



Rauman kaupunki

TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA

2026–2028

Kaupunginhallituksen
Talousarvioesitys kaupunginvaltuustolle



Sisällysluettelo

1 Yleisperustelut	1
1.1 Toimintaympäristön kuvaus	1
1.1.1 Väestö	1
1.1.2 Työllisyys	2
1.1.3 Kaupunkiorganisaation kuvaus	2
1.2 Talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset	4
1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman 2026–2028 lähtökohdat	8
1.3.1 Vuoden 2026 toiminnan strategiset painopisteet	15
1.3.2 Strategiset hankkeet ja projektit	16
1.3.2 Rauman kaupungin tuloslaskelma	19
1.3.3 Peruskaupungin tuloslaskelma	19
1.3.4 Rauman kaupungin investoinnit	20
1.3.5 Rauman kaupunki rahoituslaskelma	21
1.3.6 Peruskaupungin rahoituslaskelma	22
2 Käyttötalousosa	23
2.1 Peruskaupunki 2026–2028	23
2.2 Konsernihallinto	24
2.3 Konsernipalvelut	28
2.4 Työllisyydenhoito	35
2.5 Elinvoimatoimiala	36
2.6 Etelä-Satakunnan työllisyysalue	44
2.7 Sivistysvaliokunta	47
2.8 Tekninen valiokunta	61
3 Taseyksiköt	70
3.2 Pienvenesatamat –taseyksikkö	70
4 Liikelaitokset	73
4.1 Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos	73
4.2 Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos	79
5 Tuloslaskelmaosa	83
5.1 Rauman kaupunki tuloslaskelma	83
5.2 Peruskaupunki tuloslaskelma	83
5.3 Kunnan verotulot	84
5.4 Kiinteistövero	85
5.5 Osuus yhteisöveron tuotosta	85
5.6 Valtionosuudet	85
5.7 Rahoitustuotot ja –kulut	86
5.8 Poistot	86
6 Investointiosa	87
7 Rahoitusosa	101
7.1 Rahoituslaskelman rakenne ja sisältö	101
7.2 Rauman kaupunki (valiokunnat + taseyksiköt + liikelaitokset)	102
7.3 Peruskaupunki (valiokunnat + taseyksiköt)	103
8 Tytäryhteisöt	104
8.1. Rauman Energia Oy	105
8.2 Rauman Satama Oy	109
8.3 Rauman Meriteollisuuskiinteistö Oy	113
8.4. Rauman Asunnot Oy	116
8.5 Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy	118

1 Yleisperustelut

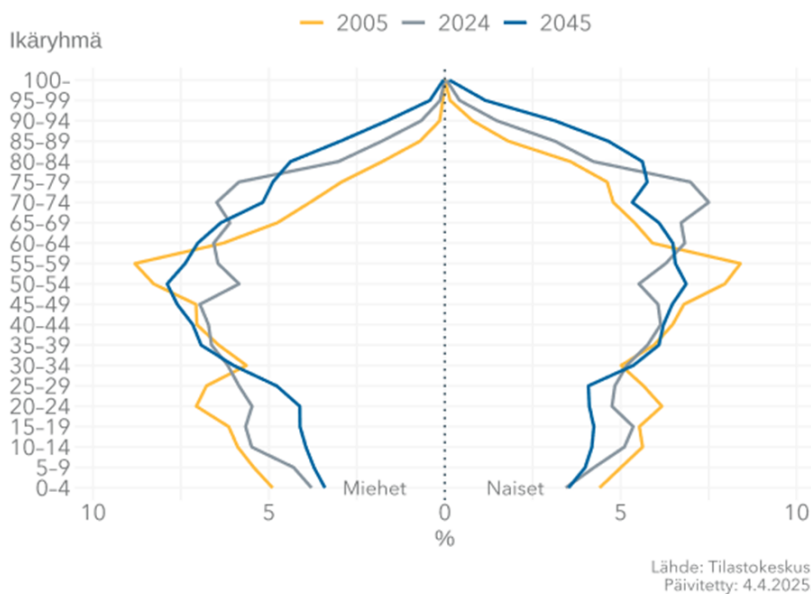
1.1 Toimintaympäristön kuvaus

1.1.1 Väestö

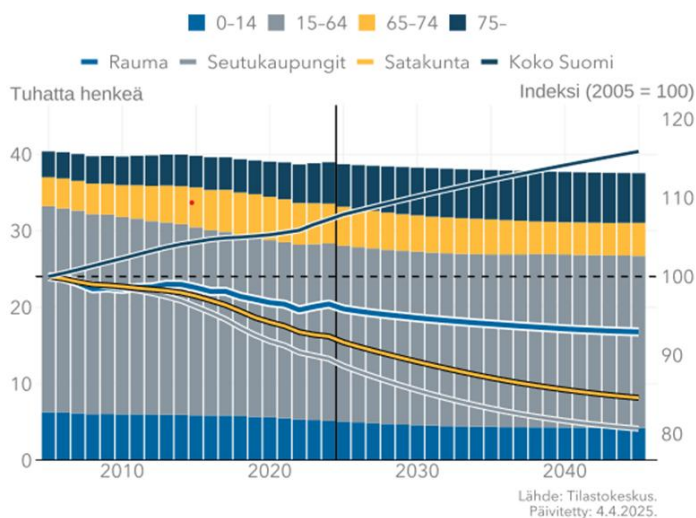
Lokakuussa 2025 väkiluvun ennakkotieto oli 38 861 henkilöä kun se vuoden 2024 lopussa oli 38 968. Väestön ennakkotiedon mukaan väestö on vähentynyt vuoteen 2024 verrattuna 107 henkilöllä. Luonnollinen väestönlisäys oli lokakuussa 2025 -169. Syntyneiden ennakkotieto 207, muutosta vuoden takaiseen + 22.

Vieraskielisten osuus Raumalla on vuonna 2024 ollut 8,1 % väestöstä, ja Satakunnassa luku oli 4,8 %. Sekä Raumalla että koko Satakunnassa vieraskielisten osuus väestöstä on vähentynyt. Vuonna 2023 taajama-aste oli 87,1 %, kun Satakunnassa luku oli 84,1 %.

Ikärakenne

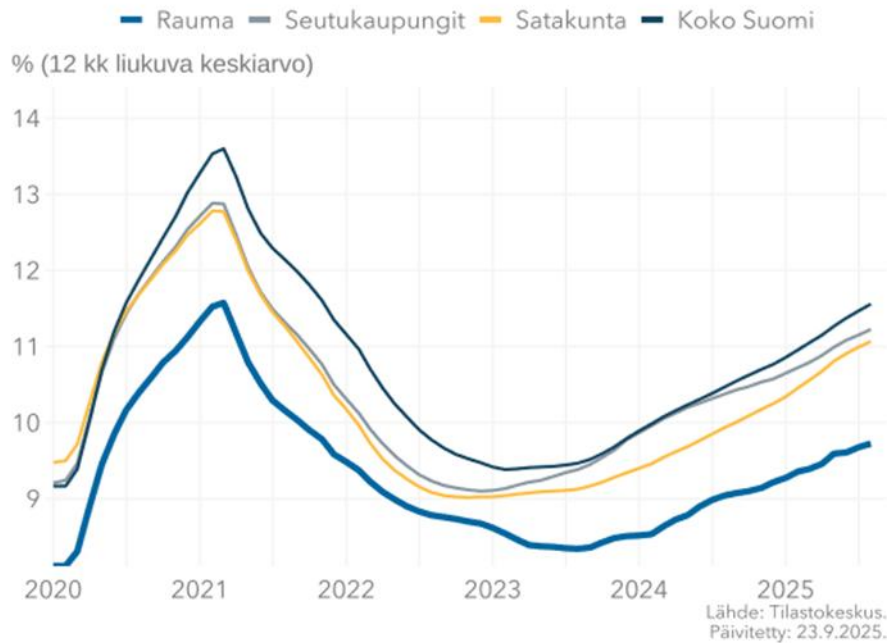


Väestörakenne ja ennuste



1.1.2 Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta

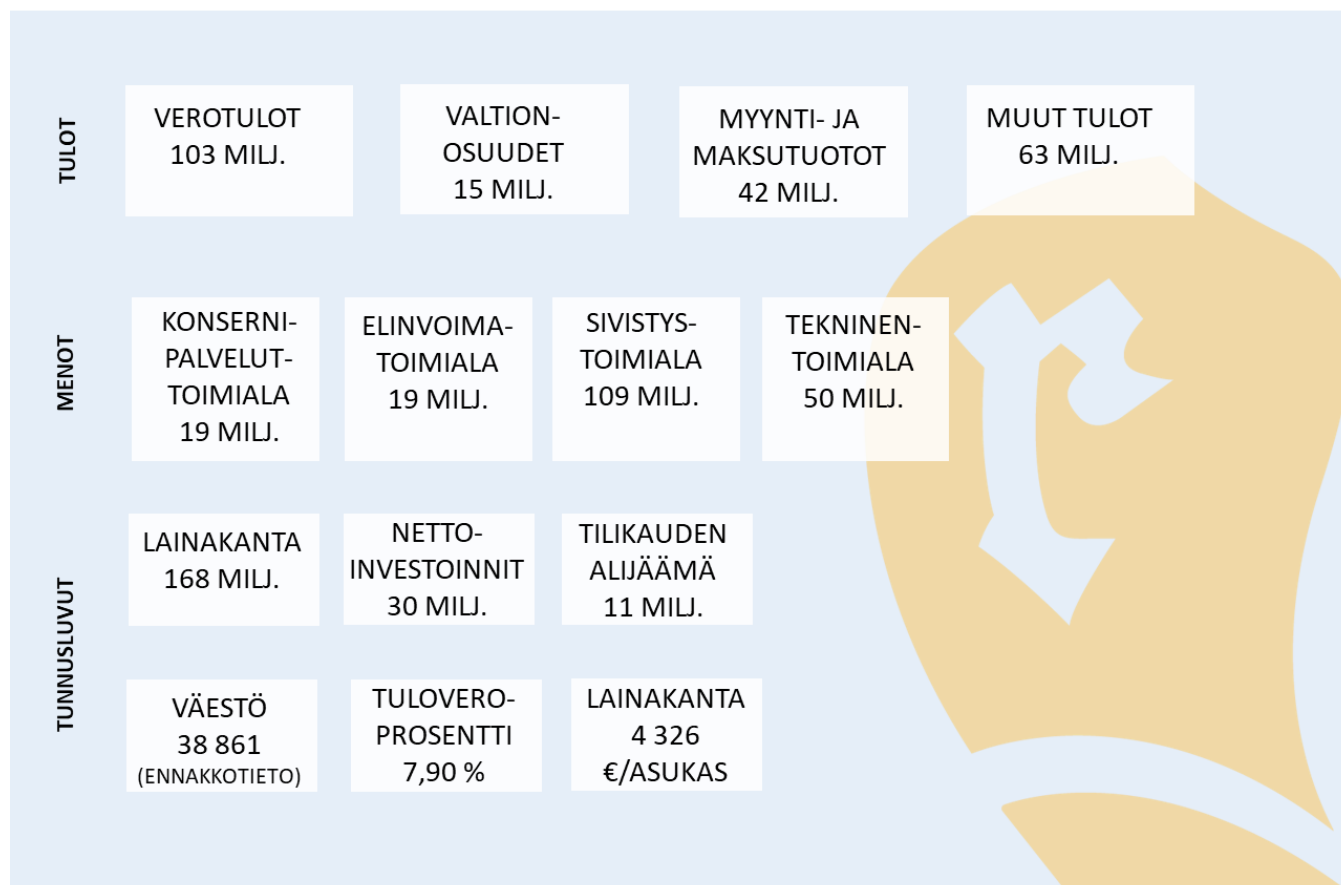


1.1.3 Kaupunkiorganisaation kuvaus

Henkilöstömäärä toimialoittain (lokakuu 2025)

Toimiala	Vakituiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Konsernipalvelut	52	11	0	63
Ruoka- ja puhtauspalvelut	94	33	8	135
Sivistysvaliokunta	750	399	0	1149
Tekninen valiokunta	178	14	0	192
Rauman Vesi	24	0	0	24
Jätehuolto	8	2	0	10
Elinvoimatoimiala	10	8	0	18
Etelä-Satakunnan työllisyysalue	50	5	0	55
Yhteensä	1166	472	8	1646

TALOUSARVIO 2026 PÄHKINÄNKUORESSA



1.2 Talousarvion sitovuus ja käyttömääräykset

Talousarvion sitovuus

Käyttötaloulosa

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

Valiokuntatason sitovuus

Talousarvion sitovuudessa noudatetaan hallintosäännön (KV 26.5.2025) § 81 määräyksiä. Valtuustoon nähden sitova määräraha on kunkin valiokunnan toimintakate.

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 (miehellään vuosittain) päätettävissään olevia maksuja ja taksoja. Tarkistus voi perustua esimerkiksi tuotantokustannusten nousulle, inflaatiolle tai vastaville tekijöille.

Valiokunnat laativat toimialojen käyttösuunnitelmat huomioiden valtuustoon nähden sitovat erät ja tavoitteet. Hallintosäännön (KV 26.5.2025) § 79 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.

Talousarviossa 2026 toimialojen ja liikelaitosten Rauman kaupunkistrategian sitovia tavoitteita toteuttavat toimenpiteet on koottu erilliseen talousarviokirjan liitteeseen.

Palvelualueen sitovuus

Valiokunta päättää toimialajohtajan esityksestä toimialan käyttösuunnitelmasta palvelualueittain

siten että valtuuston nähden sitovat määrärahat ja erityisperustelut ja talousarviotavoitteet toteutuvat. Toimialajohtaja päättää tarvittaessa palvelualueen 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 kuuluvien kustannuspaikkojen 1040 ”Määrärahavaraukset” ja 1042 ”Elinvoimahankkeet ja projektit” määrärahoja ei saa käyttää ilman kaupunginhallituksen päätöstä pois lukien lomapalkkavelan muutos. Tätä koskeva määrärahan keskeinen siirto 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 § 37 s. 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 2026 myös näiden sekä eläköitymisten johdosta vapautuvien virkojen ja työsuhteiden täyttämiseen tarvitaan kaupunginjohtajan lupa.

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 kehittämisraha- ja ulkopuolista rahoitusta saavat hankkeet

Kaupunginhallituksen kehittämisraha- ja ulkopuolista rahoitusta saavat hankkeet 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- ja ulkopuolista rahoitusta saavat hankkeet tulee raportoida kaupunginhallitukselle sekä ao. valio- ja johtokunnalle vähintään puolivuositiedot. Hankkeiden kirjanpito on oltava ajan tasalla ja toimialalla on oltava tieto käynnissä olevista hankkeista.

g) Sisäiset ja ulkoiset vuokrat

Kaupunginhallitus päättää ulkopuolisilta vuokratavista 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 neljännesvuositiedot 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.

i) Toiminnan ja talouden raportointi

Toimialat, taseyksiköt ja liikelaitokset veloitetaan raportoimaan toiminnasta ja taloudesta vastavalle 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.

Osavuositiedot kootaan yhteiseen raporttiin

AURA-käsikirjan (VM:n automaattinen raportointiohjeistus) ohjeiden mukaisesti. Toimialat laativat osavuosikatsaukset talousseurannan vuosikellon mukaisesti käyttäen Opaasi talousdokumentti – tietojärjestelmää, jonka avulla kerätään kaupunkitasoinen osavuosikatsaus

Toimialat veloitetaan nimeämään käyttösuunnitelmissaan ja liiketoimintasuunnitelmissaan investointikohteittain talouden seurantavastuulliset henkilöt (investointihankkeesta/projektista vastaavan henkilön), joiden tehtävänä on raportoida ja ennustaa vastaamistaan hankkeista ja arvioida niiden etenemistä kaupunginhallitukselle kolme kertaa vuodessa.

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. Taloussuunnitelmavuosien osalta investointikohteen määräraha on sitova vain siinä tapauksessa, että investointikohteelle on myönnetty määräraha talousarviovuodelle (nyt v. 2026). 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 tuloarvioista siirtää muuttamatta kuitenkin 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 investointien aloittamista.

Ns. pienhankinnat

Poistolaskennan pohjana olevan pienhankintarajan (alle 10 000 euron yksittäishankinnat) alittavat hankinnat tulee budjetoida käyttötalousosaan ja kirjata 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.

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.

Talousarvion käyttömääräykset

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

Talousarviovuoden menomäärärahat antavat valtuuden käyttää rahaa ja tuloarviot ovat velvoitekerätä kaupungin tuloja. Toimialojen on huolehdittava talousarvioon merkittyjen tulojen toteutumisesta ja menojen pysymisestä hyväksytyntoimintakatteen 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 sääntöjä sekä talousohjauksen antamia muita ohjeita.

Jos määräraha ei riitä, viranomaisen on hyvässä ajoin ennen talousarviovuoden loppumista tehtävä määrärahan korotusesitys kaupunginhallitukselle, jonka tulee viipymättä saattaa asia kaupun-

ginvaltuuston ratkaistavaksi. Samoin on meneteltävä, jos tarvitaan kokonaan uusi määräraha (lisätalousarvioesitys).

Liikelaitosten talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää johtokunta. Säännökset kunnan ja kuntayhtymän liikelaitosta sitovista meno- ja tu- loeristä 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. Johtokunnalla ei kuitenkaan vielä ole oikeutta muuttaa kaupunginvaltuuston kaupungin talousarviossa liikelaitoksille asetettuja sitovia tavoitteita, vaan niistä sovitaan kevään 2023 aikana.

Liikelaitosten talousarvioiden sitovuus ja käyttö- määräykset

1. Liikelaitosten taloudesta ja sen hoitamisesta on säädetty kuntalain 13 luvussa. Sen lisäksi kaupunginvaltuusto on hyväksynyt liikelaitoksille johtosäännöt, joissa on määräyksiä mm. taloudenhoidosta 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 2026–2028 lähtökohdat

YLEINEN TALOUSKEHITYS

Valtiovarainministeriön julkaisusarjassa 22.9.2025 julkistettu Taloudellinen katsaus, syksy 2025 –julkaisun mukaan Suomen talous kasvoi vuositasona 0,4 % vuonna 2024 ja talouden toipuminen jatkuu. Kulutuksen ennustetaan kasvavan inflaation hidastumisen, korkojen laskun ja tuloveronalennuksen myötä. Yleinen epävarmuus sekä Yhdysvaltojen tullikorotukset kuitenkin hidastavat kasvua.

Rakentamisen osalta asuinrakentaminen laahaa edelleen, mutta muussa talonrakentamisessa ja infrastruktuurihankkeissa kasvun käänne on jo tapahtunut. Investointien kasvuajureita rakentamisen toipumisen ohella ovat energiasiirtymä sekä puolustushankinnat.

Kokonaisuutena investoinnit kasvavat 3,9 % vuonna 2026 ja 3,7 % vuonna 2027. Vuositasona BKT kasvaa 1,0 % vuonna 2025 ja 1,4 % vuonna 2026. Kotitaloudet ovat olleet varovaisia lisäämään kulutustaan inflaation hiipumisesta ja laskevista koroista huolimatta. Yksityisen kulutuksen kasvun odotetaan nopeutuvan vuonna 2026 kotitalouksien reaalityulojen nousun sekä parantuvan työllisyystilanteen myötä. Julkisen kulutuksen määrän odotetaan supistuvan lähivuosina hallituksen säästöjen ja paikallishallinnon säästötoimien vuoksi.

Työllisyyden odotetaan kasvavan vasta 2026–2027 talouden vahvistuessa. Työttömyysaste laskee vuoden 2025 9,4 %:sta 8,4 %:iin vuonna 2027.

KUNTATALOUDEN KEHITYS

Valtiovarainministeriön 22.9.2025 julkaiseman Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syksy 2025 - julkaisun (53/2025) 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.

Kuntatalouden näkymät pysyvät heikkoina vuonna 2026. Keväällä 2025 saavutettu kolmevuotinen palkkasopimus kasvattaa palveluvaltaisen kuntasektorin kustannuspainetta selvästi. Kunta-alan palkankorotukset koostuvat perusratkaisun lisäksi palkkausjärjestelmien kehittämishojelmasta, mikä nostaa alan palkankorotukset yleiseen linjaan nähdessä suuremmaksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin ennustetaan olevan vuonna 2026 3,5 % ja vuosina 2027–2029 keskimäärin 3,3 % vuodessa

Lähivuosina kuntien laskennallinen talouden sopeutus paine kasvaa kaikissa kuntaryhmissä. Laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine kasvaa kaikissa kuntakokoryhmissä tarkastelujakson alussa, mutta maltillistuen vuoteen 2029 mentäessä. Painelaskelman perusteella isoimmat korotuspaineet kohdistuvat vuosiin 2026 ja 2027 koskien kaikkia kuntakokoryhmiä.

Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee, sillä vuosikatteet eivät riitä kattamaan nettoinvestointeja ja toiminnan ja investointien rahavirta painuu painelaskelmassa -1,4 miljardiin euroon vuonna 2026 ja edelleen vuonna 2027 -1,5 mrd. euroon. Vuonna 2028 epätasapaino hieman helpottuu, kun hallitusohjelman mukainen indeksijarru peruspalvelujen valtiosuuteen ja soteuudistuksen määräaikaiset vähennykset koskien vuoden 2023 valtiosuusia poistuvat. Toiminnan ja investointien rahavirta jää vuonna 2028 noin 1,2 miljardia ja vuonna 2029 1,0 miljardia negatiiviseksi. Negatiiviset toiminnan ja investointien rahavirrat näkyvät kuntatalouden lainakannan kehityksessä.

Vuonna 2024 kuntatalouden lainakanta oli noin 20,5 mrd. euroa, ja painelaskelmassa se uhka nousta tarkastelujakson lopulla 26,5 mrd. euroon. Tämä tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino

edellyttää palveluiden sopeuttamista käytettävissä oleviin tuloihin.

Tuloksen muodostuminen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Toimintakate	-14,3	-15,4	-16,2	-16,6	-17,1	-17,5
2. Verotulot	14,1	14,1	14,8	15,4	16,0	16,6
3. Valtionosuudet, käyttötalous	3,4	4,1	4,2	4,2	4,5	4,7
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2
5. Vuosikate	3,6	3,0	3,2	3,1	3,7	4,1
6. Poistot	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3	-3,4
7. Satunnaiset erät, netto	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Tilikauden tulos	1,1	0,4	0,1	0,0	0,4	0,7
Rahoitus						
9. Vuosikate	3,6	3,0	3,2	3,1	3,7	4,1
10. Satunnaiset erät	0,4	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
11. Tulorahoituksen korjausevät	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
12. Tulorahoitus, netto	3,5	3,0	2,7	2,7	3,3	3,7
13. Käyttöomaisuusinvestoinnit	-4,8	-4,9	-5,1	-5,2	-5,4	-5,6
14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
15. Investoinnit, netto	-3,9	-4,0	-4,2	-4,2	-4,5	-4,7
16. Toiminnan ja investointien rahavirta	-0,4	-1,1	-1,4	-1,5	-1,2	-1,0
17. Lainakanta	20,5	21,5	22,9	24,4	25,6	26,5
18. Kassavarat	6,5	6,3	6,1	5,9	5,6	5,4
19. Nettovelka (lainat - kassavarat)	14,0	15,2	16,9	18,6	19,9	21,1

TAULUKKO 1. Kuntatalouden kehitysarvio vuoteen 2029 (Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syyskuu 2025).

Vuonna 2026 kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 5,2 % vuodesta 2025. Vuonna 2026 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,7 mrd. euroa ja kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,7 mrd. euroa. Kiinteistöveron tuotto olisi arvion mukaan noin 2,4 mrd. euroa vuonna 2026. Uuden kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan yhteensä noin 33 milj. euroa vuonna 2026, mistä kaivosten sijaintikuntien osuus olisi noin 20 milj. euroa.

Vuonna 2025 kuntatalouden tilanne heikkenee edelleen toimintakulujen kasvaessa mm. kunta-alalle sovittujen palkankorotusten sekä vuoden 2025 alusta voimaan tulleen TE-palvelu-uudistuksen myötä. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyi vastuuta työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennettiin. Tämän seurauksena kuntahallinto on aiempaa suhdanneherkempi, sillä nyt tulojen lisäksi myös menot reagoivat suoraan

työllisyyskehitykseen ja pitkään jatkuvat työttömyysjaksot nostavat kuntien osuutta työttömyysetuuksien rahoituksesta. Uudistus voi myös kasvattaa kuntien välisiä eroja entisestään, sillä työllisyyden vaihtelu poikkeaa kuntien välillä. Mahdollinen toimeentulotukilain muutos on myös omiaan aiheuttamaan kasvavia asiakasmääriä ja siten lisäkustannuksia.

Kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannukset laskisivat samassa tahdissa, etenkin kun erityisen tuen tarve on kasvanut. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste on kasvanut viime vuosina.

Kuntatalouden tarkastelujaksolla vuoteen 2029 saakka on epätasapaino tulojen ja menojen välillä. Tarkastelukauden loppua kohden tilanne kääntyy

1 Yleisperustelut

Manner-Suomen tasolla kohti tasapainoa, kun pääministeri Orpon hallitusohjelman mukainen indeksijarru peruspalvelujen valtionosuudessa ja

sote-uudistuksen määräaikaiset vähennykset koskien vuoden 2023 valtionosuuksia poistuvat.

Laskennallinen paine veroprosentin korotukseen (%-yks.)	2025	2026	2027	2028	2029
yli 100 000 asukasta	1,1	0,9	0,8	0,5	0,4
40 001 – 100 000	0,9	0,8	0,7	0,4	0,3
20 001 – 40 000	1,1	1,4	1,4	1,2	1,1
10 001 – 20 000	0,6	1,2	1,2	1,0	0,9
5 001 – 10 000	0,6	0,9	0,9	0,6	0,5
2 001 – 5 000	0,6	1,3	1,5	1,5	1,5
alle 2 000	0,3	1,6	1,7	1,5	1,6
Manner-Suomen kunnat yhteensä	0,9	1,0	0,9	0,7	0,6

TAULUKKO 2. Kunnan tuloveroprosentin laskennallinen korotuspaine (Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syksy 2025).

Laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine kasvaa kaikissa kuntakokoryhmissä tarkastelujakson alussa, mutta maltillistuu vuoteen 2029 mentäessä. Isoimmat korotuspaineet kohdistuvat painelaskelman perusteella vuosiin 2026 ja 2027 koskien kaikkia kuntakokoryhmiä. Korotuspaine kasvaa lähivuosina erityisesti väestöään menettävissä ja vanhemman väestön kunnissa, joissa veroprosentit ovat pääsääntöisesti jo nyt valtakunnallista keskitasoa korkeammat. Investointien ja palvelutarpeen ennakoivan suunnittelun tarve korostuu jatkossa sopeutusmahdollisuuksien siirtyessä enemmän veroprosentin korotuksiin.

painuu negatiiviseksi, noin -163 euroa asukasta kohden koko maan tasolla. Kuntaryhmien välillä on kuitenkin suuria eroja. Heikkenevää toiminnan ja investointien rahavirtaa tarkasteluperiodilla sellittävät merkittävältä osin nettoinvestointien pysyminen korkealla tasolla erityisesti suurissa kaupungeissa sekä valtionosuuteen tehtävät leikkaukset.

Vuonna 2025 negatiivisen vuosikatteen kuntia on arvion mukaan seitsemän, mikä on hieman vähemmän kuin edeltävänä vuonna. Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa kuitenkin merkittävästi vuodesta 2026 alkaen. Näistä suurin osa on alle 2 000 asukkaan kuntia.

Tarkastelujakson loppua kohden kaikkien kuntakokoryhmien toiminnan ja investointien rahavirta

Negatiivisten vuosikatteen kuntien lukumäärä	2024	2025	2026	2027	2028	2029
yli 100 000 asukasta	0	0	0	0	0	0
40 001 – 100 000	0	0	0	0	0	0
20 001 – 40 000	0	0	0	0	0	0
10 001 – 20 000	1	1	2	1	1	1
5 001 – 10 000	1	0	3	3	2	1
2 001 – 5 000	5	2	12	13	13	14
alle 2 000	6	4	15	15	15	15
Manner-Suomen kunnat yhteensä	13	7	32	32	31	31

TAULUKKO 3. Negatiivisten vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärä vuosina 2024–2029 (Kuntatalousohjelma vuodelle 2026, syksy 2025).

Eniten negatiivisen vuosikatteen kuntia on painelaskelman mukaan vuonna 2026 ja 2027, jolloin vuosikate on negatiivinen painelaskelman mukaan 32 kunnalla. Negatiivinen vuosikate kertoo kunnan käyttötalouden rakenteellisista ongelmista, jotka vaativat korjaamista. Kuntakokoryhmittäisiin ja kuntakohtaisiin arvioihin tulee kuitenkin suhtautua varauksella ja pitkälle meneviä tulkintoja välttäen.

RAUMAN TALOUDELLINEN KEHITYS VIIME VUOSINA

Vuosikymmenen vaihtuminen 2020-luvulle oli eräänlainen käännekohta: Olkiluoto 3:n rakennustyömaan suurimmat vaikutukset verotuloihin vähenivät tälle vuosikymmenelle tullessa, mikä 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, mikä näyttäytyi vuosina 2020–2022 merkittävästi ylijäämäisinä tilikausina johtuen valtion merkittävistä tukitoimista yhteisöverotuon jakosuuden kasvussa ja erilaisissa valtionavustuksissa. Lisäksi talouden tehostamisohjelman täytäntöönpano osaltaan auttoi talouden kohentumisessa hilliten osaltaan toimintakatteen kasvua vuonna 2020. Vuonna 2020 valtionosuuksien määrä kasvoi 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 vaikuttivat myös koronaviruspan-

demian vaikutukset siihen liittyvine valtionhallinnon tukitoimineen aktiivisten tehostamisohjelman täytäntöönpanotoimien ohella. 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. Kaikkinsa Karin kampusrakennushanketta varten varauduttiin siten 32 miljoonan euron investointivaruksella taseeseen.

Vuoteen 2022 vaikuttivat edelleen koronaviruspandemian vaikutukset sekä 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.

Vuoden 2024 arvioitiin alkuperäisessä talousarviossa toteutuvan noin 8,9 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Rauman kaupungin vuoden 2024 talouden ylijäämäksi muodostui 5,9 miljoonaa euroa. Suurimmat positiiviseen tulokseen vaikuttaneet kokonaisuudet olivat: verotulot, ennakoitua vähäisemmät poistot, ennakoitua paremmat rahoitustuotot- ja kulut sekä kaupungin ennakoitua parempi toimintakate.

Vuoden 2025 on arvioitu alkuperäisessä talousarviossa toteutuvan noin 6,8 miljoonaa euroa alijäämäisenä. Puolivuotisraportoinnin ennusteiden mukaan tilikauden alijäämä olisi talousarvion mukaisella tasolla eli noin 6,8 miljoonaa euroa. Tilikauden tulokseen vaikuttavat erityisesti toimintakatteen kehitys, poistot sekä verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot- ja kulut.

