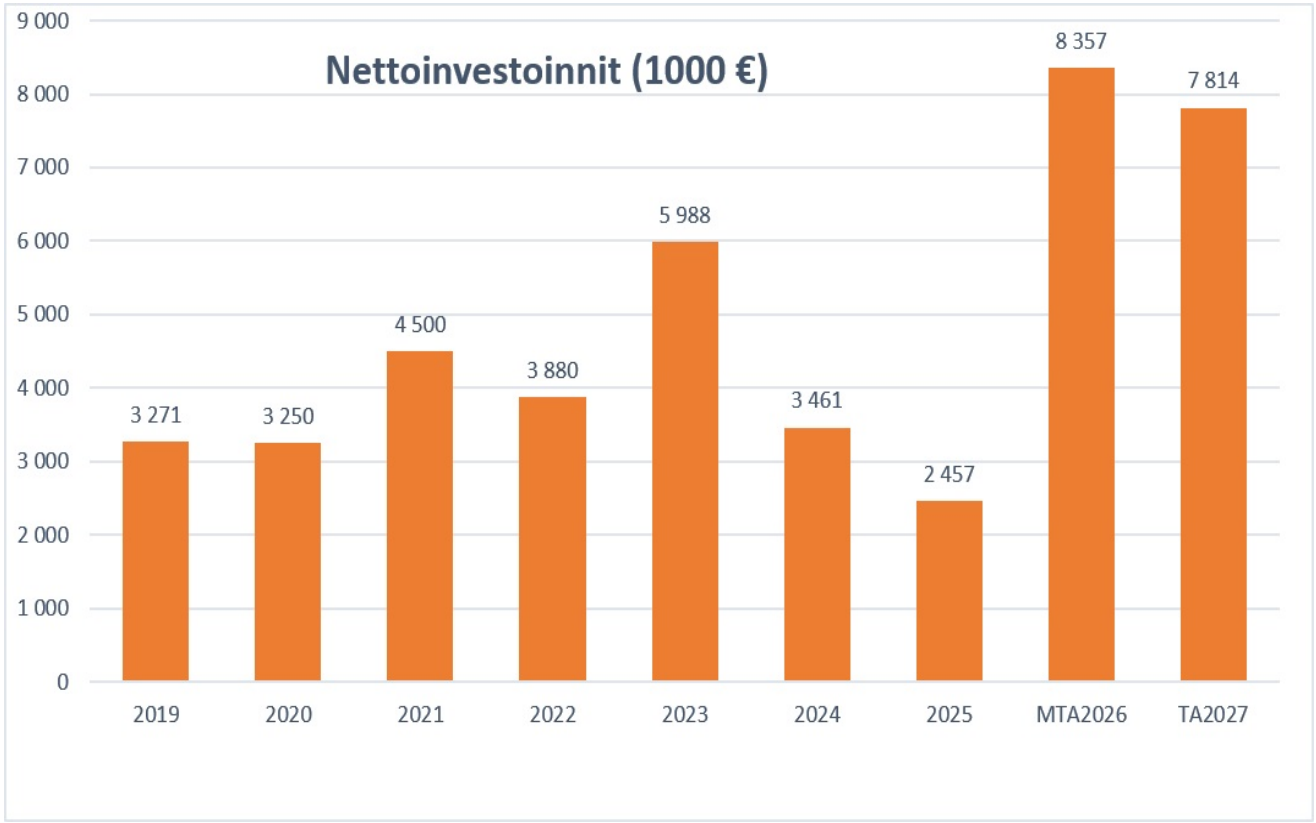

Ulkoiset toimintakulut
60 000 000
50 000 000
40 000 000
30 000 000
20 000 000
10 000 000
0
51 130 535
52 570 557
55 904 933
24 856 812
26 365 425
24 759 522
25 639 851
25 936 496
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA 2027

