



Rauman kaupunki

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2025–2027

Kaupunginvaltuusto hyväksynyt
25.11.2024 § 94



Sisällysluettelo

1 Yleisperustelut	5
1.1 Toimintaympäristön kuvaus	5
1.1.1 Väestö	5
1.1.2 Työllisyys	6
1.2 Talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset	7
1.2.1 Talousarvion sitovuus	7
1.2.1.1 Käyttötalousosa	7
1.2.1.2 Investointiosa	10
1.2.1.3 Tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa	10
1.2.2 Talousarvion käyttömääräykset	11
1.2.3 Liikelaistosten talousarvioiden sitovuus ja käyttömääräykset	11
1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman 2025–2027 lähtökohdat	12
1.3.1 Vuoden 2025 toiminnan strategiset painopisteet	20
1.3.2 Rauman kaupungin tuloslaskelma	21
1.3.3 Peruskaupungin tuloslaskelma	21
1.3.4 Rauman kaupungin investoinnit	22
1.3.5 Rauman kaupunki rahoituslaskelma	23
1.3.6 Peruskaupungin rahoituslaskelma	24
2 Käyttötalousosa	25
2.1 Peruskaupunki 2025-2027	25
2.2 Konsernihallinto	26
2.2.1 Konsernijohto	28
2.2.2 Kaupunkikehitys	33
2.2.3 Määrärahavaraudet	33
2.2.4 Tarkastustoimi	35
2.2.5 Vaalit	36
2.2.6 Konsernihallinnon ulkopuoliset toiminnot	36
2.3 Konsernipalvelut	38
2.4 Työllisyydenhoito	44
2.5 Elinvoimatoimiala	45
2.6 Sivistysvaliokunta	53
2.7 Tekninen valiokunta	71
3 Taseyksiköt	80
3.1 Pienvenesatamat –taseyksikkö	80
3.2 Etelä-Satakunnan työllisyysalue -taseyksikkö	82
4 Liikelaistokset	83
4.1 Rauman vesi- ja viemäriiikelaistos	83
4.2 Rauman seudun jätehuoltoliikelaistos	88
5 Tuloslaskelmaosa	93
5.1 Rauman kaupunki tuloslaskelma	93
5.2 Peruskaupunki tuloslaskelma	93
5.3 Kunnan verotulot	94
5.4 Kiinteistövero	95
5.5 Osuus yhteisöveron tuotosta	95
5.6 Valtionosuudet	95
5.7 Rahoitustuotot ja -kulut	96
5.8 Poistot	96

6 Investointiosa	97
Yhteenveto	97
6.1 Konsernihallinto	98
6.2 Sivistysvaliokunta	99
6.3 Tekninen valiokunta.....	99
6.4 Taseyksiköt.....	104
6.5 Liikelaitokset.....	104
7 Rahoitusosa	106
7.1 Rahoituslaskelman rakenne ja sisältö.....	106
7.2 Rauman kaupunki (valiokunnat + taseyksiköt + liikelaitokset)	107
7.3 Peruskaupunki (valiokunnat + taseyksiköt)	108
8 Tytäryhteisöt	109
8.1 Rauman Energia Oy	111
8.2 Rauman Satama Oy	117
8.3 Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy	121
8.4 Rauman Asunnot Oy.....	125
8.5 Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy.....	128
9 Koonti valtuustoon nähden sitovat talouden tavoitteet	131
10 Kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen euromääräiset muutosesitykset esityksiin	132

1 Yleisperustelut

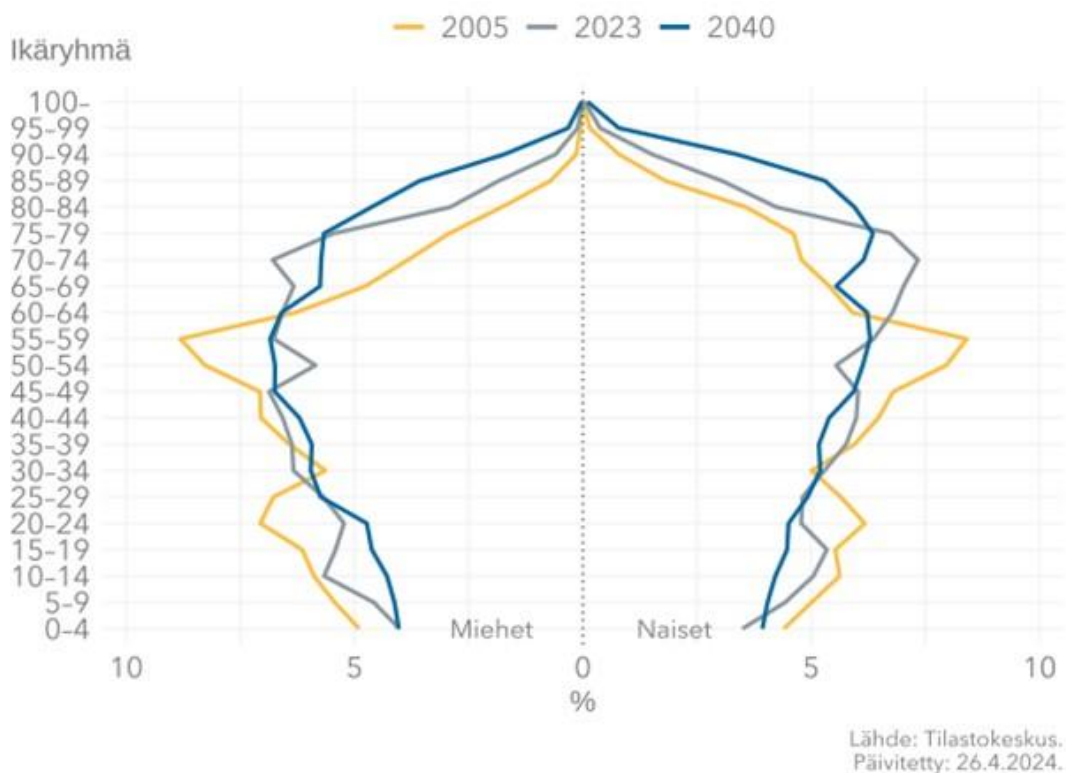
1.1 Toimintaympäristön kuvaus

1.1.1 Väestö

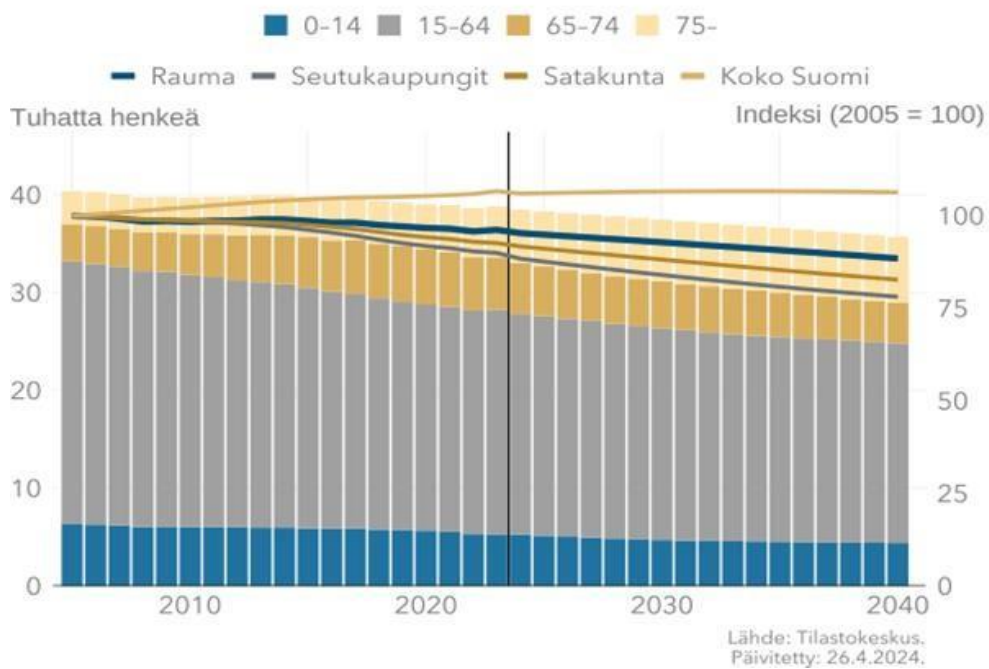
Elokuussa 2024 väkiluvun ennakkotieto oli 38 874 henkilöä. Väestön ennakkotiedon mukaan väestö on kasvanut vuoden takaiseen verrattuna 113 henkilöllä. Nettomaahanmuutto on ollut elokuussa 2024 positiivista, kuten koko kuluvana vuonna.

Vieraskielisten osuus Raumalla on vuonna 2023 ollut 8,6 % väestöstä, ja Satakunnassa luku oli 5,3 %. Sekä Raumalla että koko Satakunnassa vieraskielisten osuus väestöstä on kasvanut. Vuonna 2021 taajama-aste oli 93,4 %, kun Satakunnassa luku oli 83,9 %.

Ikärakenne

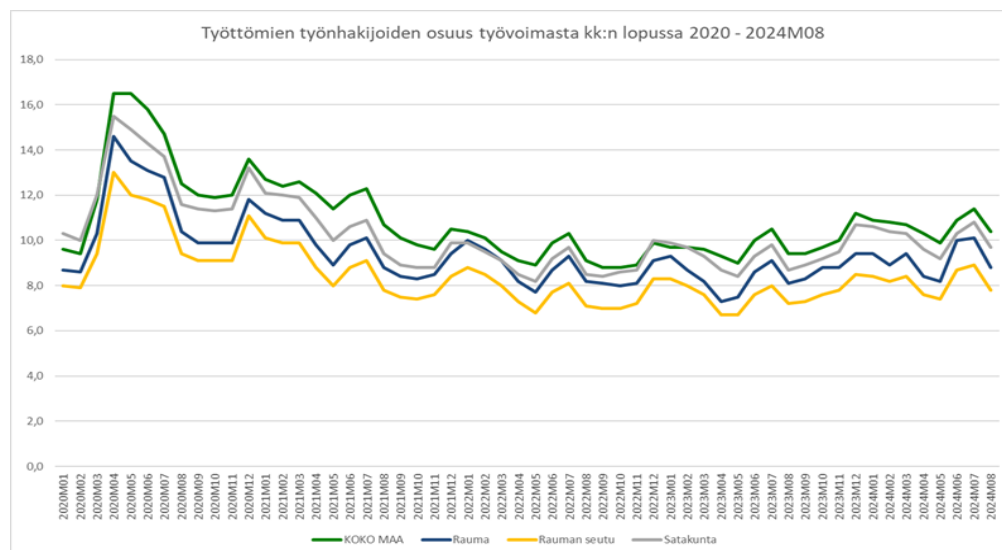


Väestörakenne ja ennuste



1.1.2 Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta



Henkilöstömäärä toimialoittain (lokakuu 2024)

Toimiala	Vakituiset	Työllistetyt	Määräaika	Yhteensä
Konsernipalvelut (*)	149	7	63	219
Sivistysvaliokunta	774	23	507	1304
Tekninen valiokunta (**)	215	12	34	261
Yhteensä	1138	42	604	1784
* sis. Ruoka ja puhtauspalvelut				
** tekvan määräaikaisissa mukana kausityöntekijöitä				

1.2 Talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset

1.2.1 Talousarvion sitovuus

KJ= Talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset päivitetään kevään 2025 aikana erityisesti investointien sitovuuksien osalta ja tuodaan päätöksentekoon. Tämä on osa kokonaisvaltaista talousprosessien kehittämistyötä.

1.2.1.1 Käyttötalousosa

Talousarvion määrärahoja saa käyttää vain talousarviovuoden menoihin (tavaran tai palvelun vastaanotto tapahtuu talousarviovuoden aikana).

Valiokuntatason sitovuus

Talousarvion sitovuudessa noudatetaan hallintosäännön (1.1.2024 voimaan) § 78 määräyksiä. Valtuustoon nähden sitova määräraha on kunkin valiokunnan toimintakate ja toimintamenot.

Poikkeuksena edelliseen muodostavat valtion säätelemät asiakaspalvelumaksut, joiden tarkistukset on huomioitava täysimääräisesti kaupungin perimissä asiakaspalvelumaksuissa. Maksujen tarkistusten tulee johtaa täysimääräisesti toimintakatteen paranemiseen.

Toimialojen tulee tarkistaa säännöllisesti (mielellään vuosittain) päätettävissään olevia maksuja ja taksoja. Tarkistus voi perustua esimerkiksi tuotantokustannusten nousulle, inflaatiolle tai vastaaville tekijöille.

Valiokunnat laativat toimialojen käyttösuunnitelmat huomioiden valtuustoon nähden sitovat erät ja tavoitteet. Hallintosäännön (1.1.2024 voimaan) § 76 talousarvion täytäntöönpano mukaan käyttösuunnitelmat ja liiketoimintasuunnitelmat lopulta hyväksyy kaupunginhallitus valiokuntien, lautakuntien ja liikelaitosten johtokuntien valmistelun pohjalta.

Mikäli valiokunnat aloittavat uusia toimintoja, on tästä tehtävä esitys, ml. määrärahaesitys, kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle päätettäväksi.

Palvelualueen sitovuus

Valiokunta päättää toimialajohtajan esityksestä toimialan käyttösuunnitelmasta palvelualueittain siten että valtuuston nähden sitovat määrärahat ja erityisperustelut ja talousarviotavoitteet toteutuvat. Toimialajohtaja päättää tarvittaessa palvelualueitasoa tarkemmasta sitovuustasosta toimialalla.

Muita sitovuusmääräyksiä

a) Määrärahojen siirrot toimielimien välillä

Työllistämismäärärahoja, vahinkokustannuksia, henkilöstöohjauksen kesätyömäärärahoja ja sosiaalipalvelujen toimeentulotuen opiskelijoiden kesätyömäärärahoja koskevat määrärahojen keskeiset siirrot toimielimeltä toiselle (ns. määrärahojen keskeiset siirrot kaupungin sisällä) voidaan tehdä ilman kaupunginvaltuuston päätöstä.

Konsernin johtoon kuuluvaan kustannuspaikkaan 1040 ”Määrärahavaraukset” osoitettua määrärahaa ei saa käyttää ilman kaupunginhallituksen päätöstä pois lukien lomapalkkavelan muutokset, varhaiseläkemaksut sekä eläkemenoperusteisten maksujen tasaus. Näitä koskevat määrärahojen keskeiset siirrot toimielimille voidaan tehdä ilman kaupunginhallituksen päätöstä.

b) Avustukset

Kaupunginvaltuusto päättää nimetyille yhteisöille myönnettyistä avustuksista. Kaupunginhallitus päättää kaupunginhallituksen avustusmäärärahojen (kp 1062 Avustukset (KH)) jakamisesta. Muiden toimielimien avustusmäärärahojen jakamisesta päättää ao. valiokunta.

c) Virkojen ja toimien täyttölupa hallintosääntö § 40

Avoimeksi tulleen viran tai toimen täyttämisestä sekä pysyvyydeltään niihin verrattavissa olevan työntekijän ottamisesta on määrätty hallintosäännössä. Määräaikaisen virka- tai työsuhteen täyttämisen lupamenettelystä on samoin määrätty hallintosäännössä.

Poiketen periaatteesta, että vakanssipaketin yhteydessä perustettavien virkojen ja työsuhteiden täyttämiseen ei tarvita erillistä lupaa, niin vuonna 2025 myös näiden sekä eläköitymisten johdosta vapautuvien virkojen ja työsuhteiden täyttämiseen tarvitaan kaupunginjohtajan lupa, ellei kaupunginjohtaja delegoi asiaa.

d) Henkilöstösiirtoihin liittyvät määrärahat

Mikäli työnantaja siirtää henkilön **tehtävineen** toimialalta toiseen, siirtyvät ao. palkkarahat henkilösivukustannuksineen hänen mukanaan. Siirrosta päättävän tehtävänä on ilmoittaa konsernipalvelujen talousohjaukselle määrärahojen siirroista.

e) Käyttötalouden sidotut määrärahat

Käyttöomaisuuden myyntivoittoa, joka ylittää budjetoidun, ei saa käyttää toimintakatteen lisäämiseen (esim. maan myyntitulot, rakennusten myyntitulot).

Palvelualueella 45100 ”**Tilapalvelut**” sähkö-, lämmitys-, vesi-, jätevesi- ja jätehuoltomäärärahoja ei saa käyttää muiden menojen katteeksi. Toisaalta teknisen valiokunnan ei tarvitse kattaa näiden määrärahojen ylitystä muista menoistaan.

f) Kaupunginhallitus kehittämisrahaopiojektit ja ulkopuolista rahoitusta saavat hankkeet

Kaupunginhallituksen kehittämisrahaopiojekteihin osallistumista koskeva valmistelu on tuotava aina kaupunginhallituksen päätettäväksi ennen projektin aloittamista. Kehittämisprojekteihin osallistumisen valmistelussa noudatetaan konsernipalveluiden antamia projektivalmisteluohjeita.

Mikäli toimialan ulkopuolista rahoitusta saava hanke ei toteudu alkuperäisen talousarvion mukaisena (menot ylittyvät) toimialan toimintakate ei saa ylittyä, vaan ylitys tulee kattaa toimialan sisältä.

Toimialan palvelualueelle ”Hankkeet” osoitettua määrärahaa ei saa käyttää muiden menojen katteeksi.

Käyttösuunnitelman vahvistamisen yhteydessä valiokunnalle on annettava tiedoksi mitä sisäisiä taloudellisesti merkittäviä hakkeita käyttösuunnitelma sisältää.

Toimialan hankkeista ja kaupunginhallituksen kehittämisraha projekteista tulee raportoida kaupunginhallitukselle sekä ao. valio- ja johtokunnalle vähintään puolivuositain. Hankkeiden kirjanpito on oltava ajan tasalla ja toimialalla on oltava tieto käynnissä olevista hankkeista.

g) Sisäiset ja ulkoiset vuokrat

Kaupunginhallitus päättää ulkopuolisilta vuokrattavista tiloista.

Toimialojen käytössä oleviin tiloihin sovelletaan kaupunginhallituksen (19.9.2005 § 598) hyväksymää ohjetta sisäisestä vuokrajärjestelmästä.

Kaupunginhallituksella on oikeus päättää tilojen muutosten aiheuttamista sisäisen vuokrajärjestelmän mukaisista määrärahojen siirroista toimialojen välillä.

Tekninen toimiala on oikeutettu hyväksymään valiokuntien puolesta niiden vesi-, jätevesi-, sähkö-, lämpö- ja jätehuoltolaskut (kh 8.1.2007 § 21).

Teknisellä valiokunnalla on valtuus periä sisäiset vuokrat kulloinkin voimassa olevien vuokrasopimusten mukaisesti ja valiokunta toimittaa kaupunginhallitukselle tiedot neljännesvuositain tapahtuneista muutoksista (kh 14.5.2007 § 371).

h) Tukityöllistäminen valiokunnan omin määrärahoihin

Valiokunta voi palkata työllistämistukityöntekijöitä myös omin määrärahoihin yli sen kiintiön mihin tukityöllistämiseen varatut määrärahat riittävät.

Työllistämistuen hakeminen ja tilittäminen hoidetaan näidenkin päätösten osalta työvoiman palvelukeskuksessa. Työllisyyspalvelut ohjeistavat.

i) Toiminnan ja talouden raportointi

Toimialat, taseyksiköt ja liikelaitokset veloitetaan raportoimaan toiminnasta ja taloudesta vastaavalle toimielimelle (valiokunnalle tai johtokunnalle) kuukausittain tiivistetysti. Tämä ns. kuukausiraportointiin saatavat tiedot saadaan UNIT4 taloussuunnitteluohjelman taloudenseurannasta ja suoritetaan toimialoittain palvelualuekohtaisesti. Talousjohtaja laatii kuukausikohtaisista tiedoista koko kaupunkitason tiivistelmän kaupunginhallitukselle tiedoksi. Tästä syystä raportointikuukauden toteutuma on tullut käsitellä toimielimessä viimeistään seuraavan kuukauden loppuun mennessä. Kuukausiraportointi koskee myös investointien toteutumista.

Osavuositarkastukset kootaan yhteiseen raporttiin AURA-käsikirjan (VM:n automaattinen raportointiohjeistus) ohjeiden mukaisesti. Toimialat laativat osavuositarkastukset taloussuunnitelman vuosikellon mukaisesti käyttäen Opaasi talousdokumentti – tietojärjestelmää, jonka avulla kerätään kaupunkitasoinen osavuositarkastus

Toimialat veloitetaan nimeämään käyttösuunnitelmissaan ja liiketoimintasuunnitelmissaan investointikohteittain talouden seurantavastuulliset henkilöt (investointihankkeesta/projektista vastaavan

henkilön), joiden tehtävänä on raportoida ja ennustaa vastaamista hankkeista ja arvioida niiden etenemistä kaupunginhallitukselle kolme kertaa vuodessa.

1.2.1.2 Investointiosa

Investointiosaan kuuluvat irtaimen käyttöomaisuuden hankinnat, joiden hankinta-arvo on huomattava ja joiden käyttöaika on yli **kaksi** vuotta. Hankinta-arvon voidaan katsoa olevan huomattava, mikäli se ylittää 10.000 euroa.

Kaupunginvaltuuston talousarviossa myöntämät investointimäärärahat ovat kokonaisuudessaan toimialoja sitovia ja talousarviossa talousarviovuodelle mainitut työkohteet tulee toteuttaa, ellei kaupunginvaltuusto toisin päättä. Investointimenot ja investointitulot ovat erikseen sitovia – Toimialojen kokonaisinvestointimenoja ei saa ylittää ja kokonaisinvestointituloja ei saa alittaa ilman kaupunginvaltuuston päätöstä. Valiokuntien tulee tarvittaessa tehdä kaupunginvaltuustolle lisätalousarvioesitys tai talousarvion muutosesitys toimialan investointiosaan.

Kaupunginvaltuusto voi edellä mainitun lisäksi päättää erikseen sitovasta työkohteesta ja sen kustannusarviosta talousarvio ja -suunnitelmakaudelle.

Kaupunginhallituksen päätöksellä toimialan palvelualueiden välillä voidaan investointien menomäärärahoja ja tuloarvioita siirtää muuttamatta kuitenkaan kaupunginvaltuuston nähden sitovuustasoa.

Valiokunnat voivat päättää investointimäärärahojen ja investointien tuloarvioiden siirroista palvelualueen työkohteiden ja investointihankkeiden välillä, ellei valtuusto toisin ole päättänyt.

Lähtökohtaisesti investointimäärärahan säästöä investointiosassa ei voida käyttää käyttötalousosan määrärahan ylityksen kattamiseen tai päinvastoin. Määrärahojen siirtoja käyttötalouden ja investointiosan välillä tehdään ainoastaan kaupunginvaltuuston päätöksellä toimialan perustellusta ja erityisesti taloudellisiin vaikutuksiin perustuvasta esityksestä.

Erityisesti rakennusinvestointien osalta tulee olla selvitetty ja todettu arvioidut käyttötalousvaikutukset sekä arvioidut brutto- ja nettovaikutukset kaupungin tuloslaskelmaosan eri eriin ennen investoinnin aloittamista.

Ns. pienhankinnat

Poistolaskennan pohjana olevan pienhankintarajan (alle 10 000 euron yksittäishankinnat) alittavat hankinnat tulee budjetoida käyttötalousosaan ja kirjataan talousarviovuoden aikana kuluksi.

Mikäli talousarviovuoden aikana ilmenee, että alle 10.000 euron pienhankintoja on budjetoitu virheellisesti investointiosaan, tulee toimialan seurata näitä käyttötalouden kuluja ja niiden taloudellisen merkittävyyden arvioinnin jälkeen tehdä tarvittaessa edellä mainittu talousarvion muutosesitys.

1.2.1.3 Tuloslaskelmaosa ja rahoitusosa

Rahoitusosassa esitetty lainakannan muutokset (pitkäaikaisten talousarviolainojen lisäys) ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia.

Rahoitusosassa esitetty antolainauksen muutokset (ulkopuolisille) ovat kaupunginvaltuustoon nähden sitovia.

Kaupunginhallituksella on oikeus myöntää Rauma-konserniin kuuluville tytäryhteisöille ja liikelaitoksille antolainoja.

1.2.2 Talousarvion käyttömääräykset

Kuntalain mukaan kaupungin toiminnassa ja talousenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvio on oikeudellisesti sitova (valtuutus ja virkavastuu). Kaupunginvaltuusto päättää kaupungin talousarvioon tehtävistä muutoksista.

Talousarviovuoden menomäärärahat antavat valtuuden käyttää rahaa ja tuloarviot ovat velvoite kerätä kaupungin tuloja. Toimialojen on huolehdittava talousarvioon merkittyjen tulojen toteutumisesta ja menojen pysymisestä hyväksytyn toimintakatteen edellyttämällä tasolla.

Määrärahan varaaminen talousarvioon ei kuitenkaan suoraan synnytä perustetta menoon vaan tarvitaan päätös toimivaltaiselta taholta, joka on yleensä määritelty johtosäännöissä, hankintavaltuuksilla tai erillisillä päätöksillä. Ennen kuin myönnettyä määrärahaa ryhdytään käyttämään, tulee hankinnasta vastaavan henkilön varmistua, että käytettävissä olevaa määrärahaa ei ylitetä ja hankinta vastaa niitä perusteluita, jotka kunkin määrärahan kohdalla on hyväksytty.

Meno on kuitenkin suoritettava, jos velvollisuus menon syntymiseen perustuu lakiin tai ulkoiseen sopimukseen. Ensisijaisesti toimialojen on käyttösuunnitelmissaan budjetoitava em. lakisääteiset ja sopimusperusteiset menot.

Määrärahoja käytettäessä on huomioitava, että menot ja tulot on otettu talousarvioon bruttomääräisinä vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista.

Talousarvion noudattamisessa ja talousarvion toteutumisen seurannasta tulee noudattaa hallintosääntöä ja muita kaupungin yleisiä ohjeita ja säännöksiä sekä talousohjauksen antamia muita ohjeita.

Jos määräraha ei riitä, viranomaisen on hyvissä ajoin ennen talousarviovuoden loppumista tehtävä määrärahan korotusesitys kaupunginhallitukselle, jonka tulee viipymättä saattaa asia kaupunginvaltuuston ratkaistavaksi. Samoin on meneteltävä, jos tarvitaan kokonaan uusi määräraha (lisätalousarvioesitys).

Liikelaitosten talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää johtokunta. Säännökset kunnan ja kuntayhtymän liikelaitosta sitovista meno- ja tuloeristä kunnan tai kuntayhtymän talousarviossa on poistettu (Kuntalain muutos (419/2021) § 120). Kunkin kunnan ja kuntayhtymän valtuusto voi asettaa liikelaitokselle sen toimintaa parhaiten edistäviä taloudellisia ja toiminnallisia tavoitteita.

1.2.3 Liikelaitosten talousarvioiden sitovuus ja käyttömääräykset

1. Liikelaitosten taloudesta ja sen hoitamisesta on säädetty kuntalain 13 luvussa. Sen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt liikelaitoksille johtosäännöt, joissa on määräyksiä mm. talousenhoidosta ja henkilöstöstä.
2. Peruspääoman korko kaupungille maksetaan kerran kuukaudessa tasasuuruusina erinä, ellei muuta sovita. Liikelaitos maksaa keskitetysti hoidettavista tehtävistä (mm. kirjanpito, palkanlaskenta, tarkastustoimi, lakiasiat, viestintä, hankinta, ICT-palvelut) kaupungille ennakkomaksua kuukausittain.

1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman 2025–2027 lähtökohdat

YLEINEN TALOUSKEHITYS

Valtiovarainministeriön julkaisusarjassa 23.9.2024 julkistettu Taloudellinen katsaus, syksy 2024 –julkaisun mukaan Suomen talouden taantumun pohja näyttäisi olevan ohitettu. Kotitalouksien käytettävissä olevat tulot ja kulutus lisääntyvät inflaation hidastumisen ja korkojen laskuun kääntymisen myötä. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 % vuonna 2024.

Rakentamisen jyrkkä lasku näyttäisi nyt pysähtyneen. Asuntomarkkinat piristyvät korkojen laskun myötä, mutta asuntorakentamisen odotetaan kasvavan vasta ensi vuonna. Kone- ja laiteinvestoinnit ovat taantumasta huolimatta kasvaneet energiamurroksen ja digitalisaation etenemisen myötä. Investointisuunnitelmia Suomeen on ennätyksellisen paljon.

Kokonaisuutena investoinnit kasvavat lähes 6 % vuonna 2025. BKT kasvaa vuonna 2025 1,7 % ja vuonna 2026 1,5 %. Kotimaisen kysynnän kasvua hidastavat julkisiin menoihin tehtävät leikkaukset sekä verojen korotukset. Työllisyystoimet kasvattavat työn tarjontaa ennustejaksolla.

Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta vuonna 2025 työllisyys kasvaa tuotannon kasvun ja työllisyystoimien myötä. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 %:iin ja työttömyysaste laskee 7,2 %:iin.

KUNTATALOUDEN KEHITYS JA TALOUDELLINEN KEHITYS RAUMALLA

KUNTATALOUDEN KEHITYS

Valtiovarainministeriön 23.9.2024 julkaiseman Kuntatalousohjelma vuosille 2025–2028 –syksy 2024 –julkaisun (46/2024) tarkoituksena on syventää valtion talousarviovalmistelun kuntataloutta koskevaa arviointia. Kuntatalousohjelman tarkoituksena on arvioida kuntatalouden tilaa sekä kuntien mahdollisuuksia selvittää peruspalvelujen järjestämisestä valtion talousarvioesityksen mukaisella rahoituksella ja päätetyillä toimenpiteillä. Kuntatalousohjelman painopiste on kuntatalouden kehitysnäkymien ja valtion toimenpiteiden tarkastelussa. Toimenpiteiden vaikutuksia on arvioitu koko kuntatalouden lisäksi kuntakokoryhmittäin sekä rahoitusperiaatteen toteutumisen näkökulmasta. Valtiovarainministeriön kansantalousosasto on valmistellut kuntatalouden kehitysarvion, joka esitetään kuntatalousohjelmassa kuntien kirjanpidon käsittein.

Lähipuosina kuntatalouden menojen ja tulojen epätasapaino syvenee. Vuonna 2024 kuntatalouden tilanne heikkenee jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat kuntataloutta vahvistamasta. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän noin miljardi euroa negatiiviseksi vuonna 2024.

Edelleen kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee lähipuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Hallituksen päätösten nettovaikutus on kokonaisuudessaan kuntataloutta hieman vahvistava, vaikka kuntien tehtävien ja velvoitteiden purkamisesta arvioituja säästöjä onkin maltillistettu aiempiin arvioihin nähden. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa heikentyä noin 1,9–2,1 mrd. euroa negatiiviseksi vuosina 2025–2028.

Vuonna 2023 kuntatalouden lainakanta oli noin 19,9 mrd. euroa, ja painelaskelmassa se uhkaa nousta tarkastelujakson lopulla 28,0 mrd. euroon. Tämä tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino edellyttää palveluiden sopeuttamista käytettävissä oleviin tuloihin.

Tuloksen muodostuminen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. Toimintakate	-14,1	-14,4	-16,1	-16,7	-17,3	-17,8
2. Verotulot	14,6	13,9	14,5	15,1	15,7	16,3
3. Valtionosuudet, käyttötalous	3,7	3,4	4,0	4,2	4,3	4,6
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,4	0,2	0,1	0,1	0,1	0,0
5. Vuosikate	4,6	3,0	2,5	2,7	2,7	3,1
6. Poistot	-2,8	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Tilikauden tulos	1,7	0,4	-0,5	-0,4	-0,5	-0,2
Rahoitus						
9. Vuosikate	4,6	3,0	2,5	2,7	2,7	3,1
10. Satunnaiset erät	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Tulorahoituksen korjauserät	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
12. Tulorahoitus, netto	4,3	3,1	2,3	2,4	2,5	2,9
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4,8	-5,0	-5,2	-5,4	-5,5	-5,7
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	0,8	0,9	0,9	1,0	1,0	1,0
15. Investoinnit, netto	-3,9	-4,1	-4,2	-4,4	-4,6	-4,8
16. Toiminnan ja investointien rahavirta	0,4	-1,0	-1,9	-2,0	-2,1	-1,9
17. Lainakanta	19,9	20,7	22,5	24,3	26,2	28,0
18. Kassavarat	6,8	6,8	6,8	6,7	6,7	6,7
19. Nettovelka (lainat – kassavarat)	13,1	14,0	15,7	17,6	19,5	21,3

TAULUKKO 1. Kuntatalouden kehitysarvio vuoteen 2028 (Kuntatalousohjelma 2025–2028, syksy 2024).

Vuonna 2025 kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 4,2 prosenttia vuoteen 2024 verrattuna. Vuonna 2025 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,3 mrd. euroa ja kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,8 mrd. euroa. Kiinteistöveron tuotto olisi arvion mukaan noin 2,4 mrd. euroa vuonna 2025. Uuden kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan noin 32 milj. euroa vuonna 2025, mistä kaivosten sijaintikuntien osuus olisi noin 19 milj. euroa.

Kevään 2024 kuntatalousohjelmaan verrattuna kuntatalouden lähivuosien kehitysnäkymät ovat heikentyneet koko maan tasolla ja kuntakokoryhmittäin. Kunnallisveron laskennallinen korotuspaine, jolla kuntatalouden sopeutustarvetta osaltaan arvioidaan, kasvaa tarkastelukauden loppua kohden mentäessä koko maan tasolla, mutta vuonna 2028 tilanne tasoittuu vuoden 2023 valtionosuuksien takaisinperinnän ja hallitusohjelman mukaisen peruspalvelujen valtionosuuden indeksijarrun poistuesssa. Etenkin pienemmissä kuntakokoryhmissä laskennallinen veroprosentin korotuspaine kasvaa joinakin vuosina merkittävästi. Laskennallinen korotuspaine näkyy myös negatiivisena vuosikatteenä ja tilikauden tuloksena. Kuntakokoryhmien sisällä ja yksittäisen kuntien välillä veroprosentin korotuspaine kuitenkin vaihtelee merkittävästi, sillä tuloveroprosentin tuotto vaihtelee kuntakohtaisesti huomattavan paljon.

Laskennallinen paine veroprosentin korotukseen (%-yks.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028
yli 100 000 asukasta	-0,1	0,5	1,2	1,2	1,2	1,1
40 001 – 100 000	-0,8	0,9	1,4	1,3	1,3	1,0
20 001 – 40 000	0,2	1,1	1,4	1,4	1,4	1,3
10 001 – 20 000	0,0	1,2	1,9	1,8	1,8	1,5
5 001 – 10 000	-0,4	0,5	1,1	1,2	1,2	0,8
2 001 – 5 000	-0,9	0,7	1,8	2,1	2,4	2,1
alle 2 000	-0,2	1,3	2,9	3,3	3,5	3,1
Manner-Suomen kunnat yhteensä	-0,2	0,7	1,4	1,3	1,0	0,8

TAULUKKO 2. Kunnan tuloveroprosentin laskennallinen korotuspaine (Kuntatalousohjelma vuosille 2025– 2028, syksy 2024)

Varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä veropohjan rapautuminen voi olla kasvava uhka, mikäli väestörakenteen kehitys jatkuu väestöennusteen mukaisesti. Investointien ja palvelutarpeen ennakoidun suunnittelun tarve korostuu jatkossa sopeutusmahdollisuuksien siirtyessä enemmän veroprosentin korotuksiin. Pienimpien kuntakokoryhmien osalta tilanne voi kuitenkin olla haastava, sillä monissa pienissä kunnissa kunnallisveroprosentit ovat jo korkeampia ja yksikkötuotot matalampia.

Tarkastelujakson aikana toiminnan ja investointien rahavirta laskee koko maan tasolla ja kaikissa kuntakokoryhmissä negatiiviseksi. Heikkenevää toiminnan ja investointien rahavirtaa tarkasteluperiodilla selittävät merkittävältä osin nettoinvestointien korkea taso erityisesti suurissa kaupungeissa sekä soteuudistuksen ns. verohäntien poistuminen.

Vuonna 2024 negatiivisen vuosikatteen kuntia on arvion mukaan 15. Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa merkittävästi tarkastelukauden loppua kohden. Negatiivisen vuosikatteen kunnista suurin osa on alle 10 000 asukkaan kuntia, mutta kauden lopussa mukana on myös yksi yli 100 000 asukkaan kaupunki. Negatiivinen vuosikate tarkoittaa tuloslaskelman alijäämäisen tuloksen lisäksi käytännössä sitä, että tulot eivät ole riittäneet kattamaan investointeja eivätkä edes kaikkia käyttötalouden menoja, jolloin on jouduttu ottamaan niin sanottua syömävelkaa, eli lainaa arjen toimintojen maksamiseksi.

Negatiivisten vuosikatteen kuntien lukumäärä	2023	2024	2025	2026	2027	2028
yli 100 000 asukasta	0	0	1	1	1	1
40 001 – 100 000	0	0	1	1	1	1
20 001 – 40 000	0	0	1	0	0	0
10 001 – 20 000	1	1	3	2	1	1
5 001 – 10 000	2	1	11	10	10	6
2 001 – 5 000	5	6	22	29	37	26
alle 2 000	7	7	12	14	16	14
Manner-Suomen kunnat yhteensä	15	15	51	57	66	49

TAULUKKO 3. Negatiivisten vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärä vuosina 2023–2028 (Kuntatalousohjelma 2025–2028, syksy 2024).

Eniten negatiivisen vuosikatteen kuntia on painelaskelman mukaan vuonna 2027, jolloin vuosikate on negatiivinen painelaskelman mukaan 66 kunnalla. Negatiivinen vuosikate kertoo kunnan käyttötalouden rakenteellisista ongelmista, jotka vaativat korjaamista. Kuntakokoryhmittäisiin ja kuntakohtaisiin arvioihin tulee kuitenkin suhtautua varauksella ja pitkälle meneviä tulkintoja välttämällä.

RAUMAN TALOUDELLINEN KEHITYS VIIME VUOSINA

Vuosikymmenen vaihtuminen 2020-luvulle oli eräänlainen käännekohta: Olkiluoto 3:n rakennustyömaan suurimmat vaikutukset verotuloihin vähenivät tälle vuosikymmenelle tullessa ja taloudellisesti näyttäytyi haasteellisina vuosina. Talouden tehostamisohjelma Vahva ja Vakaa Rauma hyväksyttiin vuoden 2019 lopussa tuomaan toimenpiteitä taloudellisen tilanteen kohoamiseksi. Tilikauden 2019 alijäämäksi muodostui -13,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 talousarvio hyväksyttiin 3,8 miljoonaa alijäämäisenä ja valtuusto päätti ohjeistaa toimintaa niin, ”että vuoden 2020 aikana taloutta tasapainotettavan niin, että kaupungin tilikauden tulos olisi vuoden 2020 päättyessä +-0 euroa ja valtuuttaa kaupunginhallituksen ohjaamaan asian valmistelua sekä tuomaan talousarviomuutokset asian osalta valtuuston päätettäväksi vuoden 2020 aikana.”

Kuitenkin vuodesta 2020 keväästä lähtien alkoi maailmanlaajuinen koronaviruspandemia vaikuttaen pitkälle vuoteen 2022 ja osin vielä vuonna 2023. Tämä näyttäytyi vuosina 2020–2022 merkittävästi ylijäämäisinä tilikausina johtuen valtion merkittävistä tukitoimista yhteisöverotuoton jako-osuuden kasvussa ja erilaisissa valtionavustuksissa. Lisäksi talouden tehostamisohjelman täytäntöönpano osaltaan auttoi talouden kohentumisessa hilliten osaltaan toimintakatteen kasvua vuonna 2020. Vuonna 2020 kasvoi valtionosuuksien määrä 44,4 miljoonaa euroa vuodesta 2019. Tilikauden 2020 tulos oli positiivinen 19,5 miljoonaa euroa ja tuloksesta tehtiin Karin kampusrakennushanketta varten 15 miljoonan euron investointivaraus, jolloin tilikauden ylijäämäksi jäi 4,6 miljoonaa euroa.

Vuoteen 2021 vaikutti myös koronaviruspandemian vaikutukset ja valtionhallinnon tukitoimet siihen liittyen ja lisäksi aktiiviset toimet tehostamisohjelman täytäntöönpanossa. Tilikauden 2021 tulos oli positiivinen 19,7 miljoonaa euroa ja tuloksesta tehtiin Karin kampusrakennushanketta varten 17 miljoonan euron investointivaraus, jolloin tilikauden ylijäämäksi jäi 2,7 miljoonaa euroa. Kaikkinensa Karin kampusrakennushanketta varten on varauduttu siten 32 miljoonan euron investointivarauksella taseeseen.

Vuoteen 2022 vaikutti edelleen koronaviruspandemian vaikutukset ja vielä valtionhallinnon tukitoimet siihen liittyen. Lisäksi ennakoitua vähäisemmät poistot ja ennakoitua parempi toimintakate osaltaan veivät kohti ylijäämäistä tilikauden tulosta. Lopulta vuoden 2022 tilikauden ylijäämä oli 6,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2023 tilikausi toteutui myös ylijäämäisenä. Tilikauden tulos oli ennen tilinpäätösjärjestelyitä noin 15,6 miljoonaa euroa positiivinen ja tuloksesta tehtiin Karin kampusrakennushanketta varten 9 miljoonan euron investointivaraus sekä kirjanpitol teknisesti suoritettiin 2,5 miljoonan euron arvonalennus Rauman oppilaitoskiinteistöt -yhtiölle, jolloin tilikauden ylijäämäksi jäi 4,1 miljoonaa euroa.

Vuosi 2024 on alkuperäisessä talousarviossa arvioitu toteutuvan noin 8,9 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Puolivuotisraportoinnin ennusteiden mukaan tilikauden alijäämä olisi 3,34 miljoonaa euroa, yhdeksän kuukauden raportoinnin ennusteiden perusteella tilikauden alijäämä olisi noin 0,7 miljoonaa euroa vuonna 2025. Tilikauden tulokseen vaikuttaa erityisesti toimintakatteen kehitys, poistot sekä verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot- ja kulut.