TYÖLLISYYSALUEUUDISTUS

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu työ- ja elinkeinotoimistoilta siirtyi kunnille

1.1.2025. Siirtoon liittyvä laki työvoimapalveluiden järjestämisestä (380/2023) hyväksyttiin 1.3.2023. Kunnille tämä tarkoitti merkittäviä uusia tehtäviä 1.1.2025 alkaen, kun työ- ja elinvoimapalvelut (TE-palvelut) siirtyvät työ- ja elinkeinotoimistoilta kunnille. Samalla silloiset työ- ja elinkeinotoimistot lakkautettiin ja toimistojen henkilöstö siirtyi kuntien palvelukseen liikkeenluovutuksella. Työvoimapalveluiden uudistukseen (TE24) liittyi myös työttömyysturvauudistus, jossa kuntien vastuu työttömyysturvakustannuksista laajeni.

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 uudistettiin kotoutumislainsäädäntöä (KOTO24) ja nämä kaksi uudistusta valmisteltiin kokonaisuutena.

TE-palvelut siirtyivät valtiolta kunnille tai useammasta kunnasta muodostuville vähintään 20 000 henkilön työvoimapohjan omaaville työllisyysalueille. 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 Säskylän kunta. Työllisyysalue perustuu vastuukuntamalliin ja Rauman kaupunki toimii Etelä-Satakunnan työllisyysalueen vastuukuntana. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen kuntien yhteenlaskettu väestön määrä on noin 75 000. Alueen yhteenlaskettu työvoiman määrä on noin 34 000 henkilöä ja alueen kunnat muodostavat maantieteellisesti yhtenäisen kokonaisuuden.

Työvoimapalveluiden järjestäminen ja muut työvoimapalveluihin liittyvät lakisääteiset tehtävät muodostivat kunnille uuden valtiosuustehtävän. Siirtyvä kokonaisuus voidaan jakaa kahteen osaan: siirtyviin työvoimapalveluihin sekä kannusmalliin eli kasvaviin työttömyysetuuskuluihin.

Siirtyvien työvoimapalveluiden osalta yleiskatteisia valtiosuusia maksetaan kunnan työikäisen väestön (18-64-vuotiaat) sekä työttömien määrän perusteella. Työttömien määrään lasketaan mukaan myös työvoimapalveluiden piirissä olevat työttömät sekä palkkatuella työskentelevät.

Näiden uusien valtiosuuskriteerien lisäksi vieraskielisyyden perusteella kohdennetaan työttömien kotoutumiskoulutuksen kustannuksia vastaava rahoitus. Kuntien valtiosuus peruspalveluiden, kuten työvoimapalveluiden, hoitamiseen päivittyy lainsäädännön mukaan kokonaisuutena vuosittain muun muassa määräytymistekijöiden päivittymisen, indeksitarkistusten, tehtävämuidosten ja kustannustenjaon tarkistusten myötä.

Uudistuksen myötä lisääntyvät kunnan työttömyysetuuskulut korvataan valtiosuutta lisäämällä. Työvoimapalveluista poiketen, lisäkulut korvataan kiinteällä valtiosuuden 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 vaikuttavista periaatteista. Rauman kaupunki budjetoit ja seuraa yhteisesti tuotettujen TE-palveluiden kustannuksia sekä Rauman kaupungin hallinto- ja tukipalveluiden tuottamisesta aiheutuvia kustannuksia siltä osin, kuin ne kohdistuvat Etelä-Satakunnan työllisyysalueelle. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen 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 Etelä-Satakunnan työllisyysalueen kustannuksiksi. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen talous on osa Rauman kaupungin talousarviota, taloussuunnittelua ja kirjanpitoa. Työllisyysalueen taloutta seurataan kirjanpidollisesti eriytettyinä, jolloin yhteistoiminta-alueen piiriin kuuluva talous on eriytettyinä kirjanpidossa.

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen TE-palveluiden

kustannukset jaetaan kunnille seuraavasti: Kustannuksista 100-prosenttia jaetaan asukasmäärän suhteessa. Asukaslukuna käytetään talousarviovuotta edeltävän vuoden (31.12.) lopun asukaslukua. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen 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 laskutetaan Rauman kaupungilta ja sopimuskumppaneilta tulona maksuosuuskien muodossa.

VALTIONOSUUSUUDISTUS

Kuntien rahoitusjärjestelmän uudistaminen käynnistyi syksyllä 2023. Hallitusohjelman kirjauksen mukaan kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus uudistetaan vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta. VM tiedotti 31.8.2023, että kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän uudistaminen käynnistetään ja asetti valmisteluryhmän, jonka toimikausi ulottuu vuoden 2025 loppuun.

Tarkoitus oli, että valmisteltu uusi lainsäädäntö tulisi voimaan 1.1.2026, mutta VM:n tiedotuksen (22.10.2024) mukaan uudistus astuisi voimaan vuoden 2027 alusta. Uudistuksen tavoitteena on uudistaa peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä hallitusohjelman linjausten mukaisesti sekä lisätä järjestelmän ymmärrettävyyttä ja läpinäkyvyyttä. Uuden rahoitusmallin on tarkoitus vahvistaa itsehallintoa ja säilyttää kuntien saamien valtionosuuskien 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 selviytys henkilöinä 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 rasitetta jollain tavalla muutettaisiin, voisi tällä olla edelleen Raumalle positiivinen vaikutus. Valtionosuuskien merkitys Rauman kaupungin kokonaistaloudessa 2020-luvulla vähentynyt ja siten omien toimien merkitys niin käyttö-kustannusten hallinnassa kuin elinvoimaisuuden ja sitä kautta verotulojen edistämässä 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 rakennustyypejä 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 ylipäätään arvioida, erillään kuntien veroprosentteja koskevien päätösten vaikutuksista. Vakiuisten asuinrakennusten verotusarvot nousisivat koko maan tasolla noin 1 prosentilla, mutta useimmissa kunnissa verotusarvot alenisivat. Vapaa-ajan asuntojen 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 ikäalennusjärjestelmän 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.

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 palveluluokakohtaisilla 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 tasaus	Jälkikäteistarkistuksesta johtuva valtionosuuden pysyvä lisäsiirtotarve	Määräaikainen lisäys kompensoimaan lisäsiirtotarpeen muutosta	Jälkikäteistarkistuksesta johtuva valtionosuuden lisäsiirtotarve vuodelta 2023, (1/3) 2025, 2026	Määräaikaisen v. 2024 tehdyn lisäyksen takaisinperintä (1/3) 2025, 2026	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		- 1 184 183	- 445 791	1 929 996	- 3 373 207
2026	- 324 384	- 163 484	- 3 502 109		- 1 181 246	- 445 015	1 929 996	- 3 686 193
Muutos vuodet 2023 -> 2026								- 17 523 376

Sote-uudistuksen muutosrajoitin ja järjestelmämuutoksen tasaus 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 pysyi ennallaan (-501 milj. €). Tämä erä kuitenkin poistui ja siirrettiin osaksi kunnan asukaskohtaista omarahoitusosuutta eli kasvattaen 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 määrä-

aikainen 192 milj. € lisäys kolmanneksen osuuskina vuosina 2025–27 eli -64 milj. €/vuosi. Sote-siirtolaskelmasta aiheutuvia heikennyksiä tasamaan lisättiin kuntien valtionosuuksia 277 milj. €. Tämä puolestaan pienentää kunnan omarahoitusosuutta 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 käy-

tännössä 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 voimaantolaki määritteli alkuvuosien vuokra-ajan ja vuok-

ratason, 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 palveluverkko määrittelee toiminnan tilat ja tällä on myös vaikutuksensa. Yhtiöittämisen myötä niin kustannukset kuin tulot siirtyvät yhtiölle, jolloin kaupungin osalta tällä on heikentävä vaikutuksensa kaupungin kokonaistalouteen.

1.3.1 Vuoden 2026 toiminnan strategiset painopisteet

Kaupunginvaltuuston hyväksymät strategiset tavoitteet

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

Strategian laadintaa ohjaavat toimintaympäristön muutokset: ilmastonmuutos, turvallisuusympäristö, teknologinen kehitys, väestökehitys, työelä-

män 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.



Toimialojen toimenpiteet vuodelle 2026

Talousarviossa 2026 toimialojen ja liikelaitosten Rauman kaupunkistrategian sitovia tavoitteita toteuttavat toimenpiteet on koottu erilliseen talousarviokirjan liitteeseen.

Toimialojen toimenpiteiden raportointi ja arviointi

Toimialat raportoivat toimenpiteiden toteumasta toiminnasta ja taloudesta vastaavalle toimielmelle osavuosisikatsauksen (OVK 2 1-6 kk) ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupunkistrategia päivitetään keväällä 2026, jonka jälkeen siihen kytkeytyvät toimenpiteet huomioidaan tulevien vuosien talousarviossa ja tavoitteissa. Vuoden 2026 aikana otetaan käyttöön uusi raportointia ja seuranta helpottava ohjelmisto

1.3.2 Strategiset hankkeet ja projektit

Keskustavision 2050 ja sen toteuttaminen (Rauman asunnot)

Keskustavision laatiminen pohjautuu Rauman kaupungin 2022–2030 strategiaan. Strategiaa konkreettisista ohjelmissa elinvoimaohjelmassa on määritelty keinoja kaupungin elinvoiman tukemiseksi sekä toimenpiteet niiden saavuttamiseksi. Yksi elinvoiman saavuttamiseksi asetettu keino on kaupungin elävyys eli Elävä kaupunki. Ohjelmassa on määritelty strategiakaudella toteutettavia toimenpiteitä tukemaan elävää Raumaa. Keskustan kehittämissuunnitelma -projektin toteutus on yksi asetetuista toimenpiteistä. Keskustan kehittämissuunnitelman käynnistymiseksi on käynnistetty kokonaisvaltaisen keskustavision laatiminen, joka kattaa itse keskusta-alueen lisäksi myös rajattujen ranta-alueiden kehittämistä. Keskustavision laajana tavoitteena on keskustan elinvoimaisuuden lisääminen, kestävä liikunnan edistäminen ja esimerkiksi kaupunkikuvan sekä viihtyisyyden parantaminen sekä kaupunkitilojen luominen. Keskustavision tavoitteiden keskiöt ovat otsikoitu seuraavasti: Valovoima, pitovoima, elinvoima, aktiivinen kaupunkikeskusta toiminnallisena koko-

naisuutena, vuorovaikutteisuus keskustavision työssä, yritysvaikutukset sekä luovuus ja uudet ideat.

Vision lopputuloksena on laajaan vuorovaikutukseen perustuva yhteinen ja yhdessä sovittu ja päätetty Rauman tulevaisuuden tahtotila, jota havainnollistetaan monipuolisin keinoin, esim. ilmakuvien, katunäkymien, diagrammien, aksonometrioiden ja videoaineistojen avulla.

Vision laatimisen työtapaperustuu laajaan, kattavaan ja monipuoliseen vuorovaikutukseen, tilaajan perusteelliseen eri kokoonpanoin tapahtuvaan ohjaukseen sekä maan ykkösrytmin konsulttien ammatillisuuteen ja osaamiseen.

Työ valmistuu keväällä 2026.

Rannan visio 2040 (Rauman satama, RMTK)

Sataman ja meriteollisuuspuiston alueelle on suunnitteilla mittavia hankkeita ja siksi tarvitaan rannan kokonaisvaltainen kehityssuunnitelma tukemaan teollisuusalueen kehitystä ml Järviluoto. Alueella on maaomistusta sekä kaupungilla että UPM:llä. Projekti esiteltiin kaupunginhallitukselle 3.3.2025. Järviluodon rakennustyömaan ja tulevien louhintojen takia tarvitaan väliaikainen tieyhteys, joka on suunniteltu telakka-alueen eteläpuolelta.

Tavoitteena on rannan alueen mahdollisimman tehokas käyttö teollisuusalueena sekä mahdollistaa Järviluodon alueen kehittyminen puhtaan siirtymän teollisuuden houkuttelevaksi sijoittumiskohteeksi 2028–2040. Suunnittelussa huomioidaan yritysten sidokset toisiinsa, mahdolliset tulevaisuuden tilatarpeet, ympäristöasiat, kiinteistöasiat, kulkureitit, alueen erilaiset maanpinnan korkeudet jne. Aikataulutavoite ensivaiheen suunnitelman valmistumiselle on 31.12.2025, toteutus jatkotoimenpiteineen käynnistyy vuoden 2026 aikana.

Alueen kokonaisvaltainen esisuunnittelu käynnistyi Sitowisen toimesta keväällä 2025, jonka tilasi Rauman Satama Oy. Esisuunnittelun kustannus on 54 000 €. Vaihtoehtoisia kulkureittejä on suunniteltu huomioiden rajoitteet ja visioitu tulevaisuu-

teen ilman rajoitteita. Sidosryhmäkuulemiset toteutettiin elokuussa 2025. Työ valmistuu aikataulussa.

Lakari/Koillisen teollisuusalueen kehityshanke

Lakarin ehdotusvaiheessa olevan 388 ha asemakaava-alueen pääkäyttötarkoitus on teollisuus ja logistiikka, joka mahdollistaa datakeskuksen sijoittamisen alueelle. Asemakaavatyötä tehdään yhteistyössä Fortum Power and Heat Oy:n kanssa. Fortum tavoittelee erittäin suuren, lähes 1000 MW datakeskuksen sijoittumista alueelle. Datakeskushankkeelle asemakaavassa on varattu 260 ha alue.

Asemakaavan valmistumisen tavoiteaikataulu on alkuvuosi 2026. Alueen rakentaminen datakeskukseksi edellyttää vesihuoltoreittien, voimajohdojen, tieyhteyksien siirtoa. Alueella on myös lukuisia muinaismuistokohteita. Uusi asemakaava mahdollistaa muinaismuistokohteiden tutkimisen ja poistamisen sekä infrarakenteiden muutokset. Alueen omistaa kokonaisuudessaan tällä hetkellä Rauman kaupunki. Alueen rakentamisen esivalmistelut maaperän, hulevesijärjestelmien, muinaismuistojen ja infrarakenteiden osalta hankerakentamista varten on lähtökohtaisesti ajateltu siirtyvän tulevan toimijan vastuulle, asemakaavassa osoitettujen määräysten mukaisesti. Näiden vastuiden tarkemmasta toteutuksesta sovitaan erikseen alueen luovutuksen yhteydessä.

Lisäksi alueella on tällä hetkellä pienteollisuustoimintaa, ampumarata, motocrossrata sekä golfkentän alueita. Näiden toimintojen siirtäminen uuteen paikkaan yhteistyössä tulevan toimijan ja kaupungin kanssa on erikseen sovittava asia. Lähtökohtana on, että merkittävä osa kustannuksista ovat tulevan toimijan vastuulla.

Alueen luovuttamisesta ja muiden järjestelyjen sopiminen ajoittuu tämän hetken tiedon mukaan asemakaavan vahvistumisen jälkeen.

Hankkeen kaupunkitaloudellisia vaikutuksia selvitetään parhaillaan. Lähtökohtana on, että itse datakeskus työllistää noin 600 henkeä ja datakeskustoimintaan liittyvät tehtävät saman verran. Selvityksessä arvioidaan myös kiinteistöveron, kunnallisveron ja yhteisöveron tuottoja kaupungille, jotka voidaan todeta olevan merkittäviä.

Vanha-Lahden merellinen asuminen

Vanhan Lahden osayleiskaava on vahvistunut alkuvuodesta 2025. Osayleiskaava mahdollistaa useiden pientaloaluiden asemakaavoittamisen alueelle. Lisäksi kaava määrittää laajoja virkistysalueita.

Pientaloasumisen osalta yksi keskeinen ajatus on, että alueella olemassa olevan laskuojan mukaisesti kaivetaan leveä kanava, jonka äärelle mahdollistetaan omarantaisia pientalotontteja. Tontteja on mahdollista suunnitella noin 65 – 70 kpl:tta. Tavoitteena on aloittaa kanava-alueen asemakaavoittaminen vuoden 2026 alussa. Asemakaava pyritään saamaan valmiiksi 2027 aikana, jonka jälkeen tutkitaan toteuttamiseen liittyviä aikatauluja.

Kanavan rantareunan rakentamiseen on vaihtoehtoisia teknisiä ratkaisuja, jyrkkäreunaisesta loivareunaiseen. Riippuen valittavasta teknisestä vaihtoehdosta on alustavasti arvioitu koituvan, yhden tontin osalle, noin 100 000–140 000 euron kustannus. Lisäksi tulevat normaalit infrakustannukset. Maaperän tilaa ja sen myötä kustannuksia arvioidaan edelleen tarkemmin. Lisäksi selvitetään pois- kuljetettavan maa-aineksen laatua ja uutta sijoituspaikkaa.

Tarkoituksena on selvittää myös omarantaisten tonttien markkinatilannetta ja kysyntää suhteessa muodostuvaan hintatasoon. Samalla tutkitaan hankkeen teknistä toteutusta vaiheittain. Kanavan riittävä vedenvaihtuvuus edellyttää kesäkuukausina oman kierrätysjärjestelmän rakentamista, jonka teknistä toimivuutta ja kustannuksia on tarkastelu jo osayleiskaava vaiheessa.

Henkilöjunaliikenteen käynnistäminen 2027

Rauman ja Tampereen välisen henkilöjunaliikenteen käynnistymisen ensimmäistä vaihetta suunnitellaan ajanjaksolle (nykyinen sopimuskausi) 1.5.2027–31.12.2030. Uuden sopimuskauden osatoliikenne käynnistyy 1.1.2031 ja tuolloin Rauma-Tampere-välin henkilöjunaliikenteen tulisi olla jo vakiinnuttanut asemansa osana Satakunnan henkilöjunaliikennekokonaisuutta.

Suunniteltu liikenne on tarkoitus toteuttaa siten, että päivittäin Raumalta lähtee ja saapuu 5–6 junavuoroa, joista osa on suoria ja osa vaihdollisia yhteyksiä Kokemäen kautta Tampereelle. Vuorot

1 Yleisperustelut

on suunniteltu palvelemaan niin työmatka-, asiointi- kuin vapaa-ajan matkustajia, ja aikataulut on räätälöity näiden tarpeiden mukaan.

Kaupunginvaltuusto päätti 31.3.2025 rahoittaa liikennettä, mikäli rahoitusosuus on kohtuullinen ja yhteydet toteutuvat riittävinä, lisäksi kaupunginhallitus valtuutettiin tekemään toteutukseen liittyvät päätökset ja sopimukset.

Hankkeen toteuttaminen edellyttää Rauman seisakkeen valmistumisen ennen varsinaisen liikenteen aloittamista 2027. Seisakkeen suunnittelu on käynnistetty vuonna 2025 ja Rauman kaupunginvaltuusto on varannut toteutukseen tarvittavat määrärahat talousarvioonsa. Liikenteen vakiinnuttaminen vaatii vahvoja kehittämistoimia kausilla 2027–2030 sekä jatkoneuvotteluja radanvarren muiden kuntien kanssa.

1.3.2 Rauman kaupungin tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	99 975 640	107 153 710	104 613 997	105 363 997	105 363 997	105 609 157	105 609 157
Myyntituotot	32 650 440	38 354 101	39 539 415	39 582 415	39 582 415	39 878 124	39 878 124
Maksutuotot	2 473 728	2 587 000	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500
Tuet ja avustukset	3 358 918	2 474 534	2 711 482	2 711 482	2 711 482	3 327 893	3 327 893
Vuokratuotot	43 799 624	44 780 256	39 992 880	40 029 880	40 029 880	40 032 920	40 032 920
Muut toimintatuotot	17 692 930	18 957 819	19 696 720	20 366 720	20 366 720	19 696 720	19 696 720
Toimintamenot	-190 551 878	-214 291 138	-219 028 843	-219 169 010	-219 279 010	-218 693 453	-218 693 453
Henkilöstökulut	-76 910 858	-83 708 229	-85 504 913	-85 653 080	-85 583 080	-85 454 913	-85 454 913
Palvelujen ostot	-47 463 317	-57 413 566	-59 632 172	-59 632 172	-59 782 172	-59 009 672	-59 009 672
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 964 289	-11 984 216	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844
Avustukset	-6 876 919	-10 373 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 868 500	-10 868 500
Vuokrat	-29 600 983	-31 382 629	-31 978 263	-31 970 263	-31 970 263	-32 008 263	-32 008 263
Muut kulut	-17 735 512	-19 428 998	-20 156 150	-20 156 150	-20 186 150	-20 388 260	-20 388 260
Toimintakate	-90 576 238	-107 137 428	-114 414 846	-113 805 013	-113 915 013	-113 084 296	-113 084 296
Verotulot	99 791 706	103 168 989	103 004 956	103 004 956	103 004 956	106 215 509	109 956 197
Valtionosuudet	10 638 929	12 934 990	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032
Rahoitustuotot ja -kulut	2 222 935	2 305 732	2 815 226	2 918 426	2 918 426	1 973 604	1 132 307
Vuosikate	22 077 332	11 272 283	6 365 368	7 078 401	6 968 401	10 064 849	12 964 240
Poistot käyttöön ja muist pit	-16 561 094	-19 437 384	-20 679 544	-19 846 562	-19 846 562	-21 469 297	-23 167 065
Tilikauden tulos	5 516 238	-8 165 101	-14 314 176	-12 768 161	-12 878 161	-11 404 448	-10 202 825
Poistoeron muutos	-24 199 079	1 415 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921
Varausten muutos	24 600 000						
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	5 917 160	-6 749 180	-12 888 255	-11 342 240	-11 452 240	-9 978 527	-8 776 904

1.3.3 Peruskaupungin tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	84 141 903	90 884 355	88 544 642	89 294 642	89 294 642	89 667 802	89 667 802
Myyntituotot	17 570 734	22 728 746	24 114 060	24 157 060	24 157 060	24 580 769	24 580 769
Maksutuotot	2 473 728	2 587 000	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500
Tuet ja avustukset	3 353 482	2 474 534	2 711 482	2 711 482	2 711 482	3 327 893	3 327 893
Vuokratuotot	43 211 165	44 152 256	39 364 880	39 401 880	39 401 880	39 404 920	39 404 920
Muut toimintatuotot	17 532 794	18 941 819	19 680 720	20 350 720	20 350 720	19 680 720	19 680 720
Toimintamenot	-180 955 429	-204 240 701	-209 145 930	-209 350 569	-209 460 569	-208 810 540	-208 810 540
Henkilöstökulut	-74 803 068	-81 686 271	-83 411 879	-83 624 518	-83 554 518	-83 361 879	-83 361 879
Palvelujen ostot	-41 717 523	-51 066 226	-53 523 512	-53 523 512	-53 673 512	-52 901 012	-52 901 012
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 427 760	-10 515 073	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701
Avustukset	-6 866 919	-10 373 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 868 500	-10 868 500
Vuokrat	-29 529 245	-31 281 153	-31 876 707	-31 868 707	-31 868 707	-31 906 707	-31 906 707
Muut kulut	-17 610 913	-19 318 478	-20 045 630	-20 045 630	-20 075 630	-20 277 740	-20 277 740
Toimintakate	-96 813 526	-113 356 346	-120 601 288	-120 055 927	-120 165 927	-119 142 738	-119 142 738
Verotulot	99 791 706	103 168 989	103 004 956	103 004 956	103 004 956	106 215 509	109 956 197
Valtionosuudet	10 638 929	12 934 990	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032
Rahoitustuotot ja -kulut	2 727 891	3 088 104	3 535 368	3 638 568	3 638 568	2 693 746	1 852 449
Vuosikate	16 345 000	5 835 737	899 068	1 547 629	1 437 629	4 726 549	7 625 940
Poistot käyttöön ja muist pit	-12 256 239	-14 887 369	-16 129 529	-15 636 786	-15 636 786	-17 274 396	-19 032 632
Tilikauden tulos	4 088 761	-9 051 632	-15 230 461	-14 089 157	-14 199 157	-12 547 847	-11 406 692
Poistoeron muutos	-24 199 079	1 415 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921
Varausten muutos	24 600 000						
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 489 683	-7 635 711	-13 804 540	-12 663 236	-12 773 236	-11 121 926	-9 980 771

1.3.4 Rauman kaupungin investoinnit

	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Rauman kaupunki	-46 390 000	-22 760 000	-14 595 000	-30 226 667	-31 860 000	-25 095 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Menot	-46 950 000	-22 910 000	-14 745 000	-49 320 000	-33 410 000	-25 245 000	-49 090 000	-33 410 000	-25 245 000
Tulot	560 000	150 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000
Netto	-46 390 000	-22 760 000	-14 595 000	-30 226 667	-31 860 000	-25 095 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Peruskaupunki	-41 585 000	-18 570 000	-10 255 000	-25 421 667	-27 670 000	-20 755 000	-25 191 667	-27 670 000	-20 755 000
Menot	-42 145 000	-18 720 000	-10 405 000	-44 515 000	-29 220 000	-20 905 000	-44 285 000	-29 220 000	-20 905 000
Tulot	560 000	150 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000
Netto	-41 585 000	-18 570 000	-10 255 000	-25 421 667	-27 670 000	-20 755 000	-25 191 667	-27 670 000	-20 755 000
Taseyksiköt	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Pienvenesatamat	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Liikelaitokset	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000
Rauman Vesi	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Jätehuoltoliikelaitos	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000

* TA KJ 2026: investointituloissa Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen arvioitu myyntitulo.

1.3.5 Rauman kaupunki rahoituslaskelma

	TP 2024	MTA 2025	2026	2027	2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	22 077 332	11 152 646	6 968 401	10 064 849	12 964 240
Tulorahoituksen korjaukset	-417 795	-160 000	-820 000	-150 000	-150 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 659 537	10 992 646	6 148 401	9 914 849	12 814 240
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-41 694 219	-48 905 000	-49 090 000	-33 410 000	-25 245 000
Rahoitusosuudet investointeihin	883 990	690 000	943 333	1 400 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	416 519	160 000	18 150 000	150 000	150 000
Investointien rahavirta yhteensä	-40 393 710	-48 055 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-18 734 173	-37 062 354	-23 848 266	-21 945 151	-12 280 760
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-311 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-17 500 000	-15 000 000	0
Antolainasaamisten vähennys	119 046	49 046	0	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	-191 954	49 046	-17 500 000	-15 000 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	75 000 000	57 000 000	57 000 000	34 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 566 666	-15 133 332	-15 241 666	-18 091 666	-20 366 666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 500 000	-23 100 011	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	10 933 334	36 766 657	41 758 334	38 908 334	13 633 334
Oman pääoman muutokset	0	0			
Muut maksuvalmiuden muutokset	655 894	0			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	11 397 274	36 815 703	24 258 334	23 908 334	13 633 334
Vaikutus maksuvalmiuteen	-7 336 900	-246 651	410 068	1 963 183	1 352 574

Rauman Energian kertalyhenteinen 6 milj. € laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 milj. € laina 31.12.2026. Oletus on, että nämä jatkuvat. Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luotonuksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista.

1.3.6 Peruskaupungin rahoituslaskelma

	TP 2024	MTA 2025	2026	2027	2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	22 077 332	11 152 646	1 437 629	4 726 549	7 625 940
Tulorahoituksen korjauserät	-417 795	-160 000	-820 000	-150 000	-150 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 659 537	10 992 646	617 629	4 576 549	7 475 940
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-41 694 219	-48 905 000	-44 485 000	-29 420 000	-21 105 000
Rahoitusosuudet investointeihin	883 990	690 000	943 333	1 400 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	416 519	160 000	18 150 000	150 000	150 000
Investointien rahavirta yhteensä	-40 393 710	-48 055 000	-25 391 667	-27 870 000	-20 955 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-18 734 173	-37 062 354	-24 774 038	-23 293 451	-13 479 060
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-311 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-17 500 000	-15 000 000	0
Antolainasaamisten vähennys	119 046	49 046	0	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	-191 954	49 046	-17 500 000	-15 000 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0 75 000 000	57 000 000	57 000 000	34 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 566 666	-15 133 332	-15 241 666	-18 091 666	-20 366 666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 500 000	-23 100 011	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	10 933 334	36 766 657	41 758 334	38 908 334	13 633 334
Oman pääoman muutokset	0	0			
Muut maksuvalmiuden muutokset	655 894	0			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	11 397 274	36 815 703	24 258 334	23 908 334	13 633 334
Vaikutus maksuvalmiuteen	-7 336 900	-246 651	-515 704	614 883	154 274

Rauman Energian kertalyhenteinen 6 milj. € laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 milj. € laina 31.12.2026. Oletus on, että nämä jatkuvat. Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luotonuksen lainasaamia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista.