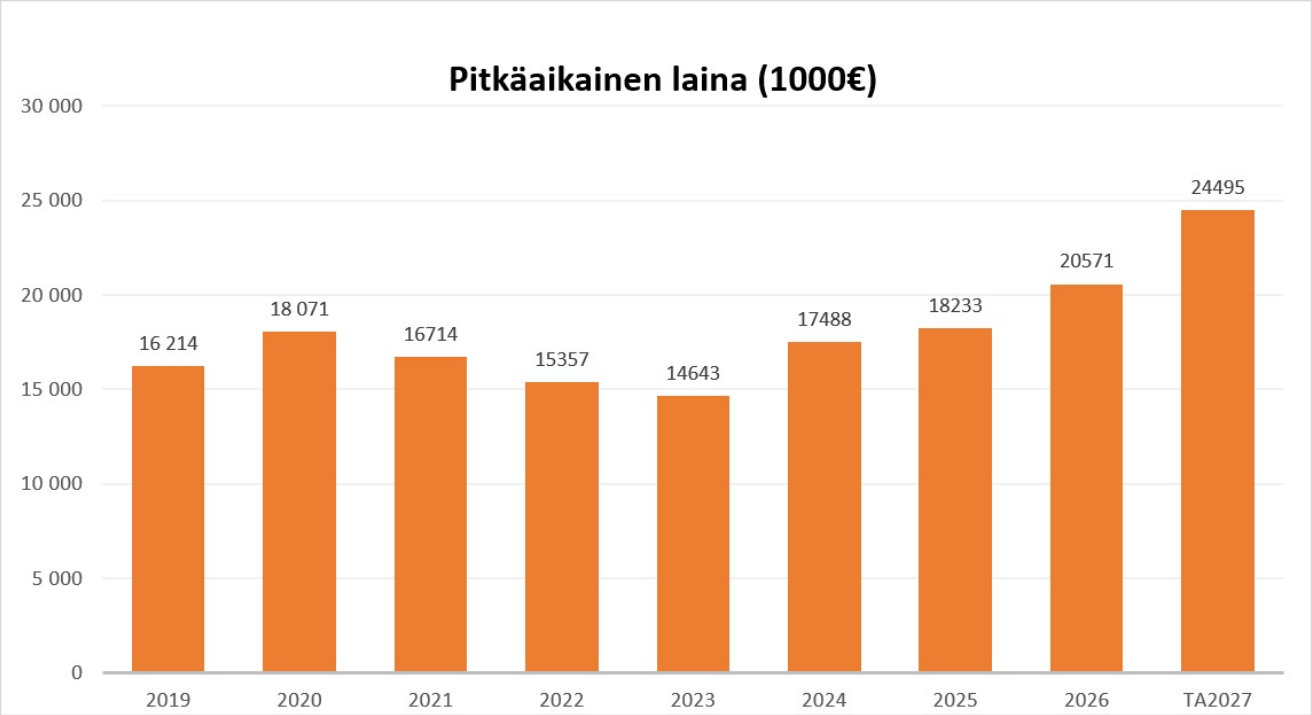

Toimintakate
0
-10 000 000
-20 000 000
-30 000 000
-40 000 000
-50 000 000
-60 000 000
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA 2027
-44 333 431
-45 691 977
-49 205 857
-18 534 354
-20 003 086
-18 792 491
-21 160 977
-21 574 362


Vuosikate
8 000 000
7 000 000
6 000 000
5 000 000
4 000 000
3 000 000
2 000 000
1 000 000
0
3 820 348
6 867 025
5 751 411
3 485 711
319 422
2 516 497
1 702 242
1 311 479
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA 2027