VALTAKUNNALLISTEN UUDISTUSTEN VAIKUTUKSET

SOTE-UUDISTUS / HYVINVOINTIALUEET

Hyvinvointialueiden toiminta on käynnistynyt 1.1.2023 alkaen. Lähtökohtaisesti valtakunnallisella tasolla uudistus on kustannusneutraali, eli kunnilta siirtyisi yhtä paljon tuloja kuin menoja. Tarkistukset tehdään vuosien 2022 ja 2023 palveluluokkakohtaisilla tiedoilla sekä valmistuneilla em. vuosien verotuksilla. Eri vuosille kohdistuneita vaikutuksia on tapahtunut ja tapahtumassa seuraavasti:

Sote-erien vaikutukset / Rauma / Vuosi	Soteuudistuksen muutosrajoitin	Sote uudistuksen järjestelmämuutoksen taseaus	Jälkikäiteistarkistuksesta johtuva valtionosuuden pysyvä lisäsiirtotarve	Määräaikainen lisäys kompensoimaan lisäsiirtotarpeen muutosta	Jälkikäiteistarkistuksesta johtuva valtionosuuden lisäsiirtotarve vuodelta 2023, (1/3) 2025	Määräaikaisen v. 2024 tehdyn lisäyksen takaisinperintä (1/3) 2025	Vos-lisäys 277 M€	Sote-erät yhteensä
2023	4 224 862	4 584 243						8 809 105
2024	- 324 384	809 991	- 3 502 109	1 341 631				- 1 674 871
2025	- 324 384	133 265	- 3 502 109		- 1 164 183	- 445 791	1 929 996	- 3 373 207
Muutos vuodet 2023 -> 2025								- 13 857 183

Sote-uudistuksen muutosrajoitin ja järjestelmämuutoksen taseaus ovat kuntakohtaisesti vaihtelevia ja tasaavat sote-uudistuksen vaikutusta kunnan taloudelliseen asemaan. Vuonna 2024 mukaan tuli kaikille kunnille asukasta kohti yhtä suuri jälkitarkistuksesta johtuva valtionosuuden pysyvä lisäsiirtotarve (n. -500 milj.€ /-90 €/as.) sekä määräaikainen lisäys kompensoimaan lisäsiirtotarpeen muutosta (+192 milj. € / +35 €/as.). Vuonna 2025 jälkitarkistuksesta johtuva pysyvä lisäsiirtotarve pysyy ennallaan (-501 milj. €). Tämä erä kuitenkin poistetaan ja siirretään osaksi kunnan asukaskohtaista omarahoitussuutta eli kasvattaa sitä 90 €/as. Vuoden 2023 osuus tuosta 500 miljoonasta vähennetään kunnilta kolmanneksen osuuksina vuosina 2025–27 eli n. 167 milj. €/vuosi. Lisäksi kunnilta peritään takaisin vuonna 2024 saatu määräaikainen 192 milj. € lisäys kolmanneksen osuuksina vuosina 2025–27 eli -64 milj. €/vuosi. Sote-siirtolaskelmasta aiheutuvia heikennyksiä tasaamaan hallitus päätti kehysriihessä lisätä kuntien valtionosuuksia 277 milj. €. Tämä puolestaan pienentää kunnan omarahoitussuutta 50 €/as.

Toinen merkittävä muutos lähivuosina hyvinvointialueiden myötä on sote-toimintaan käytettävien tilojen yhtiöittäminen. Sote-uudistuksen yhteydessä säädettiin kuntien omistamien sote-toimitilojen käytön osalta siten, että kiinteistöjen omistus säilyy edelleen kunnilla ja kuntayhtymillä, mutta ne veloitettiin vuokraamaan tilat hyvinvointialueille vuodesta 2023 alkaen vuoden 2025 loppuun. Toimitilojen vuokrauksen jatkaminen hyvinvointialueille ajanjakson jälkeen edellyttää käytännössä toiminnan yhtiöittämistä. Velvoite perustuu kuntalain (410/2015) 126 §:ään, jonka mukaan kunnan harjoittaessa tehtäviään kilpailutilanteessa markkinoilla toimintamuodon on oltava osakeyhtiö, osuuskunta, yhdistys tai säätiö. Varainsiirtoverolakia on väliaikaisesti muutettu siten, että kunnan tai kuntayhtymän yhtiöittäessä hyvinvointialueelle vuokraamaan sote- ja pelastustoimen toimitiloja vastaanottavan yhtiön ei ole laissa asetettujen edellytysten täytyessä maksettava siirroista varainsiirtoveroa. Uudistuksen voimaantuloon liittyvä voimaannpanolaki määritteli alkuvuosien vuokra-ajan ja vuokratason, mutta tilanne tulee muuttumaan lähitulevaisuudessa. Toisaalta yhtiöittämisvelvoitteella on pyritty varmistamaan se, että hyvinvointialueelle vuokratun rakennuksen vuokrataso kattaa jatkossa rakennuksen kaikki kulut. Hyvinvointialueet hakevat säästöjä vuokramenoistaan, mutta kunnille on asetettu vaatimus yhtiöittämisvelvoitteen kautta toimia ammattimaisesti ja läpinäkyvästi siten, että kuntien kiinteistöjen vuokratuotot kattavat menot. Satakunnan hyvinvointialueen tuleva palveluverkko määrittelee toiminnan tilat ja tällä on myös vaikutuksensa, mikäli tiloja jää käyttämättä sen lisäksi, että keskustelu vuokratasoista on haasteellista. Lisäksi yhtiöittämisen myötä niin kustannukset kuin tulot siirtyvät yhtiölle, jolloin kaupungin osalta tällä on vaikutuksensa, todennäköisesti heikentävästi, kaupungin kokonaistalouteen tulevaisuudessa.

TYÖLLISYYSALUEUUDISTUS

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu työ- ja elinkeinotoimistoilta siirtyy kunnille 1.1.2025. Siirtoon liittyvä laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) hyväksyttiin 1.3.2023. Kunnille tämä tarkoittaa merkittäviä uusia tehtäviä 1.1.2025 alkaen, kun työ- ja elinvoimapalvelut (TE-palvelut) siirtyvät työ- ja elinkeinotoimistoilta kunnille. Samalla nykymuotoiset työ- ja elinkeinotoimistot lakkautetaan ja toimistojen henkilöstö siirtyy kuntien palvelukseen liikkeenluovutuksella. Etelä-Satakunnan työllisyysalueelle on arvioitu alustavasti siirtyvän henkilöstöä n. 57 henkilötyövuotta. Työvoimapalveluiden uudistukseen (TE24) liittyy myös työttömyysturvauudistus, jossa kuntien vastuu työttömyysturvakustannuksista laajenee nykyisestä.

Työvoimapalveluiden uudistuksen tavoitteena on edistää uusilla palvelurakenteilla työntekijöiden nopeaa työllistymistä ja lisätä työ- ja elinkeinopalvelujen tuottavuutta, saavutettavuutta ja vaikuttavuutta. Palvelut tuodaan lähemmäksi asiakasta sekä kytketään osaksi laajaa kuntaekosysteemiä ja näin tuetaan myös alueiden kilpailukykyä ja elinvoimaa. Samanaikaisesti uudistetaan kotoutumislainsäädäntöä (KOTO24). Nämä kaksi uudistusta valmistellaan kokonaisuutena.

TE-palvelut siirretään valtiolta kunnille tai useammasta kunnasta muodostuville työllisyysalueille, joiden työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Työllisyysalueen muodostavien kuntien tulee muodostaa maantieteellisesti yhtenäinen työmarkkinoiden ja työssäkäynnin kannalta toimiva alue. Vastuukuntamallissa palveluiden järjestämisestä sovitaan työllisyysalueen kuntien kesken ja yksi kunta (vastuukunta) toimii työvoimaviranomaisena. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen muodostavat Rauman kaupunki, Euran kunta, Eurajoen kunta, Huittisten kaupunki ja Säkylän kunta. Työllisyysalue perustuu vastuukuntamalliin ja Rauman kaupunki toimii Etelä-Satakunnan työllisyysalueen vastuukuntana. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen kuntien yhteenlaskettu väestön määrä on yli 76 000. Alueen yhteenlaskettu työvoiman määrä on 34 560 henkilöä ja alueen kunnat muodostavat maantieteellisesti yhtenäisen kokonaisuuden.

Työvoimapalveluiden järjestäminen ja muut työvoimapalveluihin liittyvät lakisääteiset tehtävät muodostavat kunnille uuden valtionosuustehtävän. Siirtyvä kokonaisuus voidaan jakaa kahteen osaan: siirtyviin työvoimapalveluihin sekä kannustinmalliin eli kasvaviin työttömyysetuuskuluihin. Siirtyvien työvoimapalveluiden osalta yleiskatteisia valtionosuuksia maksetaan kunnan työikäisen väestön (18-64-vuotiaat) sekä työttömien määrän perusteella.

Työttömien määrä lasketaan laajan työttömyyden perusteella, jolloin mukaan lasketaan myös työvoimapalveluiden piirissä olevat työttömät sekä palkkatuella työskentelevät. Näiden uusien valtionosuuskriteerien lisäksi vieraskielisyyden perusteella kohdennetaan työttömien kotoutumiskoulutuksen kustannuksia vastaava rahoitus. Rahoitus tarkistetaan vuosittain ja palveluiden rahoituksessa on kahden vuoden siirtymäaika. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen budjetin lähtökohtana on kuntien työvoimapalveluihin saama valtionosuuslisäys.

Uudistuksen myötä lisääntyvät kunnan työttömyysetuuskulut korvataan valtionosuutta lisäämällä. Työvoimapalveluista poiketen, lisäkulut korvataan kiinteällä valtionosuuden lisäyksellä, jonka suuruus uudistuksen voimaantulohetkellä vastaa kunnalle siirtyvää uutta rahoitusvastuuta. Kasvaneiden etuuskulujen korvaus pysyy kiinteänä, eikä muutu esimerkiksi työttömien määrän muuttuessa. Kiinteää korvausta kuitenkin korotetaan vuosittain kansaneläkeindeksillä.

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen yhteistoimintasopimuksessa on sovittu talousarvion laadintaan ja siihen vaikuttavia seuraavia periaatteita: Rauman kaupunki perustaa taseyksikön, joka vastaa yhteisesti tuotettujen TE-palveluiden kustannuksista sekä Rauman kaupungin hallinto- ja tukipalveluiden tuottamisesta aiheutuvista

kustannuksista siltä osin, kuin ne kohdistuvat kyseiseen taseyksikköön. Taseyksikön käyttötalouden kustannukset jaetaan kunnille vuosittain yhteistoimintasopimuksessa mainituin jakoperustein. Sopijakuntien tarjotessa toimitiloja tai toteuttaessa muita tämän sopimuksen piirissä olevia tehtäviä, laskutetaan nämä erilliseen sopimukseen perustuen vastuukunnalta ja kohdistetaan yhteisen taseyksikön kustannuksiksi.

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen TE-palveluiden kustannukset jaetaan kunnille seuraavasti: Kustannuksista 100-prosenttia jaetaan asukasmäärän suhteessa. Asukaslukuna käytetään talousarviovuotta edeltävän vuoden (31.12.) lopun asukaslukua. Taseyksikön talousarvio laaditaan talousarviovuotta edeltävänä vuotena Rauman kaupungin talousarvion vuosikellon ja periaatteiden mukaisesti. Talousarvio lähetetään kaikille sopijakunnille lausunnoille ennen talousarvion hyväksymistä. Lisäksi osana valmistelua on käytetty yhteistoimintasopimusta, järjestämissuunnitelmaa, yhtenäisiä toimitilavuokrausperiaatteita, sekä saatuja ohjeistuksia ja evästyksiä sopimuskuntien käydessä asioita lävitse.

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen menomäärärahojen kokonaisuus on noin 6,5 miljoonaa euroa, mikä laskutetaan Rauman kaupungilta ja sopimuskumppaneilta tulona maksuosuuksien muodossa. Täten liikeylijämäksi taseyksikölle muodostuu 0 euroa.

VALTIONOSUUSUUDISTUS

Kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuutta ollaan uudistamassa vastaamaan kuntien uutta roolia sote-uudistuksen voimaantulon sekä TE-uudistuksen jälkeisessä tilanteessa. Uusimman aikataulun (22.10.2024) ilmoituksen mukaan uudistus astuisi voimaan vuoden 2027 alusta. Tavoitteena on uudistaa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä hallitusohjelman linjausten mukaisesti sekä lisätä järjestelmän ymmärrettävyyttä ja läpinäkyvyyttä. Uuden rahoitusmallin on tarkoitus vahvistaa itsehallintoa ja säilyttää kuntien saamien valtionosuuksien yleiskatteellisuus. Uudistus toteutetaan kustannusneutraalisti siten, että se ei lisää julkisia menoja, vaan vahvistaa kasvua ja julkista taloutta pitkällä aikavälillä. Osana uudistusta arvioidaan verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen piirissä olevien verojen tarkoituksenmukaisuutta ja tasauksen tasoa. Samalla tarkastellaan tasauksen piirissä olevien verojen määrää ja tasauksen suuruutta. Peruseriaatteena on, että kuntien alueella syntyvästä verotulosta mahdollisimman suuren osan tulee jäädä kuntien omaan käyttöön, kuitenkin kaikkien kuntien elinvoima ja kuntien välinen rahoituksen tasapainoisuus huomioiden. Kuntien valtionosuusuudistuksen selvityshenkilöinä toimivat oikeustieteen kandidaatti Arto Sulonen sekä hallintotieteiden tohtori Eero Laesterä.

Kun valtionosuuskokonaisuus ei erityisesti valtion näkökulmasta muutu euromääräisesti vaan uudistus toteutetaan kustannusneutraalisti, tarkoittaa tämä käytännössä sitä, rahoitus siirtyy kuntien välillä, osa kunnista uudistuksessa saa enemmän, osa taas vähemmän, osalla muutos voi olla lähellä neutraalia. Riippuen kokonaisuudesta sekä esimerkiksi ns. vanhojen sote-kustannusten valtionosuusrasituksen tulevaisuuden käsittelystä, on mahdollista, että verotulotason ollessa edelleen Raumalla sinänsä hyvä, ei valtionosuusuudistukseen Rauman osalta voine olettaa positiivista lopputulosta. Mikäli kuitenkin esimerkiksi ns. sote-kustannusten rasiotta jollain tavalla muutettaisiin, voisi tällä olla edelleen Raumalle positiivinen vaikutus. Valtionosuuksien merkitys Rauman kaupungin kokonaistaloudessa 2020-luvulla vähentynyt ja siten omien toimien merkitys niin käyttökustannusten hallinnassa kuin elinvoimaisuuden ja sitä kautta verotulojen edistämisessä painottunut.

KIINTEISTÖVEROUUDISTUS

Uudistuksen tavoitteena on korjata kiinteistöjen verotusarvojen ja käypien arvojen eriytyminen toisistaan. Rakennusten verotusarvoperusteet ovat 1970-luvulta ja maapohjien arvojen laajemmat päivitykset ovat yli 15 vuoden takaa. Verotusarvot ovat jääneet yleisesti jälkeen kustannus- ja hintakehityksestä. Rakentamisen kustannuskehitykseen ovat vaikuttaneet muun muassa rakentamismääräysten, -menetelmien ja kustannusten sekä rakennusten toiminnallisten ja laatuvaatimusten muutokset. Kustannuskehitys on vaihdellut rakennustyypeittäin. Lisäksi maapohjan hinnat ovat eriytyneet alueellisesti ja rakennustyyppinä on tullut lisää. Uudistuksen tarkoituksena on myös digitalisoida ja automatisoida viranomaisten työtä.

Uudistus toteutetaan pitkällä siirtymäajoilla. Kiinteistöveron muutokset ovat kohtuullisia kiinteistön omistajille. Uudistuksen tavoitteena ei ole nostaa eikä laskea kiinteistöveroa, mutta yksittäisen kiinteistön vero voisi nousta tai laskea. Kun kiinteistöjen verotusarvot yleensä nousisivat, veroprosenttien ala- ja ylärajaa vastaavasti alennettaisiin. Kunnat päättäisivät kiinteistöveroprosenteistaan lain salliman vaihteluvälin rajoissa. Uudistuksen vaikutusarvioinnissa on oletuksena, että kunnat määräävät kiinteistöveroprosentit siten, että verokertymä ei muutu. Oletus on välttämätön, jotta arvostamisuudistuksen vaikutukset voidaan ylipäättään arvioida, erillään kuntien veroprosentteja koskevien päätösten vaikutuksista. Vakituisten asuinrakennusten verotusarvot nousisivat koko maan tasolla noin 1 prosentilla, mutta useimmissa kunnissa verotusarvot alenisivat. Vapaa-ajanasuntojen veroprosentin piiriin kuuluvien rakennusten verotusarvot nousisivat 24 prosentilla. Muiden rakennusten verotusarvot nousisivat keskimäärin koko maan tasolla runsaalla 9 prosentilla, mutta nousu vaihtelisi merkittävästikin rakennustyypeittäin ja alueittain rakennuskustannusten hintakehityksen sekä iän mukaan. Rakennusten verotusarvojen muutoksen maltillisuus johtuu siitä, että niihin sovellettava varovaisuusperiaate alenisi nykyisestä 75 prosentista 50 prosenttiin, omakoti- ja paritaloilla 45 prosenttiin. Samoin on vaikutusta ikälennusjärjestelmän muutoksilla, jotka vaikuttavat suureen osaan rakennuskannasta verotusarvoa alentavasti. Maatalousmaa ja metsä säilyisivät edelleen verovapaina. Myöskään maa- ja metsätalouden tuotantorakennusten ja niiden rakennuspaikkojen tai maa-ainesten ottoalueiden arvostamiseen ei esitetä muutoksia.

1.3.1 Vuoden 2025 toiminnan strategiset painopisteet

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt (25.4.2022 § 41) Rauman kaupunkistrategian 2022–2030 eli Rauma Vahva ja vaikuttava – luanikas ja lumoava. Se antaa suuntaviivat Rauman kehittämiseksi ja kaupungin toiminnalle.

Strategian laadintaa ohjaavat toimintaympäristön muutokset: ilmastonmuutos, turvallisuusympäristö, teknologinen kehitys, väestökehitys, työelämän murros, kaupungistuminen, kaupunkien välinen kilpailu, kansalaisyhteiskunnan vahvistuminen ja viestinnän merkityksen kasvu.



Strategiaa konkretisoivat ohjelmat: elinvoimaohjelma, maapoliittinen ohjelma, hyvinvointiohjelma, kestävän kehityksen ohjelma, asumisen ohjelma, markkinoinnin kehittämisohjelma, henkilöstöohjelma ja talousohjelma.

1.3.2 Rauman kaupungin tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	90 839 880	95 544 086	106 009 121	106 923 710	106 923 710	106 998 030	106 998 030
Myyntituotot	29 331 635	31 124 022	38 201 521	38 118 270	38 118 270	38 192 590	38 192 590
Maksutuotot	2 390 040	2 662 500	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000
Tuet ja avustukset	3 437 980	2 611 636	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534
Vuokratuotot	39 878 061	41 840 058	43 782 416	44 780 256	44 780 256	44 780 256	44 780 256
Muut toimintatuotot	15 802 164	17 305 871	18 963 650	18 963 650	18 963 650	18 963 650	18 963 650
Toimintamenot	-180 069 140	-194 226 061	-214 202 074	-214 155 242	-214 135 242	-214 733 909	-214 789 234
Henkilöstökulut	-73 878 925	-77 155 100	-83 687 185	-83 493 229	-83 493 229	-84 033 511	-84 033 511
Palvelujen ostot	-45 483 181	-49 008 836	-57 919 271	-57 863 685	-57 763 685	-57 902 071	-57 902 071
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 029 841	-12 477 173	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591
Avustukset	-7 168 033	-6 948 460	-9 841 500	-9 841 500	-9 891 500	-9 841 500	-9 841 500
Vuokrat	-27 128 457	-30 439 943	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629
Muut kulut	-14 380 703	-18 196 549	-19 394 897	-19 597 607	-19 627 607	-19 597 607	-19 652 932
Toimintakate	-89 229 260	-98 681 975	-108 192 953	-107 231 532	-107 211 532	-107 735 879	-107 791 204
Verotulot	99 217 152	97 079 000	103 168 989	103 168 989	103 168 989	107 322 102	111 227 739
Valtionosuudet	20 905 494	10 761 981	12 934 990	12 934 990	12 934 990	12 796 990	12 567 590
Rahoitustuotot ja -kulut	1 535 534	1 758 593	2 305 732	2 305 732	2 305 732	1 434 116	1 077 910
Vuosikate	32 428 920	10 917 599	10 216 758	11 178 179	11 198 179	13 817 329	17 082 035
Poistot käyttöön ja muist pit	-19 351 695	-21 234 745	-19 437 384	-19 437 384	-19 437 384	-21 500 360	-23 407 398
Tilikauden tulos	13 077 225	-10 317 146	-9 220 626	-8 259 205	-8 239 205	-7 683 031	-6 325 363
Poistoeron muutos	59 255	-31 093 050	-31 093 050	1 415 921	1 415 921	1 415 921	1 415 921
Varausten muutos	-9 000 000	32 000 000	32 000 000				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 136 480	-9 410 196	-8 313 676	-6 843 284	-6 823 284	-6 267 110	-4 909 442

1.3.3 Peruskaupungin tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	75 909 689	79 330 631	89 738 166	90 654 355	90 654 355	90 728 675	90 728 675
Myyntituotot	15 097 309	15 554 567	22 574 566	22 492 915	22 492 915	22 567 235	22 567 235
Maksutuotot	2 389 881	2 662 500	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000
Tuet ja avustukset	3 433 172	2 611 636	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534
Vuokratuotot	39 327 645	41 212 058	43 154 416	44 152 256	44 152 256	44 152 256	44 152 256
Muut toimintatuotot	15 661 682	17 289 871	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650
Toimintamenot	-171 229 028	-183 958 145	-204 146 607	-204 104 805	-204 084 805	-204 683 472	-204 738 797
Henkilöstökulut	-71 951 556	-75 168 463	-81 660 197	-81 471 271	-81 471 271	-82 011 553	-82 011 553
Palvelujen ostot	-40 144 113	-42 713 716	-51 571 931	-51 516 345	-51 416 345	-51 554 731	-51 554 731
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 586 554	-10 703 030	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448
Avustukset	-7 158 033	-6 948 460	-9 841 500	-9 841 500	-9 891 500	-9 841 500	-9 841 500
Vuokrat	-27 059 174	-30 338 447	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153
Muut kulut	-14 329 598	-18 086 029	-19 284 377	-19 487 087	-19 517 087	-19 487 087	-19 542 412
Toimintakate	-95 319 339	-104 627 514	-114 408 441	-113 450 450	-113 430 450	-113 954 797	-114 010 122
Verotulot	99 217 152	97 079 000	103 168 989	103 168 989	103 168 989	107 322 102	111 227 739
Valtionosuudet	20 905 494	10 761 981	12 934 990	12 934 990	12 934 990	12 796 990	12 567 590
Rahoitustuotot ja -kulut	1 944 050	2 561 343	3 088 104	3 088 104	3 088 104	2 168 114	1 773 283
Vuosikate	26 747 357	5 774 810	4 783 642	5 741 633	5 761 633	8 332 408	11 558 490
Poistot käyttöön ja muist pit	-14 912 902	-16 465 944	-14 887 369	-14 887 369	-14 887 369	-16 847 424	-19 007 433
Tilikauden tulos	11 834 455	-10 691 134	-10 103 727	-9 145 736	-9 125 736	-8 515 016	-7 448 943
Poistoeron muutos	59 255	-31 093 050	-31 093 050	1 415 921	1 415 921	1 415 921	1 415 921
Varausten muutos	-9 000 000	32 000 000	32 000 000				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 893 710	-9 784 184	-9 196 777	-7 729 815	-7 709 815	-7 099 095	-6 033 022

1.3.4 Rauman kaupungin investoinnit

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Rauman kaupunki									
Menot	-47 755 000	-40 885 000	-24 825 000	-48 955 000	-41 238 000	-25 027 000	-48 905 000	-40 973 000	-24 967 000
Tulot	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000
Netto	-47 065 000	-40 435 000	-24 375 000	-48 265 000	-40 788 000	-24 577 000	-48 215 000	-40 523 000	-24 517 000
Peruskaupunki									
Menot	-43 375 000	-37 620 000	-21 920 000	-44 570 000	-37 970 000	-22 120 000	-44 520 000	-37 705 000	-22 060 000
Tulot	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000
Netto	-42 685 000	-37 170 000	-21 470 000	-43 880 000	-37 520 000	-21 670 000	-43 830 000	-37 255 000	-21 610 000
Kaupunginhallitus	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
Menot	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000
Tulot	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
Netto	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
Sivistys	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000
Tekninen valiokunta	-37 993 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 188 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 138 000	-33 785 000	-17 425 000
Menot	-38 233 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 428 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 378 000	-33 785 000	-17 425 000
Tulot	240 000	0	0	240 000	0	0	240 000	0	0
Netto	-37 993 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 188 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 138 000	-33 785 000	-17 425 000
Liikuntapaikkatoimi	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000
Menot	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000
Tulot									
Netto	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000
Tilapalvelut	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 255 000	-29 595 000	-14 055 000
Menot	-31 445 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 445 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 495 000	-29 595 000	-14 055 000
Tulot	240 000	0	0	240 000	0	0	240 000	0	0
Netto	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 255 000	-29 595 000	-14 055 000
Aluepalvelut	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Menot	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Tulot									
Netto	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Irtaimisto	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000
Taseyksiköt	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000
Piensevenesatamat	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000
Liikelaikokset	-4 380 000	-3 265 000	-2 905 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000
Rauman Vesi	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Jätehuoltoliikelaitos	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000

1.3.5 Rauman kaupunki rahoituslaskelma

Rauman kaupunki (peruskaupunki, taseyksiköt + liikelaitokset)	2025	2026	2027
Tulorahoitus	11 038 179 €	13 657 329 €	16 922 035 €
Vuosikate	11 198 179 €	13 817 329 €	17 082 035 €
Tulorahoituksen korjauserät	-160 000 €	-160 000 €	-160 000 €
Investoinnit netto	-48 055 000 €	-40 363 000 €	-24 357 000 €
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-48 905 000 €	-40 973 000 €	-24 967 000 €
Rahoitusosuudet investointeihin	690 000 €	450 000 €	450 000 €
Käyttöomaisuuden myyntitulot	160 000 €	160 000 €	160 000 €
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-37 016 821 €	-26 705 671 €	-7 434 965 €
Rahoitustoiminta	36 815 703 €	28 151 058 €	11 098 395 €
Antolainauksen muutokset	49 046 €	34 046 €	34 546 €
Liittymismaksujen lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten vähennykset	49 046 €	34 046 €	34 546 €
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (-)/vähennys (+)	0 €	0 €	0 €
Lainakannan muutokset	36 766 657 €	28 117 012 €	11 063 849 €
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 000 000 €	50 111 666 €	38 566 666 €
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-15 133 332 €	-22 633 332 €	-26 133 332 €
Lyhytaikaisen lainojen muutokset (+/-)	-23 100 011 €	638 678 €	-1 369 485 €
Vaikutus maksuvalmiuteen	-201 118 €	1 445 387 €	3 663 430 €

*Rauman Energian kertalyhenteinen 6 Meur laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 Meur laina 31.12.2026, oletus, että nämä jatkuvat
Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luototuksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista

1.3.6 Peruskaupungin rahoituslaskelma

Rauman kaupunki (peruskaupunki + taseyksiköt)	2025	2026	2027
Tulorahoitus	5 601 633 €	8 172 408 €	11 398 490 €
Vuosikate	5 761 633 €	8 332 408 €	11 558 490 €
Tulorahoituksen korjauserät	-160 000 €	-160 000 €	-160 000 €
Investoinnit netto	-43 670 000 €	-37 095 000 €	-21 450 000 €
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-44 520 000 €	-37 705 000 €	-22 060 000 €
Rahoitusosuudet investointeihin	690 000 €	450 000 €	450 000 €
Käyttöomaisuuden myyntitulot	160 000 €	160 000 €	160 000 €
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-37 908 367 €	-28 762 592 €	-9 891 510 €
Rahoitustoiminta	37 782 383 €	29 117 738 €	12 065 075 €
Antolainauksen muutokset	1 015 726 €	1 000 726 €	1 001 226 €
Liittymismaksujen lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten vähennykset	1 015 726 €	1 000 726 €	1 001 226 €
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (-)/vähennys (+)	0 €	0 €	0 €
Lainakannan muutokset	36 766 657 €	28 117 012 €	11 063 849 €
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 000 000 €	50 111 666 €	38 566 666 €
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-15 133 332 €	-22 633 332 €	-26 133 332 €
Lyhytaikaisen lainojen muutokset (+/-)	-23 100 011 €	638 678 €	-1 369 485 €
Vaikutus maksuvalmiuteen	-125 984 €	355 146 €	2 173 565 €

*Rauman Energian kertalyhenteinen 6 Meur laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 Meur laina 31.12.2026, oletus, että nämä jatkuvat
Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luotonuksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista

2 Käyttötalousosa

2.1 Peruskaupunki 2025-2027

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Kaupunki yhteensä							
Toimintatulot	75 909 689	79 330 631	89 738 166	90 654 355	90 654 355	90 728 675	90 728 675
Toimintamenot	-171 229 028	-183 958 145	-204 146 607	-204 104 805	-204 084 805	-204 683 472	-204 738 797
Toimintakate	-95 319 339	-104 627 514	-114 408 441	-113 450 450	-113 430 450	-113 954 797	-114 010 122
Konsernihallinto							
Toimintatulot	23 774 067	24 557 104	26 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490
Toimintamenot	-7 745 598	-12 087 617	-12 431 198	-12 631 448	-12 611 448	-12 836 708	-12 892 033
Toimintakate	16 028 469	12 469 487	13 740 292	14 540 042	14 560 042	14 334 782	14 279 457
Konsernipalvelut							
Toimintatulot	1 266 889	9 347 437	9 946 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980
Toimintamenot	-8 232 450	-18 159 895	-18 399 699	-18 467 729	-18 467 729	-18 487 632	-18 487 632
Toimintakate	-6 965 561	-8 812 459	-8 452 719	-8 512 749	-8 512 749	-8 532 652	-8 532 652
Työllisyydenhoito							
Toimintatulot	5 745	183 819					
Toimintamenot	-2 945 233	-3 342 101					
Toimintakate	-2 939 488	-3 158 282					
Elinvoimatoimiala							
Toimintatulot			266 443	256 112	256 112	256 112	256 112
Toimintamenot			-10 976 292	-10 924 352	-10 924 352	-11 027 407	-11 027 407
Toimintakate			-10 709 849	-10 668 240	-10 668 240	-10 771 295	-10 771 295
Sivistysvaliokunta							
Toimintatulot	7 887 241	7 461 064	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312
Toimintamenot	-97 910 445	-101 723 536	-105 843 215	-105 688 955	-105 688 955	-105 846 681	-105 846 681
Toimintakate	-90 023 205	-94 262 472	-98 745 903	-98 591 643	-98 591 643	-98 749 369	-98 749 369
Tekninen valiokunta							
Toimintatulot	34 748 265	37 440 207	39 322 941	39 315 781	39 315 781	39 315 781	39 315 781
Toimintamenot	-46 211 539	-48 467 430	-49 740 430	-49 710 958	-49 710 958	-49 729 362	-49 729 362
Toimintakate	-11 463 274	-11 027 223	-10 417 489	-10 395 177	-10 395 177	-10 413 581	-10 413 581

Kaupunki (valiokunnat)

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	67 682 206	78 989 631	82 805 166	83 795 675	83 795 675	83 795 675	83 795 675
Myyntituotot	7 276 385	15 551 567	15 997 566	15 990 235	15 990 235	15 990 235	15 990 235
Maksutuotot	2 389 881	2 662 500	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000
Tuet ja avustukset	3 349 208	2 611 636	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534
Vuokratuotot	39 006 310	40 874 058	42 798 416	43 796 256	43 796 256	43 796 256	43 796 256
Muut toimintatuotot	15 660 422	17 289 871	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650
Toimintamenot	-163 045 468	-183 780 580	-197 390 834	-197 423 443	-197 403 443	-197 927 790	-197 983 115
Henkilöstökulut	-67 430 017	-75 131 838	-78 417 364	-78 302 848	-78 302 848	-78 768 811	-78 768 811
Palvelujen ostot	-38 374 607	-42 616 176	-49 312 391	-49 256 805	-49 156 805	-49 295 191	-49 295 191
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 353 523	-10 661 730	-10 446 148	-10 446 148	-10 446 148	-10 446 148	-10 446 148
Avustukset	-7 158 033	-6 948 460	-8 891 500	-8 891 500	-8 941 500	-8 891 500	-8 891 500
Vuokrat	-26 419 436	-30 336 347	-31 039 053	-31 039 053	-31 039 053	-31 039 053	-31 039 053
Muut kulut	-14 309 853	-18 086 029	-19 284 377	-19 487 087	-19 517 087	-19 487 087	-19 542 412
Toimintakate	-95 363 262	-104 790 949	-114 585 668	-113 627 768	-113 607 768	-114 132 115	-114 187 440

2.2 Konsernihallinto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	23 774 067	24 557 104	26 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490
Myyntituotot	53 385	152 420					
Maksutuotot	-2 142						
Tuet ja avustukset	273 431	1 789					
Vuokratuotot	8 292 308	7 630 000	7 740 000	8 740 000	8 740 000	8 740 000	8 740 000
Muut toimintatuotot	15 157 086	16 772 894	18 431 490	18 431 490	18 431 490	18 431 490	18 431 490
Toimintamenot	-7 745 598	-12 087 617	-12 431 198	-12 631 448	-12 611 448	-12 836 708	-12 892 033
Henkilöstökulut	-1 393 854	-2 109 753	-2 678 898	-2 676 438	-2 676 438	-2 881 698	-2 881 698
Palvelujen ostot	-3 302 524	-6 629 270	-6 977 300	-6 977 300	-6 877 300	-6 977 300	-6 977 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-121 635	-198 250	-41 900	-41 900	-41 900	-41 900	-41 900
Avustukset	-1 550 615	-1 722 790	-1 768 030	-1 768 030	-1 818 030	-1 768 030	-1 768 030
Vuokrat	-526 880	-669 920	-558 570	-558 570	-558 570	-558 570	-558 570
Muut kulut	-850 089	-757 635	-406 500	-609 210	-639 210	-609 210	-664 535
Toimintakate	16 028 469	12 469 487	13 740 292	14 540 042	14 560 042	14 334 782	14 279 457

Investoinnit

Proj.nro		Kustannus- arvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
	Yhteensä	-8 897 000	-2 790 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
	Menot	-10 247 000	-3 240 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000
	Tulot	1 350 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
	Netto	-8 897 000	-2 790 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
700100	Eri arvopaperit	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
	Varautuminen kiinteistöosakeyhtiöiden tai muiden vastaavien, kuten palvelukeskustyhtiöiden, osakkeiden hankintaan	0										
	Menot	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
	Tulot	0										
	Netto	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
700412	Kaupunkikeskustan turvallisuus	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Keskustan kameravalvonta. Kaupunki hankkii kamerat.	0										
	Menot	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Tulot	0										
	Netto	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
700300	ICT-yhteiset hankinnat	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Palvelimuet ym. Ja palomuurit Tieran konesaliin.	0										
	Menot	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Tulot	0										
	Netto	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
700301	Verkkosivupalvelut		-130 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Uusi Verkkosivuhjelmistokokonaisuus											
	Menot		-130 000									
	Tulot											
	Netto		-130 000									
700511	Kiinteistöjen myynnit ja ostot	450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Menot	0										
	Tulot	450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Netto	0										
700515	Satama-alue	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit	0										
	Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Tulot	0										
	Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

2 Käyttötalousosa

Proj.nro		Kustannus- arvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
700517	Järviluoto	-700 000	-700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Järviluodon stabilointi.	0										
	Menot	-700 000	-700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot	0										
	Netto	0										
700518	Telakan alue louhinta	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit	0										
	Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Tulot	0										
	Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
700500	Maa-alueiden osto ja myynti	-4 100 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000
	Menot	-5 000 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000
	Tulot	900 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
	Netto	-4 100 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000
	Rauman seisake			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
	Menot			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
	Tulot											
	Netto			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
700413	Sammallalahdenmäen parkkipaikka		-80 000									
	Menot		-80 000									
	Tulot											
	Netto		-80 000									
791001	Saaristo Master Plan			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
	Menot			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
	Tulot											
	Netto			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
791001	Ruokapalvelun irtaimisto		0	0	-60 000	-120 000	0	-60 000	-120 000	0	-60 000	-120 000
	Nanunkallion koulu (tuotantokeittiö)			0		-120 000	0		-120 000	0		-120 000
	Uotilanrinteen monitoimikeskus (palvelukeittiö)			0	-60 000		0	-60 000		0	-60 000	
792002	Puhtauspalvelun irtaimisto		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Karin kampus											
	Nanunkallion koulu											
	Uotilanrinteen monitoimikeskus (koulu, päiväkoti)											

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT VALIOKUNTATASON TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
Saavutettavuus - Raide- ja tieliikenneyhteyksien kehittäminen	
Mittarit	Uusi mittari
	Henkilöjunayhteyden saaminen; saatu/ei saatu
	Rauman Gyytin käyttöasteen nousu (sis. Palveluliikenne)
Voimavarat - Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
Työkyvyn, työturvallisuuden ja osaamisen kehittämisen tukeminen	
Mittarit	Sairauspoissaolot, pv
	Osaamisen kehittämiseen osallistuminen, %
	Riskiarvioinnit tehty, %
Osaavan työvoiman saanti ja sitouttaminen	
Mittarit	Perehdytysprosessi luotu, %
	Tehtäväkuvaukset, %

	Rekrytoinnit, hakijamäärä/avoinna oleva työpaikka, kpl
Esihenkilötyön 'malli' ja työkalut - leadership, johtamisjärjestelmä	
Mittarit	Perehdytysprosessi luotu, %
	Esihenkilövalmennuksiin osallistuminen, osallistumis-%
	Tyhy-kysely, jatkuva tyhy palaute, ka. koko kaupunki
Voimavarat - Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
Talouden puolivuosisiraportissa raportoidaan vuosikatteen riittävyys poistoihin.	
Mittarit	OVK2 1-6 kk,
Investointisuunnitelmien priorisointi kokonaishyödyn (panos-tuotto) laskelmien perusteella.	
Mittarit	Investointilaskelmissa kokonaishyöty ja elinkaarikustannus arvioitu, kpl
Toimintatulojen kasvattaminen.	
Mittarit	Toimintatuottojen kasvu edellisestä tilinpäätöksestä, %

Kaupunkiin kohdistuvat riskit on pitkälti kuvattu toimialojen kohdilla.

2.2.1 Konsernijohto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	23 664 737	24 408 942	26 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490
Myyntituotot	51 431						
Maksutuotot	-2 142						
Tuet ja avustukset	166 054	552					
Vuokratuotot	8 292 308	7 630 000	7 740 000	8 740 000	8 740 000	8 740 000	8 740 000
Muut toimintatuotot	15 157 086	16 778 390	18 431 490	18 431 490	18 431 490	18 431 490	18 431 490
Toimintamenot	-6 298 444	-5 096 784	-4 658 523	-4 656 903	-4 656 903	-4 656 903	-4 656 903
Henkilöstökulut	-1 443 949	-645 854	-798 693	-797 073	-797 073	-797 073	-797 073
Palvelujen ostot	-2 243 277	-1 986 200	-1 985 050	-1 985 050	-1 985 050	-1 985 050	-1 985 050
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-101 768	-171 800	-39 300	-39 300	-39 300	-39 300	-39 300
Avustukset	-1 329 710	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500
Vuokrat	-478 917	-414 230	-417 780	-417 780	-417 780	-417 780	-417 780
Muut kulut	-700 824	-578 200	-117 200	-117 200	-117 200	-117 200	-117 200
Toimintakate	17 366 293	19 312 159	21 512 967	22 514 587	22 514 587	22 514 587	22 514 587

1010 Kaupunginvaltuusto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-289 006	-255 460	-258 360	-258 180	-258 180	-258 180	-258 180
Henkilöstökulut	-102 066	-70 430	-70 170	-69 990	-69 990	-69 990	-69 990
Palvelujen ostot	-49 004	-39 630	-39 160	-39 160	-39 160	-39 160	-39 160
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 821	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500	-6 500
Vuokrat	-131 101	-138 900	-142 530	-142 530	-142 530	-142 530	-142 530
Muut kulut	-13						
Toimintakate	-289 006	-255 460	-258 360	-258 180	-258 180	-258 180	-258 180

1020 Kaupunginhallitus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	13 190 432	16 758 390	18 401 490	18 401 490	18 401 490	18 401 490	18 401 490
Myyntituotot	113						
Vuokratuotot	43 675						
Muut toimintatuotot	13 146 645	16 758 390	18 401 490	18 401 490	18 401 490	18 401 490	18 401 490
Toimintamenot	-2 172 912	-2 798 762	-2 355 532	-1 054 542	-1 054 542	-1 054 542	-1 054 542
Henkilöstökulut	-377 571	-393 862	-544 892	-543 902	-543 902	-543 902	-543 902
Palvelujen ostot	-317 092	-227 770	-227 090	-227 090	-227 090	-227 090	-227 090
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 889	-140 000	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500	-7 500
Avustukset	-1 174 813	-1 300 000	-1 300 000				
Vuokrat	-251 629	-275 130	-275 050	-275 050	-275 050	-275 050	-275 050
Muut kulut	-16 918	-462 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Toimintakate	11 017 521	13 959 628	16 045 958	17 346 948	17 346 948	17 346 948	17 346 948

1021 Maankäyttö

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	9 710 718	7 450 000	7 570 000	8 570 000	8 570 000	8 570 000	8 570 000
Myyntituotot	10 723						
Maksutuotot	2 621						
Vuokratuotot	8 038 753	7 440 000	7 550 000	8 550 000	8 550 000	8 550 000	8 550 000
Muut toimintatuotot	1 658 621	10 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Toimintamenot	-182 680	-301 084	-303 334	-302 924	-302 924	-302 924	-302 924
Henkilöstökulut	-113 342	-165 484	-167 734	-167 324	-167 324	-167 324	-167 324
Palvelujen ostot	-27 302	-122 600	-122 600	-122 600	-122 600	-122 600	-122 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-253						
Muut kulut	-41 783	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Toimintakate	9 528 038	7 148 916	7 266 666	8 267 076	8 267 076	8 267 076	8 267 076

1022 Suhde- ja tiedotustoiminta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	14						
Myyntituotot	14						
Toimintamenot	-13 704	-135 626	-135 616	-135 606	-135 606	-135 606	-135 606
Henkilöstökulut	-760	-3 126	-3 116	-3 106	-3 106	-3 106	-3 106
Palvelujen ostot	-11 850	-56 800	-56 800	-56 800	-56 800	-56 800	-56 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 086	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Avustukset		-500	-500	-500	-500	-500	-500
Vuokrat		-200	-200	-200	-200	-200	-200
Muut kulut	-8	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Toimintakate	-13 689	-135 626	-135 616	-135 606	-135 606	-135 606	-135 606

1023 Konserni- ja elinvoimajaosto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-70 670	-31 650	-31 490	-31 470	-31 470	-31 470	-31 470
Henkilöstökulut	-15 759	-10 450	-10 290	-10 270	-10 270	-10 270	-10 270
Palvelujen ostot	-49 854	-21 200	-21 200	-21 200	-21 200	-21 200	-21 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52						
Vuokrat	-5 000						
Muut kulut	-6						
Toimintakate	-70 670	-31 650	-31 490	-31 470	-31 470	-31 470	-31 470

1024 Seaside Industry Park

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	213 874	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Vuokratuotot	213 874	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000
Muut toimintatuotot		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Toimintamenot	-416						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-416						
Toimintakate	213 458	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000

1025 Kansainväliset asiat

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-36 983	-45 201	-45 191	-45 181	-45 181	-45 181	-45 181
Henkilöstökulut	-10 764	-2 501	-2 491	-2 481	-2 481	-2 481	-2 481
Palvelujen ostot	-22 242	-39 200	-39 200	-39 200	-39 200	-39 200	-39 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-77	-300	-300	-300	-300	-300	-300
Vuokrat	-43						
Muut kulut	-3 857	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200
Toimintakate	-36 983	-45 201	-45 191	-45 181	-45 181	-45 181	-45 181

1026 Kaupungin markkinointi

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-144 252	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Henkilöstökulut	-3 000						
Palvelujen ostot	-141 252	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Toimintakate	-144 252	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000

Markkinointiyhteistyösopimukset

Kustannuspaikalle on varattu rahoitus markkinointiyhteistyösopimuksiin urheiluseurojen, yhdistysten, tapahtumajärjestäjien ja muiden toimijoiden kanssa. Markkinointiyhteistyötä tehdään kaupunginhallituksen hyväksymien periaatteiden mukaisesti. Tavoitteena on ensisijaisesti kaupungin tunnettuuden ja houkuttelevuuden lisääminen. Tuloksena pitää olla selkeä markkinoinnillinen hyöty ja yhteistyön on vaikutettava positiivisesti kaupungin imagoon. Yhteistyökumppaneita valittaessa varmistetaan, että niiden toiminta sopii yhteen omien tavoitteiden kanssa.