2 Käyttötalousosa

2.1 Peruskaupunki 2026–2028

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Kaupunki yhteensä							
Toimintatulot	84 141 903	90 884 355	88 544 642	89 294 642	89 294 642	89 667 802	89 667 802
Toimintamenot	-180 955 429	-204 240 701	-209 145 930	-209 350 569	-209 460 569	-208 810 540	-208 810 540
Toimintakate	-96 813 526	-113 356 346	-120 601 288	-120 055 927	-120 165 927	-119 142 738	-119 142 738
Konsernihallinto							
Toimintatulot	26 859 064	27 165 659	28 223 061	28 260 061	28 260 061	28 683 770	28 683 770
Toimintamenot	-9 083 525	-11 446 330	-12 503 604	-12 503 709	-12 683 709	-12 176 214	-12 176 214
Toimintakate	17 775 539	15 719 329	15 719 457	15 756 352	15 576 352	16 507 556	16 507 556
Konsernipalvelut							
Toimintatulot	9 984 089	9 961 037	10 160 345	10 203 345	10 203 345	10 203 345	10 203 345
Toimintamenot	-17 123 832	-18 719 691	-19 060 372	-19 037 495	-19 037 495	-19 060 372	-19 060 372
Toimintakate	-7 139 742	-8 758 654	-8 900 027	-8 834 150	-8 834 150	-8 857 027	-8 857 027
Työllisyydenhoito							
Toimintatulot	686						
Toimintamenot	-2 877 611						
Toimintakate	-2 876 925						
Elinvoimatoimiala							
Toimintatulot		231 426	7 093 922	7 093 922	7 093 922	7 710 333	7 710 333
Toimintamenot		-11 078 773	-18 543 190	-18 727 166	-18 657 166	-18 543 190	-18 543 190
Toimintakate		-10 847 347	-11 449 268	-11 633 244	-11 563 244	-10 832 857	-10 832 857
Sivistysvaliokunta							
Toimintatulot	7 575 828	7 116 982	7 308 828	7 308 828	7 308 828	7 308 828	7 308 828
Toimintamenot	-102 801 755	-106 200 250	-108 737 948	-108 796 691	-108 796 691	-108 737 948	-108 737 948
Toimintakate	-95 225 927	-99 083 267	-101 429 120	-101 487 863	-101 487 863	-101 429 120	-101 429 120
Tekninen valio- kunta							
Toimintatulot	39 390 223	39 320 571	35 377 486	36 047 486	36 047 486	35 380 526	35 380 526
Toimintamenot	-48 895 626	-49 884 295	-50 117 174	-50 102 099	-50 102 099	-50 109 174	-50 109 174
Toimintakate	-9 505 403	-10 563 724	-14 739 688	-14 054 613	-14 054 613	-14 728 648	-14 728 648

Kaupunki (valiokunnat)

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	83 809 891	83 795 675	88 163 642	88 913 642	88 913 642	89 286 802	89 286 802
Myyntituotot	17 570 188	15 996 066	24 108 060	24 151 060	24 151 060	24 574 769	24 574 769
Maksutuotot	2 473 728	2 587 000	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500
Tuet ja avustukset	3 353 482	2 474 534	2 711 482	2 711 482	2 711 482	3 327 893	3 327 893
Vuokratuotot	42 879 699	43 796 256	38 989 880	39 026 880	39 026 880	39 029 920	39 029 920
Muut toimintatuotot	17 532 794	18 941 819	19 680 720	20 350 720	20 350 720	19 680 720	19 680 720
Toimintamenot	-180 782 349	-197 329 338	-208 962 288	-209 167 160	-209 277 160	-208 626 898	-208 626 898
Henkilöstökulut	-74 772 773	-78 517 848	-83 380 477	-83 593 349	-83 523 349	-83 330 477	-83 330 477
Palvelujen ostot	-41 593 539	-49 038 686	-53 414 672	-53 414 672	-53 564 672	-52 792 172	-52 792 172
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 409 104	-10 453 773	-9 453 401	-9 453 401	-9 453 401	-9 453 401	-9 453 401
Avustukset	-6 866 919	-8 961 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 868 500	-10 868 500
Vuokrat	-29 529 245	-31 039 053	-31 874 607	-31 866 607	-31 866 607	-31 904 607	-31 904 607
Muut kulut	-17 610 769	-19 318 478	-20 045 630	-20 045 630	-20 075 630	-20 277 740	-20 277 740
Toimintakate	-96 972 458	-113 533 663	-120 798 646	-120 253 518	-120 363 518	-119 340 096	-119 340 096

2.2 Konsernihallinto

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	26 859 064	27 165 659	28 223 061	28 260 061	28 260 061	28 683 770	28 683 770
Myyntituotot	309 261		576 291	576 291	576 291	1 000 000	1 000 000
Maksutuotot	3 562						
Tuet ja avustukset	1 015 705						
Vuokratuotot	8 689 154	8 740 000	8 444 000	8 481 000	8 481 000	8 481 000	8 481 000
Muut toimintatuotot	16 841 383	18 425 659	19 202 770	19 202 770	19 202 770	19 202 770	19 202 770
Toimintamenot	-9 083 525	-11 446 330	-12 503 604	-12 503 709	-12 683 709	-12 176 214	-12 176 214
Henkilöstökulut	-2 168 282	-2 676 438	-2 520 544	-2 518 329	-2 518 329	-2 470 544	-2 470 544
Palvelujen ostot	-3 667 208	-5 969 490	-7 350 070	-7 350 070	-7 500 070	-6 727 570	-6 727 570
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-205 651	-41 900	-40 200	-40 200	-40 200	-40 200	-40 200
Avustukset	-1 537 563	-1 768 030	-1 743 030	-1 743 030	-1 743 030	-1 818 030	-1 818 030
Vuokrat	-714 170	-558 570	-442 660	-444 980	-444 980	-480 660	-480 660
Muut kulut	-790 651	-431 902	-407 100	-407 100	-437 100	-639 210	-639 210
Toimintakate	17 775 539	15 719 329	15 719 457	15 756 352	15 576 352	16 507 556	16 507 556

KH: Lisäys määrärahavarauxsiin (Kp 1040) hyvinvointiranneke 30 000 euroa, HYTETY-hankkeet 50 000 euroa ja Kansalaisopiston vapaa sivistystyö 100 000 euroa.

	MENOT M€	TULOT M€	TOIMINTAKATE M€
Konsernin johto	-4,6	28,2	23,6
Määrärahavarauxset	-6,1	0,0	-6,1
Tarkastustoimi	-0,2	0,0	-0,2
Konsernihallinnon ulkopuoliset toiminnot	-1,8	0,0	-1,8
Konsernihallinnon hankkeet	-0,03	0,0	-0,03

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset - ICT

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Tietojärjestelmien tietoturvasuus		Järjestelmien käytön tietoturvasuutta ja tietosuoja seurataan sekä toimitaan aktiivisesti turvasuutta luoden	3	3	9

Palvelualueet

Konsernijohto

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	25 555 995	27 171 490	28 223 061	28 260 061	28 260 061	28 683 770	28 683 770
Myyntituotot	13 381		576 291	576 291	576 291	1 000 000	1 000 000
Maksutuotot	3 562						
Tuet ja avustukset	-1 365						
Vuokratuotot	8 689 154	8 740 000	8 444 000	8 481 000	8 481 000	8 481 000	8 481 000
Muut toimintatuotot	16 851 264	18 431 490	19 202 770	19 202 770	19 202 770	19 202 770	19 202 770
Toimintamenot	-5 518 562	-4 656 903	-4 601 480	-4 599 969	-4 599 969	-4 601 480	-4 601 480
Henkilöstökulut	-832 370	-797 073	-656 790	-655 279	-655 279	-656 790	-656 790
Palvelujen ostot	-1 880 510	-1 985 050	-2 047 880	-2 047 880	-2 047 880	-2 047 880	-2 047 880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-162 725	-39 300	-39 300	-39 300	-39 300	-39 300	-39 300
Avustukset	-1 367 000	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500	-1 300 500
Vuokrat	-565 957	-417 780	-439 810	-439 810	-439 810	-439 810	-439 810
Muut kulut	-710 000	-117 200	-117 200	-117 200	-117 200	-117 200	-117 200
Toimintakate	20 037 433	22 514 587	23 621 581	23 660 092	23 660 092	24 082 290	24 082 290

Määrärahavaraukset

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot	-430	-4 576 900	-5 928 000	-5 928 000	-6 108 000	-5 414 710	-5 414 710
Henkilöstökulut	-430	-1 718 000	-1 768 000	-1 768 000	-1 768 000	-1 718 000	-1 718 000
Palvelujen ostot		-2 538 190	-4 010 000	-4 010 000	-4 160 000	-3 316 000	-3 316 000
Avustukset			-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Vuokrat		-100 000					
Muut kulut		-220 710	-100 000	-100 000	-130 000	-330 710	-330 710
Toimintakate	-430	-4 576 900	-5 928 000	-5 928 000	-6 108 000	-5 414 710	-5 414 710

Tili	Projekti	Selite	TA 2025	KJ TA 2026	KH TA 2026
4390	500261	Saariston Master Plan	Alueiden ylläpito Kylmäpihlaja 35 000 + Reksaari 5 000 + koko saariston retkeily ja jätehuolto 20 000	60 000	60 000
4470	500261	Saariston Master Plan	Koordinaattorin käyttötalous: investointien tuoton parantaminen, matkailumarkkinointi, kohteiden konseptointi, digitaalisuuden edistäminen, hankkeistaminen	100 000	100 000
4340	510102	Raumasta joulukaupunki	Toteutukset 170 000€) Markkinointi 100 000€, Valaistukset 36 500€, Infra 43 500€, KH: markkinointi - 30 000 € ja valaistus + 30 000 €, kulttuuritoimelle tarkennetaan, että 170 000 €:n toteutuksesta kohdennetaan 50 000 euroa joulun vetovoimaohjelman suunnitteluun ja toteutukseen.	350 000	350 000
	510115		Kaupunkikeskusta -vision määrittely	200 000	200 000
	510110		Rauma-päivä	20 000	20 000
1042 Elinvoimahankkeet ja projektit yhteensä			730 000	730 000	730 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2 Käyttötalousosa

Tili	Selite	TA 2025	TA 2026 KJ	TA 2026 KH
4390	Rakennusten purkaminen	300 000	1 200 000	1 200 000
4002	Palkkaratkaisu palkkakustannuksista (varaus Konsernihallinto, toteutumat toimialoilla)	1 400 000	1 400 000	1 400 000
4002	Lomapalkkavelan muutos (arvio)	300 000	350 000	350 000
4340	Elinkeinoelämän kehittäminen ja muut kohdistamattomat hankkeet, kehittämisvaraus	480 000	480 000	480 000
4460	Uusiutuviin luonnonvarojen kestävä käyttöön teknologiat -maisteriohjelma		300 000	300 000
4340	Strategian ohjelmat / selvitykset; palvelutuotantomuotojen arviointi, investointien arviointi	100 000	0	0
4340	Talous- ja palkkahallinnon prosessit ja mm. kilpailutukset	200 000	50 000	50 000
4342	Ohjelmistokäyttöönnotot, mm. strategia- ja raportointityökalu	150 000	0	0
4342	Käyttäjä- ja käyttövaltuushallinnan (IdM) käyttöönotto.	100 000	100 000	100 000
4342	Digitiekartan toteutus (sis. ohjelmistointegraatiot)		200 000	200 000
4342	Asiantuntijatyö (mm. kilpailutuksiin)		50 000	50 000
4342	Arkistomateriaalin digitointi + sähköinen arkistointi		150 000	150 000
4342	Pilvisiirtymä ~16 palvelinta		200 000	200 000
4342	Digiverkostohankkeen (mm. tekoälyn käytön laajentaminen toteutus ja asiantuntijatyön osto (Tiera)	150 000	0	0
4342	Arkistomateriaalin digitointi	150 000	0	0
4342	Sähköisen arkiston integroinnin jatkaminen	200 000	0	0
4340	Työterveyshuoltopalvelun kilpailutuksen konsultation ostovarus		20 000	20 000
4341	Varaus henkilöstöetätyöskäytännön muuttamiseen (pyöräetu)	36 000	30 000	30 000
4341	Työyhteisön kehittämisraha	50 000	50 000	50 000
4940	HIA-raportin täydennys.	48 000	50 000	50 000
4940	Osallistava budjetointi	50 000	50 000	50 000
4340	EU:n alue- ja rakennepoliittikan ohjelmakauden hankkeisiin varautumiseen, lisäksi asiantuntija- ja oikeudellisiin palveluihin varautuminen	200 000	0	0
4306	Varautuminen esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvaustulojen ja -menojen muutoksiin	150 000	150 000	150 000
4845	Leasing-kustannuksiin varautuminen	100 000	0	0
4340	HYTETU-hankkeiden ym. toteutukseen varautuminen	100 000	100 000	150 000
4340	Kansalaisopiston vapaa sivistystyö		0	100 000
4340	Maankäyttölinen visio, henkilöjunaliikenne	30 000	0	0
4390	Veneväylien muutokset	30 000	0	0
4390	Pilaantuneet maa-alueet	160 000	50 000	50 000
4390	Selvitykset tutkimukset ja kaivaukset sekä kaavoitus	150 000	150 000	150 000
4940	Varaus tasausmaksun muutokseen	192 710	0	0
4940	Autojen teippaukset uuden ilmeen mukaiseksi.	10 000	0	0
4940	Hyvinvointirannekkeen kehittäminen	30 000	0	30 000
4730	Työllisyydenhoidon järjestöjen avustus	50 000	50 000	50 000
1040	Määrärahavaraukset yhteensä	4 916 710	5 180 000	5 360 000

Tarkastustoimi

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot	-82 314	-180 695	-180 794	-182 410	-182 410	-180 794	-180 794
Henkilöstökulut	-33 635	-110 755	-95 754	-95 050	-95 050	-95 754	-95 754
Palvelujen ostot	-46 069	-66 250	-81 290	-81 290	-81 290	-81 290	-81 290
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-900	-900	-900	-900	-900	-900
Vuokrat	-2 610	-2 790	-2 850	-5 170	-5 170	-2 850	-2 850
Toimintakate	-82 314	-180 695	-180 794	-182 410	-182 410	-180 794	-180 794

Vaalit

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	216 089						
Tuet ja avustukset	216 089						
Toimintamenot	-256 682	-114 910					
Henkilöstökulut	-189 812	-50 610					
Palvelujen ostot	-55 104	-62 600					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 227	-1 700					
Vuokrat	-1 533						
Muut kulut	-6						
Toimintakate	-40 593	-114 910					

Konsernihallinnon ulkopuoliset toiminnot

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	300 197	-5 831					
Tuet ja avustukset	310 000						
Vuokratuotot	0						
Muut toimintatuotot	-9 803	-5 831					
Toimintamenot	-1 456 269	-1 814 358	-1 763 330	-1 763 330	-1 763 330	-1 879 230	-1 879 230
Henkilöstökulut	-33 795						
Palvelujen ostot	-1 113 239	-1 227 400	-1 210 900	-1 210 900	-1 210 900	-1 212 400	-1 212 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 825						
Avustukset	-170 563	-467 530	-392 530	-392 530	-392 530	-467 530	-467 530
Vuokrat	-37 959	-38 000				-38 000	-38 000
Muut kulut	-75 889	-81 428	-159 900	-159 900	-159 900	-161 300	-161 300
Toimintakate	-1 156 072	-1 820 189	-1 763 330	-1 763 330	-1 763 330	-1 879 230	-1 879 230

Kustannuspaikka 1062 Avustukset (KH)

Järjestöjen avustukset	31 530	
Kumppanuussopimukset	150 000	
Muut avustukset	211 000	
Muun muassa		
- Saaristoliiikenteen tukeminen		
- Kylä- ja asukastoiminta		
- Nuorisotakuutalo		
- Satakunnan korkeakoulusäätiö		
- Haja-asutusalueiden laajakaistat		

Konsernihallinnon hankkeet

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	73 538						
Myyntituotot	13 487						
Tuet ja avustukset	60 051						
Toimintamenot	-151 966	-120 000	-30 000	-30 000	-30 000	-100 000	-100 000
Henkilöstökulut	-57 164						
Palvelujen ostot	-92 837	-90 000				-70 000	-70 000
Vuokrat	-1 838						
Muut kulut	-127	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Toimintakate	-78 428	-120 000	-30 000	-30 000	-30 000	-100 000	-100 000

2.3 Konsernipalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	9 984 089	9 961 037	10 160 345	10 203 345	10 203 345	10 203 345	10 203 345
Myyntituotot	9 602 486	9 566 000	9 755 570	9 798 570	9 798 570	9 798 570	9 798 570
Tuet ja avustukset	375 734	390 037	399 775	399 775	399 775	399 775	399 775
Muut toimintatuotot	5 869	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Toimintamenot	-17 123 832	-18 719 691	-19 060 372	-19 037 495	-19 037 495	-19 060 372	-19 060 372
Henkilöstökulut	-8 525 606	-8 719 501	-8 687 492	-8 666 935	-8 666 935	-8 687 492	-8 687 492
Palvelujen ostot	-5 937 854	-7 412 851	-7 733 010	-7 733 010	-7 733 010	-7 733 010	-7 733 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 272 656	-1 141 070	-1 191 020	-1 191 020	-1 191 020	-1 191 020	-1 191 020
Avustukset	-34 000	-32 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Vuokrat	-1 298 432	-1 311 420	-1 339 750	-1 337 430	-1 337 430	-1 339 750	-1 339 750
Muut kulut	-55 285	-102 850	-97 100	-97 100	-97 100	-97 100	-97 100
Toimintakate	-7 139 742	-8 758 654	-8 900 027	-8 834 150	-8 834 150	-8 857 027	-8 857 027

	MENOT M€	TULOT M€	TOIMINTAKATE M€
Tiedonohjaus	-5,0	0,2	-4,8
Henkilöstöohjaus	-2,7	0,4	-2,3
Talousohjaus	-2,0	0,3	-1,7
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-9,2	9,2	0,0
Konsernipalvelut hankkeet	-0,09	0,08	-0,01

Toiminnot ja palvelut

Henkilöstöohjaus

Työterveyshuollon kilpailutuksen valmistelu on aloitettu ja kilpailutus täytyy toteuttaa vuoden 2026 aikana. Alustavan tiedon mukaan työterveyshuollon kustannukset ovat nousseet merkittävästi sitten viime kilpailutuksen. Nykyisen sopimussisällön säilyttäminen tuottaa tiedossa olevan alustavan selvittelyn pohjalta vähintään kaksinkertaiset kustannukset nykytilanteeseen nähden.

Vuonna 2026 tulee uudelleenkilpailutettavaksi

myös rekrytointikonsultoinnin puitesopimus.

Tyhy-kyselyn sisältöä ja toteutusprosessia uudistetaan ja lomakkeiden sähköistämistä jatketaan otamalla käyttöön uusi lähtöpalautelomake sekä lähtökeskustelupohja OSS-alustalle. Lisäksi laaditaan esihenkilöiden tueksi muistilista henkilön pois lähtiessä huomioitavista asioista.

Talousohjaus

Toimialueiden ja johdon talousseurannan tarpeita tukevan raportointityökalun käyttöönoton valmistelu on aloitettu ja tavoitteena on tuotantokäyttö

vuoden 2026 alusta alkaen. Strategian toimenpiteiden ja tavoitteiden seurantaan ja toisiinsa kytkeytymisen seurannan työkalun käyttöönotto keväen 2026 aikana.

Taloushallinnon prosesseja kehitetään ulkopuolista asiantuntijaosaamista hyödyntäen huomioiden palveluiden toimivuus, mahdolliset 'pullonkaulat' ja kehittämistarpeet. Kehittämiselvitystä hyödynnetään taloushallintojärjestelmäratkaisua kilpailutettaessa vuoden 2026 aikana.

Tiedonohjaus

Rauman kaupunkistrategian päivittämisen osallistava koordinoitavuus aloitetaan loppuvuodesta 2025 ja tavoitteena on, että strategia on päivitetty keväen 2026 aikana. Rauman uuden mainestrategian ja brändin kehittämiseen liittyviä toimenpiteitä toteutetaan laaditun vuosikellon mukaisesti.

Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden (HYTETU) ennaltaehkäisevässä toiminnassa jatketaan kaupungin HYTETU- ohjausryhmän roolin terävöittämistä. Tehtävänä on koordinoida, ohjata ja seurata toimialojen toimenpiteitä, jotka kohdentuvat laajan hyvinvointikertomuksen esille nostamiin keskeisiin terveyden, hyvinvoinnin ja arjen turvallisuuden haasteisiin. Ennaltaehkäisevän hyvinvointityön viestinnällistä näkyvyyttä ja vaikuttavuutta lisätään ottamalla käyttöön hyvinvointityötä vahvistavia toimintamalleja esim. kannanotot, kampanjat ja blogikirjoitukset. Järjestötyön ja lakisääteisten neuvostojen toiminnan vaikuttavuuden seurantaan kehitetään visuaalinen työkalu ja mittaristo. Turvallisuuden näkökulmasta ohjaamme, koordinoimme ja suunnittelemme valmius- ja jatkuvuussuunnitelmien kokonaistarkastelun ja päivitystyön.

Valtakunnallisesti selvittelyssä olevan hankintalain muutokset tulevat todennäköisesti vaikuttamaan ns. inhouse -yhtiöiden toimintaan, joka edellyttää myös meiltä varautumista inhouse -yhtiöiltä hankittujen palvelujen/ järjestelmien kilpailuttamiseen v. 2026 aikana. Hankintojen ja asiantuntijatyön osalta huomioimme kuntayhteistyön mahdollisuudet

Toiminnan painopisteenä on kaupunkitasoisen digitiimin toiminnan käynnistäminen ja laaditun digitiekkartan mukaisten toimenpiteiden toteutus

yhdessä toimialojen kanssa. Tavoitteena on parantaa töiden organisointia sekä työyhteisöjen toimivuutta yhtenäistämällä poikkihallinnollisia palveluprosesseja (mm. asianhallinta, tietohallinto, talous- ja henkilöstöhallinto ja viestintä- ja markkinointi).

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Puhtauspalvelussa ostopalvelun osuus lisääntyy vuoden 2026 alussa, kun uudiskohde Uotilanrinteen monitoimikeskus, Raumanmeren ja Naulan koulut sekä Pyynpään hammashoitola siirtyvät ruoka- ja puhtauspalveluselvityksen mukaisesti ostopalvelun piiriin. Näiden kohteiden laadunvalvonta on erityisen suuressa roolissa puhtauspalvelun tehtäväläiställä.

Vuoden 2026 aikana kilpailutetaan ruoka- ja puhtauspalveluselvityksen mukaisesti vuonna 2027 valmistuvan Nanunkallion uudisrakennuksen, Pappipellon ja korjausrakentamiskeskus Tammelan puhtauspalvelut yhdessä kohteiden kanssa, joiden sopimuskaudet päättyvät vuoden lopussa.

Puhtauspalvelun palvelutuotannon piiriin tulevat uusina TE-palveluiden toimipisteet sekä Nuorten työpajatoiminnan toimitilat. Uotilanrinteen palvelukeittiö aloittaa uutena toimipisteenä. Sivistystoimialan palveluverkkomuutosten mukaan Helkikylän, Uotilan ja Wännin päiväkodit sekä Vasaraisien, Kodisjoen ja Uotilan koulut lopettavat toimintansa. Kyseisten toimipisteiden palvelukeittiöt sulkeutuvat ja puhtauspalvelut päättyvät.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Henkilöstöohjaus

Henkilöstöohjaus -palvelualueella on tulossa lähi-vuosina eläköitymisiä, joihin varautuminen edellyttää hiljaisen tiedon siirtämistä sekä oikea-aikaisia rekrytointeja kriittisten toimintojen jatkuvuuden varmistamiseksi. Rekrytointien yhteydessä tulee arvioitavaksi mahdolliset muutokset tehtävien sisällöissä ja vastuissa.

Talousohjaus

Talousohjaus-palvelualueella on tapahtumassa eläköitymisiä, joiden vaikutuksiin varautuminen edellyttää määrätietoista hiljaisen tiedon hallintaa. Eläköitymisten vaikutusten sekä taloushallinnon prosessien läpikäynnin myötä tarkastellaan lisäksi mahdollisia muutoksia tehtävien sisällöissä ja vastuissa.

Tiedonohjaus

Digitalisaatiokehityksen ja tietohallinnon toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset ja valtionhallinnon kyber- ja tietoturvaan liittyvät kasvavat vaatimukset edellyttävät osaamisen ja resursoinnin vahvistamista. Vuona 2025 syyskaudella rekrytoidaan digitalisaatiojohtaja, jonka lisäksi on vahvistettava toimialojen kanssa yhteistyössä tehtävän digitaalisen työn ja osaamisen resursointia.

Kaupungin strategisena tavoitteena on vahvistaa markkinoinnin resursseja ja investoida kaupungin imagon kehittämiseen. Kaupungin uuden maine-strategian toimeenpano edellyttää markkinointiosaamisen vahvistamista.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Palvelualueen hallinnon henkilöstöstä eläköitynee vuosien 2025–2027 aikana neljä henkilöä, joka on huomioitu talousohjelman yhteydessä laaditussa ruoka- ja puhtauspalveluselityksessä. Tavoitteena on vakiinnuttaa selvitykseen sisältyvä organisaatio- ja toimintamalli ja siihen liittyvä vakanssirakenne.

Määräaikaisia työsuhteita ruoka- ja puhtauspalvelun tuotannosta poistuu vuonna 2026 henkilötyövuosina laskettuna 10,39. Määräaikaiset työntekijät ovat toimineet pääsääntöisesti aikaisemmin eläköityneiden työntekijöiden vakansseissa. Osa määräaikaisista työsuhteista päättyy alkuvuonna ja osa syksyllä. Tuotantohenkilöstöstä eläkeiän saavuttaa yksi työntekijä.

Uuden Uotilanrinteen palvelukeittiön haltuunotto ja toiminnan vakauttaminen ovat ateriapalvelussa alkuvuoden keskeisin tehtävä. Keskeistä on myös koulu- ja varhaiskasvatusverkkomuutosten myötä sulkeutuvien palvelukeittiöiden henkilökunnan perehdyttäminen uusiin työtehtäviin. Puhtauspalvelussa tuotantotapamuutokset vähentävät henkilöstöresurssin tarvetta kuudella henkilötyövuodella.

Talouteen liittyvät näkymät

Kaupunginhallituksen päättämä konsernipalvelut – toimialan TA26 kehys on toimintakatteeltaan 8.647.649 euroa, joka sisältää 524.900 euron lisäykset digitalisaation ja markkinointiviestinnän osaamisen ja resursoinnin vahvistamiseen. Lisäksi

kehyksessä on huomioitu talousohjelmaan sisältyneen ruoka- ja puhtauspalveluselityksen mukainen säästötavoite 390.000 euroa.

Ruoka- ja puhtauspalvelun vuosien 2025 ja 2026 talousarvioita vertailtaessa tulee ottaa huomioon, että vuoden 2025 talousarvio on ylijäämäinen 62 000 €. Vuoden 2024 kaupunginjohtajan karsinta 64 374 € on jäänyt vuoden 2025 budjettipohjaan.

Konsernipalvelut -toimialan TA26 toimintakateesitys on 8.777.027 euroa, joka on yli kehyksen 129.378 euroa. Kehysylitys selittyy pääosin kunnallisen palkkaratkaisun vaikutuksista sekä ruoka- ja puhtauspalvelun palveluvastuulle tulevista uusista kohteista, jotka eivät ole olleet vuoden 2025 budjettipohjassa.

Toimintatuotot kasvavat vuoteen 2025 nähden 328.365 euroa, ja syntyvät pääosin talousohjelman ja ruoka- ja puhtauspalvelun sisäisestä laskutuksesta.

Toimintamenot kasvavat vuoteen 2025 verrattuna 592.643 euroa. Merkittävä euromääräinen lisäys kohdistuu digitalisaation ja markkinointiviestinnän vakansseihin, yht. 341.300 euroa. Ruoka- ja puhtauspalveluiden toimintamenot kasvavat 240.000 euroa, jossa merkittävin tekijä on uuden Uotilanrinteen koulun ja Raumanmeren koulun puhtauspalvelukustannukset (lopullinen hinta ei tiedossa, koska kilpailutus on kesken).

Ruoka- ja puhtauspalveluiden henkilöstökulut vähenevät nettona 265 000 euroa pitäen sisällään vähennykset, jotka tulevat mm. hallinnon tehtäväjärjestelyistä (56.000 euroa), palveluverkkomuutoksista (100.000 euroa) sekä Raumanmeren ja Uotilan siivouksen henkilöstökulujen vähennyksestä (250.000 euroa) sekä sijaiskustannuksista (31.000 euroa). Henkilöstökulut kasvavat palkan korotusten ja tasopalkkamallimuutoksen myötä 153.000 euroa.