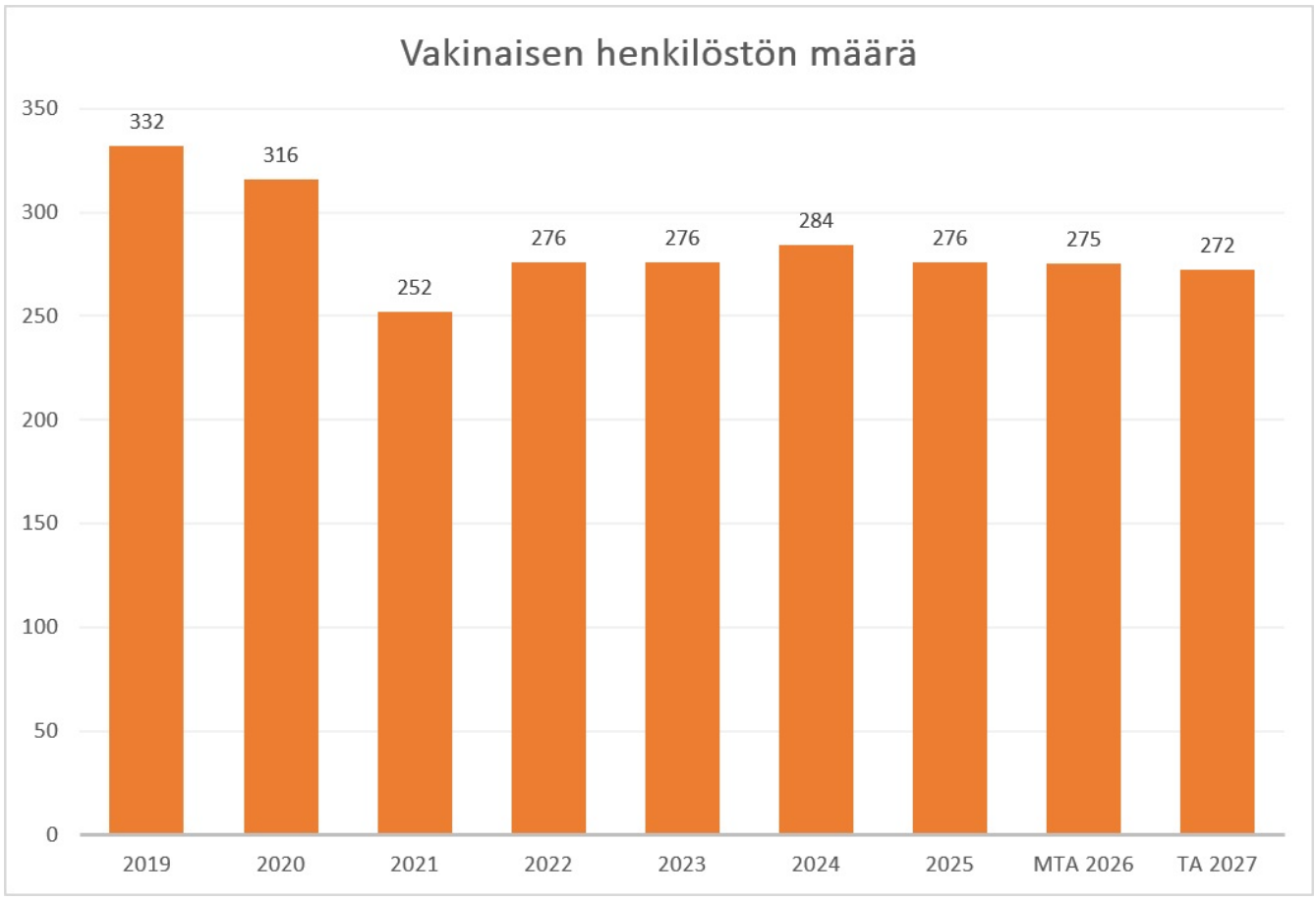

Verotulot
45 000 000
40 000 000
35 000 000
30 000 000
25 000 000
20 000 000
15 000 000
10 000 000
5 000 000
0
34 754 294
39 252 797
41 299 761
23 440 673
22 494 921
22 447 749
23 630 000
23 981 000
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA 2027


Valtionosuudet
16 000 000
14 000 000
12 000 000
10 000 000
8 000 000
6 000 000
4 000 000
2 000 000
0
-2 000 000
-4 000 000
13 374 921
13 272 303
13 609 614
-1 174 240
-1 602 914
- 672 749
- 321 281
- 395 159
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA 2027


Nettoinvestoinnit (1000 €)
9 000
8 000
7 000
6 000
5 000
4 000
3 000
2 000
1 000
0
3 271
3 250
4 500
3 880
5 988
3 461
2 457
8 357
7 814
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA2026
TA2027


Pitkäaikainen laina (1000€)
30 000
25 000
20 000
15 000
10 000
5 000
0
16 214
18 071
16714
15357
14643
17488
18233
20571
24495
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
TA2027


Pitkäaikainen laina (eur)/asukas
4 000
3 500
3 000
2 500
2 000
1 500
1 000
500
0
2 630
2463
2274
2185
2610
2777
3133
3731
2020
2021
2022
2023
2024
2025
2026
TA2027


Vakinaisen henkilöstön määrä
350
300
250
200
150
100
50
0
332
316
252
276
276
284
276
275
272
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
MTA 2026
TA 2027