Kannatusilmoitukset

Kannatusilmoituksien antamisessa pääpaino on paikallisilla tasavuosia täyttävillä yhdistyksillä, järjestöillä, yhteistyökumppaneilla ja sidosryhmillä. Muita ilmoituksia voidaan antaa harkinnan mukaan.

1027 Ympäristöterveydenhuolto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-835 661	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000
Palvelujen ostot	-835 165	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35						
Vuokrat	-461						
Toimintakate	-835 661	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000	-910 000

1028 Yleiskaavatyö

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Palvelujen ostot		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Toimintakate		-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000

KAUPUNGINHALLITUKSEN KEHITTÄMISRAHAPROJEKTIT				
	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1030 KORKEAKOULUTUS SEKÄ TUTKIMUS JA KEHITYS (T&K&I)				
500030 ROKL-yhteistyö				
500038 Pyhäjärvi-Instituutti	32 000	32 000	32 000	32 000
500207 Alkutuotannon kasvu- ja vastuullisuusohjelma	20 000	20 000	20 000	20 000
500049 MKK (Merenkulun koulutuksen ja tutkimuksen)				
500050 Vesi-Instituutti	15 000	15 000	15 000	15 000
500132 Satafood-yhteistyö	5 000	5 000	5 000	5 000
500139 OKL ja SAMK, opiskelijajärjestöt	9 000	9 000		
500230 Turun Yliopiston automaatiotekniikan lahjoitusprofessori	20 000	20 000	20 000	20 000
500203 Kesäteekkari kampanja	50 000	50 000	50 000	50 000
Turun yliopiston yhteistyösopimus (KH:n alla v. 2024)	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Yhteensä	1 451 000	1 451 000	1 442 000	1 442 000
1031 YRITYSTEN JA YHTEISÖJEN TOIMINTAEDELLYTYKSET				
500001 Ravakka (LOISTO-ohjelma)	66 000	66 000	66 000	66 000
500002 Kaupallisen keskustan kehittäminen	54 000	54 000	54 000	54 000
500141 Omistajanvaihdos, Satakun yrittäjät	12 000	12 000	12 000	12 000
500167 Selkämeren/Pyhäjärven kalatalousohjelma	13 000	13 000	13 000	13 000
500186 Kasvun portaat maaseutuyritysten neuvonta	3 000	3 000	3 000	3 000
500233 Pitsikaupungin kesäyrittäjä -ohjelma	10 000	10 000	10 000	10 000
Yhteensä	158 000	158 000	158 000	158 000
1032 MUUT KEHITTÄMISHANKKEET				
500169 Omistajapolitiittiset selvitykset	5 000	5 000	5 000	5 000
500170 HINKU ja julkiset hankinnat	20 000	20 000	20 000	20 000
500226 Henkilöjunaliikenteen kehittäminen	20 000	20 000	20 000	20 000
KH:n käyttöön	0	0	0	0
Yhteensä	45 000	45 000	45 000	45 000
1033 LOUNAISRANNIKKOYHTEISTYÖ				
500163 Loura perusrahoitus	10 000	10 000	10 000	10 000
500171 Loura-hankeyhteistyö	20 000	20 000	20 000	20 000
500206 Pohjoinen kasvuvyöhyke	10 000	10 000	10 000	10 000
500222 Pohjoinen kasvuvyöhyke hankeyhteistyö	5 000	5 000	5 000	5 000
Yhteensä	45 000	45 000	45 000	45 000
1034 SEUTUKAUPUNKIYHTEISTYÖ				
500192 Seutukaupunkiyhteistyön perusrahoitus	5 000	5 000	5 000	5 000
500231 Seutukaupunkiyhankeyhteistyö	5 000	5 000	5 000	5 000
Yhteensä	10 000	10 000	10 000	10 000
1035 KH:N KEHITTÄMISHANKKEET				
jakamaton	50 000	50 000	50 000	50 000
	50 000	50 000	50 000	50 000
Yhteensä	1 759 000	1 759 000	1 750 000	1 750 000

2.2.2 Kaupunkikehitys

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	203 739	9 891					
Myyntituotot	38 256	10 000					
Tuet ja avustukset	165 405	-109					
Muut toimintatuotot	78						
Toimintamenot	-1 575 020	-1 946 500					
Henkilöstökulut	-971 643	-1 076 640					
Palvelujen ostot	-412 678	-745 680					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 062	-18 700					
Avustukset	-49 744						
Vuokrat	-91 747	-97 080					
Muut kulut	-1 145	-8 400					
Toimintakate	-1 371 280	-1 936 609					

2.2.3 Määrärahavaraudet

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-13 340	-2 578 650	-5 482 000	-5 684 710	-5 664 710	-5 884 710	-5 940 035
Henkilöstökulut	-13 340	-18 000	-1 718 000	-1 718 000	-1 718 000	-1 918 000	-1 918 000
Palvelujen ostot		-2 395 150	-3 566 000	-3 566 000	-3 466 000	-3 566 000	-3 566 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-2 500					
Avustukset					-50 000		
Vuokrat		-115 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Muut kulut		-48 000	-98 000	-300 710	-330 710	-300 710	-356 035
Toimintakate	-13 340	-2 578 650	-5 482 000	-5 684 710	-5 664 710	-5 884 710	-5 940 035

2 Käyttötalousosa

Kp 1040 Määrärahavaraukset			
Tili	Selite	TA 2024	TA 2025
4390	Rakennusten purkaminen	250 000	300 000
4002	Palkkaratkaisu palkkakustannuksista (varaus Konsernihallinto, toteutumat toimialoilla)		1 400 000
4002	Lomapalkkavelan muutos (arvio)		300 000
4340	Kaupunkikeskusta -vision määrittely		0
4340	Elinkeinoelämän kehittäminen ja muut kohdistamattomat hankkeet, kehittämisvaraus	501 850	480 000
	Etelä-Satakunnan työllisyysalueen valmistelu, varautuminen (364 000 euroa), Rauman netto-osuus (voi muuttua mikäli saa valtionavustuksia) Toiminta käynnistyy 1.1.2025 omana taseyksikkönä	187 200	0
4340	Strategian ohjelmat / selvitykset; palvelutuotantomuotojen arviointi, investointien arviointi	150 000	100 000
4340	Talous- ja palkkahallinnon toiminnan uudistaminen		200 000
	Talous- ja palkkahallinnon järjestelmien uudistuksen käyttötalouden kustannukset + mahdolliset laajennukset (koulutus, projektin hallinta)	100 000	
4342	Ohjelmistokäyttöönnotot, mm. strategia- ja raportointityökalu		150 000
4342	Käyttäjä- ja käyttövaltuushallinnan (IdM) käyttöönotto.	100 000	100 000
4342	Digiverkostohankkeen (mm. tekoälyn käytön laajentaminen toteutus ja asiantuntijatyön osto (Tiera)	150 000	150 000
4342	Arkistomateriaalin digitointi		150 000
4342	Sähköisen arkiston integroinnin jatkaminen	200 000	200 000
4340	Rauma -päivän toteutuskustannuksiin		0
4341	Varaus henkilöstöetuuskäytäntöjen muuttamiseen (pyöräetu)	38 000	36 000
4341	Työyhteisön kehittämisraha	50 000	50 000
	Työterveyshuoltopalvelujen uudistuksen maksusuudet.	50 000	0
4940	HIA-raportin täydennys.	48 000	48 000
4940	Osallistava budjetointi	50 000	50 000
4340	EU:n alue- ja rakennepolitiikan ohjelmakauden hankkeisiin varautumiseen, lisäksi asiantuntija- ja oikeudellisiin palveluihin varautuminen	260 000	200 000
4340	Elinkeinomarkkinointi	100 000	0
	Varautuminen Pikkunorssin kalustuksen lunastamiseen (kertamaksu)	135 000	0
4306	Varautuminen esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaustulojen ja -menojen muutoksiin	150 000	150 000
	Karin kampus kokonaisuuden irtaimiston leasing-kustannuksiin varautuminen	115 000	0
4845	Leasing-kustannuksiin varautuminen		100 000
4340	HYTETU-hankkeiden toteutukseen varautuminen	100 000	100 000
4340	Maankäytöllinen visio, henkilöjunaliikenne		30 000
4390	Veneväyliin muutokset		30 000
4390	Pilaantuneet maa-alueet		160 000
4390	Selvitykset tutkimukset ja kaivaukset sekä kaavoitus		150 000
4940	KJ: Varaus tasausmaksun muutokseen		192 710
4940	KJ: Autojen teippaukset uuden ilmeen mukaiseksi.		10 000
4940	Senioriranneke		30 000
4730	Työllisyydenhoidon järjestöjen avustus		50 000
		2 735 050	4 916 710
Kp 1041 Ammatillisen koulutuksen eläkevastuut			
	Tasausmaksu	18 000	18 000

Kp 1042 Elinvoimahankkeet ja projektit				
Tili	Projekti	Selite		TA 2025
4390	500261	Saariston Master Plan	Alueiden ylläpito Kylmäpihlaja 35 000 + Reksaari 5 000 + koko saariston retkeily ja jätehuolto 20 000	60 000
4470	500261	Saariston Master Plan	Koordinaattorin käyttötalous: investointien tuoton parantaminen, matkailumarkkinointi, kohteiden konseptointi, digitaalisuuden edistäminen, hankkeistaminen	100 000
4340	510102	Raumasta joulukaupunki	Toteutukset 170 000€, sisältää jouluevangeeliumin (kohdentuu 65 000€) Markkinointi 100 000€, Valaistukset 36 500€, Infra 43 500€	350 000
			Kaupunkikeskusta -vision määrittely	200 000
			Rauma-päivä kustannuksiin varautuminen	20 000
				730 000

2.2.4 Tarkastustoimi

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-99 379	-183 435	-180 975	-180 695	-180 695	-180 695	-180 695
Henkilöstökulut	-22 904	-112 735	-111 035	-110 755	-110 755	-110 755	-110 755
Palvelujen ostot	-67 183	-66 990	-66 250	-66 250	-66 250	-66 250	-66 250
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-239	-900	-900	-900	-900	-900	-900
Vuokrat	-9 054	-2 810	-2 790	-2 790	-2 790	-2 790	-2 790
Toimintakate	-99 379	-183 435	-180 975	-180 695	-180 695	-180 695	-180 695

Tarkastustoimi sisältää ulkoisen ja sisäisen tarkastuksen toiminnot:

- Ulkoista tarkastusta on tarkastuslautakunnan arviointitoiminta ja tilintarkastajan suorittama laillisuusvalvonta.
- Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi- ja varmistus- ja konsultointitoimintaa. Se on osa sisäistä valvontaa ja kaupunkikonsernin ohjaus- ja johtamisjärjestelmää, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät valvontatehtävässään.

Tarkastuslautakunta on suoraan kaupunginvaltuuston alainen. Se valmistelee valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioi vuosittain, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta perehtyy eri toimialojen ja tytäryhteisöjen toimintaan tarkastuskäynneillä sekä asiantuntijoiden kuulemisilla arviointisuunnitelman ja sitä täsmentävän vuosittaisen työohjelman mukaisesti. Arvioinnin tulokset esitetään arviointikertomuksessa, joka käsitellään valtuustossa tilinpäätöksen yhteydessä. Vuoden 2024 arviointikertomuksen laatiminen hankitaan viime vuoden tapaan arvioinnin tukipalveluna ostopalveluna ulkopuoliselta toimijalta. Tarkastuslautakunta voi antaa valtuustolle muitakin tarpeellisia pitämiään selvityksiä arvioinnin tuloksista.

Tilintarkastukseen on varattu tarpeelliset resurssit. Tilintarkastusyhteisönä vuoden 2024 tarkastuksessa toimii BDO Audiator Oy vastuunalaisena tilintarkastajanaan JHT, KHT Sari Isaksson.

Sisäinen tarkastus toimii kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan alaisuudessa. Sisäistä tarkastusta hankitaan ostopalveluna tarpeen mukaan joko erillisinä toimeksiantoina tai pidempiaikaisella sopimuksella.

Rauman kaupungilla on käytössä Whistleblower –ilmoituskanava. Kanavan tarkoituksena on torjua korruptiota ja edistää eettisyyttä ja samalla kehittää kaupunkiorganisaation toimintaa. Kanavalla voi kuka tahansa kaupungin työntekijä ilmoittaa epäilyistä väärinkäytöksistä ja epäeettisestä toiminnasta luottamuksellisesti ja nimettömänä Rauman kaupungin organisaatiossa.

Sisäisen tarkastuksen käytännön tehtävistä huolehtii tieto- ja asianhallintapalvelut Konsernipalvelut-toimialan toimintasäännön mukaisesti.

2.2.5 Vaalit

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	72 223	140 000					
Myyntituotot		140 000					
Tuet ja avustukset	72 223						
Toimintamenot	-108 349	-311 924	-115 470	-114 910	-114 910	-120 170	-120 170
Henkilöstökulut	-79 452	-218 624	-51 170	-50 610	-50 610	-55 870	-55 870
Palvelujen ostot	-23 671	-86 150	-62 600	-62 600	-62 600	-62 600	-62 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 228	-4 350	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
Vuokrat	-2 998	-2 800					
Toimintakate	-36 125	-171 924	-115 470	-114 910	-114 910	-120 170	-120 170

2.2.6 Konsernihallinnon ulkopuoliset toiminnot

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot		-5 496					
Muut toimintatuotot		-5 496					
Toimintamenot	-1 135 937	-1 825 875	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230
Henkilöstökulut	211 006						
Palvelujen ostot	-923 588	-1 279 100	-1 227 400	-1 227 400	-1 227 400	-1 227 400	-1 227 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 400						
Avustukset	-220 905	-422 290	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530
Vuokrat	-35 912	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Muut kulut	-149 138	-86 485	-161 300	-161 300	-161 300	-161 300	-161 300
Toimintakate	-1 135 937	-1 831 370	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230	-1 894 230

1060 Vahinkokustann ja korv

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot		-5 496					
Muut toimintatuotot		-5 496					
Toimintamenot	-5 150	-76 885	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000
Palvelujen ostot	-5 150	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
Muut kulut		-51 885	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000	-90 000
Toimintakate	-5 150	-82 380	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000	-115 000

1061 Kunnallisverotus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-437 602	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000
Palvelujen ostot	-437 602	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000
Toimintakate	-437 602	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000	-540 000

1062 Avustukset (KH)

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-245 620	-422 290	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530
Palvelujen ostot	-25 000						
Avustukset	-220 620	-422 290	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530
Toimintakate	-245 620	-422 290	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530	-467 530

Rauman mlk:n vanhustenkotiyhdistys, Tules ry/Tulestalon vuokratuki, Rauman MTY Friskituult/Hyvän mielen talo, Mannerheimin lastensuojeluliitto, Rauman Kaatuneitten Omaiset ry, Rauman Seudun Työnhakijat ry, Rauman Eläkkeensaajat ry, Rauman Eläkeläiset, Rauman kunnalliset eläkeläiset, Rauman Seudun Työkyvyttömyys eläkeläiset, Poroholma, Vesikioskin liittymämaksut ja –kustannukset, Kylä- ja asukastoiminta, Kylien yht. suunnittelemaat investoinnit, Eläkeläisten toimitila-avustukset, Järjestöjen avustukset, Vesibussiliikenteen tukeminen, Haja-asustusalueiden laajakaistat, Satakunnan korkeakoulusäätiö

1063 Osuudet kuntayhteisöille

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-646 909	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900
Palvelujen ostot	-538 087	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900
Muut kulut	-108 822						
Toimintakate	-646 909	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900	-642 900

1065 Jäsenmaksut ja muut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	199 344	-143 800	-128 800	-128 800	-128 800	-128 800	-128 800
Henkilöstökulut	211 006						
Palvelujen ostot	82 251	-71 200	-19 500	-19 500	-19 500	-19 500	-19 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 400						
Avustukset	-285						
Vuokrat	-35 912	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Muut kulut	-40 316	-34 600	-71 300	-71 300	-71 300	-71 300	-71 300
Toimintakate	199 344	-143 800	-128 800	-128 800	-128 800	-128 800	-128 800

Tili	Selite	TA 2024	TA 2025
4342	Ulkopuolisten hankkeiden tarkastuspalkkiot	3 000	3000
4943	Jäsenmaksut	35 900	35 900
	Rauman kauppakamari	19 000	19 000
	Elävä Kaupunkikeskusta ry	1 400	1 400
	Suomen Purjelaivasäätiö, nuorisopurjehduksen tukeminen	5 000	5 000
	Suomen Maailmanperintökohteiden yhdistys	600	600
	Suomen yrityskummit	1 200	1 200
	Satakunnan Korkeateknologian säätiö	3 700	3 700
	Pyhäjärvi-instituutisäätiö, suojeluohjelma (31.12.2027)	5 000	5 000
4947	Muut julkiset kulut	21 400	21 400
	GT Musiikkiluvat Oy	6 000	6 000
	Säveltäjän tekijänoikeus	5 400	5 400
	Kopioisto	10 000	10 000
4940	Liputukset ja valaistukset ym.	4 000	4 000
4940	Jakamaton määräraha	10 000	10 000
4416	Ranskalaisten lasten kouluruokailu	30 000	15 000
4820	Ranskalaisten koulu, Satamakatu 17 vuokrat	38 000	38 000
4342	Ranskalaisten koulu, Satamakatu 18, tietoliikenneyhteys	1 500	1 500
	Yhteensä	143 800	128 800

2.3 Konsernipalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 266 889	9 347 437	9 946 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980
Myyntituotot	672 358	9 007 280	9 558 000	9 566 000	9 566 000	9 566 000	9 566 000
Tuet ja avustukset	548 853	335 157	383 980	383 980	383 980	383 980	383 980
Muut toimintatuotot	45 678	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Toimintamenot	-8 232 450	-18 159 895	-18 399 699	-18 467 729	-18 467 729	-18 487 632	-18 487 632
Henkilöstökulut	-3 972 077	-8 754 346	-8 694 707	-8 662 737	-8 662 737	-8 682 640	-8 682 640
Palvelujen ostot	-3 652 524	-6 554 884	-7 137 652	-7 237 652	-7 237 652	-7 237 652	-7 237 652
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63 251	-1 329 822	-1 141 070	-1 141 070	-1 141 070	-1 141 070	-1 141 070
Avustukset	-700	-32 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Vuokrat	-495 349	-1 283 940	-1 311 420	-1 311 420	-1 311 420	-1 311 420	-1 311 420
Muut kulut	-48 549	-204 903	-102 850	-102 850	-102 850	-102 850	-102 850
Toimintakate	-6 965 561	-8 812 459	-8 452 719	-8 512 749	-8 512 749	-8 532 652	-8 532 652

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT VALIOKUNTATASON TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
Kaupungin vaikuttamistoimenpiteiden koordinointi	
Mittarit	Vuosikellon mukaisen toiminnan toteutus, valmiusaste %
Pitovoimainen - Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki	
Asiakaslähtöinen palveluprosessien kehittäminen	
Mittarit	Tietopalvelupyyntöjen prosessi, %: Tavoite 50
	Palvelupiste Pyyrman -Suomi.fi konseptointi, %: Tavoite 50
	Talous- ja henkilöstöhallinnon palveluprosessien yhtenäistäminen ja modernisointi: Tavoite 100
	Asianhallinnan uusi palvelukonsepti, %: Tavoite 60
Tiedolla johtamisen kehittäminen	
Mittarit	Strategia- ja raportointityövälineen käyttöönotto, %: Tavoite 100
Digitaalisuuden ja robotiikan hyödyntäminen palveluprosessien kehittämisessä	
Mittarit	Modernin tietohallinnon asiantuntijaosaamisen kasvattamisen konsepti, % : Tavoite 100
	Paperiaineistojen digitointi, %: Tavoite 30
	Sopimusprosessin digitaalisuus, %: Tavoite 100
	Sähköisten lomakkeiden käyttöönotto, %: Tavoite 60
	Digitiekartan toteutus, %: Tavoite 30
Pitovoimainen - Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
Kaupungin turvallisuuden kehittämisen koordinointi	
Mittarit	Turvallisuutta edistävät toimenpiteet

2.3 Konsernipalvelut

TE25 -reformiin liittyvien tukipalvelutoimintojen ohjaus ja tuki	
Mittarit	Toimivat ja sujuvat tukipalvelut, %: Tavoite 100
Hyvinvointiohjelman toteuttamisen koordinointi	
Mittarit	Hyvinvointi-indikaattori: Tavoite 106
	Hyvinvointiohjelman toteutumisaste, %: Tavoite 30
	Terveyden edistämisen aktiivisuus, Tea viisari : Tavoite 75
	HYTE -kerroin, euroa/ asukas: Tavoite 19,8
Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden (HYTETU) – ohjausryhmä; poikkihallinnollisen hyvinvointityön aktiivinen edistäminen	
Mittarit	HYTETU -työn roolien ja vastuiden selkeytys, %: Tavoite 100
	Vuosikellon mukainen toiminta, valmiusaste %: Tavoite 100
	Hyvinvointisuunnitelman tavoiteasetanta, %: Tavoite 100
	Hyvinvointikertomuksen raportointi, %: Tavoite 100
Järjestöyhteistyön linjaukset 'Suomen vaikuttavinta järjestötyötä' – asiakirjan mukaisen toiminnan kehittäminen	
Mittarit	Toiminnan käyttöönottoaste, %: Tavoite 60
	Järjestöavustusten määrä, euroa/ vuosi
	Kumppanuussopimukset, kpl: Tavoite 5
Kaupungin lakisääteisten neuvostojen aktiivisen toiminnan edistäminen	
Mittarit	Osallistamisen palautekysely, tulos 1–5: Tavoite 3
	Vuosikellon mukainen toiminnan toteutumisaste, %
Ruoka- ja puhtauspalvelun palvelutuotannon vastaaminen muuttuviin asiakastarpeisiin	
Mittarit	Palvelualueen oman laadunvalvonnan raportointi 2 krt/vuosi/asiakasryhmä, kpl: Tavoite 10
	Asiakastytyväisyyskysely, 1 krt/vuosi//asiakasryhmä, kpl: Tavoite 5
Kunnallis- ja aluevaalien organisointi	
Mittarit	Luottamushenkilöiden perehdytys, %: Tavoite 100
	Vaalit organisoitu, %: Tavoite 100
Valovoimainen - Uudistuva, elävä ja houkutteleva kaupunki - Rauma houkuttelee erityisesti nuoria aikuisia ja lapsiperheitä	
Markkinoinnin kehittämisohjelman toteuttamisen koordinointi	
Mittarit	Kehittämisohjelman mukaiset markkinointitoimenpiteet %: Tavoite 30
	Markkinoinnin vuosikello käytössä, %: Tavoite 100
Yhteistyö paikallisten ja valtakunnallisten some -vaikuttajaviestijöiden kanssa	
Mittarit	Vaikuttajayhteistyösopimusten määrä, kpl: Tavoite 4
Voimavarat - Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
Tiedonhallintalain toteuttaminen	

2.3 Konsernipalvelut

Mittarit	Tiedonhallintalain koulutukset, kpl: Tavoite 2
	Tiedonhallintamallin kuvaus, %: Tavoite 30
Työhyvinvoinnin kehittäminen.	
Mittarit	Säännölliset TYHY-tilaisuudet, kpl: Tavoite 4
	TYHY-kysely, ka: Tavoite 3,8
Yhdessä tekemisen edistäminen	
Mittarit	Yhdessä tekemisen mallin pilottien edistymisen toteutumisasaste %: Tavoite 100
Voimavarat - Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
Vaihtoehtoisten palvelutuotantotapojen ennakointi	
Mittarit	Selvitykset, kpl: Tavoite 2
Taloushallintojärjestelmän toiminnallisuuksien kehittäminen	
Mittarit	Käyttäjätyytyväisyyskysely, asteikko 1-5: Tavoite 3
Voimavarat - Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus	
Aktiivinen toiminta verkostoissa	
Mittarit	Verkostotoimintaan osallistuminen, %: Tavoite 100

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Eläköitymiset	Huomioidaan riittävän aikaisin kehityskeskusteluissa, ennakoivassa tehtäväkuvatarkastelussa ja koulutussuunnitelmissa.	Noudatetaan hallintatoimen-piteitä.	1	1	1
Laitteiden käyttö, mm. etäkäyttö ja oma toimintatapa	Noudatetaan tietoturva- ja tietosuojaohteita.	Noudatetaan hallintatoimen-piteitä.	3	3	9
Osaavan työvoiman saanti	Henkilöstösuunnittelulla pyritään ennakoimaan tulevat osaamistarpeet, tehokkaat rekrytointitoimenpiteet	Noudatetaan hallintatoimen-piteitä.	3	3	9
Tietojärjestelmien haavoittuvuus / vanheneminen / käyttöönottojen epäonnistuminen	Tehokas, systematisoitu seuranta ja nopea reagointi tarvittaessa, selkeät vastuumäärittelyt	Noudatetaan hallintatoimen-piteitä.	3	3	9

Vaaralliset työyhdistelmät realisoituvat	Henkilöstösuunnittelulla pyritään ennaltaehkäisemään vaaralliset työyhdistelmät.	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	2	2	4
--	--	------------------------------------	---	---	---

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Työllisyysalueen muodostamiseen liittyvät toiminnalliset ja taloudelliset riskit	Aktiivinen seuranta ja ennakoivat toimenpiteet omassa organisaatiossa, aktiivinen tiedottaminen.	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	3	3	9

Taloudelliset – Rahoitus

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Negatiiviset suhdannevaihtelut	Aktiivinen elinkeinopoliittinen toiminta ja seuranta, kurssi- ja rahoitusmarkkinoiden aktiivinen seuranta ja reagointi.	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	3	3	9

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Rahoitusriskikokonaisuus: korkoriski, valuuttakurssiriski, maksuvalmiusriski, takauriski	Lainasalkkua hajautetaan lyhyt- ja pitkäaikaisiin lainoihin sekä vaihtuvakorkoisiin ja kiinteäkorkoisiin lainoihin, Lainanotto keskittynyt kotimaisiin luottolaitoksiin, Ulkomaankaupan osuus pieni kaupungin ostoissa, Aktiivinen maksuvalmiussuunnittelu, Takauksien suunnittelu ja vastavakuudet	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	3	3	9

2.3 Konsernipalvelut

Varautuminen häiriö- ja poikkeustilanteisiin ruoka- ja puhtaushuollossa.	Laitteiden säännöllinen huolto ja uusiminen ennen käyttöön päättymistä. Keittiöiden laitteet on luetteloitu, niiden huoltotoimenpiteet kirjataan ja sen perusteella arvioidaan uusimistarve. Keittiölaitteiden työsuojelun riskiarviointi on tehty. Häiriötilanteisiin esim. veden ja sähkön saannin vaarantuessa on varauduttu valmiussuunnitelmassa.	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	2	3	6
--	--	------------------------------------	---	---	---

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Henkilövahingot työtehtäviä hoidettaessa	HaiPro, suojavarusteet, riittävä työturva- ja –terveyskoulutus	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	2	2	4
Luonnonilmiöiden aiheuttamat vahingot	Ennakoivat kiinteistöjen huoltotoimenpiteet; aktiivinen epäkohtien huomiointi ja ilmoittaminen vastuutaholle (tekninen toimiala)	Noudatetaan hallintatoimenpiteitä.	2	2	4

PALVELUALUEET

Tiedonohjaus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	602 004	212 860	288 500	288 500	288 500	288 500	288 500
Myyntituotot	315 713	212 860	288 500	288 500	288 500	288 500	288 500
Tuet ja avustukset	285 905						
Muut toimintatuotot	386						
Toimintamenot	-4 118 579	-4 785 545	-4 527 931	-4 623 081	-4 623 081	-4 623 081	-4 623 081
Henkilöstökulut	-1 632 850	-1 827 004	-1 856 169	-1 851 319	-1 851 319	-1 851 319	-1 851 319
Palvelujen ostot	-2 154 936	-2 355 719	-2 234 292	-2 334 292	-2 334 292	-2 334 292	-2 334 292
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-34 147	-116 972	-61 200	-61 200	-61 200	-61 200	-61 200
Avustukset	-700	-32 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Vuokrat	-291 274	-314 570	-325 020	-325 020	-325 020	-325 020	-325 020
Muut kulut	-4 671	-139 280	-39 250	-39 250	-39 250	-39 250	-39 250
Toimintakate	-3 516 574	-4 572 685	-4 239 431	-4 334 581	-4 334 581	-4 334 581	-4 334 581

2.3 Konsernipalvelut

Henkilöstöohjaus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	408 402	388 340	356 680	356 680	356 680	356 680	356 680
Myyntituotot	112 120	108 340	76 680	76 680	76 680	76 680	76 680
Tuet ja avustukset	253 861	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000	280 000
Muut toimintatuotot	42 421						
Toimintamenot	-2 055 533	-2 764 138	-2 738 679	-2 725 709	-2 725 709	-2 725 709	-2 725 709
Henkilöstökulut	-1 115 288	-1 261 278	-1 175 509	-1 162 539	-1 162 539	-1 162 539	-1 162 539
Palvelujen ostot	-802 978	-1 274 520	-1 327 740	-1 327 740	-1 327 740	-1 327 740	-1 327 740
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 983	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150
Vuokrat	-109 093	-135 190	-142 280	-142 280	-142 280	-142 280	-142 280
Muut kulut	-11 190	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Toimintakate	-1 647 131	-2 375 798	-2 381 999	-2 369 029	-2 369 029	-2 369 029	-2 369 029

Talousohjaus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	256 483	188 690	164 930	164 930	164 930	164 930	164 930
Myyntituotot	244 525	183 690	159 930	159 930	159 930	159 930	159 930
Tuet ja avustukset	9 087						
Muut toimintatuotot	2 871	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Toimintamenot	-2 058 200	-2 052 156	-2 016 562	-2 013 422	-2 013 422	-2 013 422	-2 013 422
Henkilöstökulut	-1 223 939	-1 254 876	-1 222 582	-1 219 442	-1 219 442	-1 219 442	-1 219 442
Palvelujen ostot	-694 535	-656 880	-658 020	-658 020	-658 020	-658 020	-658 020
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 057	-17 050	-11 070	-11 070	-11 070	-11 070	-11 070
Vuokrat	-94 982	-99 650	-103 190	-103 190	-103 190	-103 190	-103 190
Muut kulut	-32 687	-23 700	-21 700	-21 700	-21 700	-21 700	-21 700
Toimintakate	-1 801 717	-1 863 466	-1 851 632	-1 848 492	-1 848 492	-1 848 492	-1 848 492

Ruoka- ja puhtauspalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	7 883 482	8 553 141	9 067 890	9 075 890	9 075 890	9 075 890	9 075 890
Myyntituotot	7 798 259	8 502 390	9 032 890	9 040 890	9 040 890	9 040 890	9 040 890
Tuet ja avustukset	83 963	50 751	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000
Muut toimintatuotot	1 260						
Toimintamenot	-8 019 548	-8 546 624	-9 024 587	-9 013 577	-9 013 577	-9 024 594	-9 024 594
Henkilöstökulut	-4 494 663	-4 399 786	-4 348 507	-4 337 497	-4 337 497	-4 348 514	-4 348 514
Palvelujen ostot	-1 653 681	-2 267 735	-2 917 600	-2 917 600	-2 917 600	-2 917 600	-2 917 600
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 211 722	-1 132 650	-1 005 650	-1 005 650	-1 005 650	-1 005 650	-1 005 650
Vuokrat	-639 739	-734 530	-740 930	-740 930	-740 930	-740 930	-740 930
Muut kulut	-19 744	-11 923	-11 900	-11 900	-11 900	-11 900	-11 900
Toimintakate	-136 066	6 517	43 303	62 313	62 313	51 296	51 296

2.4 Työllisyydenhoito

2.4 Työllisyydenhoito

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	5 745	218 628					
Myyntituotot	867						
Tuet ja avustukset	8 220	218 628					
Vuokratuotot	-3 343						
Toimintamenot	-2 945 233	-3 429 222					
Henkilöstökulut	-69 042	-839 845					
Palvelujen ostot	-9 763	559					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 883	-14 000					
Avustukset	-2 841 764	-2 567 000					
Vuokrat	-9 594	-5 960					
Muut kulut	-1 187	-2 977					
Toimintakate	-2 939 488	-3 210 595					

1500 Palkkatukityöllistäminen

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	5 745	218 628					
Myyntituotot	867						
Tuet ja avustukset	8 220	218 628					
Vuokratuotot	-3 343						
Toimintamenot	-2 807 533	-3 225 764					
Henkilöstökulut	-69 042	-804 386					
Palvelujen ostot	-8 263	559					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 883	-14 000					
Avustukset	-2 705 564	-2 399 000					
Vuokrat	-9 594	-5 960					
Muut kulut	-1 187	-2 977					
Toimintakate	-2 801 788	-3 007 136					

1504 Muu työllistäminen

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-137 700	-203 458					
Henkilöstökulut		-35 458					
Palvelujen ostot	-1 500						
Avustukset	-136 200	-168 000					
Toimintakate	-137 700	-203 458					

2.5 Elinvoimatoimiala

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot			266 443	256 112	256 112	256 112	256 112
Myyntituotot			10 331				
Tuet ja avustukset			256 112	256 112	256 112	256 112	256 112
Toimintamenot			-10 976 292	-10 924 352	-10 924 352	-11 027 407	-11 027 407
Henkilöstökulut			-2 368 409	-2 454 855	-2 454 855	-2 519 524	-2 519 524
Palvelujen ostot			-3 907 065	-3 768 679	-3 768 679	-3 807 065	-3 807 065
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-33 761	-33 761	-33 761	-33 761	-33 761
Avustukset			-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000
Vuokrat			-108 657	-108 657	-108 657	-108 657	-108 657
Muut kulut			-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400
Toimintakate			-10 709 849	-10 668 240	-10 668 240	-10 771 295	-10 771 295

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT VALIOKUNTATASON TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
Koulutustarjonnan monipuolistaminen - Edistetään alueen elinkeinoelämän ja oppilaitosten yhteistyötä	
Mittarit	Alueen elinkeinoelämän, oppilaitosten ja kaupungin yhteisten hankkeiden ja tapahtumien järjestäminen, Yhteisten hankkeiden ja tapahtumien määrä
	Suomenkielisten ja vieraskielisten asukkaiden koulutustason nostaminen Koulutustaso Korkeasteen tutkinnon suorittaneiden % -osuus 15 vuotta täyttäneistä
	Opiskelijamäärän kasvu, opiskelijoiden kokonaismäärä
	Koulutustarjonnan monipuolistaminen, Tutkintolinjojen määrä
Monimuotoinen yritys- ja arkielämä - Osaajien (opiskelijat, työelämä) houkuttelu alueelle	
Mittarit	Työllisyyden edistäminen, Työttömyysaste
	Opiskelijaosaajien määrä Trainee-ohjelman harjoittelupaikat (sis. Kesäteekkarikampanja)
	Taloudellisen huoltosuhteen kohentaminen, Työvoiman ulkopuolella olevien ja työttömien määrä sataa työllistä kohti
	Positiivinen väestökehitys (luonnollisen väestönlisäyksen, nettomuuton ja paluumuuton kautta) Väestönlisäys
	Perustetut yritykset
	Työpaikkaomavaraisuus
	Kasvava yritysperustanta, Aloittaneiden ja lopettaneiden yritysten välinen suhdeluku
Monimuotoinen yritys- ja arkielämä - Yritysaktiivisuuden ja yritystyytyväisyyden kasvu Raumalla	
Mittarit	Yhteisöverojen määrä

2.5 Elinvoimatoimiala

	Kuntien IMAGO-tutkimus, vertailuluku
	EKK:n tutkimuksessa Rauman seutukunnansijoitus
	Perustetut yritykset
	Kuntabarometrin elinkeino-politiikan kokonaisarvosana
	Aloittaneiden ja lopettaneiden yritysten välinen suhdeluku
Aktiivinen oppilaitosyhteistyö kaupungin yksiköissä työllistettävien osaamisen kehittämiseksi	
Mittarit	Työllistettyjen opinnollistamisen (oppisopimusten ja osaoppisopimusten, tutkintasuoritusten sekä osatutkintojen) määrä
Elinvoimainen - Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki	
Saavutettavuus - Saariston saavutettavuuden kehittäminen	
Mittarit	Matkustusmäärien kasvu saaristoliikenteessä
	Uusi mittari
	Luontoreittitoteutus valmis/ei valmis
Työllisyydenhoidon eri palveluista tiedottaminen ja työnhakijoiden aktivointi	
Mittarit	Työllisyydenhoidon osallistuminen verkostoyhteistyöhön/määrä
	Rekrytapahtumiin osallistuminen/määrä
Työllisyydenhoidon palvelujen käytön edistäminen Rauman kaupungin organisaatiossa	
Mittarit	Työllistettäviä käyttävien yksiköiden määrä
Elävä kaupunki - Keskustan kehittämissuunnitelma –projektin toteutus	
Mittarit	Kanaalin siistiminen ja toiminnallistaminen, tehty/ei
	Keskusta- ja tapahtumainfra-alueiden määrittelyt, tehty/ei
	Keskustavision luominen, tehty/ei
	Rantapyöräreitti
	Puistot: liikennepuisto, keskuspuisto, Parpansali, valmiusaste %
Elävä kaupunki - Ympärivuotisuuden kehittäminen	
Mittarit	Vierailijoiden määrän lisääminen, Hotelliyöpymisten määrä
	Kaupunkikeskustan elinvoimaindeksi
	Matkailutulo kasvaa alueella, Meur
	Rauman positiivinen imago kasvaa Aukkaiden arviot ja tyytyväisyys, tunnettuus alueen ulkopuolella, Imagotutkimuksen sijoitus
	Kävijöiden määrä kasvaa Vanhassa Raumassa, Kävijämäärä
Elinvoimainen - Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
Talouden ja työllisyytilanteen jatkuvaa seuraaminen ja siitä tiedottaminen kaupunki organisaatiossa	

Mittarit	Kaupungin työttömyysturvan maksuosuuteen vaikuttaminen käytettävissä olevin keinoin Työttömyysaste ja pitkäaikaistyöttömien määrä
	Kaupungin työttömyysturvan maksuosuuteen vaikuttaminen käytettävissä olevin keinoin
Monimuotoinen yritys- ja arkielämä - 'Business Rauma' -toimintamallin käyttöönotto	
Mittarit	EKK:n tutkimuksessa Rauman seutukunnan sijoitus
	Kuntabarometrin elinkeinopolitiikan kokonaisarvosana
	Toimintamallin konseptointi ja yritysten segmentointi, valmiusaste %
	Yrityskontaktit segmenteittäin, toteutuma suhteessa segmentoinnissa asetettuun tavoitteeseen %
	Kuntien IMAGO-tutkimuksessa sijoitus kaikkien kuntien joukossa, suhdeluku
	Toimintamallin käyttöönotto, valmiusaste %
Monimuotoinen yritys- ja arkielämä - Rauman International House –mallin toiminnan kehittäminen ja laajentaminen	
Mittarit	Kansainvälisten asukkaiden määrän kasvu, %
	Ulkomaalaisten asukkaiden % -osuus kokonaisväkiluvusta
	Ulkomaalaisten työttömyysaste
	Kontaktien määrä, kpl
	Kansainväliset yhteishankkeet eri tahojen kanssa (esim. SAMK, WinNova), Hankkeiden määrä
Pitovoimainen - Viihtyisä merikaupunki	
Saaristo Master Plan -hankkeen toteutus	
Mittarit	Projektiorganisaation perustaminen
	Reitti APP:n käyttöönotto
	Saariston kokonaisvaltaisen kehittämisen edistyminen
	Kohteiden konseptointien valmiusaste
	Saaristossa toimivien yritysten määrä
	Saavutettavuuden parantaminen
Pitovoimainen - Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
Ehkäistään syrjäytymistä edistämällä kaupungin omaa työllistämistoimintaa	
Mittarit	Työllistettyjen määrä avustusta saavissa järjestöissä
	Opintoihin tai töihin jatkopolutettujen työllistettyjen määrä
	Työllisyydenhoidon työllistämien henkilöiden määrä
Kestävän kehityksen ohjelman toimenpiteiden edistäminen	
Mittarit	Ympäristösuunnitelman valmiusaste