Kaupungin talousohjelman yhteydessä laaditun ruoka- ja puhtauspalveluselityksen mukaiset palveluverkon toiminta- ja palvelutuotantotapamuutosten vaikutukset kohdentuvat pääosin em. henkilöstökuluihin, jotka vähenevät 447.000 euroa. Toisaalta palkankorotukset 2025–2026 ja taso-palkkamalli tuovat n. 153.000 euron lisäkustannuksen henkilöstökuluihin.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Eläköitymiset	Huomioidaan riittävän aikaisin kehitys- keskusteluissa, ennakoivassa tehtävä- kuvatarkastelussa ja koulutussuunni- telmissa.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	1	1	1
Laitteiden käyttö, mm. etäkäyttö ja oma toiminta- tapa	Noudatetaan tietoturva- ja tietosuojaj- ohjeita.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9
Osaavan työvoi- man saanti	Henkilöstösuunnittelulla pyritään en- nakoimaan tulevat osaamistarpeet, tehokkaat rekrytointitoimenpiteet	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9
Tietojärjestel- mien haavoittu- vuus / vanhene- minen / käyt- töönottojen epäonnistumi- nen	Tehokas, systematisoitu seuranta ja nopea reagointi tarvittaessa, selkeät vastuumäärittelyt	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9
Vaaralliset työyhdistelmät realisoituvat	Henkilöstösuunnittelulla pyritään en- naltaehkäisemään vaaralliset työyhdis- telmät.	Toteutetaan hallinta- toimenpiteitä.	2	2	4

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Työllisyysalueen muodostami- seen liittyvät toiminnalliset ja taloudelliset ris- kit	Aktiivinen seuranta ja ennakoivat toi- menpiteet omassa organisaatiossa, ak- tiivinen tiedottaminen.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9

Taloudelliset – Rahoitus

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Negatiiviset suhdannevaiht- elut	Aktiivinen elinkeinopoliittinen toi- minta ja seuranta, kurssi- ja rahoitus- markkinoiden aktiivinen seuranta ja reagointi.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Rahoitusriskiko- konaisuus: kor- koriski, valuut- takurssiriski, maksuvalmius- riski, takausriski	Lainasalkkua hajautetaan lyhyt- ja pit- käaikaisiin lainoihin sekä vaihtuvakor- koiisiin ja kiinteäkorkoiisiin lainoihin. Lainanotto keskittynyt koti- maisiiin luottolaitoksiin. Ulkomaankau- panosuus pieni kaupungin ostoissa. Aktiivinen maksuvalmiussuunnittelu. Takauksien suunnittelu ja vastavakuu- det.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	3	3	9
Varautuminen häiriö- ja poik- keustilanteisiin ruoka- ja puh- tauspalvelussa.	Laitteiden säännöllinen huolto ja uusi- minen ennen käyttöä päätymistä. Keittiöiden laitteet on luetteloitu, nii- den huoltotoimenpiteet kirjataan ja sen perusteella arvioidaan uusimis- tarve. Keittiölaitteiden työsuojelun ris- kiarviointi on tehty. Häiriötilanteisiin esim. veden ja sähkön saannin vaaran- tuessa on varauduttu valmiussuunni- telmassa.	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	2	3	6

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilövahingot työtehtäviä hoi- dettaessa	HaiPro, suojavarusteet, riittävä työ- turva- ja –terveyskoulutus	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	2	2	4
Luonnonilmiöi- den aiheutta- mat vahingot	Ennakoivat kiinteistöjen huoltotoi- menpiteet; aktiivinen epäkohtien huo- miointi ja ilmoittaminen vastuutaholle (tekninen toimiala)	Noudatetaan hallinta- toimenpiteitä.	2	2	4

Palvelualueet

Tiedonohjaus

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	318 042	288 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500
Myyntituotot	308 594	288 500	208 500	208 500	208 500	208 500	208 500
Tuet ja avustukset	8 638						
Muut toimintatuotot	810						
Toimintamenot	-4 078 856	-4 828 691	-5 022 466	-5 020 242	-5 020 242	-5 022 466	-5 022 466
Henkilöstökulut	-1 733 291	-1 861 819	-2 195 776	-2 195 872	-2 195 872	-2 195 776	-2 195 776
Palvelujen ostot	-1 958 883	-2 509 402	-2 397 850	-2 397 850	-2 397 850	-2 397 850	-2 397 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 540	-61 200	-59 200	-59 200	-59 200	-59 200	-59 200
Avustukset	-34 000	-32 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Vuokrat	-324 826	-325 020	-318 390	-316 070	-316 070	-318 390	-318 390
Muut kulut	-5 316	-39 250	-39 250	-39 250	-39 250	-39 250	-39 250
Toimintakate	-3 760 814	-4 540 191	-4 813 966	-4 811 742	-4 811 742	-4 813 966	-4 813 966

Henkilöstöohjaus

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	418 939	356 680	356 680	356 680	356 680	356 680	356 680
Myyntituotot	124 405	76 680	56 680	56 680	56 680	56 680	56 680
Tuet ja avustukset	294 535	280 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Toimintamenot	-2 332 769	-2 725 709	-2 681 253	-2 676 211	-2 676 211	-2 681 253	-2 681 253
Henkilöstökulut	-1 110 344	-1 162 539	-1 120 793	-1 115 751	-1 115 751	-1 120 793	-1 120 793
Palvelujen ostot	-1 061 902	-1 327 740	-1 343 110	-1 343 110	-1 343 110	-1 343 110	-1 343 110
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 553	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150	-63 150
Vuokrat	-136 449	-142 280	-124 200	-124 200	-124 200	-124 200	-124 200
Muut kulut	-7 520	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Toimintakate	-1 913 830	-2 369 029	-2 324 573	-2 319 531	-2 319 531	-2 324 573	-2 324 573

Talousohjaus

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	250 860	164 930	261 930	304 930	304 930	304 930	304 930
Myyntituotot	234 247	159 930	256 930	299 930	299 930	299 930	299 930
Tuet ja avustukset	11 554						
Muut toimintatuotot	5 059	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Toimintamenot	-1 709 084	-2 016 422	-2 014 758	-2 009 943	-2 009 943	-2 014 758	-2 014 758
Henkilöstökulut	-1 051 357	-1 222 442	-1 210 358	-1 205 543	-1 205 543	-1 210 358	-1 210 358
Palvelujen ostot	-534 464	-658 020	-674 390	-674 390	-674 390	-674 390	-674 390
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 552	-11 070	-9 520	-9 520	-9 520	-9 520	-9 520
Vuokrat	-99 969	-103 190	-105 290	-105 290	-105 290	-105 290	-105 290
Muut kulut	-18 742	-21 700	-15 200	-15 200	-15 200	-15 200	-15 200
Toimintakate	-1 458 223	-1 851 492	-1 752 828	-1 705 013	-1 705 013	-1 709 828	-1 709 828

Konsernipalvelut hankkeet

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot		68 980	79 775	79 775	79 775	79 775	79 775
Tuet ja avustukset		68 980	79 775	79 775	79 775	79 775	79 775
Toimintamenot	-6 875	-91 941	-88 465	-98 419	-98 419	-88 465	-88 465
Henkilöstökulut	-6 863	-91 941	-88 465	-98 419	-98 419	-88 465	-88 465
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13						
Toimintakate	-6 875	-22 961	-8 690	-18 644	-18 644	-8 690	-8 690

Ruoka- ja puhtauspalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	8 996 248	9 081 947	9 253 460	9 253 460	9 253 460	9 253 460	9 253 460
Myyntituotot	8 935 240	9 040 890	9 233 460	9 233 460	9 233 460	9 233 460	9 233 460
Tuet ja avustukset	61 008	41 057	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Toimintamenot	-8 996 248	-9 056 929	-9 253 430	-9 232 679	-9 232 679	-9 253 430	-9 253 430
Henkilöstökulut	-4 623 751	-4 380 760	-4 072 100	-4 051 349	-4 051 349	-4 072 100	-4 072 100
Palvelujen ostot	-2 382 605	-2 917 689	-3 317 660	-3 317 660	-3 317 660	-3 317 660	-3 317 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 228 998	-1 005 650	-1 059 150	-1 059 150	-1 059 150	-1 059 150	-1 059 150
Vuokrat	-737 187	-740 930	-791 870	-791 870	-791 870	-791 870	-791 870
Muut kulut	-23 707	-11 900	-12 650	-12 650	-12 650	-12 650	-12 650
Toimintakate	0	25 019	30	20 781	20 781	30	30

2.4 Työllisyydenhoito

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	686						
Myyntituotot	123						
Tuet ja avustukset	563						
Toimintamenot	-2 877 611						
Henkilöstökulut	-69 692						
Palvelujen ostot	-6 158						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 756						
Avustukset	-2 782 694						
Vuokrat	-4 760						
Muut kulut	-1 551						
Toimintakate	-2 876 925						

2.5 Elinvoimatoimiala

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot		231 426	7 093 922	7 093 922	7 093 922	7 710 333	7 710 333
Myyntituotot			6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213
Tuet ja avustukset		231 426	423 709	423 709	423 709	1 040 120	1 040 120
Toimintamenot		-11 078 773	-18 543 190	-18 727 166	-18 657 166	-18 543 190	-18 543 190
Henkilöstökulut		-2 140 864	-5 633 813	-5 817 789	-5 747 789	-5 633 813	-5 633 813
Palvelujen ostot		-4 187 090	-6 033 916	-6 033 916	-6 033 916	-6 033 916	-6 033 916
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-33 761	-52 861	-52 861	-52 861	-52 861	-52 861
Avustukset		-4 597 000	-6 467 000	-6 467 000	-6 467 000	-6 467 000	-6 467 000
Vuokrat		-108 657	-346 200	-346 200	-346 200	-346 200	-346 200
Muut kulut		-11 400	-9 400	-9 400	-9 400	-9 400	-9 400
Toimintakate		-10 847 347	-11 449 268	-11 633 244	-11 563 244	-10 832 857	-10 832 857

KH: menojen vähennys 70 000 euroa saaristokoordinaattorin palkka.

	MENOT M€	TULOT M€	TOIMINTA-KATE M€
Elinvoimatoimialan hallinto	-5,0	6,7	1,7
Matkailu ja matkailumarkkinointi	-0,3	0,0	-0,3
Yrityspalvelut	-2,7	0,0	-2,7
Alkupalvelut ja työnvälitys	-1,3	0,0	-1,3
Monialaiset ja TYM-palvelut	-7,9	0,0	-7,9
Kansainvälisyys	-1,4	0,4	-1,0

Toiminnot ja palvelut

Elinvoimatoimialalla vastataan yritys-, työvoima- ja matkailupalveluista, joiden tehtävänä on tukea kaupungin ja seudun elinvoimaa kokonaisvaltaisesti. Elinvoimatoimiala koostuu viidestä palvelualueesta; Yrityspalvelut, Alkupalvelut ja työnvälitys,

Monialainen ja TYM (työvalmennus, työhönkuntoutus ja työllistyminen), Kansainvälisyys ja Matkailu. Vuonna 2025 siirtyneet työvoimapalvelut laajentavat palveluvalikoimaa ja vastuuta merkittävästi: Rauma toimii vastuukuntana viiden kunnan muodostamassa Etelä-Satakunnan työllisyysalueessa. Elinvoimatoimialan asiakkuuksien ytimessä ovat yritykset, työnhakijat, työnantajat,

2.5 Elinvoimatoimiala

matkailijat ja kaupungin vetovoimasta kiinnostuneet yksityishenkilöt ja organisaatiot. Toimiala palvelee sekä paikallisia että kansainvälisiä asiakkaita, ja asiakkuuksia hoidetaan yhä asiakaslähtöisemmin ja monikanavaisesti. Asiakkuudet monipuolistuivat entisestään, kun vuoden 2025 alusta kunnille siirtyneiden työllisyyspalveluiden asiakas-kunta kattaa kaikenikäiset työnhakijat, työnantajat ja palveluohjauksen erityistilanteissa olevat henkilöt.

Alkupalvelut ja työnvälitys

Tavoitteena on rakentaa uudenlainen asiakasohjauksen yhteismalli ja työkykyä sekä työllistymistä tukevaa palvelupolkua kehitetään tiiviissä yhteistyössä verkostokumppaneiden kanssa. Palvelut tuotetaan asiakaslähtöisesti, saavutettavasti ja oikea-aikaisesti osana kuntien laajempaa palvelukonaisuutta.

Yrityspalvelut

Yrityksille ja matkailijoille suunnattuja asiakaskohtaamisia kehitetään systemaattisesti muun muassa Business Rauma -palvelumallin ja matkailun digipalveluiden avulla. Business Rauma -toimintamallilla vahvistetaan yritysten kasvua, sijoittamista ja osaajatarpeiden kohtaantoa.

Monialainen ja TYM

Palveluita kehitetään monialaisesti, digitaalisesti ja yhteistyössä alueen oppilaitosten, yritysten, hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin kanssa. Työllisyyspalveluissa keskitytään monialaisiin ratkaisuihin, varhaiseen tukeen ja yhteistyöhön työntekijänsä kanssa.

Kansainvälisyys

Kansainvälisyys näkyy yhä vahvemmin, ja International House -konseptia kehitetään palvelemaan työperäistä maahanmuuttoa ja kotoutumista.

Matkailu ja matkailumarkkinointi

Matkailua edistetään kohderyhmäajattelun ja -analyysien sekä matkailudatan avulla. Matkailun painopisteinä ovat Rauman ympärivuotisen kasvun ja houkuttelevuuden lisääminen, saariston kehittäminen Master plan -ohjelman mukaisesti ja kansainvälisen vetovoiman vahvistaminen.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Elinvoimatoimialan henkilöstömäärä on kasvanut merkittävästi työllisyyspalveluiden siirron myötä. Etelä-Satakunnan työllisyysalueelle siirtyi noin 57 henkilötyövuotta TE-toimiston henkilöstöä liikkeenluovutuksella. Uudistus on edellyttänyt laajaa henkilöstöjohtamista, perehdytystä ja yhteisen toimintakulttuurin rakentamista. Toimiala koostuu useista eri asiantuntijaryhmistä, jotka työskentelevät asiakasrajapinnassa ja poikkihallinnollisissa verkostoissa. Työvoimapalveluiden lisäksi henkilöstö työskentelee matkailun, yrityspalveluiden, viestinnän ja hallinnon tehtävissä viidellä eri paikakunnalla ja yhteensä kahdeksassa eri toimipisteessä. Työkykykoordinaatiota, asiakasohjausta ja digivalmiuksia vahvistetaan osana jatkuvaa osaamisen kehittämistä. Toimialan tavoitteena on innostava, yhteisöllinen ja vaikuttava työyhteisö, joka rakentaa tulevaisuuden Rauman elinvoimaa.

Elinvoimatoimialan henkilöstö muodostuu osavista asiantuntijoista yritys-, työllisyys- ja matkailupalveluiden eri tehtävissä. Vuoden 2025 alussa kaupungin vastuulle siirtyneet työllisyyspalvelut ovat kasvattaneet henkilöstön määrää merkittävästi. Moniammatillinen työ on vahvistunut erityisesti työvoimapalveluissa, ja henkilöstön osaamista kehitetään aktiivisesti muun muassa digipalveluiden, asiakasohjauksen ja työkyvyn tuen osaluilla. Yhteinen toimintakulttuuri ja tavoitteellinen yhteistyö korostuvat toimialan rakentumisen alkuvaiheessa, ja henkilöstön hyvinvointia sekä vaikuttavuutta tuetaan systemaattisesti Rauman kaupungin toimintamallien mukaisesti.

Alkupalvelut ja työnvälitys

Nykyisellä henkilöstömäärällä palvelualue on onnistunut tarjoamaan työvoimapalveluita henkilöasiakkaille kaikissa työllisyysalueen viidessä kunnassa. Asiakastyytyväisyys, palvelusuunnitelmien ajantasaisuus sekä kasvokkain tapahtuvan asiakaspalvelun osuus ovat valtakunnallisesti kärkitasoa.

Henkilöstöön kuuluu 21 työvoimapalveluiden asiantuntijaa, joista yksi siirtyy jatkossa kehittämisasiantuntijan tehtävään. Tämä tuo lisäresurssia asiakasohjauksen ja palveluiden kehittämiseen. Nykyisen hyvän palvelutason säilyttämiseksi on tärkeää varmistaa henkilöstöresurssien säilyminen ennallaan.

Yrityspalvelut

Palvelualueella työskentelee kolme yritysasiantuntijaa, kahdeksan työvoimapalvelun asiantuntijaa sekä kestävän kehityksen koordinaattori. Työvoimapalveluina asiantuntijoista neljä sijoittuu Raumalle ja neljä työllisyysalueen muihin kuntiin (Eura, Eurajoki, Säkyä, Huittinen), toimien kiinteästi osana kunkin kunnan omaa yrityspalvelua.

Palvelualueen perustehtävät on toistaiseksi pysytty kohtuudella turvaamaan. Palvelualueelle tulevat ennakoimattomat ja nopeaa reagoitua vaativat toimeksiannot esim. erilaisiin hankkeisiin, hankehakuihin ja investointeihin liittyen, saattavat aiheuttaa hetkellistä resurssipulaa.

Monialainen ja TYM

Palvelualueen henkilöstö koostuu monilaisen tuen palvelutarpeessa oleville henkilöasiakkaille asiakaspalvelua tarjoavista asiantuntijoista, ammatinvalinnan- ja uraohjauksen psykologista, jatkossa työkyky- ja uraohjauksista asiakkaille tarjoavasta koordinaattorista, kehittämissiantuntijasta, Rauman kaupungin omia työllisyystoimia edistävästä työllisyyskoordinaattorista sekä GreenCare-huoltoautotoimintaa ohjaavista työvalmentajista. Yksi kolmesta psykologin vakanssi muutetaan edellä mainituksi työkyky- ja uraohjauskoordinaattorin vakanssiksi ja toinen kolmesta psykologin vakanssista muutetaan erityissuunnittelijan vakanssiksi, joka vastaa koko elinvoimatoimialan datakäsittelyn ja tiedolla johtamisen sekä ICT-osaamisen tarpeisiin.

Lisäresurssina tarvitaan toimistosihteerin vakainainen tehtävä vastaamaan koko elinvoimatoimialan asianhallinnan koordinaatiosta ja kehittämisestä, sillä elinvoimatoimialan muun asianhallinnan tarpeen lisäksi lakisääteiseen työvoimapalveluiden kokonaisuuteen sisältyy laaja asianhallinnan kokonaisuus, johon ei ole varattu resurssia keskitetyssä asianhallinnassa.

Kansainvälisyys

International House -palvelujen asiakasohjaukseen tarvitaan lisäresurssina palveluohjaaja, jolla kielitaitona englannin lisäksi myös venäjän ja mielellään myös ukrainan kieli. Lisäresurssi mahdollistaa laajemmat palveluajat ja toiminnan kehittämisen. Tällä hetkellä 1 vakituinen henkilö (kansainvälisyyskoordinaattori) on liian vähän palvelutuotantoon, jolle on ollut kasvavaa tarvetta. Ajalla

29.4.-31.12.2025 on tilapäisen suojelun avustuksella ollut mahdollista rekrytoida palvelusihiteeri International House palveluiden asiakasohjaukseen. Mikäli vastaavaa tehtävää palveluohjaajanimikkeellä ei olisi mahdollista jatkaa vuoden 2026 alusta (joko määräaikaisena tai vakituksena tehtävänä), palvelutarjontaa jouduttaisiin kaventamaan tilanteessa, jossa palvelujen kysyntä on kasvanut.

Matkailu ja matkailumarkkinointi

Matkailun painopisteenä olevan ympärivuotisen kasvun lisäämiseksi joulun koordinaattorin tehtävä muutetaan matkailukoordinaattoriksi, jonka tehtävänä ovat toimenpiteet, jotka lisäävät Rauman ympärivuotisen vetovoiman kasvua.

Talouteen liittyvät näkymät

Vuoden 2026 talous perustuu sekä olemassa olevien elinvoimapalveluiden rahoitukseen että vuoden 2025 alussa kunnille siirtyneiden työllisyyspalveluiden kattavaan järjestämisvastuuseen. Elinvoimatoimialan toimintakate vuonna 2025 on 10,7 milj. euroa. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen kokonaisbudjetti on noin 6,5 miljoonaa euroa, joka muodostuu valtionosuuksista ja sopijakuntien maksuosuuksista. Rauman kaupunki toimii vastuukuntana ja hallinnoi erillistä taseyksikköä työvoimapalvelujen järjestämiseksi. Uudistukseen liittyvät rahoitusmallit sisältävät yleiskatteisia valtionosuuksia työikäisen väestön, työttömien määrän ja vieraskielisyyden perusteella. Työttömyysetuuskustannukset korvataan kunnille kiinteällä valtionosuuden lisäyksellä, mutta mahdollinen työttömyyden kasvu aiheuttaa kunnille lisäkuluja. Talouden näkökulmasta elinvoimatoimialan painopiste onkin vaikuttavassa työllistämässä, yrittäjyyden tukemisessa ja kaupungin veto- ja pitovoiman vahvistamisessa, jotka tukevat kaupungin verotulopohjaa pitkällä aikavälillä.

Alkupalvelut ja työnvälitys

Työttömyyden pitkittymisen aiheuttamat kustannukset ovat kasvaneet merkittävästi, mikä korostaa ennaltaehkäisevän ja yhteisöllisen työllistämistyön tärkeyttä.

Yrityspalvelut

Talouden painopisteet ovat vaikuttavan ja laaja-alaisen yritysneuvonnan lisäksi yrittäjyyttä tuke-

2.5 Elinvoimatoimiala

van starttirahan, työllistymistä helpottavan palkkatuen sekä kasvua ja osaamisen kehittämistä mahdollistavien työvoima- ja yhteishankintakoulutusten saatavuuden turvaamisessa.

Monialainen ja TYM

Lakisääteisten työvoimapalveluiden osalta palvelualueella on erityisenä painopisteenä toimiva yhteistyö ja palveluohjaus asiakkaan palveluntarpeen mukaisesti palveluihin sekä oikealle etuudelle. Tämän edellytyksenä on yhteistyön jatkuva tarkastelu ja kehittäminen erityisesti hyvinvointialueen, KELA:n ja kolmannen sektorin kanssa, mutta myös yritysten ja oppilaitosten kanssa. Rauman kaupungin omissa työllistämistoiminnassa toiminnan painopisteenä on edistää erityisesti nuorten, pitkäaikaistyöttömien sekä maahan muuttaneiden työllisyyden edistäminen.

Rauman kaupungin työllisyydenhoidon toimia ja resursseja kohdennetaan Rauman kaupungin toimialoilla tapahtuvaan työllisyysvaikutteisen rekrytoinnin tukemiseen, vaikuttavaan työllistymisen

edistämiseen raumalaisissa yrityksissä sekä työllistävien järjestöjen työllisyysvaikutteisen toiminnan edistämiseen.

Kaikkien toimien ja resurssien käytön päämääränä on työttömyyden ja sen aiheuttamien haittavaikutusten vähentäminen, työllisyyden ja hyvinvoinnin lisääminen sekä Rauman ja työvoima-alueen kuntien työttömyysturvakustannusten vähentyminen.

Kansainvälisyys

Yhteiskuntaorientaatio -valmennusten määrää tulee lisätä. Toistaiseksi yhteiskuntaorientaatiota on pilotoitu Yhdessä monikulttuurisessa Etelä-Satakunnassa-hankkeen kautta (2 pilottiryhmää). Kotoutumiskoulutuksiin on jatkuvasti tulijoita enemmän, kuin voidaan valita ja jonotusajat koulutuksiin voivat olla pitkiä. Kotoutumiskoulutuksiin tulisi voida resursoida nykyistä enemmän.

Matkailu ja matkailumarkkinointi

Matkailun talouden painopisteet ovat ympärivuotisen kasvun lisäämisessä sekä saariston kehittämistoimenpiteissä Master planin tavoitteiden mukaisesti.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Elinvoimainvestointien epäonnistuminen: odotettujen yritystai matkailuinvestointien toteutumatta jääminen voi heikentää alueen vetovoimaa.	Investointimarkkinointi, kaavoituksen ja lupien sujuvoittaminen, yhteistyöverkostot, jälkiarvioinnit.	Jatkuva seuranta, raportointi vuosittain.	2	2	4
Kilpailu osaajista ja yrityksistä: naapurialueet voivat houkutella samoja sijoittujia ja osaajia.	Businessbrändi, sijoittumisyhteistyö, palveluprosessien nopeutus, elämälaatuviestintä.	Seuranta 2 kertaa vuodessa.	2	3	6

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.5 Elinvoimatoimiala

Muutosjohtamisen epäonnistuminen: uudet tehtävät (esim. työllisyyspalvelut) voivat jäädä vakiintumatta, jos prosessit eivät toimi.	Muutosohjausryhmä, selkeät prosessit, henkilöstöviestintä, koulutus ja palaute.	Neljännesvuosittainen arviointi.	3	2	6
Palvelutarpeiden kasvu: yritys- ja työllisyyspalveluiden kysyntä voi ylittää resurssit, erityisesti TE-palvelu-uudistuksen myötä.	Resurssisuunnittelu, priorisointi, digitalisointi, monialainen yhteistyö.	Kuukausittainen tilannekuva.	3	3	9
Sopeutumiskyvyn puute muutoksiin	Muutosohjausryhmä, koulutus, projektinhallinnan vahvistaminen, järjestelmätestaus.	Neljännesvuosittainen muutosraportti.	2	2	4
Tietosuoja- ja tietoturvariski sekä useita alariskejä kuten henkilötietojen suojaus viranomaistehtävissä (työllisyyspalvelut), tietojärjestelmien haittaohjelma, tietovuodot, järjestelmien saataavuus/skaalautuvuus, kyberhyökkäykset, tiedonhallinta ja osaamisen puute	Tietoturvaohjeistus, koulutus, auditoinnit, kybervarautuminen, käyttöoikeuksien hallinta.	Raportointi 2 kertaa vuodessa.	4	3	12

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Pitkäaikaistyöttömyyden hallitsematon kasvu	Varhainen tuki, koulutus- ja työllistymispolut, monialainen yhteistyö, digipalvelut.	Kuukausittainen työllisyyskatsaus.	4	3	12
Valtionosuuksien pienemmät korvaukset kuin arvioitu, riskinä kustannusten ja resurssien aliarviointi	Skenaariosuunnittelu, talousseuranta, yhteys ministeriöihin, sopeuttamissuunnitelma.	Kuukausittainen talousseuranta.	3	3	9

2.5 Elinvoimatoimiala

Väestön ikääntyminen, väestön määrä ja rakenne muuttuvat; vieraskielisten määrä, työllisyys-tilanne, taantuma voi muuttaa palveluiden kysyntää	Väestöennakointi, palveluverkkojen sopeutus, kotouttamisen ja osaajarekrytoinnin vahvistaminen.	Väestö- ja palveluanalyysi vuosittain	3	3	9
--	---	---------------------------------------	---	---	---

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Avainhenkilöriippuvuus: yksittäisten henkilöiden osaamiseen tukeutuminen voi aiheuttaa haavoittuvuutta poissaolojen tai lähtöjen yhteydessä.	Osaamisen hajauttaminen, prosessien dokumentointi, perehdytys ja varahenkilöjärjestelyt, osaamiskartoitukset.	Vuosittainen osaamissuunnitelma.	3	3	9
Eläköitymiset, uusien tehtävien vaatima osaaminen (työllisyyden palvelut, digiosaaminen), kilpailu osaajista	Seuraajasuunnittelu, osaamiskartoitukset, työnantajamielikkyyden kehittäminen, koulutusyhteistyö.	Osaamissuunnitelma vuosittain.	3	3	9
Koulutustarpeet: uudet tehtäväkokonaisuudet ja digitaaliset järjestelmät edellyttävät osaamisen päivittämistä.	Osaamiskartoitus, koulutussuunnitelmat, verkkokoulutukset, oppilaitosyhteistyö.	Koulutussuunnitelma vuosittain.	2	3	6
Osaavan henkilöstön saatavuus ja pysyvyys: rekrytointihaasteet ja vaihtuvuus voivat vaarantaa palveluiden laadun.	Rekrytointiprosessien kehittäminen, työnantajabrändi, palkitsemisjärjestelmät, urapolut.	Puolivuositteinen raportointi.	2	3	6
Sijaisjärjestelyjen puutteet: pienissä yksiköissä poissaolojen paikkaaminen voi olla hankalaa	Varahenkilöjärjestelmä, dokumentointi, sijaispankki, ennakkosuunnittelu.	Seuranta henkilöstöohjelmassa vuosittain.	1	3	3

2.5 Elinvoimatoimiala

Työhyvinvoinnin riskit: jatkuvat muutokset, paineet ja epävarmuus voivat heikentää henkilöstön motivaatiota ja jaksamista.	Työhyvinvointiohjelma, varhainen tuki, viestintä, kuorituksen seuranta, työterveysyhteistyö.	Työhyvinvointikysely vuosittain.	2	2	4
Työkuorman kasvu: uusien tehtävien siirtyminen kunnalle voi johtaa henkilöstön ylikuormittumiseen.	Työkuorman mittarit, priorisointi, resurssien lisäys, digitalisointi, palautumisen tukeminen.	Neljännesvuosittainen seuranta.	2	3	6

Palvelualueet

Elinvoimatoimialan hallinto

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot			6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213
Myyntituotot			6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213
Toimintamenot			-4 948 688	-4 960 576	-4 960 576	-4 948 688	-4 948 688
Henkilöstökulut			-371 333	-383 221	-383 221	-371 333	-371 333
Palvelujen ostot			-4 303 855	-4 303 855	-4 303 855	-4 303 855	-4 303 855
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			-27 100	-27 100	-27 100	-27 100	-27 100
Vuokrat			-244 500	-244 500	-244 500	-244 500	-244 500
Muut kulut			-1 900	-1 900	-1 900	-1 900	-1 900
Toimintakate			1 721 525	1 709 637	1 709 637	1 721 525	1 721 525

Matkailu ja matkailumarkkinointi

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot		-802 655	-392 173	-394 713	-324 713	-392 173	-392 173
Henkilöstökulut		-276 155	-279 153	-281 693	-211 693	-279 153	-279 153
Palvelujen ostot		-500 150	-86 160	-86 160	-86 160	-86 160	-86 160
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-3 600	-2 700	-2 700	-2 700	-2 700	-2 700
Vuokrat		-19 750	-23 160	-23 160	-23 160	-23 160	-23 160
Muut kulut		-3 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Toimintakate		-802 655	-392 173	-394 713	-324 713	-392 173	-392 173

Yrityspalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot		-858 478	-2 685 711	-2 699 197	-2 699 197	-2 685 711	-2 685 711
Henkilöstökulut		-484 528	-795 611	-809 097	-809 097	-795 611	-795 611
Palvelujen ostot		-270 540	-605 500	-605 500	-605 500	-605 500	-605 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-15 100	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000	-8 000
Avustukset			-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000
Vuokrat		-82 910	-53 100	-53 100	-53 100	-53 100	-53 100
Muut kulut		-5 400	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500	-3 500
Toimintakate		-858 478	-2 685 711	-2 699 197	-2 699 197	-2 685 711	-2 685 711

Alkupalvelut ja työnvälitys

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot		-7 100	-1 290 887	-1 327 706	-1 327 706	-1 290 887	-1 290 887
Henkilöstökulut		-7 100	-1 140 887	-1 177 706	-1 177 706	-1 140 887	-1 140 887
Palvelujen ostot			-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Toimintakate		-7 100	-1 290 887	-1 327 706	-1 327 706	-1 290 887	-1 290 887

Monialaiset ja TYM-palvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot		-24 686					
Tuet ja avustukset		-24 686					
Toimintamenot		-9 160 797	-7 815 416	-7 896 909	-7 896 909	-7 815 416	-7 815 416
Henkilöstökulut		-1 180 498	-2 379 206	-2 460 699	-2 460 699	-2 379 206	-2 379 206
Palvelujen ostot		-3 359 339	-158 970	-158 970	-158 970	-158 970	-158 970
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Avustukset		-4 597 000	-5 247 000	-5 247 000	-5 247 000	-5 247 000	-5 247 000
Vuokrat		-5 960	-12 240	-12 240	-12 240	-12 240	-12 240
Muut kulut		-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Toimintakate		-9 185 484	-7 815 416	-7 896 909	-7 896 909	-7 815 416	-7 815 416

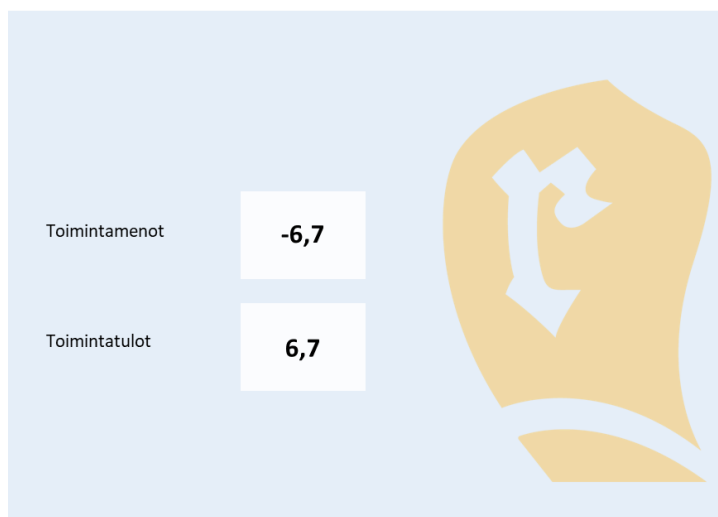
Kansainvälisyys

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot		256 112	423 709	423 709	423 709	1 040 120	1 040 120
Tuet ja avustukset		256 112	423 709	423 709	423 709	1 040 120	1 040 120
Toimintamenot		-263 118	-1 410 316	-1 448 065	-1 448 065	-1 410 316	-1 410 316
Henkilöstökulut		-205 959	-667 624	-705 373	-705 373	-667 624	-667 624
Palvelujen ostot		-57 061	-729 431	-729 431	-729 431	-729 431	-729 431
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-61	-61	-61	-61	-61	-61
Vuokrat		-37	-13 200	-13 200	-13 200	-13 200	-13 200
Toimintakate		-7 006	-986 607	-1 024 356	-1 024 356	-370 196	-370 196

2.6 Etelä-Satakunnan työllisyysalue

Tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot		6 729 680	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213
Myyntituotot		6 729 680	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213	6 670 213
Toimintamenot		-6 729 680	-6 670 213	-6 770 570	-6 770 570	-6 670 213	-6 670 213
Henkilöstökulut		-3 130 680	-3 112 303	-3 212 660	-3 212 660	-3 112 303	-3 112 303
Palvelujen ostot		-1 927 000	-2 077 910	-2 077 910	-2 077 910	-2 077 910	-2 077 910
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Avustukset		-1 412 000	-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000	-1 220 000
Vuokrat		-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000	-240 000
Toimintakate		0	0	-100 357	-100 357	0	0



Toiminnot ja palvelut

Lakisääteiset työvoimapalvelut siirtyivät kuntien järjestämisvastuulle vuoden 2025 alusta. Rauman kaupunki toimii vastuukuntana viiden kunnan muodostamassa Etelä-Satakunnan työllisyysalueessa, jonka muita jäsenkuntia ovat Eura, Eurajoki, Huittinen ja Säskylä. Työllisyysalueen lakisääteiset työvoimapalvelut ja niitä toteuttava henkilöstö on organisoitu osaksi Rauman kaupungin elinvoimatoimialaa ja sen neljälle palvelualueelle; Yrityspalvelut, Alkupalvelut ja työnvälitys, Monialainen ja TYM, Kansainvälisyys. Elinvoimatoimialan matkailun palvelualueelle ei sijoitu lakisääteistä työvoimapalveluita eikä henkilöstöä. Työllisyysalueen lakisääteiset työvoimapalvelut ovat myös toiminnallisesti osana jäsenkuntien elinvoima- ja työllisyyspalveluita.