48

	Järjestöjen kanssa yhteistyössä kehitetään pitkäaikaistyöttömille ja osatyökykyisille tarjottavia työvoimapalveluja/uusien palvelujen määrä
Tiivis yhteistyö seudullisesti, maakunnallisesti ja valtakunnallisesti muiden työllisyydenhoidon toimijoiden kanssa	
Mittarit	Rauman kaupungin työllisyydenhoidon koordinaatioryhmän tapaamiset, eri foorumit, benchmarkkaukset ym. tilaisuuksiin osallistuminen
	Aktiivinen yhteydenpito muihin kuntiin, ELY-keskukseen ja ministeriöihin

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Hyvinvointialue ja TE-2024 uudistusten aiheuttamat tilapäiset muutokset tehtävien uudelleenorganisointi vaiheessa	Tiivis vuoropuhelu hyvinvointialueen kanssa palvelujen mm. kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä. TE-toimistolta siirtyvien palveluiden kehittäminen ja yhteistyö työllisyyden hoidon työllistämistoimissa siirtyvän henkilöstön kanssa.	Hyvinvointialueuudistuksen vaikutukset ovat nähtävissä vuoden 2024 luvuissa ja merkittävää parannusta ei ole tiedossa hyvinvointialueen yhteistoiminnan resursseihin. Pyritään vaikuttamaan riittävään toteumaan ja palveluohjaukseen. TEuudistus saattaa aiheuttaa työnhakija asiakkaiden palveluprosesseihin häiriöitä vuodenvaihteessa 2024–2025.	3	2	6

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Työllisyyden ja elinvoimatilanteen heikkeneminen	Kaupungin oman työllistämistoiminnan kehittäminen ja sen vaikuttavuuden seuranta. Uusien työllisyydenhoidon palvelujen kehittäminen mm. siirtymiin työnetsijän palvelut. Yritysyhteistyön lisääminen ja rekrytointi-kannustimen kehittäminen.	Työllisyystilanne ja työmarkkinoiden näkymätä vuoden 2024 loppupuolella hieman heikentyneet alakohtaisin vaihteluin. Vuodelle 2025 ennustetaan varovaisesti hieman parempiakin näkymiä. Työllisyystilanne Raumalla ollut koko ajan kohtuullisen hyvä.	1	1	1

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Kaupungin työttömyysturvakustannusten voimakas kasvu.	Tiivis yhdessä tekeminen työvoimaviranomaisen ja sidosryhmäkumppaneiden kanssa. Hyödynnetään avustusta saavien järjestöjen työllisyyspalveluja täysimääräisesti ja kehitetään uusia työhön kuntouttavia- ja työnetsintäpalveluja yritysyhteistyön kehittämiseksi. Työttömyysturvan maksuosuuden jatkuva seuranta ja sen potentiaaliseen nousuun aktiivinen reagointi työllisyydenhoidon toimenpitein.	Vuoden 2024 työttömyysturvakustannusten taso, johtuu pääosin työllistymistä edistävien palveluiden määrän laskusta liittyen mm. hyvinvointialueuudistukseen. Jatkossa tarvitaan: Tehokasta ennaltaehkäisyä yli 100 päivän työttömyyteen sekä pitkäaikaistyöttömien tarkkaa läpikäyntiä sekä polutusta soveltuvien palveluiden avulla työhön tai muulle etuudelle. - Pitkien työttömyysetuudelle tapahtuvien palveluiden ja koulutusten tarkkaa tarveharkintaa - Ohjausta työllistymiseen, työllistymistä edistävien palveluiden sijaan	2	3	6

PALVELUALUEET

Matkailu ja matkailumarkkinointi

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot			-522 785	-372 155	-372 155	-390 622	-390 622
Henkilöstökulut			-264 785	-264 155	-264 155	-282 622	-282 622
Palvelujen ostot			-231 650	-81 650	-81 650	-81 650	-81 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-3 600	-3 600	-3 600	-3 600	-3 600
Vuokrat			-19 750	-19 750	-19 750	-19 750	-19 750
Muut kulut			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Toimintakate			-522 785	-372 155	-372 155	-390 622	-390 622

Yrityspalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot			10 000				
Myyntituotot			10 000				
Toimintamenot			-848 632	-858 478	-858 478	-872 169	-872 169
Henkilöstökulut			-474 682	-484 528	-484 528	-498 219	-498 219
Palvelujen ostot			-270 540	-270 540	-270 540	-270 540	-270 540
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-15 100	-15 100	-15 100	-15 100	-15 100
Vuokrat			-82 910	-82 910	-82 910	-82 910	-82 910
Muut kulut			-5 400	-5 400	-5 400	-5 400	-5 400
Toimintakate			-838 632	-858 478	-858 478	-872 169	-872 169

Alkupalvelut ja työnvälitys

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot				-7 100	-7 100	-8 594	-8 594
Henkilöstökulut				-7 100	-7 100	-8 594	-8 594
Toimintakate				-7 100	-7 100	-8 594	-8 594

Monialaiset ja TYM-palvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot			-9 443 958	-9 423 502	-9 423 502	-9 480 394	-9 480 394
Henkilöstökulut			-1 475 184	-1 493 114	-1 493 114	-1 511 620	-1 511 620
Palvelujen ostot			-3 397 814	-3 359 428	-3 359 428	-3 397 814	-3 397 814
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Avustukset			-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000	-4 547 000
Vuokrat			-5 960	-5 960	-5 960	-5 960	-5 960
Muut kulut			-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Toimintakate			-9 443 958	-9 423 502	-9 423 502	-9 480 394	-9 480 394

Kansainvälisyys

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot			256 443	256 112	256 112	256 112	256 112
Myyntituotot			331				
Tuet ja avustukset			256 112	256 112	256 112	256 112	256 112
Toimintamenot			-160 918	-263 118	-263 118	-275 628	-275 628
Henkilöstökulut			-153 759	-205 959	-205 959	-218 469	-218 469
Palvelujen ostot			-7 061	-57 061	-57 061	-57 061	-57 061
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-61	-61	-61	-61	-61
Vuokrat			-37	-37	-37	-37	-37
Toimintakate			95 525	-7 006	-7 006	-19 516	-19 516

2.6 Sivistysvaliokunta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	7 887 241	7 441 247	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312
Myyntituotot	2 927 148	2 998 770	2 795 070	2 795 070	2 795 070	2 795 070	2 795 070
Maksutuotot	2 008 547	1 977 500	1 902 000	1 902 000	1 902 000	1 902 000	1 902 000
Tuet ja avustukset	2 092 000	1 658 277	1 561 942	1 561 942	1 561 942	1 561 942	1 561 942
Vuokratuotot	777 963	723 000	754 600	754 600	754 600	754 600	754 600
Muut toimintatuotot	81 583	83 700	83 700	83 700	83 700	83 700	83 700
Toimintamenot	-97 910 445	-101 673 123	-105 843 215	-105 688 955	-105 688 955	-105 846 681	-105 846 681
Henkilöstökulut	-52 344 684	-53 650 407	-54 542 089	-54 405 029	-54 405 029	-54 562 755	-54 562 755
Palvelujen ostot	-20 266 335	-19 888 425	-21 485 761	-21 468 561	-21 468 561	-21 468 561	-21 468 561
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 197 934	-2 375 390	-2 337 547	-2 337 547	-2 337 547	-2 337 547	-2 337 547
Avustukset	-2 616 802	-2 486 170	-2 423 970	-2 423 970	-2 423 970	-2 423 970	-2 423 970
Vuokrat	-20 342 311	-23 145 232	-24 919 251	-24 919 251	-24 919 251	-24 919 251	-24 919 251
Muut kulut	-142 380	-127 499	-134 597	-134 597	-134 597	-134 597	-134 597
Toimintakate	-90 023 205	-94 231 876	-98 745 903	-98 591 643	-98 591 643	-98 749 369	-98 749 369

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT VALIOKUNTATASON TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
Nuorten työpajan pysyvän tilaratkaisun aikaansaaminen	
Mittarit	Päätös pysyvästä tilaratkaisusta tehty
	Toiminta käynnistynyt hallitusti väistötiloissa
Elinvoimainen - Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki	
Raatihuoneen peruskorjaus	
Mittarit	Käytön suunnittelu ja palvelumuotoilu yhteistyössä museon, matkailun ja maailmanperinnön kanssa
	Perusnäyttelyn näyttelysuunnitelma valmis vuoden loppuun mennessä
Pitovoimainen - Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
Harrastamisen mallin monipuolistaminen ja vahvistaminen	
Mittarit	Kerhojen määrä toiminnoittain (liikunta/muut)
	Osallistujien %-määrä alakoulujen oppilaista
	Osallistujien määrä
	Osallistujien %-määrä yläkoulujen oppilaista
Raumanmeren ja Naulan peruskoulujen hallinnollinen yhdistäminen	

Mittarit	Yhdistäminen toteutettu 1.8.2025
Omatoimikirjasto-mallin käyttöönotto	
Mittarit	Lapin lähikirjaston muuttaminen omatoimikirjastoksi vuoden 2025 loppuun mennessä
	Uotilanrinteen omatoimikirjaston valmistuminen
Oppimisen tuen lakimuutosten ja valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteiden määräämä paikallinen suunnittelu ja toteutus esiopetuksessa, perusopetuksessa ja lukiossa	
Mittarit	Uusien opetussuunnitelmien käyttöönotto 1.8.2025
Vahvaa erityistä tukea tarvitsevien lasten iltapäivätoiminnan vastuiden selkeyttäminen kaupungin ja hyvinvointialueen välillä	
Mittarit	Jokaiselle lapselle järjestyy tarpeen mukainen hoitopaikka
Valovoimainen - Uudistuva, elävä ja houkutteleva kaupunki - Rauma houkuttelee erityisesti nuoria aikuisia ja lapsiperheitä	
Varhaiskasvatuksen palveluverkon muutosten (2025–27) käynnistäminen	
Mittarit	Vuodelle 2025 suunnitellut muutokset toteutettu
Uotilanrinteen monitoimikeskuksen toiminnan organisointi ja käyttöönoton suunnittelu	
Mittarit	Valmis vuoden 2025 aikana
Aktiivinen osallistuminen Nanunkallion koulu- ja päiväkotihankkeeseen	
Mittarit	Perusopetuksen ja päiväkodin tarpeiden huomioiminen toteutuksessa
	Hanke etenee aikataulun mukaan
Karin kampuksen hallittu käyttöönotto	
Mittarit	Yhdessä tekemisen toimintakulttuuri muotoutunut
	Uuden uimahallin käyttöönotto
	Tapahtumatoiminnan käynnistyminen, tapahtumamäärä/vuosi

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Erityisen tuen resurssien riittävyys ja kelpoisen henkilökunnan saatavuus perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa	Palkkaus, vakanssit, palvelujen uudelleenjärjestely, yhdyspintatyö	Koulutetun henkilökunnan saatavuus niin vakinaisten kuin sijaisten osalta heikentynyt. Täytetty joitain määräaikaista toimia ei-kelpoisilla hakijoilla, erityisesti varhaiskasvatuksessa. Haasteita perusopetuksessa erityisluokanopettajien ja koulutettujen koulunkäyntiohjaajien saatavuudessa. Erityisavustajien paikat on saatu täytettyä, mutta muilta osin tilanne on ennallaan.	3	3	9

2.6 Sivistysvaliokunta

Henkilötietojen käsittelyn ja säilytyksen puutteet	Koulutus, Sähköisen arkistoinnin/ohjelmien luotettavuus, Paloturvallisuus / asianmukaiset säilytystilat	Varhaiskasvatuksessa tietojen arkistointi (lapsen esiopetuksen oppimissuunnitelma /varhaiskasvatussuunnitelma) kirjavaa eri yksiköissä. Tilanne parantumassa uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton myötä. Perusopetuksen osalta tilanne ennallaan. Perusopetuksessa ja lukiossa käynnistynyt eri sovellusten riskien arviointi (Google Workspace), Luoppipalvelussa arvioidaan sovellusten soveltuvuus opetuskäyttöön. Lisäksi käynnistynyt sivistyksen DPIA-työ (tietosuojaa koskeva arviointityö). Oppilas- ja opiskelijatietojen organisaation ulkopuolelle luovuttamisen prosessi on osittain epäselvä.	4	3	12
--	---	---	---	---	----

2.6 Sivistysvaliokunta

Kiinteistöjen kunto, tilojen/väistötilojen riittävyys, toimivuus ja saavutettavuus. Henkilökunnan jaksaminen epävarmuudessa.	Jatkuva kiinteistöjen kunnossapito / seuranta, pitkän tähtäimen kunnossapito, väistötilojen kartoittaminen ja päätösten tekeminen riittävän ajoissa ja aikataulun varmistuminen, Tiedon välittäminen henkilökunnalle.	Tilanne on parantunut merkittävästi Kampuksen valmistuttua HJ. Nortamon peruskoulun, musiikkiopiston ja kansalaisopiston osalta. Väistötiloissa koulua käyvien perusopetuksen oppilaiden osuus on pienentynyt 30 %:sta 20 %:iin. Helkkilän päiväkoti on aloittanut väistötiloissa Uotilassa. Päiväkotikiinteistöjen kuntoa on kartoitettu teknisen toimialan kanssa ja palveluverkkosuunnitelman laatiminen on käynnissä. Osa päiväkodeista ja iltapäivätoiminnan toimintapaikoista toimii heikkokuntoisissa kiinteistöissä. Nuorten työpaja on siirtynyt väistötiloihin syksyn 2024 aikana.	3	3	9
Puutteellinen it-tuki, verkon toimivuus, digitalisoitumisen edellyttämän laitekannan ja osaamisen riittävyys. Tieran sopimuskumppanuuden onnistuminen. Hallintakeinot: henkilöstön lisääminen, tietoliikenneverkon kehittäminen, koulutus, laitehankinnat. Toimiva yhteistyö ja yhdyspinta Tieraan	Henkilöstön lisääminen, Tietoliikenneverkon kehittäminen, aktiivinen vaikuttaminen Tieraan ja muihin IT-toimittajiin, Koulutus, Laitehankinnat	Varhaiskasvatuksessa edelleen tarve it-tukihenkilölle (henkilöstön it-tuki, koneiden hallinta, pääkäyttäjäydet). Perusopetuksessa Tieran it-tuki paremmin käytössä, Cloudpoint Oy:n tekninen pääkäyttäjäyys ja tuki opetukselle ja Chromebookkeille parantanut hallintatilannetta, verkot toimineet aiempaa paremmin, laitekannan parantamista jatkettava (1.-3. –luokkalaisten yhteiskäyttökoneet).	4	3	12

2.6 Sivistysvaliokunta

		Kampuksen osalta tietoliikenneverkkojen asentaminen ja käyttökuntoon saattaminen on kesken. Puhelinten käyttöönotossa ja tietokoneiden hankinnassa on isoja haasteita.			
Uuden kunnan ja hyvinvointialueen yhdyspinnan toimivuus ja työnjaon selkeys	Aktiivinen osallistuminen ja vaikuttaminen yhdyspinnassa	Yhdyspinnan toimivuus ja selkeä työnjako on edelleen kesken. Keskeneräisiä asioita ovat erilaiset yhteistyökäytännöt ja prosessit, laskutus vammaisten lasten osalta, liikunnan palveluketjut jne.	4	3	12

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Kertyneen investointivelan ja tulevaisuuden tarpeiden tuoma paine riittävälle rahoitukselle sekä paineelle tuloslaskelman kautta käytännön toimintaan. Ylläpito- ja pääomavuokrien merkittävä kasvuriski.	Ennakointi ja suunnitelmallisuus, erilaisten rahoitusmuotojen mahdollinen hyödyntäminen, yhteistyömallit	Liittyy kaupungin kokonaisrahoitukseen. Taustalla kaupungin kiinteistömäärän heikko kunto / palvelutuotannon tilatarpeet. Tilanne ennallaan.	3	3	9
Uuden kunnan taloudellinen pohja sivistystoimialan palveluiden toteuttamiseen	Ennakointi	Koko kaupungin taloushaaste, joka kohdistuu myös sivistystoimialaan. Talousjärjestelmän puutteellisuus ja	4	4	16

		toimimattomuus talouden seurannassa, hallinnassa ja analysoinnissa vaikeuttaa ja tuo isoja riskejä toimialan talouden hallintaan.			
--	--	---	--	--	--

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikut-tavuus	Toden-näköisyys	Suuruus
Turvallisuusuhat, tartuntataudit, kemikaalit ja tapaturmariskit, maailman tapahtumat	Turvallisuussuunnitelmat ja –koulutukset sekä –harjoitukset, turvavälineet ja -merkinnät toiminnassa ja asiakaspalvelussa. Varautuminen ja toiminnan mahdollinen joustavuus.	Yksiköiden turvallisuussuunnitelma päivitetään vuosittain. Turvallisuusvalvojan tutkimukset on suoritettu. Päiväkodeissa ja oppilaitoksissa järjestetään vuosittain turvallisuuskoulutuksia ja -harjoituksia.	3	4	12

PALVELUALUEET

25000 Talous- ja hallinto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	25 708						
Tuet ja avustukset	24 636						
Muut toimintatuotot	1 072						
Toimintamenot	-1 035 483	-1 101 916	-1 064 774	-1 062 534	-1 062 534	-1 062 534	-1 062 534
Henkilöstökulut	-838 810	-890 309	-904 474	-902 234	-902 234	-902 234	-902 234
Palvelujen ostot	-98 584	-110 960	-60 960	-60 960	-60 960	-60 960	-60 960
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 149	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300
Vuokrat	-79 251	-87 780	-86 940	-86 940	-86 940	-86 940	-86 940
Muut kulut	-6 688	-567	-100	-100	-100	-100	-100
Toimintakate	-1 009 775	-1 101 916	-1 064 774	-1 062 534	-1 062 534	-1 062 534	-1 062 534

25100 Varhaiskasvatus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 636 151	1 323 207	1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 210 000
Myyntituotot	197 804	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Maksutuotot	1 176 774	1 175 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Tuet ja avustukset	257 946	38 207					
Vuokratuotot	1 715						
Muut toimintatuotot	1 913						
Toimintamenot	-26 404 928	-27 292 588	-27 299 435	-27 250 075	-27 250 075	-27 399 356	-27 399 356
Henkilöstökulut	-15 488 659	-16 263 097	-15 882 092	-15 832 732	-15 832 732	-15 982 014	-15 982 014
Palvelujen ostot	-6 168 583	-5 613 487	-6 057 460	-6 057 460	-6 057 460	-6 057 460	-6 057 460
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 332	-293 290	-292 340	-292 340	-292 340	-292 340	-292 340
Avustukset	-1 417 204	-1 321 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000
Vuokrat	-3 004 476	-3 745 672	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332
Muut kulut	-45 675	-56 042	-55 210	-55 210	-55 210	-55 210	-55 210
Toimintakate	-24 768 777	-25 969 381	-26 089 435	-26 040 075	-26 040 075	-26 189 356	-26 189 356

Lapsia hoidossa ja tukien piirissä toimintakaudella 2024-2025			
Lapset 9 kk -6 v hoidossa ja tukien piirissä toimintakausi 2024-2025			
	Lapsia	Yhteensä	%-osuus
Yksityisen hoidon tuki	20		
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	20	20	1 %
Kotihoidon tuki	220		
Osittainen hoitoraha	50		
Joustava hoitoraha	51	220	13 %
Palveluseteli	215	215	13 %
Kaupungin varhaiskasvatus:			
Päiväkoti alle 3 v	251		
Päiväkoti 3-5 v	579		
Perhepäivähoito	62	892	53 %
Esiopetus ja sen varhaiskasvatus	329	329	20 %
Yhteensä	1676	1676	100 %

2.6 Sivistysvaliokunta

Lasten hoidon tukien piirissä olevat lapset						
Tukimuoto	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Yksityisen hoidon tuki	52	36	27	20	20	20
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	48	36	25	20	20	20
Kotihoidon tuki	297	236	229	220	220	220
Osittainen hoitoraha	42	48	44	50	50	50
Joustava hoitoraha	53	55	51	51	51	51
Palveluseteli	299	307	212	215	215	215
Lasten hoidon tuet ja palveluseteli yhteensä €/vuosi						
Tukimuoto	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Yksityisen hoidon tuki	108 407	85 574	60 000	46 000	46 000	46 000
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	159 439	117 529	90 000	64 000	64 000	64 000
Kotihoidon tuki	1 100 330	993 735	981 000	950 000	950 000	950 000
Osittainen hoitoraha	57 241	66 741	55 000	65 000	65 000	65 000
Joustava hoitoraha	128 978	153 037	135 000	135 000	135 000	135 000
Lasten hoidon tuet yhteensä	1 554 395	1 416 616	1 321 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000
josta:						
Yksityisen hoidon tuet yhteensä	267 846	203 103	150 000	110 000	110 000	110 000
Kotihoidon tuet yhteensä	1 286 549	1 213 513	1 171 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Palveluseteli	2 449 517	2 872 164	2 190 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Yhteensä	4 003 912	4 288 780	3 511 000	3 560 000	3 560 000	3 560 000

RYHMÄT JA LASKENNALLISET PAIKAT TOIMINTAKAUSITTAIN

PÄIVÄKODIT ja PERHEPÄIVÄHOITO	Ryhmien määrä			Laskennalliset paikat				
	2024-2025	2023-2024	muutos	2024-2025			2023-2024	muutos
				varhaiskasvatus	esiopetus	yhteensä		
LAJON PÄIVÄKOTI	4	4	0	84	0	84	76	8
KAHMON PÄIVÄKOTI	3	2	1	63	0	63	42	21
HELKILÄN PÄIVÄKOTI	2	2	0	18	24	42	42	0
UOTILAN PÄIVÄKOTI	3	3	0	56	0	56	52	4
TENAVAKALLION PÄIVÄKOTI	2	2	0	42	0	42	42	0
KOURUJÄRVEN PÄIVÄKOTI	3	3	0	63	0	63	63	0
KOURUJÄRVEN ESIOPETUS	1	1	0	0	21	21	23	-2
SAMPAANALAN PÄIVÄKOTI	4	5	-1	84	0	84	97	-13
UNAJAN ESIOPETUS	1	1	0	0	14	14	13	1
ONNELAN PÄIVÄKOTI	2	2	0	42	0	42	51	-9
KARIN KOULUN ESIOPETUS	2	2	0	0	35	35	28	7
UUDENLAHDEN PÄIVÄKOTI	6	6	0	119		119	119	0
PYYNPÄÄN PÄIVÄKOTI	4	4	0	84		84	93	-9
PYYNPÄÄN ESIOPETUS	1	2	-1	0	21	21	42	-21
KAARON ESIOPETUS	1	2	-1	0	21	21	42	-21
WÄNNIN PÄIVÄKOTI 31.7.25 saakka ja Pikkukaislan ryhmä siirtyy johonkin päiväkotiin	1	2	-1	21		21	42	-21
KAIVOPUISTON PÄIVÄKOTI	6	6	0	119	0	119	111	8
MYLLYTONTUN PÄIVÄKOTI	4	4	0	77		77	79	-2
LAPPI ESIOPETUS	3	3	0	0	35	35	28	7
POHJOISKEHÄN ESIOPETUS	3	3	0	0	63	63	56	7
PAPINPELLON VUOROPÄIVÄKOTI	6	6	0	105	21	126	142	-16
NUMMEN PÄIVÄKOTI	3	3	0	63	0	63	64	-1
POLARIN PÄIVÄKOTI	3	3	0	54	0	54	50	4
NANUN ESIOPETUS	1	2	-1	0	21	21	28	-7
PIKKUNORSSI	7	7	0	105	35	140	133	7
OTAN PK	0	3	-3				63	-63
TA2024 vähennys syksyn 2024 eskari-ryhmästä							-40	40
PÄIVÄKODIT YHTEENSÄ:	76	83	-7	1 199	311	1 510	1 581	-71
PERHEPÄIVÄHOITO						62	72	-10
LASKENNALLISET PAIKAT YHTEENSÄ TOIMINTAKAUSITTAIN						1 572	1 653	-81

Päiväkodit, perhepäivähoito ja avoin varhaiskasvatus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS 2027
Toimintatulot	1 621 637	1 323 207	1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 210 000
Myyntituotot	183 290	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
Maksutuotot	1 176 774	1 175 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 100 000
Tuet ja avustukset	257 946	38 207					
Vuokratuotot	1 715						
Muut toimintatuotot	1 913						
Toimintamenot	-22 116 148	-23 781 588	-23 739 435	-23 690 075	-23 690 075	-23 839 356	-23 839 356
Henkilöstökulut	-15 488 659	-16 263 097	-15 882 092	-15 832 732	-15 832 732	-15 982 014	-15 982 014
Palvelujen ostot	-3 296 419	-3 423 487	-3 757 460	-3 757 460	-3 757 460	-3 757 460	-3 757 460
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-280 332	-293 290	-292 340	-292 340	-292 340	-292 340	-292 340
Avustukset	-589						
Vuokrat	-3 004 476	-3 745 672	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332	-3 752 332
Muut kulut	-45 675	-56 042	-55 210	-55 210	-55 210	-55 210	-55 210
Toimintakate	-20 494 511	-22 458 381	-22 529 435	-22 480 075	-22 480 075	-22 629 356	-22 629 356

Lasten hoidon tuet ja palveluseteli

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	14 514						
Myyntituotot	14 514						
Toimintamenot	-4 288 780	-3 511 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000
Palvelujen ostot	-2 872 164	-2 190 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000	-2 300 000
Avustukset	-1 416 615	-1 321 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000
Toimintakate	-4 274 266	-3 511 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000	-3 560 000

25200 Opetus ja nuorisopalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	2 676 078	2 555 249	2 309 620	2 309 620	2 309 620	2 309 620	2 309 620
Myyntituotot	1 981 432	1 988 120	1 759 920	1 759 920	1 759 920	1 759 920	1 759 920
Maksutuotot	310 221	285 000	285 000	285 000	285 000	285 000	285 000
Tuet ja avustukset	317 620	265 429	235 000	235 000	235 000	235 000	235 000
Vuokratuotot	37 576	16 500	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500
Muut toimintatuotot	29 230	200	200	200	200	200	200
Toimintamenot	-46 750 413	-47 443 037	-49 746 328	-49 645 948	-49 645 948	-49 646 821	-49 646 821
Henkilöstökulut	-25 502 139	-25 690 291	-26 996 468	-26 896 088	-26 896 088	-26 896 961	-26 896 961
Palvelujen ostot	-10 085 307	-10 087 687	-10 844 810	-10 844 810	-10 844 810	-10 844 810	-10 844 810
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-973 733	-974 750	-944 290	-944 290	-944 290	-944 290	-944 290
Avustukset	-74 885	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700
Vuokrat	-10 059 030	-10 574 230	-10 841 180	-10 841 180	-10 841 180	-10 841 180	-10 841 180
Muut kulut	-55 319	-53 380	-56 880	-56 880	-56 880	-56 880	-56 880
Toimintakate	-44 074 335	-44 887 788	-47 436 708	-47 336 328	-47 336 328	-47 337 201	-47 337 201

Peruskoulujen oppilasmäärät yhteensä

02.09.2024

Tilastoidut oppilasmäärät	yleisopetus	pienryhmät + startti	Kaupungin koulut yht. 02.09.2024	muutos syksystä 2023 (20.09.2023)	Freinet-koulu 15.08.2024	Normaalikoulu 15.08.2024	Peruskoulut yhteensä syksyllä 2024	muutos syksystä 2023 (20.09.2023) yhteensä
alakoulut	1750	35	1785	-23	101	199	2085	-9
yläkoulut	1105	25	1130	51		116	1246	47
(ent.) erityiskoulut								
Pohjoiskehän pienryhmät		112		4				
Nanun pienryhmät		85	268	-1			268	14
Naulan peruskoulu		71		11				
Peruskoulut yhteensä	2855	328	3183	42	101	315	3599	52

Perusopetukseen valmistava opetus 42 4

Kaupungin koulut sisältäen valmistavan opetuksen 3225

Opetusryhmien määrät kouluittain

Muutokset ryhmämäärissä tapahtuvat aina kesken talousarviovuotta (kevätlukukausi-> syyslukukausi)

TALOUSARVION 2025 VALMISTELUA

15.08.2024

Tapahtunut muutos = TOTEUTUMA

Suunniteltu muutos = TA

	TA 2023			TOT 2023			TA 2024			TOT 2024			TA 2025		
	Kevät	Syksy	TA23	Kevät	Syksy	TOT23	Kevät	Syksy	TA24	Kevät	Syksy	TOT24	Kevät	Syksy	TA25
Kaaro	11	10	10,6	11	10	10,6	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0
Kari	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0
Kodisjoki	3	3	3,0	3	2	2,6	2	2	2,0	2	2	2,0	2	2	2,0
Kortela	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0
Kourujärvi	8	8	8,0	8	8	8,0	8	7	7,6	8	7	7,6	7	6	6,6
Lappi	9	8	8,6	9	9	9,0	9	10	9,4	9	10	9,4	10	9	9,6
Nanu	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0
Pohjoiskehä	18	18	18,0	18	18	18,0	18	18	18,0	18	18	18,0	18	17	17,6
Pyynpää	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0
Unaja	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0
Uotila	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0
Vasarainen	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0
	112	110	111,2	112	110	111,2	110	110	110,0	110	110	110,0	110	107	108,8
Nanu	7	7	7,0	7	6	6,6	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0
Nortamo	24	24	24,0	24	23	23,6	23	24	23,4	23	25	23,8	25	25	25,0
	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0
Raumanmeri	24	24	24,0	24	24	24,0	24	25	24,4	24	25	24,4	25	25	25,0
	4	4	4,0	4	5	4,4	5	5	5,0	5	5	5,0	5	5	5,0
	63	63	63,0	63	62	62,6	62	64	62,8	62	65	63,3	65	65	65,0
Nanu	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0
Naula	7	8	7,4	7	8	7,4	8	9	8,4	8	9	8,4	9	9	9,0
Pohjoiskehä (Malmi)	14	13	13,6	14	14	14,0	14	14	14,0	14	15	14,4	15	14	14,6
	31	31	31,0	31	32	31,4	32	33	32,4	32	34	32,8	34	33	33,6
YHTEENSÄ (ilman Valmoa)	206	204	205,2	206	204	205,2	204	207	205,3	204	209	206,1	209	205	207,3
	→ -2,4			→ 0,1			→ 2,1								
Valmistava opetus	6	3		6	5		5	4		5	6		6	6	
Kaikki YHTEENSÄ	212	207	209,9	212	209	210,8	209	211	209,8	209	215	211,5	215	211	213,3
	→ -0,1			→ -0,1			→ 3,5								

2.6 Sivistysvaliokunta

NUORISOPALVELUT	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
NUORISOTOIMINTA							
Nuorisovaltuuston ja lasten parlamentin kuulemiskerrat	26	25	35	27	30	30	30
Nuorisotyön tapahtumat					6500	6500	6500
Nuorten käyntikerrat ohjatussa toiminnassa	5768	10000	16332	18000	18000	19000	19000
NUORTEN TYÖPAJA							
Työpajatoiminnassa nuoria	114	150	114	150	110	110	110
Pajajakson jälkeen heti sijoittuneet	103	120	95	120	85	90	90
Etsivässä työssä tavoitetut nuoret	131	150	174	150	180	180	180
NUORISOPALVELUJEN AVUSTUKSET	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Nuorisopalvelujen jakamat kohde- ja toiminta-avustukset	14 000	15 000	14 300	15 000	15 000	15 000	15 000
Nuorisopalveluiden avustuksen saajien lukumäärä	11	12	12	12	12	12	12
*Tilastointitavat ovat muuttuneet, ei saada enää tätä lukua							
Koululaisten iltapäivätoiminta	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Omana toimintana/lapsia yhteensä	426	390	367	390	370		
Avustus yhteistyötahoille/lapsia yhteensä	62	60	73	90	90		
Iltapäivätoiminta yhteensä	488	450	440	480	460		
Kesätoiminta/kesäkerhot	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kesäkerhot/lapsia yhteensä*	130	120	147	145	145		
Kesäkerhot/lapsia yhteensä*	130	120	147	145	145		

o) sisältää koulujen loma-aikojen kerhotoiminnan sekä Naulan kesätoiminnan (Naulassa ei ollut kesätoimintaa 2019 ja 2020)

Peruskoulut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 948 090	1 913 518	1 738 020	1 738 020	1 738 020	1 738 020	1 738 020
Myyntituotot	1 795 169	1 826 220	1 638 020	1 638 020	1 638 020	1 638 020	1 638 020
Tuet ja avustukset	113 443	87 298	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Vuokratuotot	16 079						
Muut toimintatuotot	23 399						
Toimintamenot	-43 191 151	-43 797 922	-45 831 457	-45 739 217	-45 739 217	-45 739 217	-45 739 217
Henkilöstökulut	-23 169 310	-23 368 902	-24 707 667	-24 615 427	-24 615 427	-24 615 427	-24 615 427
Palvelujen ostot	-9 742 113	-9 678 420	-10 408 660	-10 408 660	-10 408 660	-10 408 660	-10 408 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-858 682	-853 740	-859 150	-859 150	-859 150	-859 150	-859 150
Avustukset	-16 585	-700	-700	-700	-700	-700	-700
Vuokrat	-9 351 237	-9 854 720	-9 800 590	-9 800 590	-9 800 590	-9 800 590	-9 800 590
Muut kulut	-53 224	-41 440	-54 690	-54 690	-54 690	-54 690	-54 690
Toimintakate	-41 243 062	-41 884 404	-44 093 437	-44 001 197	-44 001 197	-44 001 197	-44 001 197

Aamu- ja iltapäivätoiminta, lomatoiminta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	351 577	271 334	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000
Myyntituotot	44 033						
Maksutuotot	289 553	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000	265 000
Tuet ja avustukset	17 992	6 334					
Toimintamenot	-2 025 829	-2 023 853	-2 035 763	-2 032 493	-2 032 493	-2 032 493	-2 032 493
Henkilöstökulut	-1 352 243	-1 312 286	-1 307 793	-1 304 523	-1 304 523	-1 304 523	-1 304 523
Palvelujen ostot	-190 013	-258 887	-267 580	-267 580	-267 580	-267 580	-267 580
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 969	-28 220	-25 120	-25 120	-25 120	-25 120	-25 120
Avustukset	-44 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
Vuokrat	-416 411	-377 260	-388 070	-388 070	-388 070	-388 070	-388 070
Muut kulut	-192	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Toimintakate	-1 674 252	-1 752 519	-1 770 763	-1 767 493	-1 767 493	-1 767 493	-1 767 493

Peruskoululaisten kesätoiminta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	20 668	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Maksutuotot	20 668	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Toimintamenot	-15 361	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Henkilöstökulut	-133						
Palvelujen ostot	-13 898	-17 350	-17 350	-17 350	-17 350	-17 350	-17 350
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 330	-2 650	-2 650	-2 650	-2 650	-2 650	-2 650
Toimintakate	5 307						

Nuorisopalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	355 744	350 397	286 600	286 600	286 600	286 600	286 600
Myyntituotot	142 230	161 900	121 900	121 900	121 900	121 900	121 900
Tuet ja avustukset	186 185	171 797	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000
Vuokratuotot	21 497	16 500	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500
Muut toimintatuotot	5 832	200	200	200	200	200	200
Toimintamenot	-1 518 072	-1 601 262	-1 859 108	-1 854 238	-1 854 238	-1 855 111	-1 855 111
Henkilöstökulut	-980 453	-1 009 102	-981 008	-976 138	-976 138	-977 011	-977 011
Palvelujen ostot	-139 283	-133 030	-151 220	-151 220	-151 220	-151 220	-151 220
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90 752	-90 140	-57 370	-57 370	-57 370	-57 370	-57 370
Avustukset	-14 300	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Vuokrat	-291 381	-342 250	-652 520	-652 520	-652 520	-652 520	-652 520
Muut kulut	-1 903	-11 740	-1 990	-1 990	-1 990	-1 990	-1 990
Toimintakate	-1 162 329	-1 250 865	-1 572 508	-1 567 638	-1 567 638	-1 568 511	-1 568 511

41100 Kulttuuri ja liikunta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 535 468	1 629 441	1 649 050	1 649 050	1 649 050	1 649 050	1 649 050
Myyntituotot	665 201	824 650	849 650	849 650	849 650	849 650	849 650
Maksutuotot	18 997						
Tuet ja avustukset	92 326	28 691	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Vuokratuotot	712 604	699 600	717 900	717 900	717 900	717 900	717 900
Muut toimintatuotot	46 340	76 500	76 500	76 500	76 500	76 500	76 500
Toimintamenot	-13 377 585	-14 629 966	-15 803 987	-15 729 937	-15 729 937	-15 730 568	-15 730 568
Henkilöstökulut	-3 150 141	-3 209 914	-3 151 342	-3 142 292	-3 142 292	-3 142 924	-3 142 924
Palvelujen ostot	-3 019 881	-3 055 601	-3 278 364	-3 213 364	-3 213 364	-3 213 364	-3 213 364
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-614 228	-675 070	-703 610	-703 610	-703 610	-703 610	-703 610
Avustukset	-1 120 928	-1 100 670	-1 099 470	-1 099 470	-1 099 470	-1 099 470	-1 099 470
Vuokrat	-5 453 910	-6 576 430	-7 559 120	-7 559 120	-7 559 120	-7 559 120	-7 559 120
Muut kulut	-18 497	-12 280	-12 080	-12 080	-12 080	-12 080	-12 080
Toimintakate	-11 842 117	-13 000 525	-14 154 937	-14 080 887	-14 080 887	-14 081 518	-14 081 518

2.6 Sivistysvaliokunta

KULTTUURI- JA MUSEOPALVELUT	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Museokohteiden käyntimäärä	20 645	18 000	23 065	14 000*	14 000*	16 000*	26 000
Rauman museon opastukset	158	100	226	100	100	120	180
Rauman taidemuseon käyntimäärä	9 529	9 000	9 994	10 000	11 000	11 000	11 000
Rauman taidemuseon opastukset	76	30	73	70	70	70	70
Posellin käyttö/tilaisuuksien lkm	204	160	177	200	190	190	190
Posellin maksutuotto (€)	22 891	20 000	24 503	30 000	30 000	30 000	30 000
Rauma-salin käyttö/tilaisuuksien lkm	200	100	94	150	140	140	140
Rauma-salin maksutuotto (€)	36 984	20 000	34 237	35 000	35 000	35 000	35 000
*Raatihuoneen restaurointi 2024-2026 sulkee raatihuoneen yleisöltä							

LIIKUNTAPALVELUT	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
UIMAHALLI							
Tuotot	398 581	663 000	467 582	713 000	775 000	790 000	790 000
Kulut	1 709 708	2 084 653	1 965 798	KAMPUS?	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Käyttäjiä	120 422	160 000	145 055	180 000	200 000	220 000	220 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	262	290	299	290	290	290	290
JÄÄHALLI							
Tuotot	193 020	165 000	184 272	193 500	190 000	200 000	200 000
Kulut	1 531 335	1 525 470	1 639 771	1 601 743	1 165 000	1 701 000	1 701 000
Käyttäjiä	32 236	40 000	32 509	34 000	32 500	32 500	32 500
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	245	230	238	240	240	240	240
HARJOITUSJÄÄHALLI							
Tuotot	53 749	65 000	59 038	54 000	60 000	60 000	60 000
Kulut	373 516	394 330	422 548	392 000	400 000	400 000	400 000
Käyttäjiä	33 460	35 000	34 094	35 000	35 000	35 000	35 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	230	220	226	230	230	230	230
TALVIHARJOITTELUHALLI							
Tuotot	72 705	75 300	62 672	73 000	66 000	70 000	70 000
Kulut	687 686	711 360	722 837	722 000	725 000	725 000	725 000
Käyttäjiä	123 907	100 000	143 268	130 000	145 000	145 000	145 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	346	340	341	345	345	345	345

2.6 Sivistysvaliokunta

KIRJASTOPALVELUT	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Lainat	663 182	700 000	666 730	700 000	690 000	700 000	690 000
Lainat/asukas	17,1	18	17,2	18	17,5	17,7	17,5
Lainat/henkilötyövuosi	21 114	21 500	21 335	21 500	21 500	21 500	21 500
Kävijöiden lukumäärä	308 999	250 000	327 597	315 000	325 000	335 000	325 000
Käyntejä/asukas/vuosi	8,0	6,3	8,5	8,1	8,3	9	8
€/asukas	69,3	61,0	71,4	69,3	71,0	72,0	72,0
Taloudellisuusluku*	1,7	1,8	1,7	1,8	1,8	1,8	1,8
* Taloudellisuusluku = aineisto- ja henkilöstömääräraha yhteensä jaettuna lainaus- ja kävijämäärän yhteenlasketulla luvulla							

Rauman kaupunginteatteri	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Katsojat	30 960	34 000	33 349	34 000	34 000	34 000	34 000
Esityskerrat	156	190	207	170	170	170	170
Täyttöaste %	71	74	71	70	70	70	70
Menot €	2 366 879	2 300 000	2 526 000	2 450 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
Kaupungin avustus Rauman Kaupunginteatterin Kannatusyhdistys r.y.:l	681 000	701 000	701 000	694 000	692 500	692 500	692 500
Raumanmeren Merimuseo	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Käyntimäärä	8 862	10 000	10 360	10 500	10 000	11 000	11 000
Menot €	333 501	285 000	358 823	410 300	409 000/ 305 000*	400 000	400 000
Kaupungin avustus Raumanmeren Merimuseosäätiölle	129 000	149 000	149 000	142 000	140 500	140 500	140 500
* Rauman merimuseolla käynnistyi vuonna 2022 avolaitostyömaa, jonka toiminta järjestetään yhteistyössä Huittisten vankilan kanssa. Uusi toimintamuoto vaikuttaa sekä menoihin että tuloihin. Isompi luku sisältää avolaitostyömaan budjetin.							
KULTTUURI JA LIIKUNTA -PALVELUALUEEN AVUSTUKSET	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kulttuuripalveluiden jakamat kohde- ja toiminta-avustukset	110 053	112 270	106 600	112 270	112 270	112 270	112 270
Kulttuuripalveluiden avustuksen saajien lukumäärä	42	45	46	45	45	45	45
Liikuntapalveluiden jakamat kohde- ja toiminta-avustukset	108 211	138 600	139 068	138 600	138 600	138 600	138 600
Liikuntapalveluiden avustuksen saajien lukumäärä	28	40	39	35	35	35	35

Kulttuuri- ja museopalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	350 606	199 049	190 300	190 300	190 300	190 300	190 300
Myyntituotot	199 466	115 400	120 400	120 400	120 400	120 400	120 400
Maksutuotot	18 997						
Tuet ja avustukset	73 064	13 749					
Vuokratuotot	59 069	69 900	69 900	69 900	69 900	69 900	69 900
Muut toimintatuotot	10						
Toimintamenot	-3 401 925	-3 468 627	-3 397 039	-3 329 719	-3 329 719	-3 330 350	-3 330 350
Henkilöstökulut	-1 071 877	-1 009 144	-939 206	-936 886	-936 886	- 937 517	- 937 517
Palvelujen ostot	-465 586	-502 663	-467 553	-402 553	-402 553	- 402 553	- 402 553
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92 405	-103 710	-103 710	-103 710	-103 710	- 103 710	- 103 710
Avustukset	-958 760	-946 470	-945 270	-945 270	-945 270	- 945 270	- 945 270
Vuokrat	-797 677	-898 960	-933 620	-933 620	-933 620	- 933 620	- 933 620
Muut kulut	-15 620	-7 680	-7 680	-7 680	-7 680	-7 680	-7 680
Toimintakate	-3 051 320	-3 269 578	-3 206 739	-3 139 419	-3 139 419	-3 140 050	-3 140 050

Kirjastopalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	96 278	110 643	109 500	109 500	109 500	109 500	109 500
Myyntituotot	23 594	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Tuet ja avustukset	16 261	6 143	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Vuokratuotot	10 113	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Muut toimintatuotot	46 310	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500
Toimintamenot	-2 868 602	-2 990 853	-3 066 557	-3 061 557	-3 061 557	-3 061 556	-3 061 556
Henkilöstökulut	-1 438 495	-1 486 323	-1 518 027	-1 513 027	-1 513 027	-1 513 026	-1 513 026
Palvelujen ostot	-186 097	-196 500	-216 400	-216 400	-216 400	-216 400	-216 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-320 509	-308 000	-308 000	-308 000	-308 000	-308 000	-308 000
Vuokrat	-922 665	-998 030	-1 022 130	-1 022 130	-1 022 130	-1 022 130	-1 022 130
Muut kulut	-836	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Toimintakate	-2 772 324	-2 880 210	-2 957 057	-2 952 057	-2 952 057	-2 952 056	-2 952 056

Liikuntapalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 088 584	1 319 749	1 349 250	1 349 250	1 349 250	1 349 250	1 349 250
Myyntituotot	442 142	690 250	710 250	710 250	710 250	710 250	710 250
Tuet ja avustukset	3 000	8 799					
Vuokratuotot	643 423	619 700	638 000	638 000	638 000	638 000	638 000
Muut toimintatuotot	20	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Toimintamenot	-7 107 057	-8 170 486	-9 340 391	-9 338 661	-9 338 661	-9 338 661	-9 338 661
Henkilöstökulut	-639 770	-714 448	-694 110	-692 380	-692 380	-692 380	-692 380
Palvelujen ostot	-2 368 197	-2 356 438	-2 594 411	-2 594 411	-2 594 411	-2 594 411	-2 594 411
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-201 313	-263 360	-291 900	-291 900	-291 900	-291 900	-291 900
Avustukset	-162 168	-154 200	-154 200	-154 200	-154 200	-154 200	-154 200
Vuokrat	-3 733 568	-4 679 440	-5 603 370	-5 603 370	-5 603 370	-5 603 370	-5 603 370
Muut kulut	-2 041	-2 600	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400
Toimintakate	-6 018 473	-6 850 737	-7 991 141	-7 989 411	-7 989 411	-7 989 411	-7 989 411

41200 Lukio, kansalaisopisto ja musiikkiopisto

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	623 899	609 400	608 700	608 700	608 700	608 700	608 700
Myyntituotot	78 645	76 000	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500
Maksutuotot	502 556	517 500	517 000	517 000	517 000	517 000	517 000
Tuet ja avustukset	13 602	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Vuokratuotot	26 068	6 900	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200
Muut toimintatuotot	3 028	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Toimintamenot	-8 581 823	-9 560 224	-10 286 273	-10 317 223	-10 317 223	-10 317 223	-10 317 223
Henkilöstökulut	-5 649 074	-6 005 714	-6 057 873	-6 041 023	-6 041 023	-6 041 023	-6 041 023
Palvelujen ostot	-868 510	-981 710	-1 170 710	-1 218 510	-1 218 510	-1 218 510	-1 218 510
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-307 152	-408 820	-373 760	-373 760	-373 760	-373 760	-373 760
Avustukset	-3 785	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800
Vuokrat	-1 739 039	-2 156 950	-2 676 660	-2 676 660	-2 676 660	-2 676 660	-2 676 660
Muut kulut	-14 262	-5 230	-5 470	-5 470	-5 470	-5 470	-5 470
Toimintakate	-7 957 924	-8 950 824	-9 677 573	-9 708 523	-9 708 523	-9 708 523	-9 708 523

LUKION OPISKELIJAMÄÄRÄT	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
palnotetut syksyn/kevään keskiarvot							
Rauman lukio	641	666	641	638	669	664	662
Valmistava opetus / tuva	4	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	645	666	641	638	669	664	662

KANSALAIPOISTO	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Opetustunnit yhteensä	15 030	15 400	14 924	15 300	13 800	13 800	13 800
Normaali opetus	13 079	13 400	13 168	13 400	12 000	12 000	12 000
Taiteen perusopetus	1 756	1 650	1 612	1 600	1 500	1 500	1 500
Avoin korkeakouluopetus	0	0	0	0	0	0	0
Maksullinen palvelu ja työllisyyskoulutus	24	100	39	100	100	100	100
Kaupungin henkilöstön koulutus	155	250	105	200	200	200	200
Hankkeet ja projektit	16	0	0	0	0	0	0
Opiskelijat	4 462	4 800	4 665	4 800	4 500	4 500	4 500
Kurssilaiset	11 355	13 400	10 861	13 400	11 000	11 000	11 000
Kurssit	773	780	735	770	730	730	730
Toimipisteet	47	50	50	50	40	40	40

MUSIIKKIOPISTO	TP 2022	TA 2023	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vuosi viikkotuntimäärä	17 990	17 500	17 990	17 500	17 500	17 500	17 500
Viikkotuntimäärä	514	500	515	500	500	500	500
Oppilasmäärä	671	730	666	700	660	660	660
Soitinoppilaat	433	420	442	420	420	420	420
Musiikin varhaiskasvatus	144	180	138	160	140	140	140
Muut	88	120	81	110	90	90	90
Maksullinen palvelutoiminta	6	10	5	10	10	10	10

Opistot

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	609 666	600 400	599 700	599 700	599 700	599 700	599 700
Myyntituotot	78 645	74 000	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500
Maksutuotot	502 556	517 500	515 000	515 000	515 000	515 000	515 000
Tuet ja avustukset	12 128	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Vuokratuotot	16 235	6 900	7 200	7 200	7 200	7 200	7 200
Muut toimintatuotot	102						
Toimintamenot	-3 263 157	-3 868 946	-4 333 022	-4 326 802	-4 326 802	-4 326 802	-4 326 802
Henkilöstökulut	-2 296 760	-2 467 906	-2 464 942	-2 458 722	-2 458 722	-2 458 722	-2 458 722
Palvelujen ostot	-261 131	-360 970	-343 500	-343 500	-343 500	-343 500	-343 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 396	-55 270	-53 870	-53 870	-53 870	-53 870	-53 870
Avustukset	-3 785	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800
Vuokrat	-657 585	-978 170	-1 463 890	-1 463 890	-1 463 890	-1 463 890	-1 463 890
Muut kulut	-7 501	-4 830	-5 020	-5 020	-5 020	-5 020	-5 020
Toimintakate	-2 653 490	-3 268 546	-3 733 322	-3 727 102	-3 727 102	-3 727 102	-3 727 102

2.6 Sivistysvaliokunta

Lukio

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	14 233	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Myyntituotot		2 000					
Maksutuotot			2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	1 474						
Vuokratuotot	9 833						
Muut toimintatuotot	2 926	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Toimintamenot	-5 318 666	-5 691 278	-5 953 252	-5 990 422	-5 990 422	-5 990 422	-5 990 422
Henkilöstökulut	-3 352 315	-3 537 808	-3 592 932	-3 582 302	-3 582 302	-3 582 302	-3 582 302
Palvelujen ostot	-607 379	-620 740	-827 210	-875 010	-875 010	-875 010	-875 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-270 757	-353 550	-319 890	-319 890	-319 890	-319 890	-319 890
Vuokrat	-1 081 454	-1 178 780	-1 212 770	-1 212 770	-1 212 770	-1 212 770	-1 212 770
Muut kulut	-6 762	-400	-450	-450	-450	-450	-450
Toimintakate	-5 304 434	-5 682 278	-5 944 252	-5 981 422	-5 981 422	-5 981 422	-5 981 422

41300 Sivistys hankkeet

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	1 389 937	1 323 950	1 319 942	1 319 942	1 319 942	1 319 942	1 319 942
Myyntituotot	4 066						
Tuet ja avustukset	1 385 871	1 323 950	1 319 942	1 319 942	1 319 942	1 319 942	1 319 942
Toimintamenot	-1 760 214	-1 645 393	-1 642 419	-1 683 239	-1 683 239	-1 690 179	-1 690 179
Henkilöstökulut	-1 715 861	-1 591 083	-1 549 839	-1 590 659	-1 590 659	-1 597 599	-1 597 599
Palvelujen ostot	-25 470	-38 980	-73 457	-73 457	-73 457	-73 457	-73 457
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 340	-11 160	-11 247	-11 247	-11 247	-11 247	-11 247
Vuokrat	-6 605	-4 170	-3 019	-3 019	-3 019	-3 019	-3 019
Muut kulut	-1 938		-4 857	-4 857	-4 857	-4 857	-4 857
Toimintakate	-370 277	-321 443	-322 477	-363 297	-363 297	-370 237	-370 237

ULKOPUOLISTA RAHOITUSTA SAAVAT HANKKEET		KÄYTTÖAJAKKA		RAHOITUS				TALOUSARVIO 2025		
		Alkaa	Päätyy	Avustus	Omarahoitus	Σ RAHOITUS		Avustus	Toimintakulut	Nettokulut/ omarahoitusosuus
Varhaiskasvatus / 4000										
520 470	Tasa-avohank e 2024-2027	45 399	46 752	409 032	102 258	20 %	511 290	136 344	170 443	34 099
Esiopetus / 4002										
520 470	Tasa-avohank e 2024-2027	45 399	46 752	72 105	18 026	20 %	90 131	24 035	30 046	6 011
Perusopetus / 4004										
520 468	Yhteisöllisen opiskeluhaun hank e	45 292	45 869	63 954	27 409	30 %	91 363	31 976	45 684	13 708
520 470	Tasa-avohank e 2024-2027	45 399	46 752	722 361	180 591	20 %	902 952	240 787	301 008	60 221
520 471	Kehotoiminta 2024-2025	45 505	46 022	17 500	7 500	30 %	25 000	12 500	17 858	5 358
Lukio / 4006										
520 469	Lailest kamraatist appu oppimise	45 280	45 838	63 000	7 000	10 %	70 000	31 500	35 002	3 502
Nuorisopalvelut / 4014										
520 649	Etsivä nuoris työ 2024-2025	45 536	45 900	75 000	72 900	49 %	147 900	50 000	98 606	48 606
520 650	Harrastamisen Rauman malli	45 505	45 869	30 000	12 900	30 %	43 000	30 000	42 859	12 859
YHTEENSÄ				1 452 952	428 584	23 %	1 881 636	557 142	741 506	184 366
Omarahoitusosuus%										25 %
Varaus tuleviin hankkeisiin/4040								762 800	900 911	138 111
Palvelualue 25500 SIVISTY S PROJEKTIT yhteensä								1 319 942	1 642 419	322 477
Omarahoitusosuus%										20 %

2.7 Tekninen valiokunta

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	34 748 265	37 425 472	39 322 941	39 315 781	39 315 781	39 315 781	39 315 781
Myyntituotot	3 622 627	3 387 601	3 634 165	3 629 165	3 629 165	3 629 165	3 629 165
Maksutuotot	383 476	685 000	685 000	685 000	685 000	685 000	685 000
Tuet ja avustukset	426 705	403 536	272 500	272 500	272 500	272 500	272 500
Vuokratuotot	29 939 382	32 521 058	34 303 816	34 301 656	34 301 656	34 301 656	34 301 656
Muut toimintatuotot	376 075	428 276	427 460	427 460	427 460	427 460	427 460
Toimintamenot	-46 211 539	-48 437 821	-49 740 430	-49 710 958	-49 710 958	-49 729 362	-49 729 362
Henkilöstökulut	-9 650 360	-9 792 137	-10 133 262	-10 103 790	-10 103 790	-10 122 194	-10 122 194
Palvelujen ostot	-11 143 259	-9 539 245	-9 804 613	-9 804 613	-9 804 613	-9 804 613	-9 804 613
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 956 820	-6 744 267	-6 891 870	-6 891 870	-6 891 870	-6 891 870	-6 891 870
Avustukset	-148 151	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500
Vuokrat	-5 045 302	-5 231 295	-4 141 155	-4 141 155	-4 141 155	-4 141 155	-4 141 155
Muut kulut	-13 267 648	-16 990 376	-18 629 030	-18 629 030	-18 629 030	-18 629 030	-18 629 030
Toimintakate	-11 463 274	-11 012 349	-10 417 489	-10 395 177	-10 395 177	-10 413 581	-10 413 581

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT VALIOKUNTATASON TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
Osallistutaan VT 8 nelikaistaistus -hankkeeseen välillä Rauma -Eurajoki sen eri vaiheissa	
Mittarit	Tehdyt toimenpiteet
Ammatti- ja korkeakouluja rakennetaan, muutetaan ja ylläpidetään aktiivisesti kunkin koulutuksentarjoajan tarpeiden mukaisesti.	
Mittarit	Vuodelle 2025 suunniteltujen toimenpiteiden läpivienti.
Elinvoimainen - Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
Elävän keskustan kehittäminen	
Mittarit	Vuodelle 2025 suunniteltujen keskustan kehityshankkeiden läpivienti.
Asunto- ja yritystonttien kunnallistekniikkaa rakennettu oikeassa suhteessa tarpeeseen nähden	
Mittarit	Tarjolla olevien tonttien määrä
Pitovoimainen - Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki	
Vanhan Rauman kaavatyön viimeistely.	
Mittarit	Kaavatyö valmis 2025
Vanha-Lahden osayleiskaavan viimeistely.	
Mittarit	Kaavatyö valmis 2025
Monipuolinen, kysyntää vastaava tonttitarjonta. Tontteja luovutettavissa monipuolisilta sijainneilta eri kokoihin asumisen ja yrittämisen tarpeisiin. Huolehditaan ennakoivasta ja aktiivisesta maanhankinnasta tulevaisuuden asuin- ja yritysalueiden tarpeisiin.	
Mittarit	Tonttitarjonta alueittain sekä tonttien menekki. Maanhankinnan määrä ja kohteet.

Pitovoimainen - Viihtyisä merikaupunki	
Pitovoimainen - Viihtyisä merikaupunki	
Viihtyisä merikaupunki, mm. Fåfången kehittämisen	
Mittarit	Vuodelle 2025 suunniteltujen Fåfången kehityshankkeiden toteuttaminen.
Vanhan Rauman ja Rauman saarikohteiden rakennuskantaa ylläpidetään ja kehitetään.	
Mittarit	Vuodelle 2025 suunniteltujen saaristoinvestointien toteutuminen.
Pienvenesatamat ovat ajanmukaisia ja viihtyisiä	
Mittarit	Vierasvenesatamalaiturin toteutus
Osallistutaan saariston Masterplan hankkeeseen	
Mittarit	Tehdyt toimenpiteet
Pitovoimainen - Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
Yhdyskuntatekniset palvelut laadukkaita	
Mittarit	Joka toinen vuosi kunnille tehtävä asukastyytyväisyyskysely, hyvä taso
Keskuspuiston peruskunnostus ml. jääpuisto 2024-2026	
Mittarit	Toteutuneet toimenpiteet
	Uusi mittari
Valovoimainen - Uudistuva, elävä ja houkutteleva kaupunki - Rauma houkuttelee erityisesti nuoria aikuisia ja lapsiperheitä	
Nortamonkadun välillä Karjalankatu-Kuninkaankatu, Kanalinrannan välillä Kanavakatu - Kalliokatu ja Pipanpolun sekä Nortamonpuiston saneeraus	
Mittarit	Toimenpiteet toteutuneet 2023 - 2026
Kanalien kunnostus	
Mittarit	Toimenpiteet toteutuneet 2023 - 2025
Hyväkuntoiset koulu-, päiväkotij- ja liikuntatilat houkuttelevat lapsiperheitä ja nuoria aikuisia Raumalle.	
Mittarit	Karin kampus käytössä kokonaisuudessaan alkuvuonna 2025
	Uotilan monitoimikeskus käytössä alkuvuonna 2026
	Nanunkallion koulu ja päiväkotij käytössä syksyllä 2027

Riskit ja Riskienhallinta

Operatiiviset – ICT

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Tietoverkkojen ja ohjelmien toimivuus	Raportointi esimiehelle ja tietohallintopalveluihin.	Tietoverkkojen ja ohjelmien ylläpito on usein teknisestä toimialasta riippumatonta. Huolehditaan ohjelmien ajantasaisuudesta.	2	2	4

Operatiiviset - Vastuut

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Menettelyvirheet	Huolehditaan henkilöstön osaamisesta (koulutukset) ja riittävistä resursseista	Noudatetaan ohjeita ja sääntöjä. Toimialan toimintasääntö päivitetään säännöllisesti ajantasaisuuden varmistamiseksi. Toimintasääntö tarkistettu viimeksi 6/2024.	2	2	4
Sopimuskiistat	Raportoidaan osana talouden raportointia	Hyödynnetään tarvittaessa ulkopuolista asiantuntija apua sopimusasioissa.	2	2	4

Sisäinen valvonta - Muu sisäisen valvonnan kohde

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilötietojen vuotaminen	Koulutus, käyttöoikeudet, ohjeistus, turvasähköpostin käyttö.	Noudatetaan kaupungin ohjeistusta. Henkilöstölle on saatavilla koulutusta.	3	2	6

Strategiset - Toimintaympäristö ja muutokset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilöstön rekrytointivaikeudet, pysyvyys ja työtyytyväisyys	Henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen. Hyvän työnantajakuvan ylläpito ja parantaminen.	Työtyytyväisyys on ollut kyselyn mukaan pääsääntöisesti hyvää ja vaihtuvuus verrattain pientä. Tehtäviin on pääsääntöisesti saatu hyvin hakijoita. Työtyytyväisyys kysely tehdään vuosittain. Samalla listataan kehitystoimenpiteet. Hyvästä työnantajakuvasta on pidettävä huolta.	2	3	6

Vahingolliset – Henkilöstö

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilöstön pitkät sairauspoissaolot	Ennaltaehkäisevät toimenpiteet, kuten esimies-alais -viestinnän ja -vuorovaikutuksen kehittäminen. Henkilöstön moniosaamisesta huolehtiminen. Työtehtävien jakaminen	Huolehditään henkilöstön jaksamisesta ja varahenkilöjärjestelyistä.	3	2	6

Vahingolliset - Onnettomuudet ja vahingot

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Huonokuntoiset kadut	Katujen kunnon tarkkailu. Reagoidaan nopeasti asiakaspalautteisiin.	Katuja ylläpidetään määrärahojen puitteissa. Riskinä on nousseet hinnat, jolloin rahalla ei enää saada samaa kuin edellisinä vuosina. Kunnossapitomäärärahoja pienennettiin vuodelle 2024.	2	2	4

Ilkivalta	Huolehditaan ylläpidosta ja tarkastamisesta; korjataan tehdyt vahingot. Lisätään mm. kameravalvontaa. Tehdään säännöllisiä tarkastuksia	Kameravalvontaa lisätty. Venesatamiin on asennettu lukittavia portteja.	2	2	4
Tulvat, myrskyt, tulipalo, vesivahinko	Huolehditaan mahdollisimman hyvin ennakkovarautumisesta.	Pyritään varautumaan ennakolta mahdollisimman hyvin. Huolehditaan infran kunnosta.	3	2	6

Vahingolliset - Palveluiden turvallisuus

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Sisäilmaongelmat	Sisäilmaprosessin laatiminen. Valmistuneet ja eteenpäin menevät tilainvestoinnit.	Tilainvestointeja viedään eteenpäin suunnitelman mukaisesti.	3	2	6

PALVELUALUEET

45000 Hallinto ja talous

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	3 519						
Tuet ja avustukset	3 519						
Toimintamenot	-645 437	-710 378	-697 736	-696 216	-696 216	-696 216	-696 216
Henkilöstökulut	-534 660	-597 568	-584 966	-583 446	-583 446	-583 446	-583 446
Palvelujen ostot	-56 917	-48 270	-49 260	-49 260	-49 260	-49 260	-49 260
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 727	-7 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Vuokrat	-51 092	-56 040	-56 010	-56 010	-56 010	-56 010	-56 010
Muut kulut	-42	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Toimintakate	-641 918	-710 378	-697 736	-696 216	-696 216	-696 216	-696 216

45100 Tilapalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	29 834 001	34 245 575	36 113 299	36 108 299	36 108 299	36 108 299	36 108 299
Myyntituotot	735 388	2 319 171	2 499 185	2 494 185	2 494 185	2 494 185	2 494 185
Maksutuotot	1 039						
Tuet ja avustukset		14 232					
Vuokratuotot	29 083 662	31 757 396	33 460 154	33 460 154	33 460 154	33 460 154	33 460 154
Muut toimintatuotot	13 912	154 776	153 960	153 960	153 960	153 960	153 960
Toimintamenot	-30 488 963	-34 502 708	-35 385 873	-35 375 063	-35 375 063	-35 375 676	-35 375 676
Henkilöstökulut	-2 907 526	-4 275 908	-4 356 636	-4 345 826	-4 345 826	-4 346 439	-4 346 439
Palvelujen ostot	-5 566 887	-4 320 359	-4 344 598	-4 344 598	-4 344 598	-4 344 598	-4 344 598
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 398 264	-5 339 007	-5 602 630	-5 602 630	-5 602 630	-5 602 630	-5 602 630
Vuokrat	-3 445 118	-3 756 949	-2 628 819	-2 628 819	-2 628 819	-2 628 819	-2 628 819
Muut kulut	-13 171 168	-16 810 483	-18 453 190	-18 453 190	-18 453 190	-18 453 190	-18 453 190
Toimintakate	-654 963	-257 133	727 426	733 236	733 236	732 623	732 623

Asunnot:	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kunnan suoraan omistamien asuntojen lukumäärä, 31.12., kpl	80	87	85	73	73	73
Kunnan suoraan omistamien asuntojen huoneistoala 31.12., yhteensä h-m ²	4130	4495	3990	3392	3392	3392
Kunnan omistamien asunto-osakehuoneistojen lukumäärä 31.12., kpl	4	12	11	0	0	0

	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kiinteistöyhtiöitä *	11	12	5***	5	4	4
Asuntoja *	1 277	1 333	1333	1360	1360	1360
M2:ä *	64 149	67 249	67249	68702	68702	68702
Liikevaihto *	7 668 486	8 336 679	8 560 000	8 900 000	9 200 000	9 500 000
Lainakanta	35 840 997	34 375 322	35 700 000	33 900 000	32 100 000	30 300 000
Asuntohakemuksia	1432	1 450	1 400	1 450	1450	1450
Uusia vuokrasopimuksia *	445	389	380	400	400	400
Käyttöaste *	91,60 %	92,20 %	92,00 %	92,00 %	92,00 %	92,00 %
Kaupungin suoraan omistamia asuntoja hallinnollisessa isännöinnissä	84	99	85	73	73	73

* TA 2022 lisäyksenä Koy Pläkkluat ja vähennyksenä Koy Klupu-Sato, Koy Lapin vuokko ja Koy Lapin Hiedastenrivi. Koy Raumanmerenkatu 11 sulautuminen Rauman Asunnot Oy:ön 31.12.2021. Uotilan Liikekiinteistö Oy sekä Kiinteistö Oy Rauman Palvelutalot eivät sisälly 2019-2021 lukuihin. Ovat mukana 2022 luvuissa. Pinta-alana on ilmoitettu huoneistoalat - ei muita tiloja.

** TA 2023 lisäyksenä Koy Uotilantie 5 (mikäli kaupunki käyttää lunastusta sairaanhoitopiiriin lakkaamisesta johtuen)

*** yhtiöiden sulautumisia vuosina 12/2023: As Oy Rauman Jaaritus, KOy Paranhava, KOy Mylly-Sato, KOy Rauman Mervi, KOy Sampaanhaka, KOy Sampaankallio ja KOy Uotilantie 5 sulautuvat Rauman Asunnot Oy:ön.

12/2025 KOy Sinisaar sulautuu Rauman Asunnot Oy:ön

45400 Aluepalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	4 433 162	2 300 897	2 354 642	2 352 482	2 352 482	2 352 482	2 352 482
Myyntituotot	2 833 324	974 430	1 040 980	1 040 980	1 040 980	1 040 980	1 040 980
Maksutuotot	600						
Tuet ja avustukset	389 820	292 805	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Vuokratuotot	855 720	763 662	843 662	841 502	841 502	841 502	841 502
Muut toimintatuotot	353 698	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000
Toimintamenot	-11 977 745	-9 906 479	-10 312 379	-10 306 189	-10 306 189	-10 317 927	-10 317 927
Henkilöstökulut	-4 055 619	-2 705 844	-2 864 876	-2 858 686	-2 858 686	-2 870 425	-2 870 425
Palvelujen ostot	-5 131 429	-4 704 446	-4 979 136	-4 979 136	-4 979 136	-4 979 136	-4 979 136
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 464 237	-1 310 400	-1 228 380	-1 228 380	-1 228 380	-1 228 380	-1 228 380
Avustukset	-5 319	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Vuokrat	-1 229 151	-1 068 136	-1 126 386	-1 126 386	-1 126 386	-1 126 386	-1 126 386
Muut kulut	-91 990	-117 153	-113 100	-113 100	-113 100	-113 100	-113 100
Toimintakate	-7 544 583	-7 605 582	-7 957 737	-7 953 707	-7 953 707	-7 965 445	-7 965 445

Liikenneväylät	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kunnan kunnossapitämät kadut ja tiet, 31.12., km	278	278	279	280	281	281
Kunnan kunnossapitämät kevyen liikenteen väylät 31.12., km	109	110	111	112	113	113
Kunnan kunnossapitämät yksityistiet, 31.12., km		0	0	0	0	0
Muut yksityistiet 31.12., km		345	345	345	345	345
Liikennealueiden ylläpito						
kunnossapitokustannus (€/m ²)						
Saneerattu verkostokilometri (km)		3,4	3,5	3,5	3,6	3,6
Kunnallistekniikalla varustettuja rakentamattomia omakotitalontontteja, kpl						
- vuoden aikana valmistuneet tontit	26	0	12	0	0	0
- vuoden aikana haettavana olleet tontit	123	123	133	137	137	137
Kunnallistekniikalla varustettuja rakentamattomia teollisuus/yritystontteja, kpl						
- vuoden aikana valmistuneet tontit	11	3	4	2	4	0
- vuoden aikana haettavana olleet tontit	15	28	16	26	26	26
Maa- ja metsätilat						
Peltopinta-ala, 31.12., ha						
Metsäpinta-ala 31.12., ha	3870	3870	3870	3870	3870	3870
Metsän vuotuinen hakkuutavoite, m ³	8420	14810	9395	9180	9180	9180

45700 Satakunnan pelastuslaitos

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintamenot	-21 690	-24 910					
Vuokrat	-21 690	-24 910					
Toimintakate	-21 690	-24 910					

45800 Kaavoitus

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	17 007	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000
Myyntituotot	4 067	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Maksutuotot	13 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Muut toimintatuotot	-60						
Toimintamenot	-1 105 171	-1 118 094	-1 141 706	-1 133 624	-1 133 624	-1 139 676	-1 139 676
Henkilöstökulut	-791 118	-809 265	-827 377	-819 295	-819 295	-825 347	-825 347
Palvelujen ostot	-178 066	-152 569	-152 869	-152 869	-152 869	-152 869	-152 869
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 125	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350
Vuokrat	-119 862	-131 910	-137 110	-137 110	-137 110	-137 110	-137 110
Toimintakate	-1 088 164	-1 066 094	-1 089 706	-1 081 624	-1 081 624	-1 087 676	-1 087 676

46000 Kiinteistö- ja ympäristöpalvelut

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	434 225	730 500	730 500	730 500	730 500	730 500	730 500
Myyntituotot	49 848	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000
Maksutuotot	368 837	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000
Tuet ja avustukset	7 015						
Muut toimintatuotot	8 525	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Toimintamenot	-1 889 329	-1 970 491	-2 075 133	-2 071 653	-2 071 653	-2 071 653	-2 071 653
Henkilöstökulut	-1 339 240	-1 379 691	-1 487 303	-1 483 823	-1 483 823	-1 483 823	-1 483 823
Palvelujen ostot	-201 437	-221 200	-218 750	-218 750	-218 750	-218 750	-218 750
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 981	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510
Avustukset	-142 832	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
Vuokrat	-178 390	-193 350	-192 830	-192 830	-192 830	-192 830	-192 830
Muut kulut	-4 448	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740
Toimintakate	-1 455 104	-1 239 991	-1 344 633	-1 341 153	-1 341 153	-1 341 153	-1 341 153

2.7 Tekninen valiokunta

TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
(tilasto toteutuneesta)						
MAAOMAIKUUS						
Kaupungin maaomaisuus (ha)	7881	7844	7880	8000	8100	8150
Vuokra-alueet (ha)	745	740	740	740	740	740
TONTTIEN LUOVUTUS						
Luov. pientalotontit (kpl)	6	9	10	8	8	8
Luov. kerrostalotontit (kpl)	1	1	1	1	1	1
Luov. yritystontit (kpl)	3	4	5	5	5	5
KIINTEISTÖREKISTERI JA KIINTEISTÖJEN MUODOSTUS	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kiinteistörekisteriyksiköitä (kpl)	6489	6526	6450	6470	6500	6500
Lohkottu tontteja (kpl)	18	33	30	20	20	20
Lohkottu yleisiä alueita (kpl)	6	14	10	10	10	10
KARTASTOT						
Mobiilikeilaus (km)	0	0	0			
Täydennyskarttoitus	25	120	100	50	50	50
TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Rakentamisluvat, ilmoitusmenettely	599	552	520	350	350	350
Poikkeamisluvat ja ST -ratkaisut	26	13	25	35	35	35
Rakennusvalvonnan tarkastuskäynnit	657	670	650	600	620	620
Rakennusvalvontamaksu (t€)	294	281	480	430	430	430
TUNNUSLUVUT	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Ympäristöluvut ja velvoitteet	4	3	4	3	4	3
Merkinnät ympäristönsuojelun tietojärjestelmään	1	3	2	3	3	3
Lausunnot, selvitykset, aloitteet ja kehotukset	57	61	65	65	65	65
Vesioikeudelliset riitaratkaisut	0	3	0	0	1	0
Määräykset ilmoitusten johdosta (ruoppaus)	33	36	35	35	35	35
Tarkastus- ja valvontakäynnit	86	127	115	110	110	110
Tarkastetut velvoitetarkkailuraportit	102	154	125	125	125	125
Maa-ainesluvut	25		5	1	1	1
Kalastuslupien myynti	1735	1562	1600	1550	1550	1550
Isoröyrylupia (kaupallinen kalastus)	1	1	1	23	1	1

46200 Tekva hankkeet

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	26 351	96 500	72 500	72 500	72 500	72 500	72 500
Tuet ja avustukset	26 351	96 500	72 500	72 500	72 500	72 500	72 500
Toimintamenot	-83 204	-204 761	-127 604	-128 214	-128 214	-128 214	-128 214
Henkilöstökulut	-22 197	-23 861	-12 104	-12 714	-12 714	-12 714	-12 714
Palvelujen ostot	-8 522	-92 400	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 485	-33 000					
Muut kulut		-55 500	-55 500	-55 500	-55 500	-55 500	-55 500
Toimintakate	-56 853	-108 261	-55 104	-55 714	-55 714	-55 714	-55 714

Rannikko LIFE- hanke.

Unajan Jokisuunkarran ennallistaminen (ruovikon niitto, rantaniityn palauttaminen) haettu rahoitusta vuosiksi 2020-2023.

Sammallahdenmäen infran uusiminen

3 Taseyksiköt

3.1 Pienvenesatamat –taseyksikkö

Tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Liikevaihto	344 000	341 000	359 000	359 000	359 000	359 000	359 000
Liiketoiminnan muut tuotot							
Materiaalit ja palvelut	-137 136	-138 840	-141 840	-141 840	-141 840	-141 840	-141 840
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 309	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300
Palvelujen ostot	-115 826	-97 540	-100 540	-100 540	-100 540	-100 540	-100 540
Henkilöstökulut	-26 876	-36 625	-37 832	-37 742	-37 742	-37 742	-37 742
Poistot ja arvonalentumiset	-148 483	-144 896	-176 072	-176 072	-176 072	-185 247	-176 490
Liiketoiminnan muut kulut		-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100
Liikelyijäämä	31 505	18 539	1 156	1 246	1 246	-7 929	828
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 059	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Satunn. tuotot ja kulut							
Tilikauden yli-/alijäämä	15 447	3 539	-13 844	-13 754	-13 754	-22 929	-14 172

Rahoituslaskelma

Pienvenesatamat	TA KH/KV 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	162 318	162 318	162 318
Liikelyi-/alijäämä	1 246	-7 929	828
Tulorahoituksen korjauserät			
Poistot ja arvonalentumiset	176 072	185 247	176 490
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000	-15 000	-15 000
Investoinnit netto	-350 000	-150 000	-150 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-350 000	-150 000	-150 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-187 682	12 318	12 318
Vaikutus maksuvalmiuteen	-187 682	12 318	12 318

Investoinnit

	Nimi ja perustelut	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA 2025 KH/KV	TS 2026 KH	TS 2027 KH
	Yhteensä	- 350 000	- 150 000	- 150 000	- 350 000	- 150 000	- 150 000	- 350 000	- 150 000	- 150 000
793001	Laituri-investoinnit	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-150 000

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TASEYKSIKÖN TAVOITTEET 2025

Pienvenesatamien tavoitteet on määritetty teknisen valiokunnan tavoitteiden yhteydessä.

Riskit ja riskienhallinta

Strategiset - Toimintaympäristö ja muutokset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Asiakkaiden väheneminen	Huolehditaan venesatamien toiminnallisuudesta ja markkinoinnista	Kehitetään venesatamien toimintaa jatkuvasti ja huolehditaan markkinoinnista.	2	3	6

Taloudelliset – Omaisuuden hallinta

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Ilkivalta	Kameravalvontaa lisätään, Vahingot korvataan mahdollisimman pian, Mahdollinen tiedottaminen, jos vakava loukkaantumisen riski.	Kameravalvontaa on lisätty suunnitelmallisesti vuosittain. Lukittavia portteja on asennettu.	2	3	6

Vahingolliset – Henkilöstö

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilöstön sairastuminen: Varahenkilöitä ei ole	Työkyvyn edistämiseen tähtäävät ohjelmat, Seuranta jatkuvaa	-	3	2	6

Vahingolliset - Onnettomuudet ja vahingot

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Myrskytuhot: Laiturit irtoavat ja aiheuttavat vahinkoa	Tarkkaillaan laiturikiinnikkeiden kuntoa ja uusitaan vanhoja laitureita.	Laitureita uusitaan suunnitelmallisesti vuosittain. Kiinnitysten tarkkailu on osa pienvenesatamien jatkuvaa toimintaa	3	2	6

3.2 Etelä-Satakunnan työllisyysalue -taseyksikkö

Tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Liikevaihto			6 574 000	6 499 680	6 499 680	6 574 000	6 574 000
Liiketoiminnan muut tuotot							
Materiaalit ja palvelut			-2 179 000	-2 179 000	-2 179 000	-2 179 000	-2 179 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Palvelujen ostot			-2 159 000	-2 159 000	-2 159 000	-2 159 000	-2 159 000
Henkilöstökulut			-3 205 000	-3 130 680	-3 130 680	-3 205 000	-3 205 000
Poistot ja arvonalentumiset							
Liiketoiminnan muut kulut			-1 190 000	-1 190 000	-1 190 000	-1 190 000	-1 190 000
Liikelyijäämä			0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut							
Satunn. tuotot ja kulut							
Tilikauden yli-/alijäämä			0	0	0	0	0

VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT TASEYKSIKÖN TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide
Elinvoimainen - Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki
TE24-uudistus on toteutettu onnistuneesti.