Työllisyysalueen lakisääteiset työvoimapalveluiden asiakaskunta kattaa kaikenikäiset työnhakijat, työnantajat ja palveluohjauksen erityistilanteissa olevat henkilöt. Elinvoimatoimialalla ja työvoimapalveluissa palvelee sekä paikallisia että kansainvälisiä asiakkaita, ja asiakkuuksia hoidetaan yhä asiakaslähtöisemmin ja monikanavaisesti. Työvoimapalveluiden siirtymisen myötä Rauman kaupungin elinvoimatoimialan asiakkuudet monipuolistuivat siten entisestään.

Etelä-Satakunnan työvoimapalveluiden asiakastyytyväisyys, palvelusuunnitelmien ajantasaisuus sekä kasvokkain tapahtuvan asiakaspalvelun osuus ovat olleet 2025 seurantamittareiden mukaan valtakunnallisesti kärkitasoa.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Työllisyysalueen henkilöstö muodostuu osaavista asiantuntijoista yritys- ja työvoimapalveluiden eri tehtävissä. Vuoden 2025 alussa kaupungin vastuulle siirtyneet työllisyyspalvelut ovat kasvattaneet Rauman kaupungin ja elinvoimatoimialan henkilöstön määrää merkittävästi. Etelä-Satakunnan työllisyysalueelle siirtyi vuoden 2025 alussa noin 57 henkilötyövuotta TE-toimiston henkilöstöä liikkeenluovutuksella. Uudistus on edellyttänyt laajaa henkilöstöjohtamista, perehdytystä ja yhteisen toimintakulttuurin rakentamista. Rauman kaupungin elinvoimatoimialan ja Etelä-Satakunnan työllisyysalueen henkilöstö koostuu useista eri asiantuntijaryhmistä, jotka työskentelevät asiakasrajapinnassa ja poikkihallinnollisissa verkostoissa. Työvoimapalveluiden asiantuntijat sijoittuvat Raumalle, Euraan, Eurajoelle, Huittisiin ja Säskylään toimien kiinteästi osana kunkin kunnan omaa elinvoima- ja työvoimapalvelua.

Moniammatillinen työ on vahvistunut työvoimapalveluissa ja työkykykoordinaatiota, asiakasohjausta ja digivalmiuksia vahvistetaan osana jatkuvaa osaamisen kehittämistä. Elinvoimatoimialan ja Etelä-Satakunnan työllisyysalueen tavoitteena on innostava, yhteisöllinen ja vaikuttava työyhteisö, joka rakentaa tulevaisuuden Rauman ja työllisyysalueen elinvoimaa. Yhteinen toimintakulttuuri ja tavoitteellinen yhteistyö korostuvat elinvoimatoimialan ja työllisyysalueen rakentumisen alkuvaiheessa, ja henkilöstön hyvinvointia sekä vaikuttavuutta tuetaan systemaattisesti Rauman kaupungin toimintamallien mukaisesti.

Yksi kolmesta psykologin vakanssi muutetaan työkyky- ja uraohjauskoordinaattorin vakanssiksi ja toinen kolmesta psykologin vakanssista muutetaan erityissuunnittelijan vakanssiksi, joka vastaa koko elinvoimatoimialan datakäsittelyn ja tiedolla johtamisen sekä ICT-osaamisen tarpeisiin.

Lisäresurssina tarvitaan toimistosihteerin vakainainen tehtävä vastaamaan koko elinvoimatoimialan asianhallinnan koordinaatiosta ja kehittämisestä, sillä elinvoimatoimialan muun asianhallinnan tarpeen lisäksi lakisääteiseen työvoimapalveluiden

kokonaisuuteen sisältyy laaja asianhallinnan kokonaisuus, johon ei ole varattu resurssia keskitetyssä asianhallinnassa.

Talouteen liittyvät näkymät

Etelä-Satakunnan työllisyysalueen vuoden 2026 talousarvioesityksen menomäärärahojen kokonaisuus on reilut 6,5 miljoonaa euroa ja Rauman kaupungilta ja sopimuskumppaneilta tämä vastaava meno laskutettaisiin tulona maksuosuuksien muodossa. Vuoden 2026 talousarvioesitys perustuu vuoden 2025 alussa kunnille siirtyneiden työllisyyspalveluiden kattavaan järjestämisvastuuseen. Palveluiden rahoittamiseksi kunnat saavat yleiskatteisia valtionosuuksia työikäisen väestön, työttömien määrän ja vieraskielisyyden perusteella. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen kunnat ovat sopineet työvoimapalveluiden rahoittamisesta asukasluukuun perustuvien maksuosuuksin työllisyysalueen yhteistoimintasopimuksessa. Talousarvioesitys on samaa kokoluokkaa vuoden 2025 talousarvion kanssa, kun otetaan huomioon vuoden 2025 aikana hyväksytty lisätalousarvio.

Rauman kaupunki toimii Etelä-Satakunnan työvoima-alueen vastuukuntana ja vuonna 2025 on hallinnoinut talouden osalta erillistä Etelä-Satakunnan työllisyysalueen taseyksikköä. Etelä-Satakunnan työllisyysalueen talousarvio ja -suunnitelmaehdotus ehdotetaan esitettäväksi jatkossa osana Rauman kaupungin elinvoimatoimialan talouskokonaisuutta. Tämän toteuttamiseksi esitetään työllisyysalueen taseyksikön purkamista. Pyrkimyksenä on selkeyttää kokonaisuutta ja seuranta, lisätä talousseurannan läpinäkyvyyttä sekä vähentää hallinnollista työtä. Järjestelyllä pyritään lisäksi edistämään lakisääteisten työvoimapalveluiden toiminnallista yhteyttä osana kuntien elinvoimatehtävää

Talouden näkökulmasta Rauman kaupungin elinvoimatoimialan ja Etelä-Satakunnan työllisyysalueen painopiste on elinvoiman vahvistamisessa, vaikuttavassa työllistämisessä ja rittäjyyden tukemisessa, jotka tukevat kaupungin ja työllisyysalueen verotulopohjaa pitkällä aikavälillä.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset - Toiminta / Prosessit

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Palvelutarpeiden kasvu	Turvataan riittävät resurssit riittävien määrärahojen ja tehtäväsältöjen joustavuudella.	Ei arvioitu	2	3	6

Taloudelliset - Rahoitus

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Palvelurahoituksen riittävyys		Palvelurahoituksen riittävyys on ollut ensimmäiseen toimintavuoteen lähdeäessä vaikeasti ennustettavissa. Puolen vuoden tarkastelussa voidaan nähdä, että vuoden 2025 rahoitus vaikuttaisi olevan kokonaisuutena riittävä. Poikkeuksena valtiolta siirtyneet maksatusvelat sekä tukiin ja avustuksiin kohdistuneet sidonnat, jotka ovat kaventaneet erityisesti palkkatuen ja starttirahan myöntövaltuutta heti vuoden 2025 alusta. Tämän määrärahan osalta on tehty vuoden 2025 määrärahojen sisäistä tarkastelua sekä lisämäärärahaesitys.	2	2	4

Vahingolliset - Henkilöstö

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Osaavan henkilöstön saata- vuus ja pysy- vyys	Positiivisen työnantajamielikuvan edistäminen. Perehdytyksen organisointi.	Ei arvioitu	2	2	4

2.7 Sivistysvaliokunta

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	7 575 828	7 116 982	7 308 828	7 308 828	7 308 828	7 308 828	7 308 828
Myyntituotot	3 079 013	2 795 070	2 917 730	2 917 730	2 917 730	2 917 730	2 917 730
Maksutuotot	2 040 612	1 902 000	1 988 500	1 988 500	1 988 500	1 988 500	1 988 500
Tuet ja avustukset	1 579 775	1 581 612	1 596 998	1 596 998	1 596 998	1 596 998	1 596 998
Vuokratuotot	786 384	754 600	756 400	756 400	756 400	756 400	756 400
Muut toimintatuotot	90 045	83 700	49 200	49 200	49 200	49 200	49 200
Toimintamenot	-102 801 755	-106 188 308	-108 737 948	-108 796 691	-108 796 691	-108 737 948	-108 737 948
Henkilöstökulut	-54 102 049	-54 832 064	-56 317 322	-56 376 065	-56 376 065	-56 317 322	-56 317 322
Palvelujen ostot	-21 224 064	-21 540 878	-22 022 073	-22 022 073	-22 022 073	-22 022 073	-22 022 073
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 214 652	-2 337 547	-2 224 160	-2 224 160	-2 224 160	-2 224 160	-2 224 160
Avustukset	-2 376 000	-2 423 970	-2 430 970	-2 430 970	-2 430 970	-2 430 970	-2 430 970
Vuokrat	-22 785 096	-24 919 251	-25 622 852	-25 622 852	-25 622 852	-25 622 852	-25 622 852
Muut kulut	-99 895	-134 597	-120 570	-120 570	-120 570	-120 570	-120 570
Toimintakate	-95 225 927	-99 071 326	-101 429 120	-101 487 863	-101 487 863	-101 429 120	-101 429 120

	MENOT M€	TULOT M€	TOIMINTAKATE M€
Talous ja hallinto	-1,1	0,0	-1,1
Varhaiskasvatus	-27,7	1,4	-26,3
Opetus- ja nuorisopalvelut	-52,1	2,3	-49,8
Kulttuuri ja liikunta	-15,7	1,7	-14,0
Lukio, kansalais- ja musiikkiopisto	-10,6	0,6	-10,0
Sivistys hankkeet	-1,7	1,3	-0,4

Toiminnot ja palvelut

Talous ja hallinto

Toimialan sopimushallinnan toimintatapoja kehitetään ja uusi sopimushallintajärjestelmä otetaan aktiiviseen käyttöön. Tavoitteena on vakioida sopimusten rakenne ja varmistua sisällön kattavuudesta valmiiden mallipohjien avulla sekä parantaa

sopimusten seuranta. Toimintasääntöön lisättiin vuonna 2025 määräykset sopimusten solmimista ja sopimusten vastuuhenkilöiden nimittämistä koskevasta ratkaisuvallasta.

Lisäksi haetaan parempia toimintatapoja leasinglaitteiden hallintaan vuonna 2025 opinnäytetyönä tehdyn selvityksen pohjalta, kehitetään var-

haskasvatuksen asiakasmaksuprosessia sekä edistetään digitaalisiin palveluihin ja asianhallintaan siirtymistä osana kaupungin digitiekartan toteuttamista.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen 30.10.2024 hyväksytty palveluverkkosuunnitelma päivitetään valiokunnan päätöksen sekä tiloissa ilmenneiden uusien haasteiden vuoksi. Samalla päivitetään arviota palvelutarpeesta uusimpien tilastoitujen lapsimäärien, sekä osallistumisasteen mukaisiksi. Uusi päiväkotit (yhdistää Uotilan- ja Helkkilän päiväkodit) aloittaa toiminnan Uotilanrinteen monitoimikeskuksessa tammikuussa 2026 ja Wännin päiväkodin toiminta päättyy kesällä 2026. Esiopetukseen ilmoittautumisajan jälkeen tarkastellaan myös tarvittavaa esiopetusryhmien määrää elokuusta 2026 alkaen. Nanunkallion päiväkodin ja esiopetuksen rakentaminen tarvittavine suunnitelmineen etenee.

Palveluverkkosuunnitelmaan liittyvien muutosten takia käynnistetään päiväkodinjohtaja-apulaisjohtaja -mallin pilotointi sekä jatketaan mallin käytönoton suunnittelua tuleville vuosille.

Esiopetussuunnitelmaan ja erityisesti oppimisen tuen uudistamiseen liittyvää henkilöstöresurssin tarvetta tarkastellaan sekä tehdään esiopetussuunnitelmaan tarvittavia tarkennuksia. Oppimisen tuen päätökset tehdään uuden suunnitelman mukaisiksi. Varhaiskasvatuksen digitalisaatioon liittyvää suunnittelua ja toimenpiteitä edistetään.

Opetus ja nuorisopalvelut

Uotilan koulun toiminta siirtyy väistötiloista valmistuvaan Uotilanrinteen monitoimikeskukseen vuoden 2026 alussa. 17.6.2024 tehdyn kouluverkkoapäätöksen toimeenpano alkaa, kun Vasaraisten ja Kodisjoen koulujen toiminta päättyy 31.7.2026. Näistä kouluista siirtyvien oppilaiden ja henkilökunnan uudelleen sijoittumisesta tehdään päätökset kevätlukukauden 2026 aikana. Muutos koskee myös iltpäivätoimintaa. Kodisjoen koulun iltpäivätoiminta on loppunut syyslukukaudella 2025. Kouluverkkomuutoksesta johtuvat koulukuljetusjärjestelyt suunnitellaan ja toteutetaan.

Nanunkallion koulun rakentaminen jatkuu ja irtaimiston hankintoja suunnitellaan vuoden 2026 aikana.

Oppimisen tuen uudistuksen lainsäädäntö tulee täysimääräisesti käytäntöön vuoden 2026 aikana. Uuden lainsäädännön mukaiset tarvittavat oppilaskohtaiset hallintopäätökset tehdään 31.8.2026 mennessä. Lukuvuotta 2026–2027 suunniteltaessa arvioidaan oppimisen tuen resurssitarvetta ja sen jakautumista saadun kokemuksen perusteella.

Maahanmuuttotaustaisten oppilaiden määrän kasvua seurataan. Perusopetukseen valmistavan opetuksen ryhmiä on talousarvioon varattu 8 kappaletta. Suomi toisena kielenä -oppimäärän opetukseen rekrytoidaan seitsemäs opettaja.

Teemme suunnitelman liikunnallisen elämäntavan edistämiseksi esikoulu- ja koulupäivän aikana ja jalkautamme sen osaksi arkipäivän toimintaa. Luomme lasten ja nuorten kiusaamisen ja väkivallan vastaisen toimintamallin, joka huomioi nykytarpeet ja yhdenmukaistaa toimintatavat.

Nuoriso- ja työpajatilain rakentaminen jatkuu ja irtaimistosuunnitelmaa täsmennetään. Tapahtumia toteutetaan vakiintuneen tavan mukaan.

Kulttuuri ja liikunta

Vuonna 1776 valmistunut Rauman raatihuone viettää 250-vuotisjuhlavuottaan. Raatihuoneen restaurointi valmistuu vuoden 2026 aikana ja tavoitteena on avata raatihuone yleisölle viimeistään 1.10.2026. Raatihuoneelle rakennetaan Rauman historiasta kertova perusnäyttely (yläkerta) ja maailmanperinnön vierailukeskus (alakerta), jossa esitellään Raumalla sijaitsevat maailmanperintökohteet. Lisäksi raatihuoneen museokauppa uudistetaan ja raatihuoneelle toteutetaan palvelupiste matkailuneuvonnalle.

Kirjastossa otetaan käyttöön omatoimikirjastomalli. Lapin lähikirjasto muutetaan omatoimikirjastoksi, jossa on palvelua noin 30 tuntia viikossa, jonka lisäksi kirjastoa voi käyttää omatoimisesti. Uotilanrinteen monitoimikeskuksen rakennushankkeeseen sisältyy uuden omatoimikirjaston rakentaminen. Uotilanrinteen omatoimikirjasto palvelee jatkossa pelkästään omatoimisena kirjastona.

Liikuntapalvelut laatii vuoden 2026 aikana liikuntapaikkojen tarve- ja palvelukuvauksen. Erityinen

huomio kohdistetaan lajikohtaisten olosuhdevaatimusten lisäksi erityisesti siihen, miten Rauman liikuntapaikkoja tulee kehittää, jotta ne tukevat Rauman kaupungin hyvinvointiohjelmassa määriteltyjen liikunta- ja hyvinvointitavoitteiden toteutumista.

Lukio, kansalaisopisto ja musiikkiopisto

Lukion toiminta jatkuu nykymuotoisena. Lukion opiskelijamäärä on selkeässä kasvussa viimeisten suurten ikäluokkien siirtyessä toiselle asteelle. Lukio on saanut kaikki 220 ensimmäisen vuosikurssin aloituspaikkaa täyteen sekä kevään 2024 että 2025 yhteishauissa. Kaikkien aloituspaikkojen täyttyminen kevään 2026 yhteisvalinnassa ennustetaan yhtä lailla toteutuvan. Opiskelijamäärän kasvu lisää lukiokoulutuksen kustannuksia lisääntyvien opetusryhmien, opiskelijaläppäri-lisenssien, oppikirjalisenssien, oppimateriaalien ja ravitsemuspalveluiden kustannusten kasvuna.

Ylioppilastutkintolautakunta ottaa uuden Abitti 2 -koejärjestelmän käyttöön syksyn 2026 ylioppilaskokeista alkaen, jolloin YO-kokeet järjestetään ainoastaan Abitti 2 -koejärjestelmässä, joka edellyttää muutoksia lukion palvelinkantaan. Samassa yhteydessä lukion normaalien opintojaksokokeiden osalta siirrytään yhtenevästi käyttämään Abitti 2 -koejärjestelmää.

Lukio on aloittanut toiminnan määrätietoisesti kehittämisen strategisena laatutyönä. Strateginen kehittäminen pohjaa Suomen harjoittelukoulujen lukioiden laatukäsikirjaan, joka ohjaa laatutyötä.

Musiikki- ja kansalaisopisto: Lakia taiteen perusopetuksesta ollaan uudistamassa. Prosessi etenee vuoden 2026 aikana päätöksentekoon. Lain on tarkoitus olla voimassa 1.1.2027. Mikäli ehdotus yhdestä oppimäärästä toteutuu, yleisen oppimäärän opetustuntimäärä kaksinkertaistuu nykyiseen verrattuna. Hallitusohjelmassa mainittujen kielitaidon testaamista koskevien lisäämistarpeiden vuoksi Yleisten kielitutkintojen toteuttamistapaan voi tulla muutoksia.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Talous ja hallinto

Palvelualue tuottaa toimialan sisäisiä talouteen ja hallintoon liittyviä palveluita, jotka tukevat muiden palvelualueiden ja -yksiköiden toimintaa. Lähi-vuosina tapahtuvat eläköitymisten realisoituksessa tulee huolehtia osaamisen säilymisestä ja hiljaisen tiedon siirtymisestä. Vuoteen 2030 mennessä eläköityy puolet palvelualueen henkilöstöstä.

Varhaiskasvatus

Pienenevien ikäluokkien johdosta varhaiskasvatuspaikkojen tarpeen ennustetaan vähenevän neljällä ryhmällä syksyllä 2026, mikä vaikuttaa myös henkilöstömäärään. Ennuste on sidoksissa palveluiden nykyiseen käyttöprosenttiin. Palveluverkosisuunnitelman etenemisen myötä lopetettavien tai muualle siirtyvien ryhmien vakinaiselle henkilöstölle osoitetaan työ toisessa yksikössä. Perhepäivähoidon ohjaajan virka lakkautetaan ja tehtävät yhdistetään toisen varhaiskasvatuksen palveluohjaajan tehtäviin. Päiväkodin johtaja-apulaishohtaja –mallia pilotoidaan vuoden 2026 aikana.

Opetus ja nuorisopalvelut

Alakoulussa opetusryhmien ennakoidaan vähenevän seitsemällä ryhmällä mukaan lukien toimintansa päättävien koulujen opettajat syyslukukaudelle 2026. Vakinaisessa luokanopettajan virassa olevalle opettajille osoitetaan luokanopettajan työ toisessa koulussa. Myös vakinaisessa työsuhteessa oleville iltapäiväkerhon ohjaajille osoitetaan uusi toimintapaikka henkilöstöä kuullen. Suunnittelu-sihteerin vakanssi lakkautetaan, ja tilalle perustetaan opetuksen suunnittelijan vakanssi. Lisäksi Raumanmeren peruskoulun ja Naulan koulun hallinnollisen yhdistymisen myötä rehtorirakenteita muutetaan. Erityiskoulun rehtorin virka lakkautetaan ja luovutetaan Pohjoiskehän peruskoulun pedagogisen rehtorin tehtävistä ja luodaan apulaishohtorirakenne Raumanmeren ja Pohjoiskehän peruskouluihin.

Yksi iltapäiväkerhon ohjaaja ja yksi koulunkäynninohjaaja vakinaistetaan.

Kulttuuri ja liikunta

Kulttuurin ja liikunnan palvelualueella on normaaliin tapaan eläköitymisiä, mutta ne eivät poikkea

2.7 Sivistysvaliokunta

merkittävästi aiemmista vuosista. Kirjaston osalta organisaatiossa tapahtuu muutoksia, kun kaksi lähikirjastoa lakkautetaan, yksi lähikirjasto muutetaan omatoimikirjastoksi ja käyttöön otetaan yksi uusi omatoimikirjasto. Seuraavan kahden vuoden aikana kirjastoista poistuu kirjastonjohtaja -nimikkeellä olevat henkilöt.

Pitkään tyhjänä ollut liikunnan suunnittelijan vakanssi täytetään vuoden 2026 aikana, joka muuttaa liikuntapalveluiden sisäistä organisoitumista. Lisäksi esitetään määräaikaaisesti hoidettuna olleen kulttuurituottajan tehtävän vakainais- tamista.

Lukio, kansalaisopisto ja musiikkiopisto

Lukiossa on tulossa lähivuosina eläköitymisiä 4–5 henkilön osalta, joihin varautuminen edellyttää oikea-aikaisia rekrytointeja. Rekrytointien yhteydessä tulee arvioitavaksi mahdolliset muutokset tehtävien sisällöissä ja vastuissa.

Haasteena lukion rekrytoinneissa on se, että tällä hetkellä lukion oppilasmäärä on kasvussa viimeisten suurten ikäryhmien siirtyessä toiselle asteelle. Tämä trendi tulee kuitenkin muuttumaan muutamien vuosien kuluessa, sillä ikäryhmien koot tulevat pienemään voimakkaasti Raumalla. Tämä edellyttää lukion aloituspaikkamäärän kriittistä tarkastelua muutamien vuosien aikajänteellä, mikä puolestaan heijastuu vakanssirakenteeseen. Eläköitymisten yhteydessä avautuvien virkojen täyttöä tarkastellaan kriittisesti ja näitä pyritään lähtökohtaisesti, mikäli mahdollista, täyttämään useamman vuoden mittaisina määräaikaistena tehtävinä johtuen opiskelijamäärän pienenemisestä.

Myös opistoissa on tulossa lähivuosina useita eläköitymisiä. Kelpoisuusehdot täyttävän opetushenkilöstön rekrytointi voi olla haasteellista. Rekrytointien yhteydessä tulee arvioitavaksi mahdolliset muutokset tehtävien sisällöissä ja vastuissa riippuen mm. taiteen perusopetuksen opetus- suunnitelmasta ja opetustuntimäärästä.

Talouteen liittyvät näkymät

Kaupunginhallituksen päättämä sivistystoimialan vuoden 2026 talousarvion kehys on toimintakatteeltaan -99.731.143 euroa. Kehyspäätös sisältää -

1.139.500 euron lisäykset toimialan kehysvalmistelun yhteydessä esittämiin resurssitarvemuutoksiin, joihin sisältyy toiminnallisista muutoksista aiheutuvia säästöjä ja lisäkustannuksia.

Keväällä tehdyn kehysvalmistelun jälkeen on ollut esiin resurssitarpeita, joita ei ole huomioitu kaupunginhallituksen tekemässä kehyspäätöksessä. Sivistysvaliokunnan talousarvioesitys sisältää 1.697.977 euron lisäyksen, mistä 1.041.881 euroa tulee sisäisten kustannusten kasvusta. Sivistystoimialan oman toiminnan muutoksista suoraan aiheutuva ylitys on siten 656.096 euroa.

Sivistystoimialan kustannukset ovat kasvaneet viime vuosina erityisesti kunta-alan palkkaratkaisusta, yleisen kustannuskasvun vuoksi sekä lainsäädännön kautta tulleiden lisätehtävien ja -veloitteiden vuoksi.

Suurimmat euromääräiset lisäykset kesäkuussa laadittuun kehukseen nähden muodostuvat sisäisten kustannusten kasvusta. Erityisesti kasvavat sisäiset pääomavuokrat, joiden nousu 749.000 eurolla johtuu Uotilanrinteen monitoimikeskuksen käyttöönotosta vuoden 2026 alussa. Vanhoista kiinteistöistä ja väistötiloista luovuttaessa vähenevät sisäiset ylläpitovuokrat 92.500 eurolla. Liikuntapaikkapalveluiden kustannuksissa näkyy toiminnallinen muutos, kun ulkoliikuntapaikkojen sähkö-, vesi- ja kunnossapitokustannuksia siirretään noin 150.000 euron edestä sivistystoimialalta tekniselle toimialalle. Kustannukset kohdentuvat jatkossa liikuntapalveluille osana liikuntapaikkapalveluiden sisäistä veloitusta. Sisäisten puhtauspalveluiden ja ateriapalveluiden kustannukset kasvavat yhteensä 193.000 eurolla.

Palveluiden hankinnat kasvavat 228.000 eurolla johtuen palvelusetelikustannusten kasvamisesta, Karin kampuksen vartiointipalvelusta ja Kodisjoelta ensi syksynä lakkautettavan koulun oppilaiden kuljettamisesta erillisellä kuljetuksella x kouluun.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat kasvavat Uotilanrinteen monitoimikeskukseen hankittavien koneiden ja laitteiden leasingkustannusten myötä 40.000 eurolla.

Lukion oppilasmäärä on kasvanut oppivelvollisuuden nostamisen myötä 20 oppilaalla, joten tuntikehys ja materiaalikustannukset on kasvaneet 50.000 eurolla. Lisämäärärahasta osa kohdentuu opettajien palkkakustannuksiin, mutta osa kuluu oppilastietokoneiden ja tarvikkeiden hankintaan.

Henkilöstökustannukset muodostavat puolet toimialan toimintakuluista. Henkilöstökustannukset kasvavat 1,9 miljoonalla eurolla vuoden 2025 talousarvioon verrattuna. Kasvusta iso osa johtuu muutoksista perusopetuksen opetusryhmien määrässä ja tuntikehyksessä erityisesti maahanmuuttajien määrän kasvamisen myötä sekä oppimisen tuen uudistuneiden vaatimusten vuoksi. Suuri osa muutoksista on huomioitu vuoden 2026 talouskehelyksessä, mutta muutostarpeita on tullut esiin myös syksyn talousarviovalmistelussa.

Henkilöstökustannukset kasvavat vuosittain työmarkkinaratkaisujen vaikutuksesta, vaikka yhtään uutta henkilöä ei palkattaisi. Kustannusten kasvun lisäksi haasteena ovat budjetointiin liittyvät haasteet, jotka aiheutuvat palkankorotuksista johtuvien lisäyksien puuttumisesta toimialojen käyttötalouden raamista. Vuoden 2025 palkankorotuksiin on varaus konsernipalveluissa, mutta niiden

puuttuminen talousarviopohjasta aiheuttaa virheen henkilöstöbudjetin laskennassa. Talousarvioprosessin aikana havaittiin lisäksi, että sivistystoimiala ei ole saanut katetta vuoden 2024 palkankorotuksiin sisältyviin kehittämiseriin, joten myös se vääristää laskentaa.

Sivistystoimialan jakamien avustusten kokonaisuus säilyy vuoden 2025 tasolla. Kulttuuripalveluiden myöntämiin kohde- ja toiminta-avustuksiin on varattu 112.270 euroa, liikuntapalveluiden avustuksiin 138.600 euroa ja nuorisopalveluiden avustuksiin 15.000 euroa. Myös kulttuurin ja liikunnan palvelualueelle kuuluvat Rauman kaupunginteatterin Kannatusyhdistys ry:n 692.500 euron ja Raumanmeren Merimuseosäätiön 142.000 euron avustukset säilyvät ennallaan.

Talousarvion laadintaohjetta noudattaen toimialan toimintatuottoja on nostettu yhteensä 240.000 eurolla. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja on nostettu 50.000 eurolla ja yhteistoimintakorvauksia 150.000 eurolla. Museoiden tuottoihin on lisätty 40.000 euroa. Perusopetuksen toimintatuotoissa on huomioitu yhteistoimintakorvausten pienentyminen 40.000 eurolla Eurajoen oppilaiden vähentyessä, jolloin kunnan Rauman kaupungille maksamat korvaukset vähentyvät.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Erityisen tuen resurssien riittävyys ja kelpoisen henkilökunnan saatavuus perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa	Palkkaus, vakanssit, palvelujen uudelleenjärjestely, yhdyspintatyö	Varhaiskasvatuksessa saatiin palkattua kelpoinen erityisopettaja konsultoivan erityisopettajan tilalle. Hankerahoituksella on saatu palkattua lisäresurssia (resurssiopettaja, s2-opettaja, erityisavustajia). Esiopetuksen tuen uudistus saattaa aiheuttaa lisähenkilöstön tarvetta opetusjärjestelyjen, ryhmäkohtaisten tukimenetelmien ja lapsikohtaisten tukitoimien toteuttamiseksi. Oppimisen tuen uudistus on lisännyt erityisopettajien tarvetta ja opettajia on voitu rekrytoida oppimisen tukeen kohdistetulla resurssilla. Osassa vaativan tuen yläkoulun erityisluokista on opettaja, jolla ei ole erityisluokanopettajan kelpoisuutta. Kaikilla	3	3	9

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

		on vähintään jokin muu opettajan kelpoisuus.			
Henkilötietojen käsittelyn ja säilytyksen puutteet	Koulutus, sähköisen arkistoinnin/ohjelmien luotettavuus, paloturvallisuus / asianmukaiset säilytystilat, tietosuojaja tietoturvakoulutuksen suorittaminen kaupungin ohjeistuksen mukaisesti	<p>Päikky-toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton myötä varhaiskasvatuksessa on siirrytty sähköiseen arkistointiin. Toimintatapoja esimerkiksi perheiden kanssa viestimässä ja päätösten liitteiden arkistoinnissa tulee vielä täsmentää. Integraatio Wilmaan puuttuu, joten esikoululaisten tiedot joudutaan siirtämään Wilmaan manuaalisesti.</p> <p>Perusopetuksessa tilanne on parantunut henkilöstön koulutusten myötä. Edelleen jatkokoulutusta tarvitaan. Perusopetuksessa ja lukiossa on käynnistynyt eri sovellusten riskien arviointi (Google Workspace). Edudata-palvelussa arvioidaan sovellusten soveltuvuus opetuskäyttöön. Googlen, O365-järjestelmän sekä Primuksen DPIA-työtä on tehty (tietosuojaa koskeva arviointityö). Primuksen/Wilman tietojen sähköiseen arkistointiin siirtymistä varten on päivitetty tiedonhallinnan suunnitelma.</p> <p>Oppilas- ja opiskelijatietojen organisaation ulkopuolelle luovuttamisen prosessi on edelleen osittain epäselvä.</p> <p>Syksyn aikana otetaan käyttöön sähköinen avustusten hakulomake, mikä ryhdistää henkilötietojen käsittelyä. Käytäntöjä paperisten arkistojen säilyttämisen suhteen täsmennetään.</p>	4	3	12
Kaupungin ja hyvinvointialueen yhdyspinnan toimivuus ja työnjaon selkeys	Aktiivinen osallistuminen ja vaikuttaminen yhdyspinnassa	<p>Rajapinta on edelleen selkiytymätön ja vastuiden jakaminen paikoin epäselvää. Hyvinvointialueen säästötoimenpiteet näyttäytyvät tavalla, jossa vain lakisääteisiä toimintoja pyritään ylläpitämään, kaikki muu karsitaan pois.</p> <p>Henkilöstön vaihtuvuus jatkuu. Opiskeluhuollosta on vähennetty vuoden vaihteessa kuraattoripalvelua 0,4 henkilötyövuotta. Hyvinvointialue on tähän asti maksanut kahden iltapäiväkerho-ohjaajan palkkakulut erityistä tukea tarvitseville lapsille, mutta on päättänyt, ettei maksa enää jatkossa. Vakituisten psykologien palkkaamisessa näkyy pientä valoa tunnelin päässä, sillä ostopalveluiden määrä on vähentynyt, kun vakituisia on pitkästä aikaa saatu palkattua.</p> <p>Hyvinvointialueen edustajat ovat edelleen</p>	4	3	12

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

		olleet tekemässä yhteistyötä lasten, nuorten ja perheiden palveluverkoston ohjaus- ja työryhmissä.			
Kiinteistöjen kunto, tilojen/väistötilojen riittävyys, toimivuus ja saavutettavuus.	Jatkuva kiinteistöjen kunnossapito / seuranta, pitkän tähtäimen kunnossapito, väistötilojen kartoittaminen ja päätösten tekeminen riittävän ajoissa ja aikataulun varmistaminen, tiedon välittäminen henkilökunnalle.	<p>Valmistuneiden ja rakenteilla olevien investointikohteiden ansiosta koulu- ja päiväkotikiinteistöjen kuntotaso sekä nuorten työpajan tilanne on parantunut / paranee tulevaisuudessa merkittävästi. Nuorten työpaja siirtyi väistötiloihin vuoden 2024 lopussa ja uuden työpaja / nuorisotilan investointi etenee aikataulussa.</p> <p>Tilanne on parantunut merkittävästi Kampuksen valmistuttua HJ. Nortamon peruskoulun, musiikkiopiston ja kansalaisopiston osalta. Väistötiloissa koulua käyvien perusopetuksen oppilaiden osuus on pienentynyt 30 %:sta 17 %:iin. Uotilanrinteen kokonaisuus on valmistumassa vuoden 2025 loppuun mennessä ja tulee osaltaan laskemaan merkittävästi väistötiloissa koulua tai päiväkotia käyvien lasten määrää.</p> <p>Päiväkotikiinteistöjen kuntoa on kartoitettu teknisen toimialan kanssa ja palveluverkkosuunnitelmasta on tehty päätös lokakuussa. Tehdyn palveluverkkopäätöksen jälkeen on ilmennyt uusia haasteita päiväkotikiinteistöissä, mitkä tulevat edellyttämään päätöksentekoa ja investointeja lähitulevaisuudessa. Osa päiväkodeista ja ilta- ja päivätoiminnan toimintapaikoista toimii heikkokuntoisissa kiinteistöissä. Kiinteistöissä tullaan tarvitsemaan myös jatkossa toimenpiteitä.</p>	3	2	6
Puutteellinen it-tuki, verkon toimivuus, digitalisoinnin edellyttämien laitekannan ja osaamisen riittävyys. Tieran sopimuskumppanuuden tulevaisuus.	Digitalisaatioon pe-rehtyneen henkilöstön lisääminen, tietoliikenneverkon kehittäminen, aktiivisen vaikuttaminen Tieraan ja muihin IT-toimittajiin, henkilöstön kouluttaminen, laitehankinnat	<p>Tieran it-tuki käytössä. Puhelimien hallintaan liittyvien käytäntöjen ja ohjeistuksien hiomista on tehty Tieran ja kaupungin välillä. Cloudpoint Oy:n tekninen pääkäyttäjä ja tuki opetukselle ja Chromebookeille toiminut varsin hyvin. Verkkojen toiminnassa edelleen puutteita. Laitekanta paranee, kun 1.–3. –luokkalaisten yhteiskäyttökoneiden tilaamisesta tehtiin päätös. Uudelta digiorganisaatiolta odotetaan apua.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa edelleen tarve it-tukihenkilölle (henkilöstön it-tuki, koneiden hallinta, pääkäyttäjäjydet). Kaupunkiin perustettavan uuden digitalisaatiota ohjaavan organisaation odotetaan tuovan apua tilanteeseen.</p>	4	3	12

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Uuden kunnan taloudellinen pohja sivistystoimialan palveluiden toteuttamiseen	Ennakointi	Koko kaupungin taloushaaste, joka kohdistuu myös sivistystoimialaan. Palkka- ym. kustannukset kasvavat merkittävästi ja valtion osoittamat tehtävät lisääntyvät ilman aitoa, täysimääräistä rahoitusta. Talousjärjestelmän puutteellisuus ja toimimattomuus talouden seurannassa, hallinnassa ja analysoinnissa vaikeuttaa ja tuo isoja riskejä toimialan talouden hallintaan.	4	4	16

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Turvallisuusuhat, tartuntataudit, kemikaalit ja tapaturmariskit, maailman tapahtumat, sääääri-ilmiöt	Turvallisuussuunnitelmat ja –koulutukset sekä –harjoitukset, turvavälineet ja -merkinnät toiminnassa ja asiakaspalvelussa. Varautuminen ja toiminnan mahdollinen joustavuus.	Yksiköiden turvallisuussuunnitelma päivitetään vuosittain tai tarvittaessa. Turvallisuusvalvojan tutkimukset on suoritettu. Päiväkodeissa ja oppilaitoksissa järjestetään vuosittain turvallisuuskoulutuksia ja -harjoituksia. Karin kampuksella on otettu käyttöön interaktiivinen turvallisuussuunnitelma, joka päivittyy reaaliajassa. Uusi koko organisaation turvallisuuspäällikkö on aloittanut elokuussa, ja häneltä odotetaan kokonaiskoordinoitua ja apua turvallisuusasioissa.	3	3	9

Palvelualueet

Talous- ja hallinto

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	22 930						
Tuet ja avustukset	22 409						
Muut toimintatuotot	521						
Toimintamenot	-1 157 303	-1 064 534	-1 068 415	-1 087 350	-1 087 350	-1 068 415	-1 068 415
Henkilöstökulut	-919 097	-904 234	-904 655	-923 590	-923 590	-904 655	-904 655
Palvelujen ostot	-136 177	-60 960	-61 780	-61 780	-61 780	-61 780	-61 780
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 689	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300	-12 300
Vuokrat	-93 004	-86 940	-89 580	-89 580	-89 580	-89 580	-89 580
Muut kulut	-335	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Toimintakate	-1 134 372	-1 064 534	-1 068 415	-1 087 350	-1 087 350	-1 068 415	-1 068 415

Varhaiskasvatus

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	1 633 962	1 212 258	1 435 000	1 435 000	1 435 000	1 435 000	1 435 000
Myyntituotot	350 262	110 000	285 000	285 000	285 000	285 000	285 000
Maksutuotot	1 183 904	1 100 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Tuet ja avustukset	94 459	2 258					
Vuokratuotot	1 173						
Muut toimintatuotot	4 165						
Toimintamenot	-27 649 291	-27 342 101	-27 596 476	-27 697 891	-27 697 891	-27 596 476	-27 596 476
Henkilöstökulut	-16 659 816	-15 923 906	-16 122 236	-16 223 651	-16 223 651	-16 122 236	-16 122 236
Palvelujen ostot	-5 815 429	-6 058 313	-6 238 758	-6 238 758	-6 238 758	-6 238 758	-6 238 758
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-247 575	-292 340	-283 140	-283 140	-283 140	-283 140	-283 140
Avustukset	-1 189 101	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000	-1 260 000
Vuokrat	-3 694 340	-3 752 332	-3 647 132	-3 647 132	-3 647 132	-3 647 132	-3 647 132
Muut kulut	-43 029	-55 210	-45 210	-45 210	-45 210	-45 210	-45 210
Toimintakate	-26 015 329	-26 129 843	-26 161 476	-26 262 891	-26 262 891	-26 161 476	-26 161 476

Lapsia hoidossa ja tukien piirissä toimintakaudella 2025-2026			
	Lapsia	Yhteensä	%-osuus
Lapset 9 kk -6 v hoidossa ja tukien piirissä toimintakausi 2025-2026			
Yksityisen hoidon tuki	15		
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	15	15	1 %
Kotihoidon tuki	210		
Osittainen hoitoraha (1.-2 -vuosiluokan lapsia)	45		
Joustava hoitoraha (alle 3 -vuotiaita lapsia)	50	210	13 %
Palveluseteli	210	210	13 %
Kaupungin varhaiskasvatus:			
Päiväkoti alle 3 v	281		
Päiväkoti 3-5 v	598		
Perhepäivähoito	56	935	56 %
Esiopetus ja täydentävä varhaiskasvatus	298	298	18 %
Yhteensä	1668	1668	100 %

Lasten hoidon tukien piirissä olevat lapset							
Tukimuoto	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Yksityisen hoidon tuki	52	36	28	20	15	15	15
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	48	36	28	20	15	15	15
Kotihoidon tuki	297	236	213	220	210	210	210
Osittainen hoitoraha	42	48	51	50	45	45	45
Joustava hoitoraha	53	55	46	51	50	50	50
Palveluseteli	299	307	195	215	210	210	210

Lasten hoidon tuet ja palveluseteli yhteensä €/vuosi							
Tukimuoto	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Yksityisen hoidon tuki	108 407	85 574	41 702	46 000	43 000	43 000	43 000
Yksityisen hoidon tuen kuntalisä	159 439	117 529	54 042	64 000	62 000	62 000	62 000
Kotihoidon tuki	1 100 330	993 735	883 315	950 000	910 000	910 000	910 000
Osittainen hoitoraha	57 241	66 741	76 263	65 000	97 000	97 000	97 000
Joustava hoitoraha	128 978	153 037	135 945	135 000	148 000	148 000	148 000
Lasten hoidon tuet yhteensä	1 554 395	1 416 616	1 191 267	1 260 000	1 260 000	1 260 000	1 260 000
josta:							
Yksityisen hoidon tuet yhteensä	267 846	203 103	95 744	110 000	105 000	105 000	105 000
Kotihoidon tuet yhteensä	1 286 549	1 213 513	1 095 522	1 150 000	1 155 000	1 155 000	1 155 000
Palveluseteli	2 449 517	2 872 164	2 200 991	2 300 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Yhteensä	4 003 912	4 288 780	3 511 000	3 560 000	3 560 000	3 560 000	3 560 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

PÄIVÄKODIT ja PERHEPÄIVÄHOITO	Ryhmien määrä			Laskennalliset paikat				
	2025-2026	2024-2025	muutos	2025-2026			2024-2025	muutos
				varhaiskasvatus	esiopetus	yhteensä	yhteensä	
LAJON PÄIVÄKOTI	4	4	0	84	0	84	84	0
KAHMON PÄIVÄKOTI	3	3	0	56	0	56	63	-7
UOTILANRINTEEN PÄIVÄKOTI	6	0	6	84	42	126	0	126
HELKKILÄN PÄIVÄKOTI	0	2	-2	0	0	0	42	-42
UOTILAN PÄIVÄKOTI	0	3	-3	0	0	0	56	-56
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	21	0
SAMPAANALAN PÄIVÄKOTI	4	4	0	79	5	84	84	0
UNAJAN ESIOPETUS	1	1	0	0	14	14	14	0
ONNELAN PÄIVÄKOTI	2	2	0	42	0	42	42	0
KARIN KOULUN ESIOPETUS	2	2	0	0	35	35	35	0
UUDENLAHDEN PÄIVÄKOTI	7	6	1	140		140	119	21
PYYNPÄÄN PÄIVÄKOTI	4	4	0	84		84	84	0
PYYNPÄÄN ESIOPETUS	1	1	0	0	21	21	21	0
KAARON ESIOPETUS	1	1	0	0	21	21	21	0
WÄNNIN PÄIVÄKOTI 31.7.26 saakka (Pikkukaislan ryhmä siirtynyt Uudenlahden päiväkotiin)	1	2	-1	21		21	42	-21
KAIVOPUISTON PÄIVÄKOTI	6	6	0	119	0	119	119	0
MYLLYNTONTUN PÄIVÄKOTI	4	4	0	77	0	77	77	0
LAPPI ESIOPETUS	1	3	-2	0	21	21	35	-14
POHJOISKEHÄN ESIOPETUS	3	3	0	0	63	63	63	0
PAPINPELLON VUOROPÄIVÄKOTI	6	6	0	125	22	147	126	21
NUMMEN PÄIVÄKOTI	3	3	0	63	0	63	63	0
POLARIN PÄIVÄKOTI	3	3	0	54	0	54	54	0
NANUN ESIOPETUS	2	1	1	0	42	42	21	21
PIKKUNORSSI	7	7	0	105	35	140	140	0
PÄIVÄKODIT YHTEENSÄ:	77	77	0	1 238	342	1 580	1531	49
PERHEPÄIVÄHOITO						60	72	-12
LASKENNALLISET PAIKAT YHTEENSÄ TOIMINTAKAUSITTAIN						1 640	1 603	37

Opetus ja nuorisopalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	2 654 572	2 310 928	2 279 780	2 279 780	2 279 780	2 279 780	2 279 780
Myyntituotot	1 973 956	1 759 920	1 705 580	1 705 580	1 705 580	1 705 580	1 705 580
Maksutuotot	310 667	285 000	302 000	302 000	302 000	302 000	302 000
Tuet ja avustukset	311 633	236 308	242 500	242 500	242 500	242 500	242 500
Vuokratuotot	26 466	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500	29 500
Muut toimintatuotot	31 849	200	200	200	200	200	200
Toimintamenot	-48 634 081	-49 888 770	-52 101 332	-52 069 062	-52 069 062	-52 101 332	-52 101 332
Henkilöstökulut	-26 278 107	-27 133 004	-28 372 102	-28 339 832	-28 339 832	-28 372 102	-28 372 102
Palvelujen ostot	-10 773 246	-10 850 716	-10 975 150	-10 975 150	-10 975 150	-10 975 150	-10 975 150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-987 583	-944 290	-951 100	-951 100	-951 100	-951 100	-951 100
Avustukset	-81 115	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700	-62 700
Vuokrat	-10 468 974	-10 841 180	-11 684 200	-11 684 200	-11 684 200	-11 684 200	-11 684 200
Muut kulut	-45 056	-56 880	-56 080	-56 080	-56 080	-56 080	-56 080
Toimintakate	-45 979 509	-47 577 842	-49 821 552	-49 789 282	-49 789 282	-49 821 552	-49 821 552

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

Peruskoulujen oppilasmäärät yhteensä

15.09.2025

Tilastoidut oppilasmäärät	yleisopetus	pienryhmät + startti	Kaupungin koulut yht. 15.09.2025	muutos syksystä 2024 (20.09.2024)	Freinet-koulu 15.08.2025	Normaali-koulu 15.08.2025	Peruskoulut yhteensä syksyllä 2025	muutos syksystä 2024 (20.09.2024) yhteensä
alakoulut	1625	39	1664	-124	101	196	1961	-127
yläkoulut	1104	23	1127	-3		119	1246	0
(ent.) erityiskoulut								
Pohjoiskehän pienryhmät		108		-4				
Nanun pienryhmät		82	266	-2			266	-2
Raumanmeren pienryhmät* (* ent. Naula)		76		4				
Peruskoulut yhteensä	2729	328	3057	-129	101	315	3473	-129

Perusopetukseen valmistava opetus

63

19

Kaupungin koulut sisältäen valmistavan opetuksen

3120

Opetusryhmien määrät kouluittain

TALOUSARVION 2026 VALMISTELUA

15.08.2025

Tapahtunut muutos = TOTEUTUMA
Suunniteltu muutos = TA

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

	TA 2024			TOT 2024			TA 2025			TOT 2025			TA 2026		
	Kevät	Syysy	TA24	Kevät	Syysy	TOT24	Kevät	Syysy	TA25	Kevät	Syysy	TA25	Kevät	Syysy	TA25
Kaaro	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	9	9,6
Kari	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0	15	15	15,0
Kodisjoki	2	2	2,0	2	2	2,0	2	2	2,0	2	2	2,0	2	0	1,2
Kortela	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0	3	3	3,0
Kourujärvi	8	7	7,6	8	7	7,6	7	6	6,6	7	6	6,6	6	6	6,0
Lappi	9	10	9,4	9	10	9,4	10	8	9,2	10	8	9,2	8	8	8,0
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	17	17,6	18	17	17,6	17	16	16,6
Pyynpää	12	12	12,0	12	12	12,0	12	12	12,0	12	11	11,6	11	11	11,0
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	0	1,8
	110	110	110,0	110	110	110,0	110	106	108,3	110	105	107,9	105	98	102,1
Nanu	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0	6	6	6,0
Nortamo	23	24	23,4	23	25	23,8	25	25	25,0	25	25	25,0	25	24	24,6
	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0	4	4	4,0
Raumanmeri	24	25	24,4	24	25	24,4	25	25	25,0	25	25	25,0	25	25	25,0
	5	5	5,0	5	5	5,0	5	5	5,0	5	5	5,0	5	5	5,0
	62	64	62,8	62	65	63,3	65	65	65,0	65	65	65,0	65	64	64,6
Nanu	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0	10	10	10,0
Naula	8	9	8,4	8	9	8,4	9	9	9,0	9	10	9,4	10	10	10,0
Pohjoiskehä (Malmi)	14	14	14,0	14	15	14,4	15	14	14,6	15	15	15,0	15	14	14,6
	32	33	32,4	32	34	32,8	34	33	33,6	34	35	34,4	35	34	34,6
YHTEENSÄ (ilman ValmOa)	204	207	205,3	204	209	206,1	209	204	206,9	209	205	207,3	205	196	201,3
		0,1						1,7						-5,7	
Valmistava opetus	5	4		5	7		6	6		6	8		8	8	
Kaikki yhteensä	209	211	209,8	209	216	211,9	215	210	212,9	215	213	214,2	213	204	209,3
		-0,1						3,1						-3,7	

	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
NUORISOPALVELUT							
NUORISOTOIMINTA							
Nuorisovaltuuston ja lasten parlamentin kuulemiskerrat	26	35	32	30	30	30	30
Nuorisotyön tapahtumat				6500	6500	6500	6500
Nuorten käyntikerrat ohjatussa toiminnassa	5768	16332	16084	18000	16000	16000	16000
NUORTEN TYÖPAJA							
Työpajatoiminnassa nuoria	114	114	119	110	110	110	110
Pajajakson jälkeinen heti sijoittuneet	103	95	90	85	85	90	90
Etsivässä työssä tavoitetut nuoret	131	174	142	180	160	160	160
NUORISOPALVELUJEN AVUSTUKSET							
Nuorisopalvelujen jaka mat kohde- ja toiminta-avustukset	14 000	14 300	14 400	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							
Kouluisten iltapäivätoiminta							
Omana toimintana/lapsia yhteensä	426	367	374	370	360	360	360
Avustus yhteistyötahoille/lapsia yhteensä	62	73	83	90	85	85	85
Iltapäivätoiminta yhteensä	488	440	457	460	445	445	445
Kesätoiminta/kesäkerhot							
Kesäkerhot/lapsia yhteensä*	130	147	155	145	155	155	155
Kesäkerhot/lapsia yhteensä*	130	147	155	145	155	155	155

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

Kulttuuri ja liikunta

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	1 541 983	1 665 154	1 666 050	1 666 050	1 666 050	1 666 050	1 666 050
Myyntituotot	649 957	849 650	851 650	851 650	851 650	851 650	851 650
Maksutuotot	20 036		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Tuet ja avustukset	85 100	21 104	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Vuokratuotot	740 615	717 900	718 900	718 900	718 900	718 900	718 900
Muut toimintatuotot	46 274	76 500	45 500	45 500	45 500	45 500	45 500
Toimintamenot	-14 614 562	-15 891 882	-15 704 145	-15 696 627	-15 696 627	-15 704 145	-15 704 145
Henkilöstökulut	-3 240 499	-3 239 238	-3 165 079	-3 157 561	-3 157 561	-3 165 079	-3 165 079
Palvelujen ostot	-3 299 596	-3 278 364	-3 392 475	-3 392 475	-3 392 475	-3 392 475	-3 392 475
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-625 470	-703 610	-604 860	-604 860	-604 860	-604 860	-604 860
Avustukset	-1 103 983	-1 099 470	-1 106 470	-1 106 470	-1 106 470	-1 106 470	-1 106 470
Vuokrat	-6 336 265	-7 559 120	-7 423 180	-7 423 180	-7 423 180	-7 423 180	-7 423 180
Muut kulut	-8 748	-12 080	-12 080	-12 080	-12 080	-12 080	-12 080
Toimintakate	-13 072 579	-14 226 728	-14 038 095	-14 030 577	-14 030 577	-14 038 095	-14 038 095

KULTTUURI- JA MUSEOPALVELUT	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Museokohteiden käyntimäärä	20 645	23 065	17687*	14 000*	16 000*	20 000	20000
Rauman museon opastukset	158	226	142*	100	120	180	180
Rauman taidemuseon käyntimäärä	9 529	9 994	13 395	11 000	11 000	11 000	11000
Rauman taidemuseon opastukset	76	73	165	70	100	100	100
Posellin käyttö/tilaisuuksien lkm	204	177	204	190	120**	120**	200
Posellin maksutuotto (€)	22 891	24 503	26 668	30 000	20 000	20 000	25000
Rauma-salin käyttö/tilaisuuksien lkm	200	94	130	140	130	130	130
Rauma-salin maksutuotto (€)	36 984	34 237	37 351	35 000	35 000	35 000	35000
*Raathuoneen restaurointi 2024-2026 sulkee raathuoneen yleisöltä							
** Poselli suljetaan yleisöltä lokakuussa 2026 alkavan remontin vuoksi							

LIIKUNTAPALVELUT	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
UIMAHALLI							
Tuotot	398 581	467 582	458 462	775 000	775 000	790 000	790 000
Kulut	1 709 708	1 965 798	2 171 673	2 200 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Käyttäjää	120 422	145 055	144 317	200 000	210 000	220 000	220 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	262	299	299	290	290	290	290
JÄÄHALLI							
Tuotot	193 020	184 272	189 317	190 000	200 000	200 000	210 000
Kulut	1 531 335	1 639 771	1 756 843	1 670 000	1 701 000	1 709 000	1 709 000
Käyttäjää	32 236	32 509	34 302	32 500	32 500	32 500	32 500
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	245	238	238	240	240	240	240
HARJOITUSJÄÄHALLI							
Tuotot	53 749	59 038	60 362	60 000	60 000	60 000	65 000
Kulut	373 516	422 548	392 211	400 000	400 000	405 000	405 000
Käyttäjää	33 460	34 094	31 616	35 000	35 000	35 000	35 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	230	226	224	230	230	230	230
TALVIHARJOITELUHALLI							
Tuotot	72 705	62 672	66 933	66 000	70 000	70 000	75 000
Kulut	687 686	722 837	814 688	725 000	725 000	730 000	730 000
Käyttäjää	123 907	143 268	145 880	145 000	145 000	145 000	145 000
Aukiolopäivät, kpl/vuosi	346	341	345	345	345	345	345

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

KIRJASTOPALVELUT	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Lainat	663 182	666 730	699 926	690 000	700 000	650 000	650 000
Lainat/asukas	17,1	17,2	18	17,5	17,7	16,3	16,3
Lainat/henkilötyövuosi	21 114	21 335	21 500	21 500	21 500	21 000	21 500
Kävijöiden lukumäärä	308 999	327 597	331 848	325 000	335 000	300 000	310 000
Käyntejä/asukas/vuosi	8,0	8,5	9,0	8,3	9	8	7,8
€/asukas	69,3	71,4	75,0	71,0	72,0	72,0	72,0
Taloudellisuusluku*	1,7	1,7	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	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Katsojat	30 960	33 349	39 588	34 000	34 000	34 000	34000
Esityskerrat	156	207	203	170	175	175	175
Täyttöaste %	71	71	91	70	70	70	70
Menot €	2 366 879	2 526 000	2 644 661	2 550 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
Kaupungin avustus Rauman Kaupunginteatterin Kannatusyhdistys r.y.:l	681 000	701 000	694 000	692 500	692 500	692 500	692500

Raumanmeren Merimuseo	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Käyntimäärä	8 862	10 360	12 889	10 000	9 000	12 000	12000
Menot €	333 501	358 823	397 421	409 000/ 305 000*	315 000	325 000	335000
Kaupungin avustus Raumanmeren Merimuseosäätiölle	129 000	149 000	142 000	142 000	142 000	142 000	142000

* 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	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kulttuuripalveluiden jakamat kohde- ja toiminta-avustukset	110 053	106 600	108 690	112 270	112 270	112 270	112 270
Kulttuuripalveluiden avustuksen saajien lukumäärä	42	46	54	45	45	45	45
Liikuntapalveluiden jakamat kohde- ja toiminta-avustukset	108 211	139 068	126 841	138 600	138 600	138 600	138 600
Liikuntapalveluiden avustuksen saajien lukumäärä	28	39	25	35	35	35	35

Lukio, kansalaisopisto ja musiikkiopisto

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	672 044	608 700	609 500	609 500	609 500	609 500	609 500
Myyntituotot	100 771	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500	75 500
Maksutuotot	526 004	517 000	516 500	516 500	516 500	516 500	516 500
Tuet ja avustukset	20 403	2 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
Vuokratuotot	18 130	7 200	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Muut toimintatuotot	6 735	7 000	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Toimintamenot	-9 432 044	-10 317 782	-10 587 979	-10 571 157	-10 571 157	-10 587 979	-10 587 979
Henkilöstökulut	-5 811 385	-6 041 023	-6 171 819	-6 154 997	-6 154 997	-6 171 819	-6 171 819
Palvelujen ostot	-1 103 504	-1 219 068	-1 285 120	-1 285 120	-1 285 120	-1 285 120	-1 285 120
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-331 655	-373 760	-361 310	-361 310	-361 310	-361 310	-361 310
Avustukset	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800
Vuokrat	-2 182 491	-2 676 660	-2 762 330	-2 762 330	-2 762 330	-2 762 330	-2 762 330
Muut kulut	-1 209	-5 470	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600
Toimintakate	-8 760 000	-9 709 082	-9 978 479	-9 961 657	-9 961 657	-9 978 479	-9 978 479

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
2.7 Sivistysvaliokunta

LUKION OPISKELIJAMÄÄRÄT	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
painotetut syksyn/kevään keskiarvot							
Rauman lukio	641	641	639	669	679	674	674
Valmistava opetus / tuva	4	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	645	641	639	669	679	674	674
KANSALAI SOPISTO	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Opetustunnit yhteensä	15 030	14 924	14 911	13800	13750	13750	13800
Normaali opetus	13 079	13168	13 254	12 000	12 000	12 000	12 000
Taiteen perusopetus	1 756	1 612	1 529	1 500	1 500	1 500	1 600
Avoin korkeakouluopetus	0	0	0	0	0	0	0
Maksullinen palvelu ja työllisyyskoulutus	24	39	19	100	100	100	50
Kaupungin henkilöstön koulutus	155	105	109	200	150	150	150
Hankkeet ja projektit	16	0	0	0	0	0	0
Opiskelijat	4 462	4 665	4 930	4 500	4 500	4 500	4500
Kurssilaiset	11 355	10 861	11 254	11 000	11 000	11 000	11000
Kurssit	773	735	735	730	700	700	700
Toimipisteet	47	50	37	40	40	40	40
MUSIIKKIOPISTO	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Vuosiviikkotuntimäärä	17 990	17990	17 780	17 500	17 500	17 500	17500
Viikkotuntimäärä	514	515	508	500	500	500	500
Oppilasmäärä	671	666	651	660	660	660	660
<i>Soitinoppilaat</i>	433	442	437	420	420	430	430
<i>Musiikin varhaiskasvatus</i>	144	138	142	140	140	130	130
<i>Muut</i>	88	81	69	90	90	90	90
<i>Maksullinen palvelutoiminta</i>	6	5	3	10	10	10	10

Sivistys hankkeet

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	1 050 337	1 319 942	1 318 498	1 318 498	1 318 498	1 318 498	1 318 498
Myyntituotot	4 066						
Tuet ja avustukset	1 045 771	1 319 942	1 318 498	1 318 498	1 318 498	1 318 498	1 318 498
Muut toimintatuotot	500						
Toimintamenot	-1 314 474	-1 683 239	-1 679 601	-1 674 604	-1 674 604	-1 679 601	-1 679 601
Henkilöstökulut	-1 193 144	-1 590 659	-1 581 431	-1 576 434	-1 576 434	-1 581 431	-1 581 431
Palvelujen ostot	-96 111	-73 457	-68 790	-68 790	-68 790	-68 790	-68 790
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 681	-11 247	-11 450	-11 450	-11 450	-11 450	-11 450
Vuokrat	-10 021	-3 019	-16 430	-16 430	-16 430	-16 430	-16 430
Muut kulut	-1 518	-4 857	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Toimintakate	-264 137	-363 297	-361 103	-356 106	-356 106	-361 103	-361 103

2.8 Tekninen valiokunta

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	39 390 223	39 320 571	35 377 486	36 047 486	36 047 486	35 380 526	35 380 526
Myyntituotot	4 579 305	3 634 996	4 188 256	4 188 256	4 188 256	4 188 256	4 188 256
Maksutuotot	429 554	685 000	685 000	685 000	685 000	685 000	685 000
Tuet ja avustukset	381 705	271 459	291 000	291 000	291 000	291 000	291 000
Vuokratuotot	33 404 161	34 301 656	29 789 480	29 789 480	29 789 480	29 792 520	29 792 520
Muut toimintatuotot	595 497	427 460	423 750	1 093 750	1 093 750	423 750	423 750
Toimintamenot	-48 895 626	-49 865 426	-50 117 174	-50 102 099	-50 102 099	-50 109 174	-50 109 174
Henkilöstökulut	-9 907 144	-10 135 606	-10 221 306	-10 214 231	-10 214 231	-10 221 306	-10 221 306
Palvelujen ostot	-10 758 255	-9 911 233	-10 275 603	-10 275 603	-10 275 603	-10 275 603	-10 275 603
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 703 389	-6 899 494	-5 945 160	-5 945 160	-5 945 160	-5 945 160	-5 945 160
Avustukset	-136 662	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500	-140 500
Vuokrat	-4 726 789	-4 141 155	-4 123 145	-4 115 145	-4 115 145	-4 115 145	-4 115 145
Muut kulut	-16 663 387	-18 637 437	-19 411 460	-19 411 460	-19 411 460	-19 411 460	-19 411 460
Toimintakate	-9 505 403	-10 544 855	-14 739 688	-14 054 613	-14 054 613	-14 728 648	-14 728 648

KJ: Lisätty Paloaseman ja Kaunisjärven hyvinvointikeskuksen myyntivoitto 670 000.