Riskit ja riskienhallinta

Taloudelliset – Rahoitus

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Palvelurahoituksen riittävyys		Ei arvioitu.	2	2	4

4 Liikelaitokset

4.1 Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Liikevaihto	10 551 250	11 717 435	11 717 435	11 717 435	11 717 435	11 717 435	11 717 435
Liiketoiminnan muut tuotot	43 913	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Materiaalit ja palvelut	-3 655 854	-4 632 280	-4 328 120	-4 328 120	-4 328 120	-4 328 120	-4 328 120
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 325 235	-1 706 090	-1 401 090	-1 401 090	-1 401 090	-1 401 090	-1 401 090
Palvelujen ostot	-2 330 618	-2 926 190	-2 927 030	-2 927 030	-2 927 030	-2 927 030	-2 927 030
Henkilöstökulut	-1 464 802	-1 507 122	-1 531 300	-1 527 480	-1 527 480	-1 527 480	-1 527 480
Poistot ja arvonalentumiset	-4 002 486	-4 289 631	-4 187 376	-4 187 376	-4 187 376	-4 302 108	-4 057 327
Liiketoiminnan muut kulut	-55 132	-136 272	-136 252	-136 252	-136 252	-136 252	-136 252
Liikelyijäämä	1 416 889	1 179 130	1 561 387	1 565 207	1 565 207	1 450 475	1 695 256
Rahoitustuotot ja kulut	-367 709	-731 000	-710 622	-710 622	-710 622	-662 248	-623 623
Tilikauden yli/alijäämä	1 049 180	448 130	850 765	854 585	854 585	788 227	1 071 633

Rahoituslaskelma

Vesi- ja viemärilaitos	TA KH/KV 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	5 041 961	5 090 335	5 128 960
Liikelyli-/alijäämä	1 565 207	1 450 475	1 695 256
Tulorahoituksen korjauserät			
Poistot ja arvonalentumiset	4 187 376	4 302 108	4 057 327
Rahoitustuotot ja -kulut	-710 622	-662 248	-623 623
Investoinnit netto	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	857 961	2 008 335	2 387 960
Rahoitustoiminta	-966 680	-966 680	-966 680
Lainakannan muutokset	-966 680	-966 680	-966 680
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-966 680	-966 680	-966 680
Lyhytaikaisen lainojen muutokset (+/-)			
Vaikutus maksuvalmiuteen	-108 719	1 041 655	1 421 280

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT LIIKELAITOKSEN TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Elinvoimainen - Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
Tulevaisuuden vesihuolto	
Mittarit	Pidemmän tähtäimen suunnitelmat vesihuollon hoitamiseksi
Valovoimainen - Uudistuva, elävä ja houkutteleva kaupunki - Rauma houkuttelee erityisesti nuoria aikuisia ja lapsiperheitä	
Helppo asiointi Etäluettavien mittareiden asennukset edenneet, vuoden lopussa mittareita asennettu 2000 kappaletta.	
Helppo asiointi	
Mittarit	Etäluentaprojekti etenee
	Sähköiset asiointipalvelut käytössä
Voimavarat - Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
Hyvin voiva henkilöstö	
Mittarit	Hyvä työilmapiiiri, TYHY-kysely
	Kaikilla voimassa olevat kortit (vesityökortti, työturvallisuuskortti yms.)
Voimavarat - Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
Vahva talous	
Mittarit	Investointien toteutus %
	Käyttökate %

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Jätevesien käsittelyn estyminen	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjoja katselmoidaan vuosittain. Vuoden 2022 aikana Rauman Vesi on teettänyt insinööritönn jätvesiverkoston häiriökorteista.	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjoja katselmoidaan vuosittain. Vuoden 2022 aikana Rauman Vesi on teettänyt insinööritönn jätvesiverkoston häiriökorteista.	2	2	4

Pitkät sähkömenetykset	Kriittisille kohteille järjestetään varavoimayhteys	Tilanne parantunut vuoden 2024 aikana, mahdollisuudet sähkönsäännöstelyyn on pienentynyt. Vuoden 2024 aikana on tullut esille joitain kriittiseen infraan (ml. vesihuolto) liittyviä tunkeutumisia, tähän kiinnitetty huomiota aikaisempaa enemmän.	3	2	6
Riittämätön henkilöstö	Työtapojen uudistaminen Hyvä johtaminen Sijaisten tehokas käyttö	Henkilöstön saatavuudessa ei ole vuoden 2024 aikana ollut vaikeuksia.	1	2	2
Talousveden laadun heikkeneminen	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjoja arvioidaan vuosittain.	Vesilaitos ja verkosto ovat pääsääntöisesti hyvässä kunnossa, ei merkkejä tilanteissa jossa talousveden laatu heikentynyt.	2	2	4
Talousveden riittämätön määrä	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjat katselmoidaan vuosittain.	Vuoden 2023 lopulla vesijohtoverkoston vuotomäärät kasvoivat poikkeuksellisen suuriksi, vesilaitosta jouduttiin ajamaan hieman normaalia enemmän. Kriittinen vuototilanne saatu hallintaan vuoden 2024 alkupuolella, peruskunnostusohjelmaan otettu uusia kohteita vuotojen perusteella.	2	2	4
Vesihuoltopalveluihin vaikuttavat poikkeustilanteet	Ohjelmistojen uudistaminen, etätyön kehittäminen, yhteistyöverkoston ylläpitäminen toisten vesilaitosten ja muiden alan toimijoiden kanssa.	Osana kaupungin varautumista vesihuollon poikkeustilanteisiin ollaan varauduttu. Rauman Vesi osallistuu varautumiseen liittyviin koulutuksiin ja harjoituksiin.	3	2	6

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Kustannusten merkittävä kasvaminen	Aktiivinen toimintakentän seuranta ja taksan tarkastaminen tarvittaessa.	Kustannusten nousu on helpottanut vuoden 2024 aikana.	2	2	4
Veden käytön merkittävä laskeminen jolla merkittävä vaikutus liikelaitoksen talouteen.	Aktiivinen toimintakentän seuranta ja taksan tarkastaminen tarvittaessa.	Osana vuoden 2022 järjestettyjä energiansäättökamppanioita, veden käyttö on laskenut, taksan tarkastusten yhteydessä tulee tarkastella tilannetta.	2	4	8

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Projektien kustannusten kasvaminen	Oikea aikainen valmistautuminen ja kilpailutus.	Kustannukset kasvaneet maltillisesti, vuonna 2024 hieman merkkejä rakentamisen hiljenemisestä, joka voi mahdollisesti hillitä rakentamisen kustannuksia.	2	2	4

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilökohtaisten tietojen tai salassa pidettävien tietojen vuotaminen	Rauman kaupungin tietosuojaohjeiden mukainen toimita ja riittävän tietosuojasaamisen ylläpito.	Ei arvioitu	2	2	4
Tietojärjestelmien toimimattomuus	Järjestelmiä käytetään suunnitellusti, tietojärjestelmät ovat tietoturvallisia ja henkilöstö huomioi tietosuojan vaatimukset päivit- täisessä toiminnassa	Tietojärjestelmien osalta ei ole tapahtunut muutosta, hyvä yhteistyö toimittajien kanssa ja henkilöstön oikea järjestelmien käyttö. NIS2direktiivin käyttöönottoon on alettu varautua vuoden 2024 aikana.	2	2	4

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027
4 Liikelaitekset

INVESTOINNIT

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio	TP 2023	TA 2024	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
		2025-2027											
780001	Verkostojärjestelyt Eripuolilla tehtäviä verkostojärjestelyitä.	-450 000	-105 741	-250 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
780003	Haja-asutuksen vesihuolto Haja-asutusalueella tehtävät verkostojärjestelyt.	-80 000	0	-50 000	-20 000	-30 000	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000
780004	Peruskunnostusohjelma Verkoston peruskunnostus Syväraumassa, Otassa, Nikulanmäessä ja Karjalankadulla.	-4 500 000	-1 896 258	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
780052	Lakari Määrärahavaraus, Lakarin alueenvesihuollon suunnittelu vuodelle 2025	-50 000	0	-20 000	-10 000	-20 000	-20 000	-11 000	-20 000	-20 000	-11 000	-20 000	-20 000
780058	Vanhalahti Vanha-Lahden alueen jatko, vuonna 2024 Nurmentien osuus, Tuulensuoja ja Piilopaikka	0	-46 664	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Uusia kouluja palvelevat vesihuoltohankkeet	0	0	0									
780059	Vuorenhontien jatke	-10 000	0	-400 000	-10 000	0	0	-11 000	0	0	-11 000	0	0
780059	Koillinen teollisuusalue	-30 000	-1 398	0	-10 000	-10 000	-10 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
780063	Susivuoren teollisuusalue Pohjoiskehän, Ihmaantien ja Olkitien alue	-1 170 000	-412 553	-400 000	-550 000	-200 000	-20 000	-550 000	-200 000	-20 000	-550 000	-200 000	-20 000
780065	Keskustan kehittäminen Kanalinranta välillä Kalliokatu Kanavakatu	-220 000	0	0	-20 000	-100 000	-100 000	-20 000	-100 000	-100 000	-20 000	-100 000	-100 000
780064	Karinkampuksen alueen katujen ja vesihuollon peruskunnostus		-182 233	0	0	-10 000	-100 000	0	-11 000	-100 000	0	-11 000	-100 000
780060	Länsiranta Nortamonkadun ja siihen liittyvien katujen ja vesihuollon peruskunnostaminen, suunnittelu vuonna 2025	-260 000	-50 000	-50 000	-10 000	-100 000	-100 000	-11 000	-100 000	-100 000	-11 000	-100 000	-100 000
781003	Vesimittarit (vj) Etäluennan asentaminen	-1 100 000	-19 580	-200 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
781009	Vesitorin peruskunnostus Vesitorin vuosittaiset peruskunnostustyöt	-230 000	-29 482	-80 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
781015	Veden puhdistamo Laitoksen laajennuksen toteutus	-1 850 000	-110 275	-300 000	-1 200 000	-300 000	-50 000	-1 200 000	-300 000	-50 000	-1 200 000	-300 000	-50 000
781025	Alueelliset vesihuoltohankkeet Alueellisiin vesihuoltohankkeisiin osallistuminen	-110 000	0	-10 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
781026	Äyhön vesilaitos Uuden vesilaitoksen suunnittelua	-100 000	0	0	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus Pumppaamoiden peruskunnostus erillisen listan mukaisesti	-600 000	-48 178	-200 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000
783021	Kuljetuskaluston uusiminen Autojen uusiminen suunnitelman mukaisesti	-210 000	-26 769	-60 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
783011	Jätevedenpuhdistamo Jätevesilaitoksen komponenttien uusintoja	-200 000	-22 163	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
783023	Poikkeusoloihin varautuminen	-120 000	0	-50 000	-50 000	-10 000	-10 000	-50 000	-10 000	-10 000	-50 000	-10 000	-10 000
Menot			-2 951 294	-4 720 000	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Tulot			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto			-2 951 294	-4 720 000	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000

4.2 Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Liikevaihto	4 218 502	4 468 020	4 525 520	4 523 920	4 523 920	4 523 920	4 523 920
Liiketoiminnan muut tuotot	116 526	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Materiaalit ja palvelut	-3 126 501	-3 436 983	-3 488 363	-3 488 363	-3 488 363	-3 488 363	-3 488 363
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-118 052	-68 053	-68 053	-68 053	-68 053	-68 053	-68 053
Palvelujen ostot	-3 008 449	-3 368 930	-3 420 310	-3 420 310	-3 420 310	-3 420 310	-3 420 310
Henkilöstökulut	-462 567	-479 515	-495 688	-494 478	-494 478	-494 478	-494 478
Poistot ja arvonalentumiset	-436 307	-479 170	-362 639	-362 639	-362 639	-350 828	-342 638
Liiketoiminnan muut kulut	-75 256	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744
Liikelyliijäämä	234 397	-2 392	104 086	103 696	103 696	115 507	123 697
Rahoitustuotot ja kulut	-40 807	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750
Tilikauden yli/alijäämä	193 590	-74 142	32 336	31 946	31 946	43 757	51 947

Rahoituslaskelma

Jätehuoltolaitos	TA KH/KV 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	394 585	394 585	394 585
Liikelyli-/alijäämä	103 696	115 507	123 697
Tulorahoituksen korjauserät			
Poistot ja arvonalentumiset	362 639	350 828	342 638
Rahoitustuotot ja -kulut	-71 750	-71 750	-71 750
Investoinnit netto	-201 000	-186 000	-166 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-201 000	-186 000	-166 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	193 585	208 585	228 585
Vaikutus maksuvalmiuteen	193 585	208 585	228 585

KAUPUNGINVALTUUSTOON NÄHDEN SITOVAT LIIKELAITOKSEN TAVOITTEET 2025

Kehittämistoimenpide	
Pitovoimainen - Viihtyisä merikaupunki	
Ympäristöystävällisyys	
Mittarit	Kierrätyksen edelläkävijä, koulutus ja tiedottaminen
	Kaatopaikkakaasun hallinnan kestävä ratkaisu
Kierrätyksen edelläkävijä. Jätehuoltolaitos toteuttaa aktiivisesti jätehuollon koulutusta ja tiedottamista. Jätehuoltolaitos toteuttaa vuoden aikana suunnitellut tapahtumat (Jätteiden yö, Saariston romukeräys)	
Valovoimainen - Uudistuva, elävä ja houkutteleva kaupunki - Rauma houkuttelee erityisesti nuoria aikuisia ja lapsiperheitä	
Näkyvä ja näkymätön jätehuolto	
Mittarit	Tapahtumat järjestetään suunnitellusti
	Korttelikeräyksen laajentaminen
	Sähköiset palvelut käytössä
Näkyvä ja näkymätön jätehuolto. Korttelikeräyspisteiden lisääminen Raumalle, tavoitteena, että Raumalla on 3 korttelikeräyspistettä vuoden 2025 lopussa.	
Voimavarat - Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
Hyvin voiva henkilöstö	
Mittarit	Hyvä työilmapiiri, TYHY-kysely
	Kaikilla voimassa olevat kortit (työturvallisuuskortti yms.)
Hyvin voiva henkilöstö. Kaikilla voimassa olevat kortit (työturvallisuuskortti yms.): Tavoite 100% Hyvä työilmapiiri, TYHY-kysely: Tavoite 4	
Voimavarat - Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
Vahva talous	
Mittarit	Käyttökate % talousarvion mukainen

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Laadukkaan jätehuollon järjestämisen estyminen	Hevossuon jäteaseman järjestyksen ja toiminnallisuuden ylläpitäminen ja jatkuva kehittäminen.	Jäteaseman toimintoja on parannettu systemaattisesti ja näköpiirissä ei ole mitään sellaista tällä hetkellä joka vaarantaisi toimintoja.	2	1	2
Laadukkaan jätekuljetuksen järjestämisen estyminen	Jätehuollon kuljetusten perusteellinen kilpailutus ja aktiivinen keskustelu toimijoiden kanssa	Kuljetusten osalta ei ole merkittävää muutosta tapahtunut, kilpailutuksiin on osallistunut hyvin eri toimijoita.	1	2	2
Osaavan henkilöstön riittämättömyys	Työtapojen uudistaminen, sijaisten tehokas käyttö ja koulutus.	Henkilöstö on osallistunut koulutuksiin ja tarvittavia tuuraajia on saatu.	2	1	2
Pitkäkestoiset poikkeustilanteet, joilla on vaikutusta jätehuoltopalveluiden hoitamiseen	Kriittisille toiminnoille järjestetään varavoimayhteys	Varauduttu valmiussuunnitelmalla poikkeustilanteisiin.	2	2	4
Poikkeustilanteet, joilla on vaikutusta jätehuoltopalveluiden hoitamiseen	Ohjelmistojen uudistaminen, etätyön kehittäminen, yhteistyöverkoston ylläpitäminen toisten jätehuoltolaitosten ja muiden alan toimijoiden kanssa.	Varauduttu valmiussuunnitelmalla poikkeustilanteisiin	2	2	4

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Jätelakiuudistuksen ja tiukentuvien keräysvelvoitteiden tuomat kustannukset ja henkilöstöresurssien lisäykset	Aktiivinen osallistuminen yhteistyöelimiin ja budjetoinnissa varautuminen mahdollisiin lisäkustannuksiin.	Vuoden 2024 vakanssipaketissa avattiin jätehuoltolaitokselle uusi vakanssi ja henkilö on rekrytoitu. Kustannukset pysyneet hallinnassa.	1	2	2

Kustannusten merkittävä nousu	Oikeanaikainen kilpailutus, aktiivinen vuoropuhelu eri toimijoiden kanssa.	Hintojen nousu on huomattavasti hidastunut vuoden 2024 aikana.	2	2	4
-------------------------------	--	--	---	---	---

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Projektien kustannusten kasvaminen	Oikea-aikainen valmistautuminen ja kilpailutus.	Hintojen nousu on loiventunut mutta edelleen painetta kustannuksissa on.	1	2	2

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilökohtaisten tietojen tai salassa pidettävien tietojen vuotaminen	Rauman kaupungin tietosuojaoikeiden mukainen toiminta ja riittävän tietosuojaoikeiden ylläpito. Tietojärjestelmät ovat tietoturvalle ja henkilöstö huomioi tietosuojan vaatimukset päivittäisessä toiminnassa.	Henkilöstö on käynyt tarvittavat tietosuojakoulutukset.	2	2	4
Tietojärjestelmien toimimattomuus	Järjestelmiä käytetään suunnitellusti. Tietojärjestelmät ovat tietoturvalle ja henkilöstö huomioi tietosuojan vaatimukset päivittäisessä toiminnassa.	Tietojärjestelmien osalta ollaan menty enenevässä määrin Saas-palveluihin, näin ollen riski järjestelmien epäkäytettävyyteen on pienentynyt.	2	2	4

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

4 Liikelaitokset

INVESTOINNIT

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio	Luokitus	Tyyppi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA 2025 KH/KV	TS 2026 KH/KV	TS 2027 KH/KV
		2024-2027													
790022	Kierrätyspisteiden kunnostus/astianvaihdot	-160 000	3	6	-41 487	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
790023	Korttelikeräys	-40 000	2	6	0	0	-20 000	-20 000	0	-20 000	-20 000	0	-20 000	-20 000	0
790036	Jäteaseman alueen asfalttiteiden korjaus Jäteaseman alueen vuosittaiset pieninvestoinnit	-56 000	3	6	-9 792	-11 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790015	Hevossuon jäteaseman toimistorakennuksen laajennus Toimistorakennus 2024	-410 000	2	5	-36 615	-400 000	-10 000	0	0	-11 000	0	0	-11 000	0	0
790056	Tasolasikatoksen rakentaminen	-200 000	1	5	0	-100 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
790048	Kompostointikentän ensimmäinen vaihe (5100m²) Haravointijätteiden käsittely (aumojen kääntämiseen ja kompostiaumojen läpi suotautuvien vesien johtamiseksi käsittelyyn ympäristöluvan mukaisesti)	-200 000	1	6	-2 400	0	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000
790058	Jäteaseman jäteenkäsittelylaitteistot	-35 000	1	7	0	0	-15 000	-10 000	-10 000	-15 000	-11 000	-11 000	-15 000	-11 000	-11 000
790054	Kaasupoltto Kaatopaikkakaasun hyötykäyttöön	-20 000	3	7	23 697	-20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot					-66 597	-571 000	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000
Tulot					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto					-66 597	-571 000	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000

5 Tuloslaskelmaosa

5.1 Rauman kaupunki tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	90 839 880	95 544 086	106 009 121	106 923 710	106 923 710	106 998 030	106 998 030
Myyntituotot	29 331 635	31 124 022	38 201 521	38 118 270	38 118 270	38 192 590	38 192 590
Maksutuotot	2 390 040	2 662 500	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000
Tuet ja avustukset	3 437 980	2 611 636	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534
Vuokratuotot	39 878 061	41 840 058	43 782 416	44 780 256	44 780 256	44 780 256	44 780 256
Muut toimintatuotot	15 802 164	17 305 871	18 963 650	18 963 650	18 963 650	18 963 650	18 963 650
Toimintamenot	-180 069 140	-194 226 061	-214 202 074	-214 155 242	-214 135 242	-214 733 909	-214 789 234
Henkilöstökulut	-73 878 925	-77 155 100	-83 687 185	-83 493 229	-83 493 229	-84 033 511	-84 033 511
Palvelujen ostot	-45 483 181	-49 008 836	-57 919 271	-57 863 685	-57 763 685	-57 902 071	-57 902 071
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 029 841	-12 477 173	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591	-11 976 591
Avustukset	-7 168 033	-6 948 460	-9 841 500	-9 841 500	-9 891 500	-9 841 500	-9 841 500
Vuokrat	-27 128 457	-30 439 943	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629	-31 382 629
Muut kulut	-14 380 703	-18 196 549	-19 394 897	-19 597 607	-19 627 607	-19 597 607	-19 652 932
Toimintakate	-89 229 260	-98 681 975	-108 192 953	-107 231 532	-107 211 532	-107 735 879	-107 791 204
Verotulot	99 217 152	97 079 000	103 168 989	103 168 989	103 168 989	107 322 102	111 227 739
Valtionosuudet	20 905 494	10 761 981	12 934 990	12 934 990	12 934 990	12 796 990	12 567 590
Rahoitustuotot ja -kulut	1 535 534	1 758 593	2 305 732	2 305 732	2 305 732	1 434 116	1 077 910
Vuosikate	32 428 920	10 917 599	10 216 758	11 178 179	11 198 179	13 817 329	17 082 035
Poistot käyttöön ja muist pit	-19 351 695	-21 234 745	-19 437 384	-19 437 384	-19 437 384	-21 500 360	-23 407 398
Tilikauden tulos	13 077 225	-10 317 146	-9 220 626	-8 259 205	-8 239 205	-7 683 031	-6 325 363
Poistoeron muutos	59 255	-31 093 050	-31 093 050	1 415 921	1 415 921	1 415 921	1 415 921
Varausten muutos	-9 000 000	32 000 000	32 000 000				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 136 480	-9 410 196	-8 313 676	-6 843 284	-6 823 284	-6 267 110	-4 909 442

5.2 Peruskaupunki tuloslaskelma

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Toimintatulot	75 909 689	79 330 631	89 738 166	90 654 355	90 654 355	90 728 675	90 728 675
Myyntituotot	15 097 309	15 554 567	22 574 566	22 492 915	22 492 915	22 567 235	22 567 235
Maksutuotot	2 389 881	2 662 500	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000	2 587 000
Tuet ja avustukset	3 433 172	2 611 636	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534	2 474 534
Vuokratuotot	39 327 645	41 212 058	43 154 416	44 152 256	44 152 256	44 152 256	44 152 256
Muut toimintatuotot	15 661 682	17 289 871	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650	18 947 650
Toimintamenot	-171 229 028	-183 958 145	-204 146 607	-204 104 805	-204 084 805	-204 683 472	-204 738 797
Henkilöstökulut	-71 951 556	-75 168 463	-81 660 197	-81 471 271	-81 471 271	-82 011 553	-82 011 553
Palvelujen ostot	-40 144 113	-42 713 716	-51 571 931	-51 516 345	-51 416 345	-51 554 731	-51 554 731
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 586 554	-10 703 030	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448	-10 507 448
Avustukset	-7 158 033	-6 948 460	-9 841 500	-9 841 500	-9 891 500	-9 841 500	-9 841 500
Vuokrat	-27 059 174	-30 338 447	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153	-31 281 153
Muut kulut	-14 329 598	-18 086 029	-19 284 377	-19 487 087	-19 517 087	-19 487 087	-19 542 412
Toimintakate	-95 319 339	-104 627 514	-114 408 441	-113 450 450	-113 430 450	-113 954 797	-114 010 122
Verotulot	99 217 152	97 079 000	103 168 989	103 168 989	103 168 989	107 322 102	111 227 739
Valtionosuudet	20 905 494	10 761 981	12 934 990	12 934 990	12 934 990	12 796 990	12 567 590
Rahoitustuotot ja -kulut	1 944 050	2 561 343	3 088 104	3 088 104	3 088 104	2 168 114	1 773 283
Vuosikate	26 747 357	5 774 810	4 783 642	5 741 633	5 761 633	8 332 408	11 558 490
Poistot käyttöön ja muist pit	-14 912 902	-16 465 944	-14 887 369	-14 887 369	-14 887 369	-16 847 424	-19 007 433
Tilikauden tulos	11 834 455	-10 691 134	-10 103 727	-9 145 736	-9 125 736	-8 515 016	-7 448 943
Poistoeron muutos	59 255	-31 093 050	-31 093 050	1 415 921	1 415 921	1 415 921	1 415 921
Varausten muutos	-9 000 000	32 000 000	32 000 000				
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 893 710	-9 784 184	-9 196 777	-7 729 815	-7 709 815	-7 099 095	-6 033 022

Verotulot

Kuntien verotulot koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Kuntalain 111 §:ssä säädetään, että viimeistään talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on päätettävä kunnan tuloveroprosentista, kiinteistöveroprosenteista sekä muiden verojen perusteista.

Kuntatalousohjelma 2025–2028, syksy 2024 mukaan kunnallisveron osuuden verotuloista arvioidaan soteverouudistuksen jälkeen olevan keskimäärin noin 71 prosenttia, yhteisöveron noin 12,5 prosenttia ja kiinteistöveron noin 16,5 prosenttia. Kuntien verotulojen arvioidaan olevan vuonna 2024 yhteensä noin 13,9 mrd. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot alenevat vajaalla 5 prosentilla.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 4,2 prosenttia vuoteen 2024 verrattuna. Vuonna 2025 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,3 miljardia euroa ja kuntien yhteisöveron tuoton noin 1,8 miljardia euroa. Kiinteistöverotuoton arvioidaan olevan noin 2,4 miljardia euroa. Uuden kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan vuonna 2025 noin 32 miljoonaa euroa, josta kaivosten sijaintikuntien osuus olisi noin 19 miljoonaa euroa.

Kunnallisveron tuoton arvioidaan kuntatalousohjelman mukaan olevan vuonna 2025 noin 0,5 mrd. euroa enemmän kuin vuonna 2024. Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat hallitusohjelmaan ja julkisen talouden sopeutukseen liittyvät veromuutokset sekä tulo- ja työllisyyskehitys. Kunnallisveron veropohjasta palkkatulojen osuus on keskimäärin noin 68 prosenttia, eläkkeiden noin 24 prosenttia ja muiden tulojen, kuten esimerkiksi päivärahatulojen ja yritystulojen, osuus noin 8 prosenttia. Kuntien väliset erot tulorakenteessa ovat kuitenkin huomattavia. Niin väestörakenteen kuin työllisyyden kehitys vaikuttavat yksittäisten kuntien veropohjaan ja siten tulojen muodostumiseen.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,8 miljardia euroa vuonna 2025. Yhteisöveron maksuunpanon mukaisen kokonaistuoton arvioidaan kasvavan vuosittain 2025–2028 keskimäärin noin 4 prosentin vuosivauhtia. Kiinteistöveron tuoton arvioidaan olevan noin 2,4 miljardia euroa vuonna 2025, mikä on noin 39 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2024. Kehyskaudella veron tuoton arvioidaan kasvavan keskimäärin noin 2,3 prosentin vuosivauhtia. Uuden kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan noin 32 miljoonaa euroa vuonna 2025. Tästä kaivosten sijaintikuntien osuus on 60 prosenttia, eli noin 19 miljoonaa euroa. Kaivosmineraaliveron tuottoon vaikuttavat kehyskaudella hallitusohjelmaan ja julkisen talouden sopeutukseen liittyvät veromuutokset. Kehyskaudella veron tuoton arvioidaan kasvavan keskimäärin noin 18,5 prosentin vuosivauhtia.

5.3 Kunnan verotulot

Kunnan tulovero (ns. kunnallisvero) on kunnalle maksettava tulovero. Kunnat vahvistavat kunnallisveroprosenttinsa vuosittain. Veromenettelystä annettu laki (1558/1995) 91 a § säättää, että kunnan tulee ilmoittaa Verohallinnolle viimeistään verovuotta edeltävän vuoden marraskuun 17. päivänä tuloveroprosentin suuruus. Kunta ilmoittaa tuloveroprosentin prosenttiyksikön kymmenyksen tarkkuudella. (lakimuutos 1.1.2023 alkaen; 624/2021).

Kaupunginjohtajan esitys talousarvioksi vuodelle 2025 on laadittu 7,9 %:n tuloveroprosentille. Kunnan tuloveroprosentti vuonna 2024 on 7,9. Kuntaliiton 24.9.2024 julkaisemassa veroennustekehikossa on vuodelle 2025 arvioitu kunnan tuloveroa 76 131 000 euroa (talousarviossa ennakoitu 76 131 000 euroa), yhteisöveron osuutta 16 732 000 euroa (talousarviossa ennakoitu 16 732 600 euroa) sekä kiinteistöveroa 10 305 000 euroa (talousarviossa ennakoitu 10 305 389 euroa). Verotuloennuste vuodelle 2025 on yhteensä 103 169 000 euroa (talousarviossa ennakoitu 103 168 989 euroa).

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	167 981	73 669	71 531	76 131	79 026	81 671
Muutos %	-0,6	-56,1	-2,9	6,4	3,8	3,3
Yhteisövero	21 783	15 756	16 108	16 732	17 838	18 813
Muutos %	-6,3	-27,7	2,2	3,9	6,6	5,5
Kiinteistövero	9 142	9 793	10 346	10 305	10 305	10 305
Muutos %	4,0	7,1	5,6	-0,4	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	198 906	99 217	97 985	103 169	107 169	110 789
Muutos %	-1,1	-50,1	-1,2	5,3	3,9	3,4

Taulukon luvut on esitetty käyvin hinnoin eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu

5.4 Kiinteistövero

Kiinteistövero on kiinteistöveroprosentin mukainen osuus kiinteistön arvosta. Kiinteistöverolain 11 §:n mukaan kunnanvaltuusto määrää kunnan kiinteistöveroprosenttien suuruuden laissa säädettyjen vaihteluvälien rajoissa vuosittain etukäteen samalla, kun se vahvistaa varainhoitovuoden tuloveroprosentin. Kiinteistöverotuksen kokonaisuuteen voi tulevaisuudessa vaikuttaa valtakunnallinen kiinteistöverotuksen verotusarvojen uudistus. Kiinteistöveroprosentit määrätään prosentin sadasosan tarkkuudella.

Kiinteistöveroprosentteja ei muuteta Rauman kaupungissa vuodesta 2024.

Kuntaliiton 24.9.2024 julkaisemassa veroennustekehikossa on Rauman kaupungin kiinteistöverotuotot arvioitu tasolle 10 305 000 euroa vuonna 2025.

5.5 Osuus yhteisöveron tuotosta

Yhteisövero on osakeyhtiöiden ja muiden yhteisöjen maksama tulovero, jonka saajia ovat valtio ja kunnat.

Kuntaliiton 24.9.2024 julkaisemassa veroennustekehikossa on Rauman osuus yhteisöverotuotosta arvioitu tasolle 16,73 miljoonaa euroa vuonna 2025. Vuodelle 2024 arvio on 14,46 miljoonaa euroa

5.6 Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (618/2021) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Valtionosuusrahoitus on yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palvelujen järjestämiseen vaan rahoituksen saaja päättää itse tarkoituksenmukaisimmasta käytöstä.

Valtionosuuksien laskelmat ovat ennakollisia ja tarkoitettu kuntien hyödynnettäväksi talousarviovalmistelussa. Laskelmaa päivitetään vielä vuoden aikana muun muassa kuntien peruspalveluiden hintaindeksin, määräytymistekijöiden, verotulomenetysten kompensatioiden ja verotuloihin perustuvan tasauksen osalta

sekä hyvinvointialueuudistuksen vaikutusten kompensoimiseksi. Lopulliset valtionosuuslaskelmat ja päätökset valmistuvat ministeriöissä vasta vuoden loppuun mennessä huomioiden eduskunnan päätökset.

Kuntaliiton 7.10.2024 julkaistun ennakollisen laskelman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta mukaan Rauman kaupungin valtionosuudet vuonna 2025 ovat noin 12,9 miljoonaa euroa. Tämä on 2,2 miljoonaa euroa enemmän kuin vuodelle 2024 arvioitu valtionosuuksien lopputulema. Peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyy vuonna 2025 TE-uudistuksen valtionosuusrahoitusta noin 5,6 miljoonaa euroa.

Kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuudistus vastaamaan kuntien uutta roolia soteuudistuksen voimaantulon sekä TE-uudistuksen jälkeisessä tilanteessa on astumassa voimaan vuonna 2027.

5.7 Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotoiksi ja –kuluiksi nettona on arvioitu vuodelle 2025 2,3 miljoonaa euroa. Liikelaitosten maksama peruspääoman korko on 0,4 miljoonaa euroa.

5.8 Poistot

Poistojen arvioidaan vuonna 2025 olevan noin 19,4 miljoonaa euroa.

6 Investointiosa

Yhteenvedo

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Rauman kaupunki									
Menot	-47 755 000	-40 885 000	-24 825 000	-48 955 000	-41 238 000	-25 027 000	-48 905 000	-40 973 000	-24 967 000
Tulot	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000
Netto	-47 065 000	-40 435 000	-24 375 000	-48 265 000	-40 788 000	-24 577 000	-48 215 000	-40 523 000	-24 517 000
Peruskaupunki									
Menot	-43 375 000	-37 620 000	-21 920 000	-44 570 000	-37 970 000	-22 120 000	-44 520 000	-37 705 000	-22 060 000
Tulot	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000	690 000	450 000	450 000
Netto	-42 685 000	-37 170 000	-21 470 000	-43 880 000	-37 520 000	-21 670 000	-43 830 000	-37 255 000	-21 610 000
Taseyksiköt	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000
Pienevenesatamat	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000
Liikelaitokset	-4 380 000	-3 265 000	-2 905 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000
Rauman Vesi	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Jätehuoltoliikelaitos	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000

6.1 Konsernihallinto

Proj.nro		Kustannus- arvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
	Yhteensä	-8 897 000	-2 790 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
	Menot	-10 247 000	-3 240 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000	-3 607 000	-3 590 000	-3 050 000
	Tulot	1 350 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
	Netto	-8 897 000	-2 790 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000	-3 157 000	-3 140 000	-2 600 000
700100	Eri arvopaperit	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
	Varautuminen kiinteistöosakeyhtiöiden tai muiden vastaavien, kuten palvelukeskusten, osakkeiden hankintaan	0										
	Menot	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
	Tulot	0										
	Netto	-1 500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
700412	Kaupunkikeskustan turvallisuus	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Keskustan kameravalvonta. Kaupunki hankkii kamerat.	0										
	Menot	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Tulot	0										
	Netto	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
700300	ICT-yhteiset hankinnat	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Palvelimuet ym. ja palomuurit Tieran konesaliin.	0										
	Menot	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Tulot	0										
	Netto	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
700301	Verkkosivupalvelut	-130 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Uusi Verkkosivuhjelmistokokonaisuus											
	Menot	-130 000										
	Tulot											
	Netto	-130 000										
700511	Kiinteistöjen myynnit ja ostot	450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Menot	0										
	Tulot	450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Netto	0										
700515	Satama-alue	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit	0										
	Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Tulot	0										
	Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Proj.nro		Kustannus- arvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
700517	Järviluoto	-700 000	-700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Järviluodon stabilointi.	0										
	Menot	-700 000	-700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot	0										
	Netto	0										
700518	Telakan alue louhinta	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit	0										
	Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
	Tulot	0										
	Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
700500	Maa-alueiden osto ja myynti	-4 100 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000
	Menot	-5 000 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-1 500 000	-1 500 000
	Tulot	900 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
	Netto	-4 100 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000	-1 700 000	-1 200 000	-1 200 000
700415	Rauman seisake			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
	Menot			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
	Tulot											
	Netto			-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000	-130 000	-700 000	-300 000
700413	Sammallalahdenmäen parkkipaikka		-80 000									
	Menot		-80 000									
	Tulot											
	Netto		-80 000									
700414	Saaristo Master Plan			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
	Menot			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
	Tulot											
	Netto			-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000	-647 000	-500 000	-300 000
791001	Ruokapalvelun irtaimisto		0	0	-60 000	-120 000	0	-60 000	-120 000	0	-60 000	-120 000
	Nanunkallion koulu (tuotantokeittiö)			0		-120 000	0		-120 000	0		-120 000
	Uotilanrinteen monitoimikeskus (palvelukeittiö)			0	-60 000		0	-60 000		0	-60 000	
792002	Puhtauspalvelun irtaimisto		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Karin kampus											
	Nanunkallion koulu											
	Uotilanrinteen monitoimikeskus (koulu, päiväkot)											

6.2 Sivistysvaliokunta

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio	TAVK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
		2025-2027									
	Opetus ja nuoris										
704100	Peruskoulun kalusteiden uusiminen	-240 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
704155	Karin kampuksen irtaimisto	-150 000	-150 000			-150 000			-150 000		
	Lukiot ja Opisto										
704140	Luonnontieteiden mittalaitteet ja kalusteet	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
	Kulttuuri ja liikunta										
704164	Raatihuoneen näyttelyn irtaimisto	-60 000	-60 000			-60 000			-60 000		
704165	Lapin kirjaston muuttaminen omatoimiseksi	-30 000	-30 000			-30 000			-30 000		
	Yhteiset										
704166	Uotilanrinteen koulun, päiväkodin ja kirjaston irtaimisto ja aineisto	-925 000	-845 000	-80 000		-845 000	-80 000		-845 000	-80 000	
704170	Nanunkallion koulun ja päiväkodin (704171) irtaimisto	-1 135 000			-1 135 000			-1 135 000			-1 135 000
Menot		-2 600 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000
Tulot											
Netto		-2 600 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000	-1 185 000	-180 000	-1 235 000

6.3 Tekninen valiokunta

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Tekninen valiokunta	-37 993 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 188 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 138 000	-33 785 000	-17 425 000
Menot	-38 233 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 428 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 378 000	-33 785 000	-17 425 000
Tulot	240 000	0	0	240 000	0	0	240 000	0	0
Netto	-37 993 000	-33 700 000	-17 485 000	-39 188 000	-34 050 000	-17 485 000	-39 138 000	-33 785 000	-17 425 000

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Tilapalvelut	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 255 000	-29 595 000	-14 055 000
Menot	-31 445 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 445 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 495 000	-29 595 000	-14 055 000
Tulot	240 000	0	0	240 000	0	0	240 000	0	0
Netto	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	-31 255 000	-29 595 000	-14 055 000

	Nimi ja perustelut	TA 2024 KV	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
7500	Tilapalvelut	-26 701 000	- 31 205 000	- 29 860 000	- 14 115 000	- 31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	- 31 255 000	- 29 595 000	- 14 055 000
	Menot	-27 125 000	- 31 445 000	- 29 860 000	- 14 115 000	- 31 445 000	-29 860 000	-14 115 000	- 31 495 000	- 29 595 000	- 14 055 000
	Tulot	424 000	240 000			240 000			240 000		
	Netto	-26 701 000	- 31 205 000	- 29 860 000	- 14 115 000	- 31 205 000	-29 860 000	-14 115 000	- 31 255 000	- 29 595 000	- 14 055 000
712000	Vanhoiden rakennusten muutostyö	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000	- 1 100 000
	Rak. tekn. lvis korjauksia sekä PTS-ohjelman toteuttamista ja käyttäjän toivomat muutokset.										
712011	Rakennusten energiatehokkuus- ja ekologisuusinvestoinnit	- 350 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000	- 300 000
	Aurinkosähköjärjestelmien rakentaminen, öljy- ja sähkölämmityskohteista luopuminen, valaistus- ja ilmanvaihtojärjestelmien energiatehokkuuden parantaminen.										
	Avustukset ja energiatuet	60 000									
724035	Linja-autoasema	- 90 000	- 1 560 000	- 3 500 000	- 90 000	- 1 560 000	- 3 500 000	- 90 000	- 1 560 000	- 3 500 000	- 90 000
	Tarveselvitys ja hankesuunnittelu määrittää hankkeen lopullisen koon ja sitä myöten myös todellisen kustannusarvion.										
718057	Kaaron koulun hakelämpöpöjälämmityksen rakentaminen	- 350 000									
720032	Karin Kampus	- 6 970 000	- 340 000			- 340 000			- 340 000		
	Avustus	240 000	240 000			240 000			240 000		
	Vedenkäsitely- ja laatoitusurakoiden loppuunsaattaminen alkuvuosi 2025.										

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

6 Investointiosa

		TA 2024 KV	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
718055	Uotilanrinteen monitoimikeskus	- 10 800 000	- 13 000 000	- 500 000		- 13 000 000	- 500 000		- 13 000 000	- 500 000	
	Uotilan päiväkotij- ja peruskoulurakennuksen + itsepalvelukirjaston rakentaminen (~6600 brm2). Uotilan koulukeskus korvaa nykyisen väistötilakoulun, palloluhallin, Helkiklän ja Uotilan päiväkodit. Tavoitehinta-arvio 24,3 milj.€. Käyttöönottotavoite 1/2026										
718056	Nanunkallion koulu, valmistuskeittiö ja uusi päiväkotij	- 4 435 000	- 12 220 000	- 18 960 000	- 6 740 000	- 12 220 000	- 18 960 000	- 6 740 000	- 12 220 000	- 18 960 000	- 6 740 000
	Nanunkallion koulun, valmistuskeittiön ja päiväkodin rakentaminen (~10 500 brm2) Uusi koulu korvaa lähtökohtaisesti Nanun väistötilamoduulit, peruskorjauksissa olevat Nanun valmistuskeittiön ja ruokalarakennuksen ja Kaurujärven koulun. Lisäksi Nanunkallioon tulee liikuntasali/-halli, joka tällä hetkellä puuttuu Nanun koululta. Tavoitehinta-arvio 38,4 milj.€ sis. valmistuskeittiön osuuden n. 5,7milj.€. Uusi päiväkotij on tarkoitus mitoitaa viidelle ryhmälle. Käyttöönotto 4/2027 - 8/2027. Liikuntasaliin haetaan valtionavustusta.										
721009	Harjoitusjäähallin investoinnit (laatan uusinta 2025 & peruskorjaus 2033+)		- 400 000			- 400 000			- 400 000		
	Harjoitusjäähallin peruskorjaus (2923 brm2)										
720013	Kuovin muutos- ja laajennus tai uudisrakennus	- 100 000	- 775 000	- 3 865 000		- 775 000	- 3 865 000		- 775 000	- 3 865 000	
	Tarveselvityksen + hankesuunnitelman käsittely tekva ja kh syksy 2024										
720010	Raatihuoneen peruskorjaus/restaurointi + uudisrakennus	- 795 000	- 900 000	- 1 620 000		- 900 000	- 1 620 000		- 900 000	- 1 620 000	
	Historiallisesti merkittävän raatihuoneen tarve- ja hankesuunnittelu, rakennus- ja restaurointisuunnittelu 2020-2023, raatihuoneen peruskorjaus ja restaurointi, sekä uudisrakennus 10/2024-3/2026. Raatihuone täyttää 250 vuotta 2026. Hankkeen osalta on tarkoitus hakeutua ainakin OKM:n kultuurihistoriallisten kiinteistöjen valtionavustustilalle. Kustannusarvio 2,7 milj.€. Raatihuoneen pinta-ala 328 brm2, uudisrakennus ~110 brm2.										
720034	Sammallahdenmäen maailmanperintökohteen sisääntuloportit		-30 000	-265 000	-325 000	-30 000	-265 000	-325 000	-30 000	0	-265 000
	Rakennetaan maailmanperintökohtaiseen eteläinen ja pohjoinen sisääntuloportit ml. Uudet käymälärakennukset. Eteläinen portti vuonna 2027 ja pohjoinen 2028.										
724015	K-pihlaja,Kuuskari,Reksaari; Selkämeren kansallispuisto	- 800 000									
		TA 2024 KV	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH 2025	TS KH 2026	TS KH 2027
724015	Kylmäpihlajan majakan korjaustyöt			- 300 000			- 300 000			- 300 000	
	Majakan matalan osan vesikaton uusinta 2026. Ikkunat ja julkisivut 2028-2029.										
720031	Äijänsuon palloliuolosuhteiden kehittäminen	- 35 000	- 500 000	- 1 500 000		- 35 000	- 500 000	- 1 500 000	- 35 000	- 500 000	- 1 500 000
	Jalkapallstadionin katsomarakennuksen peruskunnostus ja pukuhuone- ja huoltotilojen rakentaminen. Tarveselvitys ja hankesuunnitelma 2025. Suunnittelu, kilpailutus ja rakentamisen aloitus 2026. Rakentaminen 2026-2028. Talviharjoitteluhallin laajennuksen tarveselvitys ja hankesuunnittelu 2025-2026. Tarveselvityksen ja hankesuunnittelun jälkeen päätetään toteutaaanko talviharjoitteluhallin hankke. Äijänsuon alueella on asemakaavamuutos käynnissä, joka linkittyy tähän projektiin.										
724031	Poroholma	- 150 000	- 200 000	- 200 000	- 150 000	- 200 000	- 200 000	- 150 000	- 200 000	- 200 000	- 150 000
	Poroholman rakennusten investoinnit tarveselvityksen ja hankesuunnitelman pohjalta.										
720006	Jäähalli	- 100 000									
721004	Färfängen, Äijänsuon & Otanlahden virkistys- ja liikunta-alueen kehittäminen	- 20 000	- 465 000	- 540 000	- 350 000	- 465 000	- 540 000	- 350 000	- 515 000	- 540 000	- 350 000
	Färfängen, Äijänsuon & Otanlahden virkistys- ja liikunta-alueen tulevaisuuden vision toteutus 2025 (KH:n määrärahoista). Esiteltään toteutettavaksi joka tapauksessa; Paviljongin kunnostaminen (265 brm2). Suunnittelu 2024-2025, korjaustyöt 2025-2026. Purkukuntoisen huoltarakennuksen korvaaminen uudisrakennuksella 2026-2027. Alueen länsipään pysäköinti- ja kulkujärjestelyt suunnittelu 2025 ja toteutus 2026-2027. Pesäpallokentän katsomon muutostöiden tarveselvitys ja suunnittelu v. 2025. Kappelinsalmen kevyenliikenteenväylän suunnittelu.										
724032	Färfängen kesäteatterin kehittäminen	- 100 000	- 150 000			- 150 000			- 150 000		
	Suunnittelu ja purkutyöt 2023, 1.vaiheen toteutus 2024. 2.vaiheen toteutus 2025; wc-tilat 2kpl ja lipunmyyntipiste.										
721006	Lähdepellon huolto- ja varastotila	- 10 000	- 200 000			- 200 000			- 200 000		
	Kylmä varasto- ja huoltotila n.300m2. Työkoneiden ja liitännäislaitteiden säilytys.										
721008	Lähdepellon pysäköintialue	- 500 000	- 1 300 000			- 1 300 000			- 1 300 000		
	Pysäköintialue peruskunnostus yhdessä Kiekkailun tuki ry:n kanssa. MAO valitus muutti projektin aikataulua. Kiekkailun tuki ry kustantaa puolet, mikä tulopuolella.										
721008	Otanlahden Urheilukeskus/Lukio pysäköintialueen asfaltointi	- 60 000									
724029	Maaumala	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000	- 50 000
	Maaumalan rakennusten ja rakenteiden korjaukset, sekä maaumalan ylläpito- ja toiminnan kehittäminen. Kehittäminen 2026-2027 yhteistyössä palveluntarjoajan kanssa.										
724033	Keskustan kehittämiseen liittyvät tilainvestoinnit	- 100 000									
	Varautuminen keskustan kehittämiseen. Savilanpuiston terminaalin muutostyöt toteutettu 2023. Siirretään KH:n rahoitukseen vuodesta 2025 alkaen. Keskustavision ja sitä seuraavien toimenpiteiden toteutus.										
724034	Kodisjoen hakelaitoksen kattilan uusinta	- 50 000									
	Investointi katetaan perus- ja energiamaksujen korotuksella. Tulevaisuudessa taseyksikön tai yhtiön perustaminen.										