	MENOT M€	TULOT M€	TOIMINTAKATE M€
Hallinto ja talous	-0,7	0,0	-0,7
Tilapalvelut	-34,9	32,6	-2,9
Aluepalvelut	-11,1	2,6	-8,5
Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut	-1,2	0,05	-1,1
Ympäristö ja lupapalvelut	-2,2	0,7	-1,4
Tekva hankket	-0,2	0,09	-0,06

Toiminnot ja palvelut

Hallinto ja talous

Palvelualue tuottaa talouden, hallinnon ja henkilöstöhallinnon tukipalveluita tekniselle toimialalle sekä liikelaitoksille. Vuodelle 2026 ei ole odotettavissa merkittäviä toiminnallisia muutoksia.

Tilapalvelut

Tilapalvelut vastaa kaupungin tilahallinnasta, rakennuttamisesta ja kunnossapidosta. Vuoteen 2026 ajoittuu viime vuosien tapaan edelleen mer-

2.8 Tekninen valiokunta

kittäviä tilainvestointeja, jotka työllistävät palvelualueen henkilöstöä merkittävästi. Käyttötalouteen merkittävästi vaikuttavana muutoksena vuoden 2026 alusta toteutetaan sote-kiinteistöjen yhtiöitys omaksi yhtiökseen, jolloin nämä poistuvat kaupungin suorasta omistuksesta. Muutokset heikentävät tilapalveluiden ja sitä myöten koko kaupungin toimintakatetta.

Tilatarpeen optimointia jatketaan edelleen suunnitelmallisesti vuonna 2026. Samalla, kun käyttönotetaan mm. Uotilanrinteen monitoimikeskus, tullaan purkamaan ja myymään tarpeettomaksi jääneitä tiloja. Suurimpia purkuja vuonna 2026 ovat vanha pelastuslaitos ja uimahalli. Riittäväällä kunnossapidolla varmistetaan käyttöön jäävien tilojen kunto ja terveellisyys. Suurista tilainvestoinneista myös raatihuoneen restaurointi-, peruskorjaus ja uudisrakennus valmistuu maaliskuuhuhtikuussa.

Tilapalveluiden käyttötalouteen on vuoden 2026 talousarviossa tehty indeksikorotuksia, joiden puuttuminen edellisissä talousarvioissa on näkynyt kustannusten ylittymisenä.

Aluepalvelut

Aluepalvelut vastaa kaupungin katu- ja yleisten alueiden kunnossapidosta, puhtaanapidosta, suunnittelusta ja rakennuttamisesta. Palvelualueelle kuuluu myös kaupungin Wihertoimi, pysäköinninvalvonta ja joukkoliikenne. Vuonna 2026 jatkuu investointiohjelman mukaisesti alueelliset peruskunnostusinvestoinnit yhdessä Rauman Vedden kanssa. Lisäksi toteutetaan infrarakentamista yrityselämän tarpeisiin suurimpana Olki- ja Impivaarantien rakentaminen. Keskuspuiston valmistuu vuonna 2026.

Aluepalveluiden taloutta on haastanut viime vuosina tekemättä jätetyt indeksikorotukset palveluiden ostoihin, mikä on näkynyt määrärahaylityksinä erityisesti katujen kunnossapidon puolella. Vuoden 2026 talousarviossa tämä ongelma on pyritty korjaamaan. Myös joukkoliikenteen talousarvion kohdistusongelma on korjattu (aiemmin tuotot ovat ylittyneet reilusti, mutta toisaalta myös kustannukset).

Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut

Palvelualue vastaa kaavoitustyöstä sekä kaupungin maaomaisuuden hallinnasta. Tehtäviin kuuluu myös kiinteistörekisterin pitäjänä toimiminen sekä kiinteistötoimitukset. Vuonna 2026 työllistää edelleen suuret yrityshankkeet ja niihin liittyvät maanhankinnat sekä kaavoitustyö. Myös ns. kauppakeskustonttiin liittyvä kehitystyö jatkuu edelleen vuonna 2026. Tähän työhön linkittyy keskeisesti käynnissä oleva keskustavisiotyö.

Kaavoituksella on olemassa Euran kunnan kanssa yhteistyösopimus, jolla myydään palveluita Euran kaavoitustarpeisiin. Tämä yhteistyö jatkuu edelleen vuonna 2026.

Ympäristö- ja lupapalvelut

Lupapalvelut koostuu ympäristönsuojelusta sekä rakennusvalvonnasta. Työ on luonteeltaan viranomaistyötä eikä vuodelle 2026 ole odotettavissa merkittäviä muutoksia. Rakentaminen on edelleen verrattain vaisua, mikä näkyy pieninä rakennuslupamäärinä rakennusvalvonnassa. Vuonna 2025 aloitettua kiinteistöveroselvitystä jatketaan vuonna 2026. Selvityksen tarkoituksena on tarkistaa kaupungin kiinteistöveropohjaa. Myös rakennustapaohjeita on tarkoitus päivittää vuonna 2026.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Hallinto ja talous

Palvelualueen henkilöstössä ei odoteta tapahtuvat erityisiä muutoksia vuonna 2026.

Tilapalvelut

Sote-kiinteistöyhtiön perustamisen myötä tilapalveluilta siirtyy arviolta kaksi henkilötyövuotta yhtiöillä. Liikuntapaikkatoimen työnjohtoresurssia pyritään vahvistamaan vuonna 2026 sisäisillä järjestelyillä. Kunnossapidon osalta toteutetaan henkilöstösuunnitelmaa, jossa resurssimäärä pienenee tilatarpeen pienetessä. Tämä toteutetaan jättämällä täyttämättä vapautuvia vakansseja. Talousarvion 2026 vakanssipaketissa ehdotetaan lakautettavaksi yksi kunnossapidon vakanssi.

Aluepalvelut

Palvelualueen henkilöstössä ei odoteta tapahtuvat erityisiä muutoksia vuonna 2026.

Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut

Vakanssipaketissa ehdotetaan perustettavaksi uutta paikkatietoinsinöörin vakanssia. Samalla lakautettaisiin yksi kartoittajan ja yksi paikkatietokäsittelijän vakanssi.

Ympäristö- ja lupapalvelut

Palvelualueen henkilöstössä ei odoteta tapahtuvat erityisiä muutoksia vuonna 2026.

Talouteen liittyvät näkymät

Teknisen valiokunnan käyttötalouden lukuihin vaikuttaa merkittävästi etenkin sisäisten vuokrien muutokset. Sisäisissä vuokrissa on tehty rakennusten teknisten arvojen tarkistuksia vastaamaan nykytilannetta. Vuokratasoa nostaa erityisesti vuonna 2026 käyttöön otettava Uotilanrinteen monitoimikeskus.

Erityisen oleellinen muutos vuodelle 2026 tulojen näkökulmasta on sote-kiinteistöjen yhtiöittämisellä vuoden 2026 alusta. Muutoksen yhteydessä tilapalveluilta siirtyy arviolta 5 000 000 euroa vuokratuottoja perustettavalle kiinteistöyhtiölle. Myös kuluja siirtyy, mutta vähäisemmässä määrin.

Tuottojen ja kustannusten muutosta selittää vuoden 2025 alkuperäiseen talousarvioon noin 0,74 M€ suuremmat pääomavuokratuotot ja kulupuolella näkyvä samansuuruinen pääomakorvaus konsernihallinnolle. Sote-kiinteistöyhtiön perustamisen pienentävä tuottovaikutus on noin 5 M€, kun taas toimintamenot pienenevät noin 1 M€. Kaupungin suoraomisteisista asunnoista luopuminen vuorostaan pienentää tuottoja 0,32 M€ ja kuluja 0,38 M€. Joukkoliikenteeseen on lisäksi tehty kehityksessä ennakoitu muutos 0,2 M€ lisäys tuloihin ja 0,5 M€ lisäys kuluihin. Palvelujen oston vajasta on korjattu kehityksen mukaisella 600 t€ indeksikorotuksilla. Ylläpitokulut pienenevät muiden kuin sote-yhtiöön siirtyvien kiinteistöjen osalta arviolta 0,38 M€.

Toimintatuotot pienenevät noin 3,94 M€:a vuoden 2025 talousarvioon verrattuna. Tuottojen muutos selittyy erityisesti edellä mainituilla ulkoisten ja sisäisten vuokrien muutoksella. Edellä mainittujen muutosten lisäksi tuottoja nostaa sivistystoimialan budjetista siirtyneet kustannuserät (171

t€), jotka jatkossa peritään sisäisinä tuottoina. Pienempiä tuottoarvioiden korotuksia on tehty katu- ja tarkastustuottoihin (50 t€), isännöintituottoihin (42 t€) sekä Wihertoimeen (30 t€) ja hankkeille. Toisaalta samalla kasvavat myös kulut jonkin verran.

Henkilöstökulut kasvavat vuodesta 2025 118 t€. Kasvua selittää se, että vuoden 2025 korotukset on huomioitu keskitetysti. Nousuun vaikuttaa myös vakanssipaketissa ehdotettu resurssilisäystä olekaan huomioitu toimialan talousarviossa. Tuntipalkkojen ja erilliskorvauksen epäsuhtaa on oikaistu. Nettovaikutus on positiivinen noin 30 t€.

Palvelujen ostoissa on hyödynnetty kokonaisuudessaan kehityksessä osoitettu joukkoliikenteen korotus sekä palvelujen oston vajaukseen osoitettu varaus. Palvelujen ostoja oleellisesti pienentää edellä mainittu sote-kiinteistöyhtiöitys sekä suoraomisteisista asunto-osakkeista luopuminen. Muilta osin korotuksia ei esitetä.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -tiliryhmän kustannukset pienenevät lähes miljoonalla eurolla. Suurin vaikutus on ylläpitokuluilla, joista 680 t€ siirtyy perustettavaan sote-kiinteistöyhtiöön ja muuta pienentämistä arvioidaan tapahtuvan noin 400 t€. Tiliryhmään on myös osoitettu pieniä indeksikorotuksia ja tehty sisäisiä siirtoja, jotka vuorostaan nostavat kustannusarviota.

Ulkoiset vuokratulot on pidetty suunnilleen vuoden talousarvion 2025 tasolla. Vuoden 2025 talousarvioon tehtiin 1,1 M€ pienennys edellisestä talousarviosta.

Muut kulut -tiliryhmän merkittävä nousu selittyy sisäisen vuokrajärjestelmään kuuluvan pääomakorvauksen nousulla.

Vuoden 2026 talousarviossa huomioidut ulkopuolista rahoitusta saavat projektit ovat:

- Sammallahdenmäen infran kehittäminen
- Rauman merialueen ja merenlahtien tila
- Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman laatiminen ja päivittäminen

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 riippumattonta. Huolehditaan ohjelmien ajantasaisuudesta. Toimialojen IT-resurssia pyritään vahvistamaan lähitulevaisuudessa.	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 12/2024.	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. Henkilöstö suoritti tietoturvakoulutuksen vuoden 2024 aikana. Koulutuksia suoritetaan kaupungin ohjeistuksen mukaisesti säännöllisesti.	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	Huolehditaan henkilöstön jaksamisesta ja varahenkilöjärjestelyistä. Huolehditaan työkyvyn ylläpidosta.	2	2	4

Vahingolliset - Onnettomuudet ja vahingot

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Huonokuntoiset kadut	Katujen kunnan tarkkailu. Reagoidaan nopeasti asiakaspalautteisiin.	Katuja ylläpidetään määrärahojen puitteissa. Riskinä on nousseet hinnat, jolloin rahalla ei enää saada samaa kuin edellisinä vuosina. Indeksikorotus huomioitu takautuvasti vuoden 2026 talousarviokehityksessä.	2	2	4
Ilkivalta	Huolehditaan ylläpidosta ja tarkastamisesta; korjataan tehdyt vahingot. Lisätään mm. kameravalvontaa. Tehdään säännöllisiä tarkastuksia	Kameravalvontaa lisätty. Venesatamiin on asennettu lukittavia portteja. Turvallisuutta kehitetään yhteistyössä asiakkaiden kanssa.	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	Sisäilmaproessin laatiminen. Valmistuneet ja eteenpäin menevät tilainvestoinnit.	Tilainvestointeja viedään eteenpäin suunnitelman mukaisesti. Samaan aikaan luovutetaan tarpeettomaksi käyneistä vanhoista tiloista. Sisäilmakorjauksiin on varattu erillinen investointimääräraha.	3	2	6

Palvelualueet

Hallinto ja talous

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	2 791						
Tuet ja avustukset	2 791						
Toimintamenot	-594 269	-696 216	-703 722	-701 664	-701 664	-703 722	-703 722
Henkilöstökulut	-497 724	-583 446	-589 142	-587 084	-587 084	-589 142	-589 142
Palvelujen ostot	-38 611	-49 260	-49 830	-49 830	-49 830	-49 830	-49 830
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 165	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000
Vuokrat	-56 760	-56 010	-57 250	-57 250	-57 250	-57 250	-57 250
Muut kulut	-8	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Toimintakate	-591 478	-696 216	-703 722	-701 664	-701 664	-703 722	-703 722

Tilapalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	35 346 316	36 107 258	31 892 054	32 562 054	32 562 054	31 892 054	31 892 054
Myyntituotot	2 547 225	2 494 185	2 793 826	2 793 826	2 793 826	2 793 826	2 793 826
Tuet ja avustukset	51 959	-1 041					
Vuokratuotot	32 530 198	33 460 154	28 947 978	28 947 978	28 947 978	28 947 978	28 947 978
Muut toimintatuotot	216 933	153 960	150 250	820 250	820 250	150 250	150 250
Toimintamenot	-34 461 712	-35 446 407	-34 890 179	-34 846 908	-34 846 908	-34 882 179	-34 882 179
Henkilöstökulut	-4 313 895	-4 351 826	-4 385 932	-4 350 661	-4 350 661	-4 385 932	-4 385 932
Palvelujen ostot	-5 015 376	-4 401 218	-4 071 258	-4 071 258	-4 071 258	-4 071 258	-4 071 258
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 518 163	-5 610 254	-4 647 670	-4 647 670	-4 647 670	-4 647 670	-4 647 670
Vuokrat	-3 096 339	-2 628 819	-2 596 899	-2 588 899	-2 588 899	-2 588 899	-2 588 899
Muut kulut	-16 517 939	-18 454 290	-19 188 420	-19 188 420	-19 188 420	-19 188 420	-19 188 420
Toimintakate	884 603	660 851	-2 998 125	-2 284 854	-2 284 854	-2 990 125	-2 990 125

Asunnot:	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kunnan suoraan omistamien asuntojen lukumäärä, 31.12., kpl	87	87	73	24	20	20
Kunnan suoraan omistamien asuntojen huoneistoala 31.12., yhteensä h-m ²	4495	3859	3392	1181	956	956
Kunnan omistamien asunto-osakehuoneistojen lukumäärä 31.12., kpl	12	11	0	0	0	0

	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kiinteistöyhtiöitä	12	5	5	5	3	3
Asuntoja	1 333	1 411	1360	1434	1434	1434
M2:ä	67 249	68 183	68702	69967	69967	69967
Liikevaihto	8 336 679	8 757 127	8 900 000	9 200 000	9 500 000	9 700 000
Lainakanta	34 375 322	33 656 062	33 900 000	32 100 000	30 000 000	30 000 000
Asuntohakemuksia	1 450	1 349	1 450	1500	1500	1500
Uusia vuokrasopimuksia	389	365	400	400	400	400
Käyttöaste	92,20 %	93,80 %	92,00 %	92,00 %	92,00 %	92,00 %
Kaupungin suoraan omistamia asuntoja hallinnollisessa isännöinnissä	99	87	73	19	15	15

12/2025 KOy Sinisaar sulautuu Rauman Asunnot Oy:ön

12/2026 KOy Sinisaar ja KOy Pläkluat mahdollinen sulautuminen Rauman Asunnot Oy:ön

Aluepalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	3 473 628	2 358 313	2 611 932	2 611 932	2 611 932	2 614 972	2 614 972
Myyntituotot	1 975 444	1 046 811	1 300 430	1 300 430	1 300 430	1 300 430	1 300 430
Maksutuotot	600						
Tuet ja avustukset	252 961	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Vuokratuotot	873 963	841 502	841 502	841 502	841 502	844 542	844 542
Muut toimintatuotot	370 660	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000
Toimintamenot	-10 657 259	-10 332 312	-11 030 791	-11 064 549	-11 064 549	-11 030 791	-11 030 791
Henkilöstökulut	-2 910 247	-2 877 503	-2 875 729	-2 909 487	-2 909 487	-2 875 729	-2 875 729
Palvelujen ostot	-5 233 335	-4 979 136	-5 666 566	-5 666 566	-5 666 566	-5 666 566	-5 666 566
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 143 155	-1 228 380	-1 236 630	-1 236 630	-1 236 630	-1 236 630	-1 236 630
Avustukset		-500	-500	-500	-500	-500	-500
Vuokrat	-1 230 534	-1 126 386	-1 130 566	-1 130 566	-1 130 566	-1 130 566	-1 130 566
Muut kulut	-139 989	-120 407	-120 800	-120 800	-120 800	-120 800	-120 800
Toimintakate	-7 183 631	-7 973 999	-8 418 859	-8 452 617	-8 452 617	-8 415 819	-8 415 819

Liikenneväylät	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kunnan kunnossapitämät kadut ja tiet, 31.12.,km	278	279	280	281	281	281
Kunnan kunnossapitämät kevyen liikenteen väylät, 31.12., km	110	111	112	113	113	113
Kunnan kunnossapitämät yksityistiet, 31.12., km	0	0	0	0	0	0
Muut yksityistiet 31.12., km	345	345	345	345	345	345
Liikennealueiden ylläpito						
kunnossapitokustannus (€/m ²)						
Saneerattu verkostokilometri (km)	3,4	3,5	3,5	3,5	3,6	3,6
Kunnallistekniikalla varustettuja rakentamattomia omakotitalontontteja, kpl						
- vuoden aikana valmistuneet tontit	0	12	0	0	0	0
- vuoden aikana haettavana olleet tontit	123	138	137	137	129	129
Kunnallistekniikalla varustettuja rakentamattomia teollisuus/yritystontteja, kpl						
- vuoden aikana valmistuneet tontit	3	2	2	8	3	0
- vuoden aikana haettavana olleet tontit	28	26	26	25	26	26
Maa- ja metsätilat						
Peltopinta-ala, 31.12., ha						
Metsäpinta-ala 31.12., ha	3870	4450	3870	4420	4420	4420
Metsän vuotuinen hakkuutavoite, m ³	14810	18590	9180	9800	9180	9180

Satakunnan pelastuslaitos

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintamenot	-10 564						
Palvelujen ostot	-215						
Vuokrat	-10 349						
Toimintakate	-10 564						

Kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	20 295	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000	52 000
Myyntituotot	4 340	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Maksutuotot	15 955	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Toimintamenot	-1 098 796	-1 136 624	-1 171 878	-1 169 838	-1 169 838	-1 171 878	-1 171 878
Henkilöstökulut	-770 128	-822 295	-833 099	-831 059	-831 059	-833 099	-833 099
Palvelujen ostot	-177 865	-152 869	-173 299	-173 299	-173 299	-173 299	-173 299
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 513	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350	-24 350
Vuokrat	-136 790	-137 110	-141 130	-141 130	-141 130	-141 130	-141 130
Muut kulut	-500						
Toimintakate	-1 078 501	-1 084 624	-1 119 878	-1 117 838	-1 117 838	-1 119 878	-1 119 878

Ympäristö- ja lupapalvelut

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	473 368	730 500	730 500	730 500	730 500	730 500	730 500
Myyntituotot	52 296	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000
Maksutuotot	412 999	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000
Tuet ja avustukset	168						
Muut toimintatuotot	7 904	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Toimintamenot	-1 984 279	-2 125 653	-2 164 995	-2 164 130	-2 164 130	-2 164 995	-2 164 995
Henkilöstökulut	-1 400 383	-1 487 823	-1 536 795	-1 535 930	-1 535 930	-1 536 795	-1 536 795
Palvelujen ostot	-223 857	-268 750	-254 650	-254 650	-254 650	-254 650	-254 650
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 410	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510	-30 510
Avustukset	-136 662	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
Vuokrat	-196 016	-192 830	-197 300	-197 300	-197 300	-197 300	-197 300
Muut kulut	-4 951	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740	-5 740
Toimintakate	-1 510 911	-1 395 153	-1 434 495	-1 433 630	-1 433 630	-1 434 495	-1 434 495

TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
(tilasto toteutuneesta)						
MAAOMAISUUS						
Kaupungin maaomaisuus (ha)	7844	1905	8000	8100	8150	8150
Vuokra-alueet (ha)	740	740	740	740	740	740
TONTTIEN LUOVUTUS						
Luov. pientalotontit (kpl)	9	11+4	8	8	8	8
Luov. kerrostalotontit (kpl)	1	0	1	1	1	1
Luov. yritystontit (kpl)	4	2+4	5	5	5	5
KIINTEISTÖREKISTERI JA KIINTEISTÖJEN MUODOSTUS	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kiinteistörekisteriysiköitä (kpl)	6526		6470	6500	6500	6500
Lohkottu tontteja (kpl)	33	22	20	20	20	20
Lohkottu yleisiä alueita (kpl)	14	16	10	10	10	10
KARTASTOT						
Mobiilikeilaus (km)	0	0				
Täydennyskartoitus	120	100	50	50	50	50

TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Rakentamisluvat, ilmoitusmenettely	552	417	350	300	300	300
Poikkeamisluvat ja sijoittamisen edellytykset	13	18	35	20	20	20
Rakennusvalvonnan tarkastuskäynnit	670	630	600	650	650	650
Rakennusvalvontamaksu (t€)	281	297	430	430	430	430

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028

2.8 Tekninen valiokunta

TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Ympäristöluvut ja veloitteet	3	5	3	4	3	3
Merkinnät ympäristönsuojelun tietojärjestelmään	3	5	3	3	3	3
Lausunnot, selvitykset, aloitteet ja kehotukset	61	25	65	65	65	65
Vesioikeudelliset riitaratkaisut	3	0	0	1	0	0
Määräykset ilmoitusten johdosta (ruoppaus, jätevesi)	36	31	35	35	35	35
Tarkastus- ja valvontakäynnit	127	98	110	110	110	110
Tarkastetut veloitetarkkailuraportit	154	98	125	125	125	125
Maa-ainesluvut			1	1	1	1
Kalastuslupien myynti	1562	1418	1550	1550	1550	1550
Isorysälupia (kaupallinen kalastus)	1	17	23	1	1	1

Tekva hankkeet

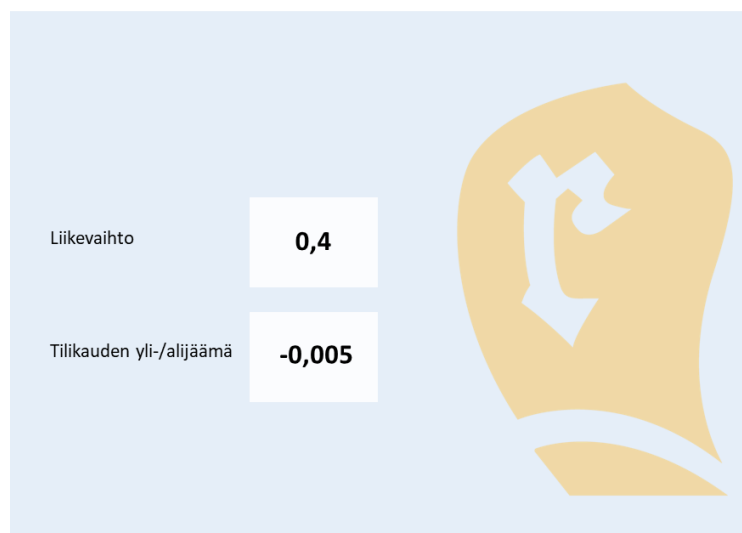
	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	73 826	72 500	91 000	91 000	91 000	91 000	91 000
Tuet ja avustukset	73 826	72 500	91 000	91 000	91 000	91 000	91 000
Toimintamenot	-88 747	-128 214	-155 610	-155 010	-155 010	-155 610	-155 610
Henkilöstökulut	-14 767	-12 714	-610	-10	-10	-610	-610
Palvelujen ostot	-68 996	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 984						
Muut kulut		-55 500	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000	-95 000
Toimintakate	-14 921	-55 714	-64 610	-64 010	-64 010	-64 610	-64 610

3 Taseyksiköt

3.2 Pienvenesatamat –taseyksikkö

Tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Liikevaihto	332 012	359 000	381 000	381 000	381 000	381 000	381 000
Liiketoiminnan muut tuotot							
Materiaalit ja palvelut	-142 641	-141 840	-150 140	-150 140	-150 140	-150 140	-150 140
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 656	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300	-41 300
Palvelujen ostot	-123 985	-100 540	-108 840	-108 840	-108 840	-108 840	-108 840
Henkilöstökulut	-30 295	-37 742	-31 402	-31 169	-31 169	-31 402	-31 402
Poistot ja arvonalentumiset	-130 618	-176 072	-176 072	-187 328	-187 328	-192 221	-214 884
Liiketoiminnan muut kulut	-144	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100
Liikelylijäämä	28 313	1 246	21 286	10 263	10 263	5 137	-17 526
Rahoitustuotot ja -kulut	-16 321	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Satunn. tuotot ja kulut							
Tilikauden yli-/alijäämä	11 993	-13 754	6 286	-4 737	-4 737	-9 863	-32 526



Rahoituslaskelma

Pienvenesatamat	TA 2026 KJ/KH	TS 2027 KJ/KH	TS 2028 KJ/KH
Tulorahoitus	182 591	182 358	182 358
Liikelyli-/alijäämä	10 263	5 137	-17 526
Tulorahoituksen korjaukset			
Poistot ja arvonalentumiset	187 328	192 221	214 884
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 000	-15 000	-15 000
Investoinnit netto	-200 000	-200 000	-200 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-200 000	-200 000	-200 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	-17 409	-17 642	-17 642
Vaikutus maksuvalmiuteen	-17 409	-17 642	-17 642

Toiminnot ja palvelut

Pienvenesatamat -taseyksikkö tuottaa laituripaikkojen vuokrauspalveluita veneilijöille. Vuoden 2026 aikana on tarkoitus luopua veneiden kausisäilytyksestä ja keskittyä laituripaikkavuokraukseen.

Laitureja uusitaan suunnitelman mukaan sekä parannetaan venesatamien turvallisuutta mm. asentamalla kameroita. Vuonna 2026 lopuksiivotaan talvisäilytysalueet, joka aiheuttaa talousarviovuodelle lisäkustannuksia.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Henkilöstöön ei ole odotettavissa muutoksia vuonna 2026.

Talouteen liittyvät näkymät

Talousarviossa vuodelle 2026 on huomioitu uuden merijakamon laiturin vuokratuotot, venepaikkojen hintojen korotusvaraus sekä talvisäilytyspaikoista pois jäävät tulot. Laituri-investointeihin ehdotetaan 200 000 euroa.