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

6 Investointiosa

		TA 2024 KV	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
724025	Kalasataman kehittämishanke (uusi pistolaituri, nosturi ja purkupaikka)	- 155 000									
	Kalasaamaan hankitaan uusi betoniponttonilaituri, joka mahdollistaa taakkojen kuljettamisen koneellisesti. Laituri mahdollistaa alusten säilyttämisen lisäksi kalastaja pääsee autolla tai trukilla suoraan aluksen viereen. Rantaan tarvitaan kalasatamarakennuksen tuntumaan kääntönosturi suoraan veneestä tapahtuville nostoille. Nosturin ympäristö ja reitti kalasatamarakennukseen tulee tasata ja päällystää.										
	Euroopan meri-, kalatalous- ja vesiviljelyrahaston (EMKVR) avustus 80% investoinnista, hanke toteutetaan jos saadaan avustus	124 000									
712006	Terveyskeskuksen pääasema	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000	- 100 000
	Terveyskeskuksen pääaseman korjausinvestoinnit.										
714004	Lapin paloaseman purku ja uudisrakennus	- 30 000	- 30 000			- 30 000			- 30 000		
	Hankesuunnittelu 2025, rakennussuunnittelu 2026, purku ja rakentaminen 2026-2027. Kustannusarvio tarkentuu hankesuunnittelun yhteydessä. SOTE- ja PELÄ-kiinteistö tullaan 2023-2025 aikana yhtiöittämään, jonka johdosta Lapin paloaseman uudistamisinvestointi siirtyy yhtiön toteutettavaksi.										

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Aluepalvelut	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Menot	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Tulot									
Netto	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Irtaimisto	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
7510	Aluepalveluinvestoinnit	-11 295 000	-7 430 000	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
734015	Keskustan kehittäminen	-800 000	-100 000	-100 000	-350 000	-350 000	-100 000	-350 000	-350 000	0	-350 000	-350 000
	Kanalinranta välillä Kanavakatu - Kalliokatu (jatkosuunnittelu 2025) toteus 2026-27. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä.											
734021	Katu- ja liikennejärjestelyt	-300 000	-500 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000
	Määrärahalla toteutetaan mm. liikenneturvallisuussuunnitelmassa ja hidasteohjelmassa esitettyjä pienehköjä parantamistoimenpiteitä, katujen viimeistelyä, bussipysäkkejä ja -katoksia, sadevesikaivojen ja rumpujen rakentamista ja pienehköjä vuoden aikana esille tulevia katuosuuksia.											
734023	Katujen päällystäminen	-850 000	-500 000	-400 000	-250 000	-200 000	-400 000	-250 000	-200 000	-400 000	-250 000	-200 000
	Katujen pinta- ja peruskunnostus erillisen ohjelman mukaan. Hankeohjelma korjausvelan pienentämiseksi. Sisältää Koillisväylän parantamisen.											
734026	Karin kampuksen katualueet	-450 000	-50 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000
	Alfredinkatu pohjoisosa kirjaston suuntaan suunnittelu v. 2026, toteutus 2027-28. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä											
738012	Vanhalahti	-50 000	-400 000	-50 000			-50 000			-50 000		
	Piilopaikan ja Tuulensuojan päällystys ja viimeistely 2025											
738028	Koillinen teollisuusalue	-10 000	-10 000	-10 000			-11 000			-11 000		
	Lakari eteläinen teollisuusalue											
740000	Peruskunnostusohjelma	-3 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
	Syvärauman alueellisen peruskunnostuksen jatko Lahdenkadun länsipuoli, Otan alueen suunnittelu ja rakentaminen (2023-2027), Nikulanmäki (2025), Jussinkylän alueen suunnittelu ja rakentaminen (2025-2026). Hankkeen vv-verkoston saneerauksen määrärahat on esitetty Rauman Veden talousarvioehdotuksessa.											
742000	Ulkovalaistusverkko	-750 000	-700 000	-350 000	-200 000	-200 000	-350 000	-200 000	-200 000	-350 000	-200 000	-200 000
	Elohopeahöyryvalaisimien ja pylviden uusiminen erillisen ohjelman mukaan. Sisältää myös liikuntapaikkojen valaistuksen uusimisen. Varauduttava tulevaisuudessa suuripainenatriumvalaisimien vaihtoon.											

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

6 Investointiosa

		Kustannusarvio 2025-2027	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
746000	Puistot ja leikkipaikat	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
	Päivitetään leikkikenttäsuunnitelmia, toteutus erillisen ohjelman mukaan.											
738105	Länsiranta	-10 000	-300 000	-10 000			-11 000			-11 000		
	Jatkosuunnittelu Kuninkaankatu-Nortamonkatu-Kanalinranta-Tarvontori-Pipanpolku sekä Hj Nortamon puisto. Toteutus riippuen kauppakeskuksen toteuttamisaikataulusta. Osana keskustan kehittämistä.											
734025	Kanalin kunnostaminen	-230 000	-285 000	-170 000	-30 000	-30 000	-170 000	-30 000	-30 000	-170 000	-30 000	-30 000
	Vuonna 2024-25 Kanalin ruoppaus (lupa haettu 3/2022) 300.000 € sekä vanhan . Ruopatun aineksen jatkokäsittelyyn (Pima > käsitteilylaitokseen) käyttötaloudessa tulee varautua 25-26. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä. Vuonna 2027 väliarastointikentän maisemointi.											
738039	Vuorenhontien jatke	-10 000	-1 000 000	-10 000			-11 000			-11 000		
	Vuorenhontien jatke ja tasoristeyksen katkaisu+ hulevesijärjestelyt (1.300.000€, kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä).											
746003	Keskusta-alueen leikkipuistot	-1 490 000	-860 000	-820 000	-670 000		-820 000	-670 000		-820 000	-670 000	
	Keskuspuiston suunnitelman päivitys. Kokonaiskustannusarvio jakautuu 3 vuodelle: Jääpuisto 2024, leikkialue 2025 ja loppuosa 2026											
734029	Tukkilahdenkadun hulevesien hallinta	-200 000	-250 000	-200 000			-200 000			-200 000		
	Vesilain mukainen lupakäsittely AVI:ssa kesken											
738016	Susivuoren teollisuusalue	-1 800 000	-500 000	-1 800 000			-1 800 000			-1 800 000		
	Teodoliittien hulevesien viivytys (350.000), Susivuoren pohjoinen: Olkitie (1,06M€) ja Impivaarantie (320.000€), vv-verkoston määrärahat on esitetty Rauman Veden talousarvioehdotuksessa											
732029	Kevyen liikenteen väylät	-10 000	-50 000	-10 000			-1 200 000	-350 000		-1 220 000	-350 000	
	Mt 1960 (Pyhäraannantie) jk+ppväylän suunnittelu, tiesuunnitelma ei ole ollut hallinnollisessa käsittelyssä. Toteutusajankohta avoin. Rahoitus 50/50 Var-ELY:n kanssa. Rauman kaupungin osuus 1,55 M€. 20.000 ELYn kevyen liikenteen väylien suunnitteluun.											
734027	Anderssonintie	-450 000	-450 000	-450 000			-450 000			-450 000		
	Tasoristeyksen liikenneturvallisuuden parantaminen											
	Uusia kouluja ympäröivät kadut	-200 000		-200 000			-200 000			-200 000		
	734032 Uotila: Kieriläntie (n.110.000€) 734033 Nanunkallio: Nanunpolku (n.90.000€)											
750026	Siltojen korjaukset	-75 000	-75 000	-75 000			-75 000			-75 000		
	Siltojen korjaukset. Tehdään erillinen suunnitelma.											
734030	Veneväylien ja reittien digitalisaatio	-40 000	-40 000	-40 000			-40 000			-40 000		
	Venesatamien pysäköintijärjestelyjen parantaminen	0	-10 000	0			0			0		
	Meluvallien parantaminen Hirsikatu Vt8	0	-30 000	0			0			0		
750032	Mainostaulut	-120 000	-170 000	-120 000			-120 000			-120 000		
	Pohjatutkimukset tilattu, lupa-anomus ELY:n käsittelyyn > toteutus 2025											
Menot		-19 325 000	-7 430 000	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000
Tulot												
Netto		-19 325 000	-7 320 000	-6 065 000	-2 850 000	-2 380 000	-7 258 000	-3 200 000	-2 380 000	-7 158 000	-3 200 000	-2 380 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

6 Investointiosa

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Liikuntapaikkatoimi	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000
Menot	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000
Tulot									
Netto	-285 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000	-287 000	-740 000	-740 000

Otanlahti	TAE 2025	TS2026	TS2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
YU-ratapinnon uusiniminen/peruskorjaus (25 suunn. 26/27 toteutus)	-10 000	-700 000		-11 000	-700 000		-11 000	-700 000	
Otanlahden hiekkarannan kunnossapitohuolto /hiekkan ja liikuntavälineiden lisäystä	-40 000			-40 000			-40 000		
Kiinteä yleisurheiluvälineistö	-15 000			-15 000			-15 000		
YU-kentän ympäristön suunnittelu ja toteutus sisältäen aitaukset	-10 000		-400 000	-11 000		-400 000	-11 000		-400 000
Pesisstadion katsomolaudoituksen kunnostus	-15 000			-15 000			-15 000		
Yhteensä	-90 000	-700 000	-400 000	-92 000	-700 000	-400 000	-92 000	-700 000	-400 000

Lähdepelto	TAE 2025	TS2026	TS2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Isojen avo-ojen putkitus ja täyttö	-40 000			-40 000			-40 000		
Kuntoradan reunojen levennys/louhintaa kapeimmista kohdista	-30 000			-30 000			-30 000		
Yhteensä	-70 000	0	-70 000	0	0	-70 000	0	0	0

Äijänsuo	2025	2026	2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Stadionin tekonurmen uusiminen (2011,2018, 2027)			-300 000			-300 000			-300 000
Talviahallin tekonurmen uusiminen (2004, 2013, 2022, 2030)									
Talviahallin juoksuradan uusiminen (2004, 2019 ruisk., 2028)									
Yhteensä	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000

Muut	2025	2026	2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Kuntoportaat pohjoinen alue	-50 000			-50 000			-50 000		
Lapin yu-suorituspaikkojen kunnostus/kuntoiluvälineet	-15 000			-15 000			-15 000		
Ulkokuntoilulaitteiden lisääminen olemassa oleviin (Pyytj./Lpelto)	-20 000			-20 000			-20 000		
Lähiliikuntapaikat (ent. Ministadionit)	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Yhteensä	-125 000	-40 000	-40 000	-125 000	-40 000	-40 000	-125 000	-40 000	-40 000

Projekti	Nimi ja perustelut	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
754416	Irtaimistoinvestoinnit		- 148 000	- 220 000		- 148 000	- 220 000		- 148 000	- 220 000
	Suunnitelma vuosien määrittelemättömät irtaimistoinvestoinnit									
754012	Taajamatraktori	- 150 000			- 150 000			- 150 000		
	Taajamatraktorin nro 118 vm 2006 tilalle Vanha kone siirtyy varakoneeksi									
708002	Jäänhoitokone vanhan vm. 2001 tilalle	-150 000			-150 000			-150 000		
708007	Moottorikelkka latujen hoitoon	-20 000			-20 000			-20 000		
708027	Jalkapallomaalit/siirrettävät katsomot		-30 000	-30 000		-30 000	-30 000		-30 000	-30 000
754451	Irtokatsomot (ota 20,22, monna 24, uotila 26)		-15 000			-15 000			-15 000	
708008	Peräkärryjen uusimista		-25 000			-25 000			-25 000	
754404	IT-investoinnit	- 25 000	- 32 000		- 25 000	- 32 000		- 25 000	- 32 000	
	2024-2025: asiointi.fi - Luvat, 2026: Maaomaisuus/sopimustenhallinta - kiinteistöväihdännän palvelu integraatio, Feedback kehitys									
754404	Ilmakuvaus	- 50 000			- 50 000			- 50 000		
	Tarkka ortoilmakuvaus									
754423	Maastomittauslaitteet	- 43 000			- 43 000			- 43 000		
	Trimble SX12 - takymetri ja laserkeilain									
	käytössä oleva kalusto keskimäärin 14-15 vuoden ikäluokkaa									
	Yhteensä	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000	-438 000	-250 000	-250 000

6.4 Taseyksiköt

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Taseyksiköt	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000
Pienvenesatamat	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-350 000	-350 000	-150 000	-350 000

Pienvenesatamat

	Nimi ja perustelut	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA 2025 KH/KV	TS 2026 KH/KV	TS 2027 KH/KV
	Yhteensä	- 350 000	- 150 000	- 150 000	- 350 000	- 150 000	- 150 000	- 350 000	- 150 000	- 150 000
793001	Laituri-investoinnit	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-150 000	-350 000	-150 000	-150 000

6.5 Liikelaitokset

	TA VK 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
Liikelaitokset	-4 380 000	-3 265 000	-2 905 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000	-4 385 000	-3 268 000	-2 907 000
Rauman Vesi	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Jätehuoltoliikelaitos	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000

Rauman Vesi- ja viemäriliikelaitos

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio 2025-2027	TP 2023	TA 2024	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
780001	Verkostojärjestelyt Eripuolilla tehtäviä verkostojärjestelyitä.	-450 000	-105 741	-250 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
780003	Haja-asutuksen vesihuolto Haja-asutusalueella tehtävät verkostojärjestelyt.	-80 000	0	-50 000	-20 000	-30 000	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000	-20 000	-30 000	-30 000
780004	Peruskunnostusohjelma Verkon peruskunnostus Syväraumassa, Otassa, Nikulanmäessä ja Karjalankaalla.	-4 500 000	-1 896 258	-2 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
780052	Lakari Määrärahaavaraus, Lakarin alueenvesihuollon suunnittelu vuodelle 2025	-50 000	0	-20 000	-10 000	-20 000	-20 000	-11 000	-20 000	-20 000	-11 000	-20 000	-20 000
780058	Vanhalahti Vanha-Lahden alueen jatko, vuonna 2024 Nurmentien osuus, Tuulensuoja ja Piilopaikka	0	-46 664	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Uusia kouluja palvelevat vesihuoltohankkeet	0	0	0									
780059	Vuorenhontien jatke	-10 000	0	-400 000	-10 000	0	0	-11 000	0	0	-11 000	0	0
780059	Koillinen teollisuusalue	-30 000	-1 398	0	-10 000	-10 000	-10 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
780063	Susivuoren teollisuusalue Pohjoiskehän, Ihamaantien ja Olkitien alue	-1 170 000	-412 553	-400 000	-550 000	-200 000	-200 000	-550 000	-200 000	-200 000	-550 000	-200 000	-200 000
780065	Keskustan kehittäminen Kanalineranta välillä Kalliokatu Kanavakatu	-220 000	0	0	-20 000	-100 000	-100 000	-20 000	-100 000	-100 000	-20 000	-100 000	-100 000
780064	Karinkampuksen alueen katujen ja vesihuollon peruskunnostus		-182 233	0	0	-10 000	-100 000	0	-11 000	-100 000	0	-11 000	-100 000
780060	Länsiranta Nortamonkadun ja siihen liittyvien katujen ja vesihuollon peruskunnostaminen, suunnittelu vuonna 2025	-260 000	-50 000	-50 000	-10 000	-100 000	-100 000	-11 000	-100 000	-100 000	-11 000	-100 000	-100 000
781003	Vesimittarit (vj) Etälennan asentaminen	-1 100 000	-19 580	-200 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2025-2027

6 Investointiosa

		Kustannusarvio 2025-2027	TP 2023	TP 2024	TAE 2025	TS 2026	TS 2027	TA KJ 2025	TS KJ 2026	TS KJ 2027	TA KH/KV 2025	TS KH/KV 2026	TS KH/KV 2027
781009	Vesitornin peruskunnostus Vesitornin vuosittaiset peruskunnostustyöt	-230 000	-29 482	-80 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
781015	Veden puhdistamo Laitoksen laajennuksen toteutus	-1 850 000	-110 275	-300 000	-1 200 000	-300 000	-50 000	-1 200 000	-300 000	-50 000	-1 200 000	-300 000	-50 000
781025	Alueelliset vesihuoltohankkeet Alueellisiin vesihuoltohankkeisiin osallistuminen	-110 000	0	-10 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
781026	Äyhön vesilaitos Uuden vesilaitoksen suunnittelua	-100 000	0	0	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000
783007	Pumppaamoiden peruskunnostus Pumppaamoiden peruskunnostus erillisen listan mukaisesti	-600 000	-48 178	-200 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000
783021	Kuljetuskaluston uusiminen Autojen uusiminen suunnitelman mukaisesti	-210 000	-26 769	-60 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
783011	Jätevedenpuhdistamo Jätevesilaitoksen komponenttien uusintoja	-200 000	-22 163	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
783023	Poikkeusoloihin varautuminen	-120 000	0	-50 000	-50 000	-10 000	-10 000	-50 000	-10 000	-10 000	-50 000	-10 000	-10 000
Menot			-2 951 294	-4 720 000	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000
Tulot			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto			-2 951 294	-4 720 000	-4 180 000	-3 080 000	-2 740 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000	-4 184 000	-3 082 000	-2 741 000

Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitos

Projektinro	Nimi ja perustelut	Kustannus- arvio 2024-2027	Luokitus	Tyyppi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TA 2025 KJ	TS 2026 KJ	TS 2027 KJ	TA 2025 KH/KV	TS 2026 KH/KV	TS 2027 KH/KV
790022	Kierrätyspisteiden kunnostus/astiamvaihdot	-160 000	3	6	-41 487	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
790023	Korttelikeräys	-40 000	2	6	0	0	-20 000	-20 000	0	-20 000	-20 000	0	-20 000	-20 000	0
790036	Jäteaseman alueen asfaltiteiden korjaus Jäteaseman alueen vuosittaiset pieninvestoinnit	-56 000	3	6	-9 792	-11 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790015	Hevossuon Jäteaseman toimistorakennuksen laajennus Toimistorakennus 2024	-410 000	2	5	-36 615	-400 000	-10 000	0	0	-11 000	0	0	-11 000	0	0
790056	Tasolasikatoksen rakentaminen	-200 000	1	5	0	-100 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
790048	Kompostointikentän ensimmäinen vaihe (5100m²) Haravointijätteiden käsittely (aumojen kääntämiseen ja kompostiaumojen läpi suotautuvien vesien johtamiseksi käsittelyyn ympäristöluvan mukaisesti)	-200 000	1	6	-2 400	0	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000
790058	Jäteaseman jätteenkäsittelylaitteistot	-35 000	1	7	0	0	-15 000	-10 000	-10 000	-15 000	-11 000	-11 000	-15 000	-11 000	-11 000
790054	Kaasupoltto Kaatopaikkakaasun hyötykäyttöön	-20 000	3	7	23 697	-20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot					-66 597	-571 000	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000
Tulot					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto					-66 597	-571 000	-200 000	-185 000	-165 000	-201 000	-186 000	-166 000	-201 000	-186 000	-166 000

7 Rahoitusosa

7.1 Rahoituslaskelman rakenne ja sisältö

Rahoitusosassa osoitetaan miten kaupungin talousarvio vaikuttaa kaupungin maksuvalmiuteen. Rahoitusosa on jaettu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirtaa. Tästä nähdään, miten tuloslaskelmaosan vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa arvioidaan rahoitustoiminnan kassavirta. Rahoitusosassa siis kootaan tulorahoituksen ja investointien sekä anto- ja ottolainauksen kassavirrat yhteen laskelmaan. Jos tulorahoitus ei riitä menoihin eli syntyy rahoitusjäämää, on rahoitusosassa osoitettava tarvittava rahoitus eli kuinka rahoitusjäämä täytetään.

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta

Tulorahoitus muodostuu tuloslaskelmaosasta tuotavasta vuosikatteesta, satunnaisista menoista ja tuloista sekä rahoituksen korjauseristä. Käyttöomaisuusinvestoinnit ovat investointiosan käyttöomaisuuden hankintamenot ja tuloina rahoitusosuudet investointeihin sekä käyttöomaisuuden myyntitulot. Investointimenot ja tulot on eritelty investointiosassa. Käyttöomaisuuden myyntitulojen muodostumista ei ole yksilöity.

Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) välitulos osoittaa, kuinka paljon varoja jää käytettäväksi nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja rahavarojen lisäykseen. Negatiivinen (alijäämäinen) välitulos taas osoittaa, kuinka paljon menoja joudutaan kattamaan olemassa olevia rahavaroja vähentämällä tai lainoja lisäämällä.

Rahoitustoiminnan nettokassavirta

Antolainojen muutokset sisältävät kaupungin myöntämät lainat ja lainasaamiset. Antolainojen muutoksina esitetään erikseen lainojen lisäykset ja vähennykset. Lainakannan muutokset sisältävät arvion siitä, kuinka paljon kaupunki ottaa pitkäaikaista lainaa talousarviovuoden aikana eli lainojen lisäyksen. Pitkäaikaisten lainojen vähennykset osoittavat arvion pitkäaikaisten lainojen lyhennysten määrästä talousarviovuoden aikana. Lyhytaikaisten lainojen muutoksella tarkoitetaan lyhytaikaisten lainojen nettomuutosta: lyhytaikaisen lainan määrä joko lisääntyy, vähenee tai pysyy muuttumattomana.

Talousarviolainojen määrän limiitin vahvistaminen ja lyhytaikaiset lainat

Kaupunginvaltuusto päättää vuoden 2025 nostettavien pitkäaikaisten talousarviolainojen lisäyksen enimmäismääräksi 75,0 miljoonaa euroa. Muun muassa kuntatodistuslainoja on tarkoitus muuntaa pitkäaikaisiksi lainoiksi, mutta nettolainanotto on pienempää.

Kaupunginvaltuusto on 13.11.2023 § 95 päättänyt nostaa kuntatodistusohjelman kokonaisluottolimiitin 80 miljoonaan euroon sekä oikeutti talousjohtajan laskemaan liikkeelle kuntatodistuksia samanaikaisesti yhteensä enintään 80 miljoonan euron arvosta.

Rahoituksen korjauserät muodostuvat pakollisten varausten muutoksista, joita ovat mm. vanhan eläkejärjestelmään perustuvia maksuja sekä kaatopaikkoihin liittyviä maisemointivaroja.

Antolainojen vähennykset muodostuvat tytäryhteisöjen maksamista, heille aikaisemmin myönnettyjen antolainojen, lyhennyksistä.

Rahoituksen korjauserät muodostuvat pakollisten varausten muutoksista, joita ovat mm. vanhan eläkejärjestelmään perustuvia maksuja sekä kaatopaikkoihin liittyviä maisemointivaroja.

Antolainojen vähennykset muodostuvat tytäryhteisöjen maksamista, heille aikaisemmin myönnettyjen antolainojen, lyhennyksistä.

7.2 Rauman kaupunki (valiokunnat + taseyksiköt + liikelaitokset)

Rauman kaupunki (peruskaupunki, taseyksiköt + liikelaitokset)	2025	2026	2027
Tulorahoitus	11 038 179 €	13 657 329 €	16 922 035 €
Vuosikate	11 198 179 €	13 817 329 €	17 082 035 €
Tulorahoituksen korjauserät	-160 000 €	-160 000 €	-160 000 €
Investoinnit netto	-48 055 000 €	-40 363 000 €	-24 357 000 €
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-48 905 000 €	-40 973 000 €	-24 967 000 €
Rahoitusosuudet investointeihin	690 000 €	450 000 €	450 000 €
Käyttöomaisuuden myyntitulot	160 000 €	160 000 €	160 000 €
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-37 016 821 €	-26 705 671 €	-7 434 965 €
Rahoitustoiminta	36 815 703 €	28 151 058 €	11 098 395 €
Antolainauksen muutokset	49 046 €	34 046 €	34 546 €
Liittymismaksujen lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten vähennykset	49 046 €	34 046 €	34 546 €
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (-)/vähennys (+)	0 €	0 €	0 €
Lainakannan muutokset	36 766 657 €	28 117 012 €	11 063 849 €
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 000 000 €	50 111 666 €	38 566 666 €
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-15 133 332 €	-22 633 332 €	-26 133 332 €
Lyhytaikaisen lainojen muutokset (+/-)	-23 100 011 €	638 678 €	-1 369 485 €
Vaikutus maksuvalmiuteen	-201 118 €	1 445 387 €	3 663 430 €

*Rauman Energian kertalyhenteinen 6 Meur laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 Meur laina 31.12.2026, oletus, että nämä jatkuva

Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luottotuksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista

7.3 Peruskaupunki (valiokunnat + taseyksiköt)

Rauman kaupunki (peruskaupunki + taseyksiköt)	2025	2026	2027
Tulorahoitus	5 601 633 €	8 172 408 €	11 398 490 €
Vuosikate	5 761 633 €	8 332 408 €	11 558 490 €
Tulorahoituksen korjauserät	-160 000 €	-160 000 €	-160 000 €
Investoinnit netto	-43 670 000 €	-37 095 000 €	-21 450 000 €
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-44 520 000 €	-37 705 000 €	-22 060 000 €
Rahoitusosuudet investointeihin	690 000 €	450 000 €	450 000 €
Käyttöomaisuuden myyntitulot	160 000 €	160 000 €	160 000 €
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-37 908 367 €	-28 762 592 €	-9 891 510 €
Rahoitustoiminta	37 782 383 €	29 117 738 €	12 065 075 €
Antolainauksen muutokset	1 015 726 €	1 000 726 €	1 001 226 €
Liittymismaksujen lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten lisäys (-)	0 €	0 €	0 €
Antolainasaamisten vähennykset	1 015 726 €	1 000 726 €	1 001 226 €
Pitkäaikaisten saamisten lisäys (-)/vähennys (+)	0 €	0 €	0 €
Lainakannan muutokset	36 766 657 €	28 117 012 €	11 063 849 €
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 000 000 €	50 111 666 €	38 566 666 €
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-15 133 332 €	-22 633 332 €	-26 133 332 €
Lyhytaikaisen lainojen muutokset (+/-)	-23 100 011 €	638 678 €	-1 369 485 €
Vaikutus maksuvalmiuteen	-125 984 €	355 146 €	2 173 565 €

*Rauman Energian kertalyhenteinen 6 Meur laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 Meur laina 31.12.2026, oletus, että nämä jatkuvat

Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luototuksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista

8 Tytäryhteisöt

Kuntalain 110§:n mukaan talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarviossa tulee ottaa myös huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvollisuudet. Kuntaliiton julkaiseman kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja –suunnitelma –suosituksen mukaan tarkoituksena ei siltikään ole laatia konsernin talousarviota, mutta kunnan talousarvion liitteenä voi olla keskeisimpien tytäryhteisöjen talousarvio tai muu selonteko. Samaisen suosituksen mukaan kuntakonsernista on hyvä esittää omana kokonaisuutena kuntakonsernin kannalta olennaisia tulevia tapahtumia, vastuita ja velkoja, kuten erilaiset konsernijärjestelyt ja konsernirakenteen muutokset, määräämisvallan hankkiminen konsernin ulkopuolisessa yhtiössä, merkittävät muutokset mainittujen yhteisöjen liiketoiminnassa ja toimialassa, merkittävät tytäryhteisön investoinnit tai lainat, tytäryhteisöille annettavat takaukset tai mahdolliset realisoituvat takausvastuut, merkittävät leasing- tms. vastuut, jotka liittyvät esimerkiksi investointeihin; muista merkittävistä sitoumuksista konsernijohtoon tarkemmin määrittelemällä tavalla sekä tytäryhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä.

Yleisesti konserniin liittyen keskeisiä muuttujia ovat:

Rauman energia Oy:lta tullaan vaatimaan omistajanohjauksella 3 miljoonan euron tulosvaikutteinen tuloutus vuonna 2025. Vuonna 2024 tuloutus oli miljoona euroa. Tuloutuksen määrää tarkastellaan vuotuisesti.

Sote-kiinteistöihin liittyvä mahdollinen yhtiöittäminen

Hyvinvointialueuudistuksessa on parhaillaan käynnissä vuoden 2025 loppuun kestävä siirtymäaika, jonka aikana hyvinvointialue on vuokralla kaupungin sote- ja pelastustoimitiloissa. Kokonaisuuden kannalta parhaillaan selvityksessä ja työstössä mahdollinen ns. sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen omaksi tytäryhteisöksi Rauman oppilaitoskiinteistöt Oy:n tapaan tai muu laajempi yhtiöjärjestely. Kokonaisuudessa on tarkasteltava myös hyvinvointialueen osalta toimitilojen palveluverkkokäytännökymä sekä vaikutukset kaupungin kiinteistöomaisuuteen.

Rauman oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön kokonaistaloudelliseen tilanteeseen tulee kiinnittää huomioita ja hakea taloudellisesti sekä toiminnallisesti kestäviä ratkaisuja. Rauman oppilaitoskiinteistöjen osalta kohdistuu kaupunkiin omistajana edelleen mahdollinen riski omaisuuden reaaliarvon perusteltavuuteen (osittainen tasearvon alaskirjausriski) ja siten yhtiön kirjanpidollinen tulos tulisi saada kestäväälle talouspohjalle eri järjestelyin.

Satakunnan kasvurahasto Oy

Rauman kaupunginhallitus on 26.6.2023 §320 päättänyt osallistua ja sijoittaa pääomaa Satakunnan kasvurahasto Oy:seen yhteensä 500 000 euroa. Kokonaisuuden eteneminen siirtyy todennäköisesti edelleen vuodelta 2024 vuodelle 2025.

Kaupungin sisäisiä organisatorisia muutoksia

Rauman kaupunginvaltuusto on osaltaan hyväksynyt 23.10.2023 90§ Etelä-Satakunnan työllisyysalueen perustamisen. Kaupunginvaltuusto on perustanut 29.4.2024 §29 Etelä-Satakunnan työllisyysaluelautakunnan.

Konsernin rahoituksellinen kokonaisuus

Rahoituksellisesti kaupungilla on ulkoista antolainaa tytäryhteisöille kaikkienensa tilinpäätös 2023 tietojen mukaan noin 57 901 107 euroa, joista suurin osa Rauman Satama Oy:llä ja Rauman Energia Oy:llä sekä yhteensä alle 150 000 euroa on As Oy Rauman Jaarituksella ja Rauman Meriteollisuuskiinteistöillä. Yhtiöt maksavat lainsäädännön puitteiden mukaiset korot lainoistaan. Rauman sataman lainojen korkokantaa on kaupunginhallituksen päätöksellä 4.12.2023 §483 muutettu väliaikaisesti 4,25%:iin vuodelle 2024 johtuen

poikkeuksellisista olosuhteista (paitsi yhden lainan korko on edelleen lainasopimuksessa sovittu 4%). Vuoden 2025 osalta korkotaso olisi edelleen 4% ja 4,25%, tuodaan ehdotus erikseen päätöksentekoon.

Kaupungilla on myös jäljellä olevia takausvastuita samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta, kaikkienensa tilinpäätöksen vuodelta 2023 mukaan 50 481 879 euroa. Noin 39,7 miljoonaa euroa selittyy Kiinteistö Oy Suojantie 5:lle ja Rauman asunnoille annettuihin takauksiin sekä loput noin 10,7 miljoonaa euroa kaupungin kiinteistöosakeyhtiöille myönnettyihin takauksiin.

Lisäksi takauksia muiden puolesta on jäljellä noin 521 750 euroa. Tämä muodostuu aikaisemmin myönnettyistä takauksista Rauman Lukko Oy:lle, Rauman Seudun Katulähetyselle sekä Rauman Veljessätiölle.

8.1 Rauman Energia Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
Yhtiön pääliiketoiminnot ovat sähkönjakelu (Rauman Energia Sähköverkko Oy), kaukolämpö, sähkön tuotanto sekä edellä mainittuihin liittyvä palveluliiketoiminta. Yhtiö harjoittaa myös liiketoimintaa osakkuusyhtiöitä tai ulkopuolisia kumppanuuksia käyttäen, joista merkittävin on sähkönmyyntiyhtiö Omavoima Oy.
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
Omistajan näkökulma: – taloudellinen tulos ja tuloutus kaupungille – paikallisesti vastuullinen toiminta (mm. ympäristövaikutukset, sosiaalinen vastuu). Yhteistyönäkökulma: – Yhteistyö kunnallistekniikan ja verkkojen suunnittelussa ja rakentamisessa. – Yhteistyö HINKU-hankkeessa Asiakasnäkökulma: – Sähkön, lämmön ja muiden palvelujen (esim. valokuitu) toimittaja kaupungille.
Toimintaympäristön muutostekijät
Liiketoimintaamme ja yhtiön taloudelliseen kehitykseen vaikuttavat monet tekijät, kuten yleinen taloustilanne, (talven) lämpötila, sähkön pohjoismainen markkinahinta, sekä polttoaineiden markkinahinnat. Energiatoimiala on erittäin pääomavaltaista liiketoimintaa ja pitkäjänteinen omaisuudenhallinta vaatii merkittäviä vuosittaisia investointeja sähkö- ja lämpöverkkoon. Ympäristöasioiden ja ilmastomuutoksen vaikutukset toimialaan kasvavat edelleen. Päästötön energiantuotanto, energiatehokkuutta edistävät palvelut ja asiakkaiden oma sähköntuotanto vaativat uusia tuotteita ja palveluita ja edellyttävät uudenlaista osaamista henkilöstöltä. Rauman Biovoimalla ja sen (teknisellä) toimivuudella on suuri merkitys yhtiön liiketoiminnalle, sillä se tuottaa lähes kaiken Rauman Energian kaukolämmön sekä merkittävän osan sähkön tuotannosta. Yhtiön ympäristövaikutuksista suurin osa liittyy RBV:n toimintaan. Lyhyellä aikavälillä toimintaympäristö on muuttunut merkittävästi Ukrainan sodan aiheuttaman energiapulan ja hintojen voimakkaan nousun takia. Markkinatilanne ja -markkinahinnat ovat kuitenkin tasaantuneet vuoden 2024 aikana.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
Yhtiön perustehtävänä on tuottaa energiaa - tunnista tuntiin, päivästä päivään. Luotettavasti, vastuullisesti ja tehokkaasti. Strategiassamme (2025) päämääränä on olla Suomen erinomainen energiayhtiö. Erinomaisuutta arvioidaan kokonaisuutena valittujen painopisteiden ja tavoitteiden näkökulmasta, joita ovat:

Erinomaisuuden mittarit						
Erinomainen asiakaskokemus	Häiriötön jakelu	Vihreä tuotanto	Edulliset hinnat	Taloudellinen kannattavuus	Tehokas toimintamalli	Erinomainen työpaikka
Brändimielikuva alan parhaita Palvelutyytyväisyys > 9	Sähköverkon SAIDI < 15 min/asiakas Kaukolämmön SAIDI < 5 min/asiakas	Päästötön sähkö > 80% Vihreä kaukolämpö > 80 %	Siirrossa edullisin 20 % Lämmössä edullisin 10 %	Liikevoitto > 6 M€	EFQM-pisteet yli 500	Henkilöstötytyytyväisyys paras 25 %

Strategiset painopistealueet 2025

Lisäarvoa asiakkaille - Haluamme tarjota alan parasta asiakaskokemusta

- Kehitämme ja myymme asiakkaillemme uusia lisäarvotuotteita ja –palveluita
- Meiltä saa erinomaista palvelua ja viestimme avoimesti toiminnastamme

Luotettavaa energianjakelua - Perustehtävämme ja tärkein tavoitteemme on häiriötön energianjakelu

- Kehitämme toimitusvarmuutta suunnitelmallisella omaisuudenhallinnalla ja riittävillä investoinneilla
- Rakennamme säävarmaa sähköverkkoa - mantere kaapeloitu 2025
- Hyödynnämme digitalisaatiota ja verkosto-automaatiota (älykkäät verkot)

Kohti vähäpäästöistä tulevaisuutta - Kannamme vastuuta ympäristöstä ja toimimme aktiivisesti ilmastomuutoksen hillitsemiseksi

- Pidämme lämmöntuotannon kasvihuone-kaasupäästöt nykyisellä alhaisella tasolla
- Investoimme sähköntuotannossa vain päästöttömiin tuotantomuotoihin
- Olemme paikallisesti aktiivinen toimija energiatehokkuuden edistämisessä

Kohti erinomaisuutta

- Tavoitteemme on olla alan tehokkain yhtiö
- Hyödynnämme vahvasti yhteistyöverkostoja ja strategisia kumppanuuksia tehokkuuden ja laadun saavuttamiseksi
- Kehitämme osaamista, prosesseja ja johtamista jatkuvan parantamisen periaattein
- Haemme oppia parhailta ja tavoittelemme erinomaisuutta (EFQM)

Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä

Alustava budjetti

RAUMAN ENERGIA - KONSERNI

	Budjetti 2025	Ennuste 2024	Tilinpäätös 2023
LIKEVAIHTO	35 770 000 €	37 050 000 €	39 710 998 €
Muut tuotot	300 000 €	160 000 €	335 513 €
Materiaalit ja palvelut	-23 235 000 €	-23 620 000 €	-22 206 069 €
Kiinteät henkilöstökulut	-2 170 000 €	-2 150 000 €	-2 116 021 €
Kiinteät muut liikekulut	-2 520 000 €	-2 510 000 €	-2 608 825 €
Poistot ja arvonalentumiset	-4 145 000 €	-4 130 000 €	-4 102 205 €
Osuus osakkuusyritysten tuloksista	0 €	0 €	-236 000 €
LIKEVOITTO	4 000 000 €	4 800 000 €	8 777 391 €
Rahoitustuotot ja -kulut	-600 000 €	-400 000 €	-442 000 €
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	3 400 000 €	4 400 000 €	8 335 391 €

Yleinen tilanne energiamarkkinoilla koko Euroopassa on nostanut polttoaineiden ja päästöoikeuksien hintaa. Sähkönmarkkinahinta nousi vuoden 2022 aikana merkittävästi ja hintavaihtelut kasvoivat. Hinnat ovat laskeneet vuoden 2023 ja 2024 aikana, mutta hintavaihtelut ovat pysyneet suurina.

Hintaennusteet tuleville vuosille ovat myös laskeneet. Tehdyt sähkötuotannon hintasuojaukset vaikuttavat positiivisesti sähköntuotannon tulokseen vielä vuonna 2024. Seuraavien vuosien sähköntuotannon tulosenuste on selvästi heikompi ja riippuu markkinahintojen muutoksista.

Energiakriisin myötä kasvaneet energiantuotannon kustannukset (mm. polttoaineet) ovat edelleen korkealla tasolla ja riski kustannusten nousulle on edelleen olemassa ja sillä on vaikutusta yhtiön budjettiin, tulokseen ja asiakashintoihin.

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- ja tietoturvariskit

Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit ovat liittyneet sähkökauppaan ja Fennovoima-hankkeen toteutukseen. Fennovoimaan liittyvät riskit ovat toteutuneet ja hanke on päätetty keskeyttää. Hankkeeseen tehty investointi kirjattiin alas vuoden 2022 tilinpäätöksessä.

Sähkökaupan riskit

Rauman Energialla on noin 28 %:n osuus Omavoimasta. Sähkökaupan riskit liittyvät markkinahintojen vaihteluun. Tätä riskiä hallitaan suojaamalla johdannaisilla riskikäsikirjan mukaisesti tavoitteena saavuttaa budjetoitu myyntikate.

Sähköntuotanto / markkinahintariski

Rauman Energian sähköntuotanto myydään markkinoille markkinahintaan. Riskinä on markkinahintojen vaihtelu ja se, että myyntihinta voi olla alle tuotantohinnan. Tähän varaudutaan siten, että pääosa tuotannosta (=Rauman Biovoiman tuotanto) suojataan johdannaisilla riskikäsikirjan mukaisesti tavoitteena saavuttaa budjetoitu myyntikate.

Kaukolämmön osalta taloudelliset riskit liittyvät Rauman Biovoiman (tekniseen) toimivuuteen sekä polttoaineiden hintariskiin.

Tietosuoja ja kyberturvallisuus

Tietosuojadirektiivin (GDPR) mukaiset toimet on toteutettu ja tietosuojaa kehitetään ja seurataan aktiivisesti. Tällä hetkellä ei ole tiedossa mitään erityisiä tietosuojaan tai tietoturvaan liittyviä riskejä.

Osana energia-alan lakisäateistä varautumissuunnittelua on toteutettu kyberturvallisuuteen liittyvä riskikartoitus ja selvitys. Selvityksen perusteella on laadittu suunnitelma kehitystoimista ja ne on toteutettu. Varautuminen on jatkuvaa toimintaa ja suunnitelmat päivitetään 3 vuoden välein.

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetetut tavoitteet 2025-2027

Strategiset päämäärät				Rauman Energian tavoite
			Elinvoimainen	
			Strategiset tavoitteet	
			Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
			Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki	
			Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
				Kilpailukykyiset energiahinnat
				Häiriötön energianjakelu
				Vihreä kaukolämpö
				Uusiutuva sähköntuotanto
			Pitovoimainen	
			Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki	
				Sähköisen liikenteen palvelut
			Viihtyisä merikaupunki	
			Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
			Valovoimainen	
				Korkea asiakastyytyväisyys ja hyvä imago
			Voimavarat	
			Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
				Tyytyväinen henkilöstö
			Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
				Taloudellinen tulos ja tuloutus kaupungille
				Pitkäjänteinen omaisuudenhallinta ja suunnitelmalliset investoinnit
			Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus	

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2023	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Liikevoitto	8,8 milj.euroa	4,0 milj.euroa	4,0 milj.euroa	4,0 milj.euroa
Tuloutus omistajalle (korot)	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa	0,8 milj.euroa
Investointien suhde poistoihin	130 %	yli 100 %	yli 100 %	yli100 %
Lämmön hinta edullisimman 10 % joukossa	5 %	< 10 %	< 10 %	< 10 %
Sähkön siirtohinta edullisimman 25 % joukossa	24 %	< 25 %	< 25 %	< 25 %
Sähkön siirron toimintavarmuus (min/asiakas)	31 min/asiakas	15 min/asiakas	12 min/asiakas	10 min/asiakas
Kaukolämmön toimintavarmuus (min/asiakas)	4,9 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas
Päästöttömän sähkön osuus REO:n sähköntuotannosta	89 %	yli 90 %	yli 90 %	yli 90 %
Uusiutuvien energialähteiden osuus REO:n kaukolämmön tuotannossa	85 %	yli 80 %	yli 80 %	yli 80 %
Rauman Sähköverkkoon kytketty aurinkosähkön määrä yhteensä (REO+asiakkaat)	yli 6,1 MW	yli 7,0 MW	yli 7,5 MW	yli 8.0 MW

8.2 Rauman Satama Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
” Rauman satama tarjoaa kilpailukykyisen toimintaympäristön meriteitse tapahtuvalle ulkomaankaupalle.” Sataman strategia 2023 on kuvaus siitä, miten satamaa kehitetään pitkällä aikavälillä. Se viestii halutusta tulevaisuudesta ja osoittaa keinot sen saavuttamiseksi. Strategiaa tarvitaan sataman pitkäjänteiseen ja johdonmukaiseen kehittämiseen muuttuvassa toimintaympäristössä. Strategiassa valittu kehittämislinja (-t) otetaan huomioon sataman vuosittaisessa suunnitteluprosessissa.
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
Kaupunkikonsernissa Rauman Satama Oy edustaa liiketoimintaa, jonka asiakkaina ovat pääasiallisesti kansainväliset varustamot, suuret vienti- ja tuontilaivaajat sekä satamassa toimivat yritykset. Satamayhtiön toiminta on markkinaehtoista ja jatkuvassa kilpailutilanteessa muiden Suomen satamien kanssa. Kannattava toiminta edellyttää toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja asiakaslähtöisiä investointeja. Tällä turvataan omistajalle hyvä tuotto pitkällä aikavälillä.
Toimintaympäristön muutostekijät
Rauman satama toimii kilpailuilla markkinoilla, jolloin satamapalvelujen kysyntä riippuu yleisestä taloudellisesta tilanteesta ja erityisesti vientiteollisuuden laivaustarpeista. Tästä syystä toiminnan volyymi saattaa nopeasti muuttua suuntaan tai toiseen. Tämä vaihtelu vaikuttaa oleellisesti satamayhtiön taloudelliseen tulokseen, koska suuri osa kuluista on kiinteitä tai hitaasti muuttuvia. Energiahinnan laskusta huolimatta inflaatio on ollut odotuksia sitkeämpää. Suomen metsäteollisuutta rasittaa kysynnän hiipuminen sekä yleinen kustannusten nousu. Kemiallisen ja mekaanisen metsäteollisuustuotteiden globaali markkinanäkymä on tällä hetkellä heikko. Tämä on näkynyt Rauman Sataman liikennemäärissä kaikissa tavaralajeissa kesäkuusta alkaen. Yleisesti ottaen markkinatilanteen ei odoteta merkittävästi muuttuvan loppuvuoden aikana, eikä vuoden 2024 aikana ole merkkejä positiivisesta käänteestä. Tästä huolimatta Sataman tulee olla valmiina investoimaan infrastruktuurinsa mahdollistaen uusien lastivirtojen käsittelyn. Vihreä siirtymä, päästövähennystavoitteineen, tulee merkittävästi muokkaamaan kuljetusalaa niin maa- kuin merikuljetuksienkin osalta. Satamien tulee olla valmiina tarjoamaan vaihtoehtoisten polttoaineiden käsittelyinfrastruktuuria eri toimijoille, mahdollistaakseen aiempaa ympäristöystävällisemmät kuljetukset. Ensimmäisiä konkreettisia toimenpiteitä tulee olemaan investointi aluksille tarjottavaan maasähköninfraan. Vuoden 2023 lopulla valmistuva hanke on saanut EU-tukea ja se kattaa neljä laituripaikkaa.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2024 ovat:

1. Satama- ja logistiikkaoperointia tukevien investointien avulla pyritään parantamaan nykyisten asiakkaiden toimintaedellytyksiä sekä hankkimaan uusia asiakkaita.
2. Vuoden aikana jatketaan Petäjäksen alueen kehittämistä ja markkinointia.
3. Vuoden aikana keskitytään luomaan edellytyksiä satama-alueen päästövähennysten sekä energiatehokkuuden aikaansaamiseksi.

Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä

Ahtausalan kuukauden kestänyt lakko vaikutti negatiivisesti helmi-maaliskuussa aiheuttaen noin 200 000 tonnin loven liikennemääriin.

Kemiallisen ja mekaanisen metsäteollisuustuotteiden globaali markkinanäkymä on tällä hetkellä heikko ja se tulee vaikuttamaan negatiivisesti Rauman Sataman liikevaihtoon ja tulokseen. Yleisesti ottaen markkinatilanteen ei odoteta merkittävästi muuttuvan loppuvuoden aikana.

Kaupungilta otettujen lähipiirilainojen korkotaso on kohtuullistettu tasolle 2,5 % vuoden 2021 alusta vuoden 2023 loppuun asti. Neuvottelut omistajan kanssa korkotason jatkosta on jo käynnissä. Tällä hetkellä vaikuttaa siltä, että korkotaso tulisi merkittävästi nousemaan aiheuttaen Rauman Satama Oy:n tuloksen painumisen nollassa. Rauman Satamalle on tärkeää, että korkotaso pysyy edelleen kohtuullisena mahdollistaen Satamalle omalla tulorahoituksella tehtävät tulevaisuuden investoinnit.

Petäjäs 4-hankkeen poistoilla (noin 450.000 eur/v) tulee olemaan tulevaisuudessa suuri merkitys satamayhtiön tulokseen. Petäjäs 4:sta ei ole vielä päälllystetty, joten poistoja ei tultane vielä vuoden 2024 kuluessa aloittamaan. Eli niitä ei ole huomioitu vuoden 2024 budjetissa.

Konsernibudjetti

Tunnusluku	TP 2023	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Liikevaihto M€	11,3	11,9	12,1	12,4
Käyttökate %	48,4 %	50,9 %	50,9 %	50,9 %
Liikevoitto %	10,8 %	16,5 %	13,4 %	14,2 %
Sijoitetun pääoman tuotto %	1,3 %	1,9 %	1,6 %	1,7 %
Omavaraisuusaste %	55,8	55,8	55,8	55,8
Investoinnit (rahanmenovuosi) M€	1,9	8,4	0,9	5,9
Korkojen osuus käyttökatteesta	17,5 %	28,2 %	28,5 %	28,0 %

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- ja tietoturvariskit

Rauman Satama Oy:n perustamisvaiheessa liiketoiminnan riskienhallinta kartoitettiin yhteistyössä vakuutusmeklarin kanssa. Riskikartoitus on päivitetty joulukuussa 2021 ja merkittäviä muutoksia ei ole ollut.

Toiminnan jatkuvuudenhallintasuunnitelmat ovat päivitetty vuonna 2023. Konkreettisina toimenpiteinä satamayhtiö on mm. turvannut kriittisten toimintojen sähkönsaannin poikkeusolosuhteissa. Kyberuhkiin on jo varauduttu ja sitä tullee vielä lisäämään erillisellä tietoturvakartoituksella.

Rauman Satama Oy:n riskienhallinnan osana toimii myös DNV-GL:n sertifioima organisaation toimintajärjestelmä, joka on rakennettu ISO 9001 (laatu järjestelmä) ja ISO 14001 (ympäristö järjestelmä) ja työterveys- ja turvallisuusjärjestelmä ISO 45001. Sertifioidun järjestelmän tarkoituksena on varmistaa ja parantaa toiminnan laatua, tukea ympäristönsuojelua ja ympäristön pilaantumisen ehkäisemistä tasapainossa sosiaalisten ja taloudellisten tarpeiden kanssa, sekä ehkäistä henkilöstön terveyteen kohdistuvia haittoja.

Sanallinen seloste ja arviointi havaituista haasteista ympäristö- ja sosiaalisiin asioihin liittyen, jotka vaikuttavat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen (esim. päästökaupat, jäteveden puhdistamoon kohdistuvat kalliit muutostyöt, huomattavat ympäristövahingot)

Rauman satama Oy noudattaa toiminnassaan voimassa olevaa ympäristölupaa ja rakennushankkeisiin liittyviä vesilupien ehtoja. Rauman Sataman uusi strategia painottuu voimakkaasti vastuullisen kasvun tavoitteluun.

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutuminen ja tavoitteet 2025-2027

Strategiset päämäärät			
Elinvoimainen			
		Strategiset tavoitteet	
		Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki	
			Satama toimii kumppanina merenkulkuopetuksen hankkeissa.
			Satama toimijoineen tarjoaa erialojen opiskelijoille työskentelymahdollisuuksia
		Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki	
			Mahdollistaa merellisten tapahtumien (esim. Tall ships race) järjestämisen.
			Mahdollistaa matkustajasteilyliikenteen kaupunkiin.
		Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
			Satama mahdollistaa eri alojen yritysten sijoittumisen alueelleen.
			Mahdollistaa yritysten kansainväliset tuonti- ja vientikuljetukset.
Pitovoimainen			
		Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki	
			Satama-alue tarjoaa kokonaisuutena suoria sekä epäsuoria työllistymismahdollisuuksia.
		Viihtyisä merikaupunki	
			Yhteistyö merimuseon sekä merihistoriallisen seuran kanssa.
			Satama osallistuu saariston virkistyskäytön edistämiseen yhteistyössä kaupungin kanssa. Esimerkiksi Saukon saarten virkistyskäyttömahdollisuudet.
		Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki	
			Satama järjestää säännöllisesti ”avoimien ovien” päivän, jolloin kuntalaisilla on mahdollisuus tutustua aiemmin avoimeen satama-alueeseen.
Valovoimainen			
			Satama viestii aktiivisesti eri somekanavilla sataman toiminnasta sekä ajankohtaisista hankkeistaan.
Voimavarat			
		Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	
			Satama tukee henkilöstönsä työhyvinvointia sekä työssäjaksamista monipuolisesti. Työhyvinvoinnin tasoa mitataan säännöllisin väliajoin ja mahdollisiin kehitystarpeisiin reagoidaan nopeasti.
			Satamayhtiö kannustaa henkilöstöä ammattitaidon ylläpitämiseen sekä koulutukseen.
		Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous	
			Sataman tasainen kassavirta sekä vahva tase mahdollistavat kannattavat investoinnit ja säännöllisen tuloutuksen omistajalle.
		Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus	
			Osallistuu aktiivisesti kansallisen sekä kansainvälisen merenkulku- sekä logistiikka-
			alan verkostojen ylläpitoon sekä kasvattamiseen.

8.3 Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
Yhtiön liiketoiminnallisena toiminta-ajatuksena on hallinnoida, koordinoita ja kehittää Seaside Industry Park Rauma –teollisuuspuistokonseptia. RMTK vuokraa tiloja ja laitteita, huolehtii niiden kunnossapidosta sekä järjestää puiston tarvitsemia yhteisiä palveluja. Rauman kaupunki on ostanut Rauman telakka-alueen STX Finland Oy:ltä. Alueelle on tarkoitus kehittää Seaside Industry Park teollisuuspuistoalueen toiminnan käynnistämiseksi. Tässä tarkoituksessa telakka-alue luovutetaan RMTK:lle käytettäväksi Seaside Industry Park teollisuuspuistoalueen toimintaan siten, että RMTK:n tehtävänä on hankkia Seaside Industry Parkiin vuokralaisia ja edelleen-/alivuokrata kohdetta näille käyttäjille meri-, konepaja- ym. teollisuuden aikaansaamiseksi Rauman telakan entisiin tiloihin ja huolehtia alueen infrastruktuurista ja tarpeelliseksi katsomassaan laajuudessa alueen yhteisten palveluiden, kuten porttivartioinnin jne. hoitamisesta. RMTK omistaa Rauman kaupungin apporttina yhtiöön sijoittamat Materiaalikeskus- ja Lohkotehdas- sekä esikäsittely rakennukset sekä Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy:ltä ostetut Martinmäen rakennukset. RMTK hallinnoi kaikkea muuta telakka-alueella olevaa Rauman kaupungin omistamaa omaisuutta.
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
Omistajan näkökulma: RMTK:n rooli Seaside-kokonaisuudessa on hallinnoida, koordinoita ja kehittää puiston toimintaa seuraavien ydintehtävien kautta: Vastata Seasiden-konseptin kehittämisestä Käynnistää Seasiden sisäisen yhteistyön malli ja vastata sen toiminnasta Vastata osaltaan Seaside-kokonaisuuden markkinoinnista Vastata alueen yleisestä turvallisuudesta ja ympäristöluvan mukaisesta toiminnasta. Yhteistyönäkökulma: RMTK toimii yhteistyössä mm: - kaupunkikehityspalvelut: Seasiden ja siellä toimivien yritysten kehittäminen - tekninen toimiala: Seasiden infraverkostojen ja rakennusten peruskorjaus - Rauman Energia: Seasiden sähkö ja kaukolämpöverkoston kehittäminen Asiakasnäkökulma: Vuokrata yrityksille Seasiden liiketiloja ja laitteita Ylläpitää ja kehittää Seasiden tiloja ja laitekantaa

Ylläpitää ja kehittää Seasiden keskitettyjä palveluja
Määritellä Seasiden yhteiset pelisäännöt/toimintatavat

Toimintaympäristön muutostekijät

Lohkotehtaan osalta RMC:n laivaprojektit sitovat tilat 2022 alkaen pitkäaikaisesti RMC:n käyttöön vakauttaen RMTK:n taloutta ja toisaalta rajoittaen tuotantohotellimaisen toiminnan osuutta liikevaihdesta. Tuotantohotelli tarjonnan ylläpitämiseksi on hankittu Martinmäen konepaja.

RMC monitoimihallin toteuttaminen erillisen kiinteistöyhtiön kautta helpottaa RMTK:n rahoitusvastuita ja muuttaa olennaisesti RMTK:n toimintaympäristöä pitkäaikaisena mutta osin itsenäisenä toimijana.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Strategiset tavoitteet 2025—2027

Mahdollisuudet tehdä alueen kehittämisen edellyttämät uudis- ja korjausrakentamis-investoinnit sekä muut infra-investoinnit.

Älykkään mittarointi- ja monitorointijärjestelmän kehittäminen Canemure- hankkeen puitteissa. Seaside Industry Campuksen kehittäminen oppilaitosten ja alueen yritysten kanssa.

Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä

RMTK:n 2024 liikevaihdon odotetaan nousevan budjetoidusta lähinnä kohonneen tuotantotilojen käyttöasteen vuoksi, olevan 9M€ tasolla ja tulos positiivinen. Kassan tervehdyttäminen etenee suunnitellusti. RMC:n kanssa on sovittu raskassiirtorampin toteuttamisesta v 2024 aikana.

Vuoden 2025 liikevaihdon odotetaan olevan 8,0M€ tasolla ja tulos positiivinen.

Vuoden 2024 aikana tultaneen sopimaan alueen yhteisen väestönsuojan rakentamisesta, toteutus 2025 aikana.

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- ja tietoturvariskit
RMTK Oy on luonut käyttöönsä ympäristö- ja turvallisuusriskienhallinnan työkaluja, muun muassa pelastussuunnitelman, turvallisuussuunnitelman ja riskienarviointimallin. Infraan sisältyviä riskejä pyritään välttämään ennakoivalla huoltotoiminnalla ja kuntokartoituksilla. Vuokratuloihin liittyviä riskejä pyritään välttämään tehokkaalla laskutusmenettelyllä. Lainat ovat kiinteäkorkoisia tai korkosuojattuja. Vakuutusten ylläpidossa avustaa vakuutusmeklari. SeeSafe toimikunta on kokoontunut kuukausittain. Tietosuojariskeistä on laadittu tietosuojaselosteet koskien kulunvalvontarekisteriä, kameravalvontaa ja extranet- käyttäjärekisteriä. Tietoturva on varmistettu ajanmukaisilla suojausohjelmilla yhteistyökumppanin (TopTeam) avulla. Virallinen paperidokumentaatio säilytetään lukitussa paloturvakaapissa ja sähköiset dokumentit Mfiles dokumentinhallinta järjestelmässä.

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetetut tavoitteet 2025-2027

Strategiset päämäärät
Elinvoimainen
Strategiset tavoitteet
Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki
Pidetään vuokratilat kunnossa ja tuotetaan asiakkaille kilpailuetua
Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki
Osallistutaan tapahtumien järjestämiseen mm Meriverkostopäivä
Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki
Kehitetään Seaside Campus- konseptia
Pitovoimainen
Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki
Toimitaan joustavasti ja asiakaslähtöisesti
Viihtyisä merikaupunki
Ylläpidetään yhteistä ympäristölupaa
Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki
Kehitetään älykästä monitorointi – ja mittausjärjestelmää
SeeSafe toimikunta kokoontuu kuukausittain
Valovoimainen
Kehitetään Seaside Campus- konseptia
Ylläpidetään myyntiä ja markkinointia yhdessä vuokralaisten kanssa

Voimavarat
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
Huolehditaan henkilöstön koulutuksesta ja hyvinvoinnista
Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous
Päivitetään peruskunnostus suunnitelma ja rahoitus RMC:n kanssa sekä toteutetaan väestönsuoja ja vesilaskuinfrainvestoinnit.
Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus
Kehitetään Seaside Campus- konseptia

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2023	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Alueella toimivien yritysten määrä	30	<i>n. 30</i>	<i>n. 30</i>	<i>n. 30</i>
Vuokra-alueen toimitilojen yms. vuokra-alueiden käyttöaste	91%	90 %	90 %	90 %
Alueella olevien vuokralaisten (Seaside Industry Park) työpaikkojen määrä	1100	1000	1000	1000
Rauman kaupungille maksettava vuokra	260.855 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Yhtiön liikevaihto	8,1 M€	7,0 M€	6,3 M€	6,3 M€
Ennakoivat huolto- ja korjausinvestointien määrä	2,0 M€	väh. 1,0 M€	1,5 M€	1,5 M€

8.4 Rauman Asunnot Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
Yhtiön tarkoituksena on omistaa ja hallita Rauman kaupungin alueella vuokra-asuntoja. Yhtiön toimintaa ohjaa vahvasti ns. sosiaaliset perusteet asuntojen tarjoamisessa ja omistajan tuottovaateet jäävät taka-alalle. Yhtiön tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa. Yhtiö toimii vastuullisesti kaikissa sidosryhmäsuhteissaan ja yhtiön vuokraustoimintaa ohjaa hyvä vuokraustapa ja asiakkaita palveleva toimintakulttuuri. Yhtiö hallinnoi kokonaisuutta, johon kuuluu 1.1.2024 alkaen yhteensä 50 asuinrakennusta. Vuokra-asuntoja on yhteensä 970 kpl.
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
Yhtiön päätehtävä on Rauman kaupungin omistamien vuokra-asuntojen hallinnoiminen kiinteistöomaisuuden arvo säilyttäen. Rauman kaupungin oman vuokra-asuntokannan omistamista ja tämän toiminnan mahdollistamaa asuntojen suoraa tarjoamista kuntalaisille pidetään tärkeänä osana talousalueen toimivia asuntomarkkinoita. Asuntotoiminto tekee laajaa yhteistyötä Rauman kaupunkikonsernin eri yksiköiden kanssa.
Toimintaympäristön muutostekijät
Vuokramarkkinoiden kysyntä ja tarjonta ovat keskeiset tekijät liiketoiminnassa. Vuokra-asuntojen pitää olla hyvässä kunnossa ja täyttää vuokraajien kohonneet odotukset asunnon laadun ja varustelutason suhteen. Asuntojen kunnosta huolehtiminen on ykkösprioriteettimme ja tämän toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut. Meriraumantie 13 ja 15 peruskorjauksen valmistuttua on Rauman Asunnot Oy:n asuntokannasta 38 % joko rakennettu tai peruskorjattu vuoden 2010 jälkeen. Riskinä asuntokannassamme on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi. Energia- ja pääomakustannusten voimakas nousu asettaa paineita vuokrankorotuksille.
Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
Yhtiö huolehtii vuokra-asunnoista hyväksytyjen PTS-kunnossapitosuunnitelmien mukaisesti talouden reunaehdot huomioiden. Vuokra-asuntojen markkinointia tehostetaan eri markkinointikanavia hyödyntäen mm. Rauman kaupungin nettisivujen kautta sekä Visma Tampuuri -kiinteistöhallintaohjelmiston markkinahaku työkalun käyttöönotolla. Kaupungin muiden pienempien vuokrataloyhtiöiden sulauttaminen Rauman Asunnot Oy:ön, on tarkoitus toteuttaa vuoden 2025 loppuun mennessä, jolloin yhtiön asuntokanta olisi noin 1200 asuntoa.

Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä

Vuoden 2025 tuottojen arvioidaan nousevan lähes 6,5 Meuroon, jossa kasvua vuoteen 2024 on noin 2 prosenttia. Hoitokulut PTS-suunnitelman mukaisine korjauksineen ovat noin 4,8 Meuroa ja pääomakulut 2,1 Meuroa. PTS-korjauksista syntyvä alijäämä on tarkoitus kertyneellä ylijäämällä. Lainakanta pienenee noin 1,3 M€ vuonna 2024.

Markkinakorkojen laskeminen pienentää korkomenoja viiveellä ja korkomenot ovat vuonna 2025 noin 100.000 € pienemmät kuin 2024. Pääomakulujen vuoden 2024 nousua ei pystytä täysimääräisenä siirtämään vuokriin vuoden-2025 aikana. Vaan pääomakustannusten noususta johtuvat vuokrankorotukset on jaettava useammalle vuodelle. Arvion mukaan pääomakulut laskevat hiemoisesti vuosina 2025 ja 2026. Mikäli alijäämä muodostuu merkittävästi arviota suuremmaksi, on toteutettava talouden sopeuttamistoimia.

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- ja tietoturvariskit

Rakennusten kunto pidetään hyvänä, tavoitteena turvalliset ja terveelliset asunnot. Kiinteistöissä on riittävä vakuutusturva. Velkaantumistasen laskeminen tulevina vuosina pienentää korkotasoon liittyvää riskiä. Rauman Asunnot Oy on ulkoistanut asiakasrekisterin, henkilöstörekisterin ja osakasrekisterin käsittelyn Rauman kaupungin isännöintitoimistolle.

Strategiset painopistealueet 2025

Strategiset päämäärät
Elinvoimainen
Strategiset tavoitteet
Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki
Tarjota monipuolisesti asuntoja
Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki
Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki
Tarjota myös laadukkaita vuokra-asuntoja
Tarvittaessa toteutetaan uusia kohteita tai uusia malleja (Vaso)
Tarjota asuntoja eri hankkeisiin (esim. kesäteekkari-kampanja)
Pitovoimainen
Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki
Tarjota monipuolisesti asuntoja asumisen ohjelman mukaisesti
Viihtyisä merikaupunki
Tarjota vuokra-asuntoja lähellä merta (Merirauma)
Aktiivinen, hyvinvoiva ja osallistava kaupunki
Valovoimainen
Tarjota monipuolisesti asuntoja
Voimavarat
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö

Varmistaa hyvä ja osaava henkilöstö
Tasapainoinen ja investoinnit mahdollistava talous
Suunnitelmallinen rakennusten ja asuntojen kunnossapito
-> asuntojen vuokrausaste saadaan pidetty korkeana
Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus
Seurataan miten muualla toimitaan

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2023	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
käyttöaste		93 %	93 %	93 %
kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset		<i>tavoite alittuu hieman</i>	<i>tavoite-täyttyy</i>	<i>tavoite täyttyy</i>
Investointien rahoittamissuunnitelman toteuttaminen (investointien rahoittaminen ilman kaupungin pääomarahoitustarvetta)		<i>ei kaupungin pääoma-rahoitusta</i>	<i>ei kaupungin pääoma-rahoitusta</i>	<i>ei kaupungin pääoma-rahoitusta</i>

8.5 Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
Yhtiön toimialana on kiinteistöjen omistaminen sekä vuokraus ja yhtiön pääasiallisena tarkoituksena on tarjota oppilaitoskäyttöön soveltuvia toimitiloja Raumalla toimiville oppilaitoksille. Yhtiön päävuokralaisina ovat Winnova ja Satakunnan Ammattikorkeakoulu.
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
Yhtiön roolina on eriyttää merkittävä, käytännössä ulkopuolisille vuokrattu kiinteistökokonaisuus omaksi yksiköksi, erilleen kaupungin omasta kiinteistökannasta, tuotto- ja kuluseurannan helpottamiseksi. Yhtiön hallinto järjestetään tilapalveluiden kautta. Yhtiön vuokralaiset ovat osin Rauman kaupungin omistamia yhtiöitä tai kaupungin omia toimialoja. Omistajan näkökulma: Oman palvelutuotannon ja muiden käytössä olevien rakennusten erottaminen. Yhteistyönäkökulma: Rakennukset ovat omissa käsissä, mutta omassa yhtiössään. Yhteistyötä voidaan helposti ylläpitää ja kehittää, ilman vastakkainasettelua omien kaupungin tilatarpeiden suhteen. Asiakasnäkökulma: Yhtiön asiakkaat ovat merkittäviä palveluntuottajia ja vetovoimatekijöitä paikkakunnalla.
Toimintaympäristön muutostekijät
Valtakunnalliset ja lainsäädäntöön perustuvat muutokset koulutuspolitiikassa (mm. ammatillisen koulutuksen reformi) vaikuttavat merkittäväällä tavalla oppilaitosten tulotasoon ja tätä kautta niiden toimintaedellytyksiin. Toimitilojen supistamista on tehty jo vuosia ja se tulee todennäköisesti jatkumaan myös lähivuosina. Toimitilojen supistaminen näkyy selvimmin Winnovan osalta, jonka tilojen peruskorjausten yhteydessä tilojen määrää vähennetään huomattavasti. Samaan aikaan myös Samkin osalta tilatarpeet ovat aiempaa pienempiä, mm. kasvaneesta etäopiskelusta johtuen. Pienempiä tilatarpeita pyritään ratkaisemaan joustavalla tilojen yhteiskäytöllä, jonka johdosta tulevia hankkeita voidaan tehdä aiottua pienemmässä mittakaavassa. Winnovan muutostyöhanke ei ole edennyt viimeiseen vaiheeseen (Satamakatu 19 uudisrakennus) suunnitellussa aikataulussa, nousseen kustannustason vuoksi. Hanketta pyritään saamaan vielä eteenpäin vuoden -24 jälkimmäisellä puoliskolla. Jos hanke saadaan käynnistettyä loppuvuonna, olisi se mahdollista kilpailuttaa vuoden -25 aikana.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
Koska yhtiön toimintana on rakennusten omistaminen ja hallinnointi, liittyvät tavoitteetkin kiinteistöjen hallintaan. Yhtiön omistamat rakennukset pidetään kunnossa hallitusti. Peruskorjauksia toteutetaan vuokralaisten toiveiden pohjalta, vuokratukitoimittajien. Viime vuosina tehtyjä merkittäviä peruskorjauksia ovat mm: - Satamakatu 19 C peruskorjaus - Merikoulun asuntolan peruskorjaus - Suojantie 2 B-C-E peruskorjaus Lisäksi Satamakatu 19:ssä on purettu rakennukset B ja D. Seuraavaksi suunnitteilla on Satamakatu 19 uudisrakennushanke, jonka myötä Satamakadun osalta voidaan purkaa myös A rakennus. Näin heikkokuntoisista rakennuksista päästään eroon, yhteisneliömäärä saadaan pienemmäksi ja jäljellä olevien tilojen kunto on hyvä.

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuojaja- ja tietoturvariskit
Yhtiön merkittävimmät riskit kohdistuvat yhtiön pääomaisuuteen, eli kiinteistöihin. Yhtiön kaikki tuotot ovat vuokratuottoja tai niihin verrannollisia käyttökorvauksia ja yhtiön asiakaskanta on suppea, sillä vuokralaisia on käytännössä vain kaksi. Merkittävimmät uhkat ovat kiinteistöjen jääminen tyhjilleen tai niiden kunnan heikkeneminen. Kiinteistöriskit hallitaan oikeasisältöisellä vakuuttamisella, aktiivisella kunnossapidolla sekä peruskorjauksiin ja –parannuksiin myötämielisesti suhtautumalla. Vakuutuksilla voidaan estää yllättävien kulujen syntymistä, kunnossapidolla voidaan hillitä kiinteistöjen kulumista ja peruskorjauksilla pidetään rakennukset hyvässä kunnossa. Vuokrausriskejä torjutaan aktiivisella yhteistyöllä vuokralaisten kanssa. Yhtiön toiminnan ollessa lähes omakustanneperiaatteista, on vuokralaisella mahdollisuus vaikuttaa omiin kustannuksiinsa sekä tilojen toiminnallisuuteen, paremmin kuin mahdollisissa muissa vuokrasuhteissa. Yhtiön rekisterit ylläpidetään kirjanpito- ja tietosuojatoimistossa, jonka kanssa on rekisterinhoidosta kirjallinen sopimus. Yhtiön tietojärjestelmät ovat suojattuja, ja niiden ylläpidosta vastaa niin ikään sopimusvelvoitteella kirjanpito- ja tietosuojatoimisto.

Sanallinen seloste ja arviointi havaituista haasteista ympäristö- ja sosiaalisiin asioihin liittyen

Yhtiön toiminnasta ei aiheudu ympäristövahinkoja, eikä toiminnasta tule tavanomaisesta kiinteistön ylläpidosta poikkeavia päästöjä. Yhtiön peruskorjauksissa otetaan huomioon energiatehokkuusasiat, saadut energiasäästöt ilmoitetaan Motivalle osana energiatehokkuussopimusta. Yhtiön toiminnassa otetaan huomioon Rauman kaupungin kuulumisen Hinku-kuntiin.

Strategiset painopistealueet 2025

Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä

Yhtiön tilinpäätökset ovat olleet vuosittain tappiollisia, mutta yhtiöllä on vahva oma pääoma. Kassavirran osalta yhtiöllä on ollut hankaluuksia vuoden 2022 aikana, korjaavat toimenpiteet on löydetty ja toteutuksessa. **Alustava budjetti**
Ylläpitovuokrataso vuodelle 2025 on noin 530.000 €, ja se on ylläpitokulujen kanssa tasapainossa, sillä oletuksella että merkittäviä kunnossapitokorjauksia ei tule yllätyksenä.
Pääomavuokrataso vuodelle 2025 on noin 2 M€.

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutuminen ja tavoitteet 2025-2027

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2023	Tavoite 2025	Tavoite 2026	Tavoite 2027
Turvalliset ja terveet oppilaitokset.		Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus	Kiinteistökannan asteittainen kehittäminen ja perusparannus
Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla, niin että yhtiö pystyy ylläpitämään ja kehittämään kiinteistöjään ilman omistajan lisäsitoumuksia.		Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.	Tilat vuokrattuna hyvällä käyttöasteella ja taloudellisesti niin että tuotot kattavat menot ja investoinnit.
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset.				

9 Koonti valtuustoon nähden sitovat talouden tavoitteet

9 Koonti valtuustoon nähden sitovat talouden tavoitteet

Tarkemmin selostettu kohdassa 1.2 talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset

	TP2023	MTA2024	TA2025VK	TA2025KJ	TA2025KH/KV	TS2026	TS2027
Konsernihallinto							
Toimintatulot	23 774 067	24 557 104	26 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490	27 171 490
Toimintamenot	-7 745 598	-12 087 617	-12 431 198	-12 631 448	-12 611 448	-12 836 708	-12 892 033
Toimintakate	16 028 469	12 469 487	13 740 292	14 540 042	14 560 042	14 334 782	14 279 457
Konsernipalvelut							
Toimintatulot	1 266 889	9 347 437	9 946 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980	9 954 980
Toimintamenot	-8 232 450	-18 159 895	-18 399 699	-18 467 729	-18 467 729	-18 487 632	-18 487 632
Toimintakate	-6 965 561	-8 812 459	-8 452 719	-8 512 749	-8 512 749	-8 532 652	-8 532 652
Työllisyydenhoito							
Toimintatulot	5 745	183 819					
Toimintamenot	-2 945 233	-3 342 101					
Toimintakate	-2 939 488	-3 158 282					
Elinvoimatoimiala							
Toimintatulot			266 443	256 112	256 112	256 112	256 112
Toimintamenot			-10 976 292	-10 924 352	-10 924 352	-11 027 407	-11 027 407
Toimintakate			-10 709 849	-10 668 240	-10 668 240	-10 771 295	-10 771 295
Sivistysvaliokunta							
Toimintatulot	7 887 241	7 461 064	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312	7 097 312
Toimintamenot	-97 910 445	-101 723 536	-105 843 215	-105 688 955	-105 688 955	-105 846 681	-105 846 681
Toimintakate	-90 023 205	-94 262 472	-98 745 903	-98 591 643	-98 591 643	-98 749 369	-98 749 369
Tekninen valiokunta							
Toimintatulot	34 748 265	37 440 207	39 322 941	39 315 781	39 315 781	39 315 781	39 315 781
Toimintamenot	-46 211 539	-48 467 430	-49 740 430	-49 710 958	-49 710 958	-49 729 362	-49 729 362
Toimintakate	-11 463 274	-11 027 223	-10 417 489	-10 395 177	-10 395 177	-10 413 581	-10 413 581

	TP 2023	TA 2024	TA2025VK	TA 2025KJ	TA 2025KH	TS 2026	TS 2027
Pienvenesatamat							
Liikelyijäämä/alijäämä	31 419	18 539	1 156	1 246	1 246	-7 929	828
Peruspääoman korko	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Etelä-Satakunnan työllisyysalue							
Liikelyijäämä/alijäämä			0	0	0	0	0
Peruspääoman korko			0	0	0	0	0
Rauman Vesi- ja viemäriliikelaitos							
Liikelyijäämä/alijäämä	1 416 889	1 179 130	1 561 387	1 565 207	1 565 207	1 450 475	1 695 256
Peruspääoman korko	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000
Jätehuoltoliikelaitos							
Liikelyijäämä/alijäämä	234 397	-2 392	104 086	104 086	104 086	115 507	123 697
Peruspääoman korko	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000

10 Kaupunginjohtajan ja kaupunginhallituksen euromääräiset muutosesitykset esityksiin

KÄYTTÖTALOUS (toimintakatteen yläpuoliset erät)			
TA2025 toimialavaihe	Toimintakate	-108 192 953	
Kaupunginjohtajan muutoksina seuraavat:			
Konsernihallinto	Maankäyttö	1 000 000	Vuokratuottojen lisäys
Konsernipalvelut	Kohdent.eläkevastuut	10 000	Menojen vähennys: tili 4135 Hautausavustukset
Kaikki toimialat	Tasausmaksu (tili 4416)	2 158 530	Menojen vähennys kaikilta toimialoilta. KEVA:n budjetointiohje 15.5.2024.
		25 680	Teknistä korjausta, kirjausvirheiden poistoa yms
		-1 965 820	Menojen lisäys kaikille toimialoille. KEVA:n arvio vuoden 20245 tasausmaksusta.
Konsernihallinto	Määrärahavaraukset	-192 710	Menojen lisäys: Varaus tasausmaksun muutoksiin.
Elinvoimatoimiala	Markkinointirahat	-150 000	Menojen vähennys, siirto toimialalta toiselle
Konsernipalvelut	Tiedonohjaus/markkinointi	100 000	Menojen lisäys/siirto, markkinointirahat
Konsernihallinto	Määrärahavaraukset	-10 000	Menojen lisäys; autojen teippaukset / mainos
Sivistysvaliokunta	Tapahtumat	65 000	Menojen vähennys: Raumasta Joulukaupunki määräraha KH:n kustannuspaikalla 1042
	Rauman Lyseo lukio	-47 800	Menojen lisäys: Sisäiset ateriakustannukset, muutos kustannusten jakamiseen jäänyt huomioimatta
Etelä-Satakunnan työllisyysalue - taseyksikkö	Etelä-Satakunnan työllisyysalue	-46 380	Menojen lisäys: Elinvoimatoimialan toimialajohtajan palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan
	Työnantaja-asiakkaiden palvelut	42 600	Menojen vähennys: Yrityspalvelupäällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Lakisääteiset henkilöasiakkaan palvelut	7 100	Menojen vähennys: Alkupalvelut päällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Lakisääteiset henkilöasiakkaan palvelut	18 800	Menojen vähennys: TYM ja Monialaiset palvelut päällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Kotoutumispalvelut	52 200	Menojen vähennys: Kansainvälisyyspäällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
Elinvoimatoimiala	Yrityspalvelut	46 380	Menojen vähennys: Elinvoimatoimialan toimialajohtajan palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Yrityspalvelut	-42 600	Menojen lisäys: Yrityspalvelupäällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Alkupalvelut	-7 100	Menojen lisäys: Alkupalvelut päällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Rauman kaupungin työllisyyden hoito	-18 800	Menojen lisäys: TYM ja Monialaiset palvelut päällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
	Kansainvälisyyspalvelut	-52 200	Menojen lisäys: Kansainvälisyyspäällikön palkan jako taseyksikön ja Elinvoimatoimialan kesken
Elinvoimatoimiala	Tulon oikaisu, yrityspalvelut	-10 000	Starttirahalausuntoihin liittyvän tulon oikaisu. Enää ensi vuonna ei tule tätä tuloa, koska omaa toimintaa
	KV-palveluihin	-50 000	Varaus työvoiman ulkopuolisten kotoutujien kotoutumiskoulutukselle ja yhteiskuntaorientaatiolle
	Palkkakustannukset	-12 354	Elinvoimatoimialajohtajan palkkaus. 14806 euroa henkilöstökulu
Tekninen toimiala	Palkkakustannukset	5 992	Kaavoituksen tehtävänkuvien muutoksen peruuntuminen 5992 euroa henkilöstökulu
Kaikki toimialat	Eri paikkoihin	34 903	Erilaisia sekalaisia tulojen vähenemistä, työllisyys-, sivukulut, tarkenteet, sisäisten oikomisets yms.
TA2025 KJ 18.11.	Toimintakate	-107 231 532	Muutos 961 421 euroa toimintakatetta parantava

Kaupunginhallituksen muutoksina seuraavat:			
Konsernihallinto	Määrärahavaraukset	100 000	Menojen vähennys: Talous- ja palkkahallinnon toiminnan uudistaminen, varauksen pienennys
		-30 000	Senioriranneke
		-50 000	Työllisyydenhoidon järjestöjen avustukset
TA2025 KH 18.11.	Toimintakate	-107 211 532	Muutos 20 000 euroa toimintakatetta parantava
TA2025-TULOSLASKELMAOSA			
TA2025 KJ 18.11 Toimintakatteen alapuoliset erät:			
Kaupunginjohtajan muutoksia seuraava:			
Poistoeron muutos	Poistoeron muutos	508 971	Tilille 8550 vuosille 2025-2027 (Arviosumma -1 414 921 euroa). Muutos tulosta parantava.
TA2025 INVESTOINTIOSA			
TA2025 toimialavaihe	Investoinnit netto	-47 065 000	KJ-muutoksina seuraava:
Kaupunginjohtajan muutoksia seuraava:			
Tekva/Aluepalvelut	Kevyenliikenteen väylät	-1 200 000	Menojen lisäys: vuodelle 2025 1 200 000 euroa, vuodelle 2026 350 000 euroa. (Mt 1960 Pyhärannantie jk+ppväylä)
TA2025 KJ 18.11	Investoinnit netto	-48 265 000	Muutos 1 200 000 euroa investointimenoja kasvattava
Kaupunginhallituksen muutoksina seuraavat:			
Tekva/Aluepalvelut	721004 Fåfången, Äijänsuon ym.	-50 000	Menojen lisäys: 50 000 eur Pesäpallokentän katsomon muutostöiden tarveselvitys ja suunnittelu v. 2025.
	734015 Keskustan kehittäminen	100 000	Menojen vähennys: Määräraha poistettiin vuodelta 2025, edetään jo tehdyn suunnitelman mukaan
	734021 Katu- ja liikennejärjestelyt	20 000	Menojen vähennys: 20 000 euroa vähennettiin hidasteohjelmasta
	Kevyen liikenteen väylät	-20 000	Menojen lisäys: ELYn kevyen liikenteen väylien suunnitteluun 20 000 euroa
Lisäksi			
investointikohde Sammallahdenmäen maailmanperintökohteen sisääntuloportit, siirrettiin suunnitelmavuosien 2026-2027 määrärahoja vuosiin 2027 - 2028			
tekstilisäys kohteelle 721004 Fåfången, Äijänsuon & Otanlahden virkistys- ja liikunta-alueen tulevaisuuden vision toteutus "Kappelinsalmen kevyenliikenteen väylän suunnittelu"			
tekstimuutos kohteelle 740000 peruskunnostusohjelma osaksi muotoon "Jussinkylän suunnittelu ja rakentaminen vuosille 2025 - 2026), " muu teksti säilyy			
TA2025 KH 18.11	Investoinnit netto	-48 215 000	Muutos 50 000 euroa investointimenoja vähentävä