Riskit ja riskienhallinta

Strategiset - Toimintaympäristö ja muutokset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Asiakkaiden väheneminen	Huolehditaan venesatamien toiminnallisuudesta ja markkinoinnista	Käyttöaste on 84 %:ssa elokuussa 2025.	2	3	6

Taloudelliset - Omaisuuden hallinta

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Ilkivalta	Kameravalvontaa lisätään, vahingot korvataan mahdollisimman pian, mahdollinen tiedottaminen, jos vakava loukkaantumisen riski.	Kameravalvontaa on lisätty suunnitelmallisesti vuosittain. Lukittavia portteja on asennettu. Kehitystoimenpiteitä on kartoitettu yhdessä asiakkaiden kanssa.	2	3	6

Vahingolliset – Henkilöstö

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	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 laituri- kiinnikkeiden kun- toa ja uusitaan van- hoja laitureita.	Laitureita uusitaan suunnitelmallisesti vuo- sittain. Kiinnitysten tarkkailu on osa pien- venesatamien jatkuvaa toimintaa.	3	2	6

Investoinnit

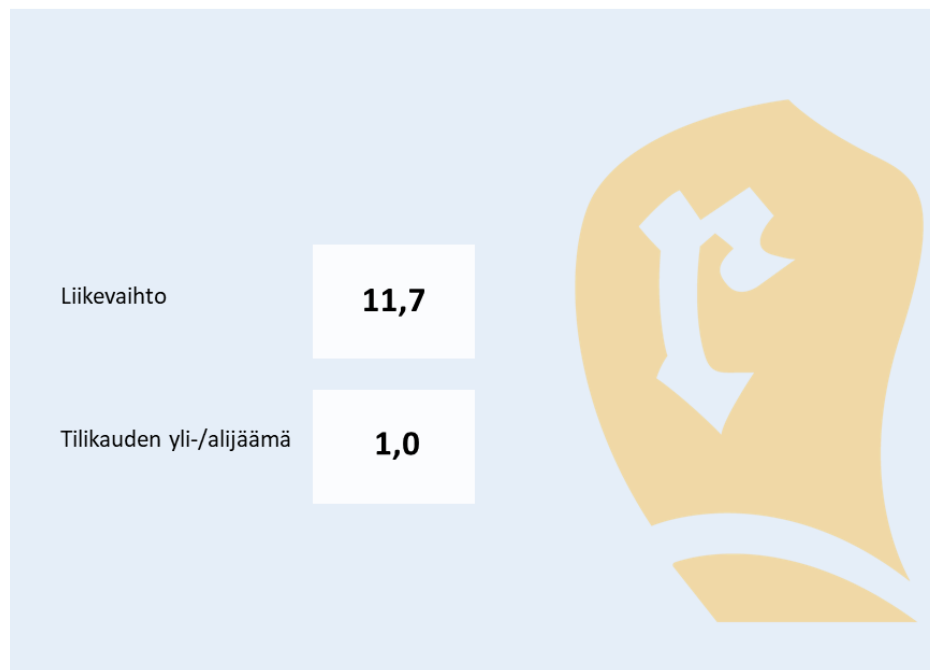
Projekti	Kustannus- arvio 2026- 2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
793001 Laituri-investoinnit (KH)	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Menot	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Tulot											
Netto	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000

4 Liikelaitokset

4.1 Rauman vesi- ja viemäriliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Liikevaihto	11 237 330	11 717 435	11 717 435	11 717 435	11 717 435	11 635 335	11 635 335
Liiketoiminnan muut tuotot	28 449	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
Materiaalit ja palvelut	-3 811 103	-4 328 120	-4 477 350	-4 477 350	-4 477 350	-4 477 350	-4 477 350
Henkilöstökulut	-1 613 907	-1 527 480	-1 595 907	-1 532 598	-1 532 598	-1 595 907	-1 595 907
Poistot ja arvonalentumiset	-3 878 167	-4 187 376	-4 187 376	-3 926 613	-3 926 613	-3 905 546	-3 841 959
Liiketoiminnan muut kulut	-131 381	-136 252	-136 332	-136 332	-136 332	-136 332	-136 332
Liikelylijäämä	1 831 222	1 565 207	1 347 470	1 671 542	1 671 542	1 547 200	1 610 787
Rahoitustuotot ja -kulut	-510 411	-710 622	-648 392	-648 392	-648 392	-648 392	-648 392
Yli- ja alijäämä ennen sat eriä	1 320 811	854 585	699 078	1 023 150	1 023 150	898 808	962 395
Tilikauden yli-/alijäämä	1 320 811	854 585	699 078	1 023 150	1 023 150	898 808	962 395



KJ: Vähennetty henkilöstökuluista toimistoinsinööri vakansi (ei sisälly kj:n vakanssiesityksiin) 50 000 euroa.

Rahoituslaskelma

Vesi- ja viemärlaitos	TA 2026 KJ/KH	TS 2027 KJ/KH	TS 2028 KJ/KH
Tulorahoitus	4 949 763	4 804 354	4 804 354
Liikeyli-/alijäämä	1 671 542	1 547 200	1 610 787
Tulorahoituksen korjauserät			
Poistot ja arvonalentumiset	3 926 613	3 905 546	3 841 959
Rahoitustuotot ja -kulut	-648 392	-648 392	-648 392
Investoinnit netto	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	714 763	954 354	804 354
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	-251 917	-12 326	-162 326

Toiminnot ja palvelut

Rauman Veden olennaiset toiminnot tiivistetysti sekä kehittämistoimet vuonna 2026:

Raakaveden hankinta

Veden hankinta tapahtuu ottamalla vettä joko Kokemäenjoesta, Eurajoesta tai Lapinjoesta vesitilanteesta ja vedenkulutuksesta riippuen. Hankinta on järjestetty yhteistoiminnassa metsäteollisuuden kanssa.

Rauman Vesi on mukana kahdessa alueellisessa vedenhankintaprojektissa, joiden esiselvitys- tai selvitysvaihe etenee 2026.

Vesilaitos

Vesilaitos toimii kahdessa vuorossa klo 6–22. Yöksi vettä pumpataan vesitorniin, mistä vettä saadaan klo 22–06. Vesilaitoksen laajennus on alkanut alkusyksyllä 2025 ja valmistuu vuonna 2026. Laajenuksen myötä laitoksen kapasiteetti ja toimintavarmuus parantuvat.

Verkostot

Rauman Veden toimintaan kuuluu kolme eri verkostoa; puhdasvesiverkosto, jätevesiverkosto ja hulevesiverkosto. Verkostoja rakennetaan uudis-

kohteisiin sitä mukaan, kun on tarvetta esim. uusien tonttien käyttöönottoon. Olemassa olevia verkostoja perus kunnostetaan. Verkoston yllä- ja kunnossapitotason säilyttämisen takia etenkin peruskunnossapidon volyymia tulee lisätä, esitys vuoden 2026TA 2,0M€. Hulevesiverkoston hallinnointi ja ylläpito tulee arvioida uudelleen vuoden 2026 aikana.

Vedenpuhdistamo

Rauman Vesi / Rauman kaupunki on mukana metsäteollisuuden (UPM, Metsä) yhteispuhdistamossa. Yli 20 vuoden ajalta olevat kokemukset ja tulokset tukevat käsitystä hyvästä toimintamallista. Puhdistamon operatiivisesta toiminnasta vastaa metsäteollisuus. Rauman Vesi on mukana puhdistamon kehittämistoimissa vuonna 2026. Rauman Vedellä on osana prosessia oma puhdistamo, mikä toimii puhdistamoprosessin alussa ns. välppäämönä.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Vuodelle 2026 esitetään toimistoinsinöörin toimen perustamista ja samalla esitetään lakkautettavaksi toimistonhoitajan vakanssi. Heikkokuntois-

ten verkostojen peruskorjausmäärän kasvattaminen edellyttää laaja-alaista ja itsenäistä hankintasioiden valmistelu- ja kilpailutusosaamista; osa hankkeista tehdään yhteistoiminnassa aluepalveluiden kanssa. Muilta osin näkymät säilyvät ennallaan.

KJ: Vakanssiesitys ei sisällä toimistoinsinöörin toimen perustamista.

Talouteen liittyvät näkymät

Talousarviovalmistelun lähtökohtana on ollut, että käyttömaksut säilyvät edelleen vuonna 2026 nykyisellä tasolla (vesimaksu 2,66 €/m³ sis. alv 25,5 % ja jätevesimaksu 2,66 €/m³ sis. alv 25,5 %), vesihuollon perusmaksua on tarkoitus korottaa 10

%:lla vuonna 2026. Tuottokertymän oletetaan pysyvän vuoden 2025 tasolla. Talousarvio ei sisällä oleellisia toiminnallisia muutoksia.

Yhteispuhdistamon yhteistoimintaosuuksiin esitetään 150 000 euron korotusta. Lisäksi vakanssipa-ketti sisältää yhden vakanssi perustamishdotuksen, joka nostaa kustannuksia. Rauman Veden kaupungille maksamat korkokulut pienenevät arviolta noin 60 000 euroa vuodelle 2026. Muilta osin käyttötalous ei sisällä muutoksia vuoteen 2025 verrattuna.

Investointitaso pysyy viime vuosien tasolla.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Jätevesien kä-sittelyn estymi-nen	Rauman Vesi on laa-tainut toiminnan ris-kikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asia-kirjoja katselmoi-daan vuosittain. Vuoden 2022 aikana Rauman Vesi on teettänyt insinööri-työn jätevesiverkos-ton häiriökorteista.	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riski-kartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjoja katselmoidaan vuosittain. Vuoden 2022 aikana Rauman Vesi on teettänyt insinööri-työn jätevesiverkos-ton häiriökorteista.	2	1	2
Pitkät sähkö-nenetykset	Kriittisille kohteille järjestetään varavoimayhteys	Tilanne parantunut vuoden 2024-05 ai-kana, mahdollisuudet sähkönsäännöstelyyn on pienentynyt. Vuoden 2024 aikana tuli esille joitain kriittiseen infraan (ml. vesi-huolto) liittyviä tunkeutumisia, tähän kiin-nitetty huomiota aikaisempaa enemmän.	3	1	3
Riittämätön henkilöstö	Työtapojen uudista-minen Hyvä johtaminen Sijaisten tehokas käyttö	Henkilöstön saatavuudessa ei ole vuoden 2024-05 aikana ollut vaikeuksia.	1	1	1
Talousveden laadun heikke-neminen	Rauman Vesi on laa-tainut toiminnan ris-kikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asia-kirjoja arvioidaan vuosittain.	Vesilaitos ja verkosto ovat pääsääntöisesti hyvässä kunnossa, ei merkkejä tilanteissa, jossa talousveden laatu heikentynyt. Vesilaitoksen laajennus on alkamassa vuonna 2025 ja tässä projektissa parannee-taan vesilaitoksen toimintavarmuutta.	2	2	4

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
4 Liikelaitokset

Talousveden riittämätön määrä	Rauman Vesi on laatinut toiminnan riskikartoitusasiakirjat (WSP ja SSP) vuoden 2018 aikana. Asiakirjat katselmoidaan vuosittain.	Vesilaitos ja verkosto ovat pääsääntöisesti hyvässä kunnossa, ei merkkejä tilanteissa jossa talousveden laatu heikentynyt. Vesilaitoksen laajennus alkaa vuonna 2025 ja tässä projektissa parannetaan vesilaitoksen toimintavarmuutta.	2	2	4
Vesihuoltopalveluihin vaikuttavat poikkeus-tilanteet	Ohjelmistojen uudistaminen, etätyön kehittäminen, yhteistyöverkoston ylläpitäminen toisten vesilaitosten ja muiden alan toimijoiden kanssa.	Osana kaupungin varautumista vesihuollon poikkeus-tilanteisiin on varauduttu. Rauman Vesi osallistuu varautumiseen liittyviin koulutuksiin ja harjoituksiin.	3	1	3

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Kustannusten merkittävä kasvaminen	Aktiivinen toimintakentän seuranta ja taksan tarkastaminen tarvittaessa.	Kustannusten nousu on helpottanut vuoden 2024 aikana ja on ollut maltillista vuonna 2025.	1	1	1
Veden käytön merkittävä laskeminen, jolla merkittävä vaikutus liikelaitoksen talouteen.	Aktiivinen toimintakentän seuranta ja taksan tarkastaminen tarvittaessa.	Vuonna 2024-05 vedenkäyttö on palautunut aikaisempaan määrään.	2	2	4

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Projektien kustannusten kasvaminen	Oikea aikainen valmistautuminen ja kilpailutus.	Kustannukset kasvaneet maltillisesti, vuonna 2024 hieman merkkejä rakentamisen hiljenemisestä, joka voi mahdollisesti hillitä rakentamisen kustannuksia. Tilanne jatkunut 2025 samana.	2	1	2

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	Suuruus
Henkilökoh- taisten tietojen tai salassa pi- dettävien tie- tojen vuotami- nen	Rauman kaupungin tietosuojaohjeiden mukainen toimita ja riittävän tietosuoj- osaamisen ylläpito.	Ei muutosta	2	1	2

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
4 Liikelaitokset

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. NIS2 direktiivin käyttöönottoon on alettu varautua vuoden 2024-05 aikana.	2	2	4
-----------------------------------	---	--	---	---	---

INVESTOINNIT

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Rauman Vesi, yhteensä	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Menot	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
780001 Verkostojärjestelyt	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
<i>Eripuolilla tehtäviä verkostojärjestelyitä</i>											
Menot	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Tulot											
Netto	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
780003 Haja-asutuksen vesihuolto	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
<i>Haja-asutusalueella tehtävät verkostojärjestelyt</i>											
Menot	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot											
Netto	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
780004 Peruskunnostusohjelma	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
<i>- Otan alue 2026-2027</i>	<i>-1 000 000</i>		<i>-600 000</i>	<i>-400 000</i>		<i>-600 000</i>	<i>-400 000</i>		<i>-600 000</i>	<i>-400 000</i>	
<i>- Jussinkylän alue 2026-2028</i>	<i>-900 000</i>		<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>
<i>- Nikulanmäki 2026-2028</i>	<i>-1 000 000</i>		<i>-400 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-300 000</i>
<i>- Kourujärvi 2026-2035</i>	<i>-2 100 000</i>		<i>-300 000</i>	<i>-800 000</i>	<i>-1 000 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-800 000</i>	<i>-1 000 000</i>	<i>-300 000</i>	<i>-800 000</i>	<i>-1 000 000</i>
<i>- Vielä kohdistamattomat peruskunnostushankkeet</i>	<i>-1 500 000</i>		<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-700 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-700 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-400 000</i>	<i>-700 000</i>
Menot	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
Tulot											
Netto	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
780052 Lakari	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Alueen vesihuollon suunnittelu vuodelle 2026, toteutus erillinen päätös</i>											
Menot	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
780058 Vanha-Lahti	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
<i>Vanha-Lahten alueen jatko, suunnittelu, toteutus erillinen päätös</i>											
Menot	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Tulot											
Netto	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
780059 Koillinen teollisuusalue	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<i>Toteutus erillinen päätös</i>											
Menot	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot											
Netto	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
780063 Susivuoren teollisuusalue	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
<i>Pohjoiskehän ja Oikittien alue</i>											
Menot	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
Tulot											
Netto	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
780065 Keskustan kehittäminen	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
<i>Kanalinranta välillä Kalliokatu - Kanavakatu</i>											
Menot	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
Tulot											
Netto	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
780060 Länsiranta	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
<i>Nortamonkadun ja siihen liittyvien katujen ja vesihuollon peruskunnostaminen, suunnittelu vuonna 2025-2026, toteutus 2026-2031</i>											
Menot	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
Tulot											
Netto	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
780064 Karin kampuksen alueen katujen ja vesihuollon peruskunnostus	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
<i>Alfredinkatu</i>											
Menot	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
781003 Vesimittarit (vj)	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
<i>Etäluettavien mittarien asentaminen</i>											
Menot	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Tulot											
Netto	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000

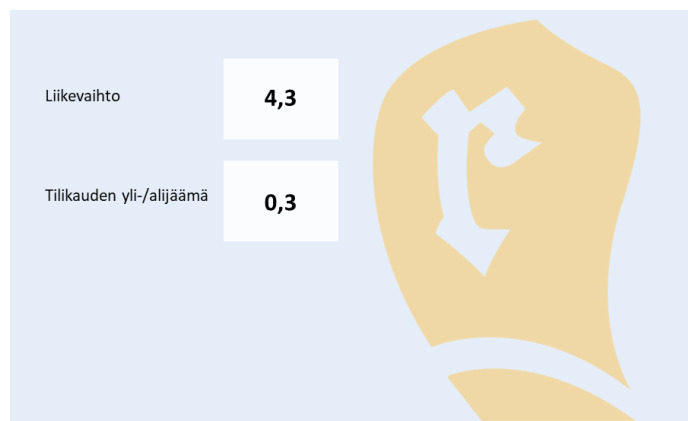
Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
4 Liikelaitokset

Projekti	Kustannus-											
	arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028	
781009 Vesitornin peruskunnostus	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Vesitornin vuosittaiset peruskunnostustyöt</i>												
Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot												
Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
781015 Vedenpuhdistamo	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-200 000
<i>Laitoksen laajennus toteutus 2025-2026 ja jatkuva huoltokorjaus</i>												
Menot	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-200 000
Tulot												
Netto	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-200 000
781025 Alueelliset vesihuoltohankkeet	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Alueellisiin vesihuoltohankkeisiin osallistuminen</i>												
Menot	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-100 000
Tulot												
Netto	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-100 000
783007 Pumppaamoiden peruskunnostus	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-150 000
<i>Pumppaamoiden peruskunnostus erillisen listan mukaisesti</i>												
Menot	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-150 000
Tulot												
Netto	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-150 000
783021 Kuljetuskaluston uusiminen	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
<i>Autojen uusiminen suunnitelman mukaisesti, hankitaan sähköautoja (ml. hybridi)</i>												
Menot	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Tulot												
Netto	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
783026 Työmaalaitteiden uusinta	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
<i>Viemärikamera (2026)</i>												
Menot	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
Tulot												
Netto	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-10 000
783011 Jätevedenpuhdistamo	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Jätevesilaitoksen komponenttien uusintoja</i>												
Menot	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot												
Netto	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-50 000
783024 Yhteispuhdistamo	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-30 000
<i>Sammatusjärjestelmä, komponenttien uusintoja (2026)</i>												
Menot	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot												
Netto	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-30 000
783023 Poikkeusoloihin varautuminen	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-30 000
Menot	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot												
Netto	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-30 000

4.2 Rauman seudun jätehuoltoliikelaitos

Tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Liikevaihto	4 426 052	4 523 920	4 323 920	4 323 920	4 323 920	4 278 020	4 278 020
Liiketoiminnan muut tuotot	141 906	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Materiaalit ja palvelut	-3 471 219	-3 488 363	-3 100 453	-3 100 453	-3 100 453	-3 100 453	-3 100 453
Henkilöstökulut	-493 858	-494 478	-497 126	-495 964	-495 964	-497 126	-497 126
Poistot ja arvonalentumiset	-426 689	-362 639	-362 639	-283 164	-283 164	-289 356	-292 475
Liiketoiminnan muut kulut	-74 955	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744	-75 744
Liikelylijäämä	101 237	103 696	288 958	369 595	369 595	316 341	313 222
Rahoitustuotot ja -kulut	5 456	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750	-71 750
Yli- ja alijäämä ennen sat eriä	106 692	31 946	217 208	297 845	297 845	244 591	241 472
Tilikauden yli-/alijäämä	106 692	31 946	217 208	297 845	297 845	244 591	241 472



Rahoituslaskelma

Jätehuoltolaitos	TA 2026 KJ/KH	TS 2027 KJ/KH	TS 2028 KJ/KH
Tulorahoitus	581 009	533 947	533 947
Liikelyli-/alijäämä	369 595	316 341	313 222
Tulorahoituksen korjauserät			
Poistot ja arvonalentumiset	283 164	289 356	292 475
Rahoitustuotot ja -kulut	-71 750	-71 750	-71 750
Investoinnit netto	-370 000	-140 000	-140 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit (-)	-370 000	-140 000	-140 000
Rahoitusosuudet investointeihin			
Käyttöomaisuuden myyntitulot			
Varsinainen toiminta ja investoinnit (netto)	211 009	393 947	393 947
Vaikutus maksuvalmiuteen	211 009	393 947	393 947

Toiminnot ja palvelut

Rauman seudun jätehuoltoliikelaitoksen jäsenkuntiin kuuluu Rauma ja Eurajoki. Liikelaitoksen organisaatioon kuuluu liikelaitoksen johtokunta ja viranomaisena toimii Rauman seudun jätehuoltolautakunta. Liikelaitosperiaatteen mukaisesti laitoksen budjetin menot katetaan laitoksen tuloilla. Vuonna 2026 liikelaitoksen toiminnassa ei tapahdu olennaisia muutoksia kuluvaan vuoteen. Salon Korvenmäellä sekajätteen vastaanottohinta laskee 1.1.2026 merkittävästi, mikä antaa mahdollisuuden sekajätteen hinnan 6 prosentin tarkistukseen alaspäin ja samalla osa hyödystä ohjataan liikelaitoksen toiminnan kehittämistoimiin ja taseen vahvistamiseen seuraavien vuosien aikana. Sopimuskausi on 10 vuotta. Myös sekajätteen kuljetuskustannus alenee 1.1.2026.

Jäteaseman toimistorakennuksen laajennus on valmistunut 2025 ja toimii erinomaisesti palvelen sekä henkilöstöä että asiakkaita. Laitos markkinoi palveluitaan eri tapahtumissa ja toisaalta järjestää itse alan tilaisuuksia.

Henkilöstöön liittyvät näkymät

Liikelaitoksen henkilöstöön liittyen ei esitetä muutoksia.

Talouteen liittyvät näkymät

Talousarvioehdotuksessa liikevaihto pienenee 200 000 euroa verrattuna vuoden 2025 talousarvioon. Muutosta selittää ehdotus jätetaksojen pienentämisestä sekajätteen käsittelyn osalta. Ehdotuksen taustalla on pienentynyt sekajätteen polttolaitoksen vastaanottohinta vuoden 2026 alusta alkaen. Muutoksesta johtuen, myös kulut pienenevät merkittävästi. Tämä näkyy palvelujen ostojen tiliryhmässä. Muilta osin talousarvio ei sisällä oleellisia muutoksia.

Ennakoitujen tuottojen pienentyessä kustannuksia vähemmän vahvistuu liikelaitoksen liikeylijäämä ja sitä kautta tilikauden ylijäämä merkittävästi. Tämä mahdollistaa liikelaitokselle vahvemman talouden ja kyvyn tehdä investointeja tulevaisuudessa.

Riskit ja riskienhallinta

Operatiiviset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutavuus	Todennäköisyys	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 jättekuljetuksen 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 riittävyys	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 toiminoille järjestetään varavoimayhteys	Varauduttu valmiussuunnitelmalla poikkeustilanteisiin.	2	2	4

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
4 Liikelaitokset

Poikkeustilan- teet, joilla on vaikutusta jäte- huoltopalvelui- den hoitami- seen	Ohjelmistojen uudis- taminen, etätyön kehittäminen, yh- teistyöverkoston yl- läpittäminen toisten jätehuoltolaitosten ja muiden alan toi- mijoiden kanssa.	Varauduttu valmiussuunnitelmalla poik- keustilanteisiin	2	2	4
--	---	--	---	---	---

Strategiset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Jätelakiuudis- tuksen ja tiu- kentuvien ke- räysveloittei- den tuomat kustannukset ja henkilöstöre- surssien lisäyk- set	Aktiivinen osallistu- minen yhteistyöeli- miin ja budjetoin- nissa varautuminen mahdollisiin lisäkus- tannuksiin.	Vuoden 2024 vakanssipaketissa avattiin jä- tehuoltolaitokselle uusi vakanssi ja henkilö on rekrytoitu. Kustannukset pysyneet hallinnassa.	1	2	2
Kustannusten merkittävä nousu	Oikeanaikainen kil- pailutus, aktiivinen vuoropuhelu eri toi- mijoiden kanssa.	Hintojen nousu on huomattavasti hidastu- nut vuoden 2024 aikana.	2	2	4

Taloudelliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Projektien kus- tannusten kas- vaminen	Oikea-aikainen val- mistautuminen ja kilpailutus.	Hintojen nousu on loiventunut mutta edel- leen painetta kustannuksissa on.	1	2	2

Vahingolliset

Riski	Hallintatoimenpiteet	Seurantatieto	Vaikutta- vuus	Toden- näköisyys	Suuruus
Henkilökohtais- ten tietojen tai salassa pidettä- vien tietojen vuotaminen	Rauman kaupungin tietosujoaohjeiden mukainen toimita ja riittävän tietosujo- osaamisen ylläpito. Tietojärjestelmät ovat tietoturvallisia ja henkilöstö huo- mioi tietosuojan vaatimukset päivit- täisessä toimin- nassa.	Henkilöstö on käynyt tarvittavat tietosuo- jakoulutukset.	2	2	4

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
4 Liikelaitokset

Tietojärjestelmien toimintomuus	Järjestelmiä käytetään suunnitellusti. Tietojärjestelmät ovat tietoturvallisia ja henkilöstö huomioi tietosuojan vaatimukset päivittäisessä toiminnassa.	Tietojärjestelmien osalta ollaan mentyneissä määrin Saas-palveluihin, näin ollen riski järjestelmien epäkäytettävyyteen on pienentynyt.	2	2	4
---------------------------------	--	---	---	---	---

INVESTOINNIT

Projekti	Kustannusarvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Jätehuoltoilkelaitos, yhteensä	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000
Menot	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000
790022 Kierrätyspisteiden kunnostus/astianvaihdot	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Menot	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
790023 Korttelikeräys	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
790036 Jäteaseman alueen asfalttiteiden korjaus	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
<i>Jäteaseman alueen vuosittaiset pieninvestoinnit</i>											
Menot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790015 Hevossuon jäteaseman toimistorakennuksen laajennus	0	-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Toimistorakennus 2024</i>											
Menot	0	-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
790056 Tasolasikatoksen rakentaminen	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
790048 Kompostointikentän parannus	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000
<i>Haravointijätteiden käsittely (aumojen kääntämiseen ja kompostaukseen läpi suotautuvien vesien johtamiseksi käsitteilyyn ympäristöluvan mukaisesti)</i>											
Menot	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000
790058 Jäteaseman jätteenkäsittelylaitteistot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Menot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790059 Traktori + peräkärry	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0
Menot	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0

5 Tuloslaskelmaosa

5.1 Rauman kaupunki tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	99 975 640	107 153 710	104 613 997	105 363 997	105 363 997	105 609 157	105 609 157
Myyntituotot	32 650 440	38 354 101	39 539 415	39 582 415	39 582 415	39 878 124	39 878 124
Maksutuotot	2 473 728	2 587 000	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500
Tuet ja avustukset	3 358 918	2 474 534	2 711 482	2 711 482	2 711 482	3 327 893	3 327 893
Vuokratuotot	43 799 624	44 780 256	39 992 880	40 029 880	40 029 880	40 032 920	40 032 920
Muut toimintatuotot	17 692 930	18 957 819	19 696 720	20 366 720	20 366 720	19 696 720	19 696 720
Toimintamenot	-190 551 878	-214 291 138	-219 028 843	-219 169 010	-219 279 010	-218 693 453	-218 693 453
Henkilöstökulut	-76 910 858	-83 708 229	-85 504 913	-85 653 080	-85 583 080	-85 454 913	-85 454 913
Palvelujen ostot	-47 463 317	-57 413 566	-59 632 172	-59 632 172	-59 782 172	-59 009 672	-59 009 672
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 964 289	-11 984 216	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844	-10 963 844
Avustukset	-6 876 919	-10 373 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 868 500	-10 868 500
Vuokrat	-29 600 983	-31 382 629	-31 978 263	-31 970 263	-31 970 263	-32 008 263	-32 008 263
Muut kulut	-17 735 512	-19 428 998	-20 156 150	-20 156 150	-20 186 150	-20 388 260	-20 388 260
Toimintakate	-90 576 238	-107 137 428	-114 414 846	-113 805 013	-113 915 013	-113 084 296	-113 084 296
Verotulot	99 791 706	103 168 989	103 004 956	103 004 956	103 004 956	106 215 509	109 956 197
Valtionosuudet	10 638 929	12 934 990	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032
Rahoitustuotot ja -kulut	2 222 935	2 305 732	2 815 226	2 918 426	2 918 426	1 973 604	1 132 307
Vuosikate	22 077 332	11 272 283	6 365 368	7 078 401	6 968 401	10 064 849	12 964 240
Poistot käyttöön ja muist pit	-16 561 094	-19 437 384	-20 679 544	-19 846 562	-19 846 562	-21 469 297	-23 167 065
Tilikauden tulos	5 516 238	-8 165 101	-14 314 176	-12 768 161	-12 878 161	-11 404 448	-10 202 825
Poistoeron muutos	-24 199 079	1 415 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921
Varausten muutos	24 600 000						
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	5 917 160	-6 749 180	-12 888 255	-11 342 240	-11 452 240	-9 978 527	-8 776 904

5.2 Peruskaupunki tuloslaskelma

	TP2024	MTA2025	TA2026VK	TA2026KJ	TA2026KH	TS2027	TS2028
Toimintatulot	84 141 903	90 884 355	88 544 642	89 294 642	89 294 642	89 667 802	89 667 802
Myyntituotot	17 570 734	22 728 746	24 114 060	24 157 060	24 157 060	24 580 769	24 580 769
Maksutuotot	2 473 728	2 587 000	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500	2 673 500
Tuet ja avustukset	3 353 482	2 474 534	2 711 482	2 711 482	2 711 482	3 327 893	3 327 893
Vuokratuotot	43 211 165	44 152 256	39 364 880	39 401 880	39 401 880	39 404 920	39 404 920
Muut toimintatuotot	17 532 794	18 941 819	19 680 720	20 350 720	20 350 720	19 680 720	19 680 720
Toimintamenot	-180 955 429	-204 240 701	-209 145 930	-209 350 569	-209 460 569	-208 810 540	-208 810 540
Henkilöstökulut	-74 803 068	-81 686 271	-83 411 879	-83 624 518	-83 554 518	-83 361 879	-83 361 879
Palvelujen ostot	-41 717 523	-51 066 226	-53 523 512	-53 523 512	-53 673 512	-52 901 012	-52 901 012
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 427 760	-10 515 073	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701	-9 494 701
Avustukset	-6 866 919	-10 373 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 793 500	-10 868 500	-10 868 500
Vuokrat	-29 529 245	-31 281 153	-31 876 707	-31 868 707	-31 868 707	-31 906 707	-31 906 707
Muut kulut	-17 610 913	-19 318 478	-20 045 630	-20 045 630	-20 075 630	-20 277 740	-20 277 740
Toimintakate	-96 813 526	-113 356 346	-120 601 288	-120 055 927	-120 165 927	-119 142 738	-119 142 738
Verotulot	99 791 706	103 168 989	103 004 956	103 004 956	103 004 956	106 215 509	109 956 197
Valtionosuudet	10 638 929	12 934 990	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032	14 960 032
Rahoitustuotot ja -kulut	2 727 891	3 088 104	3 535 368	3 638 568	3 638 568	2 693 746	1 852 449
Vuosikate	16 345 000	5 835 737	899 068	1 547 629	1 437 629	4 726 549	7 625 940
Poistot käyttöön ja muist pit	-12 256 239	-14 887 369	-16 129 529	-15 636 786	-15 636 786	-17 274 396	-19 032 632
Tilikauden tulos	4 088 761	-9 051 632	-15 230 461	-14 089 157	-14 199 157	-12 547 847	-11 406 692
Poistoeron muutos	-24 199 079	1 415 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921	1 425 921
Varausten muutos	24 600 000						
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 489 683	-7 635 711	-13 804 540	-12 663 236	-12 773 236	-11 121 926	-9 980 771

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 2026–2029, syksy 2025 mukaan kunnallisveron osuuden verotuloista arvioidaan olevan keskimäärin noin 72 prosenttia, yhteisöveron noin 12 prosenttia ja kiinteistöveron noin 16 prosenttia. Kuntien verotulojen arvioidaan olevan vuonna 2025 yhteensä noin 14,1 mrd. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulojen arvioidaan pysyvän noin vuoden 2024 tasolla.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien verotulojen ennustetaan kasvavan 5,2 prosenttia vuoteen 2025 verrattuna. Vuonna 2026 kunnallisveron tuoton arvioidaan olevan noin 10,7 miljardia euroa ja kuntien yhteisöveron tuoton noin 1,7 miljardia euroa. Kiinteistöverotuoton arvioidaan olevan noin 2,4 miljardia euroa. Uuden kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan vuonna 2025 noin 33 miljoonaa euroa, josta kaivosten sijaintikuntien osuus olisi noin 20 miljoonaa euroa.

Kunnallisveron tuoton arvioidaan kuntatalousohjelman mukaan olevan vuonna 2026 noin 0,6 mrd. euroa enemmän kuin vuonna 2025. Kunnallisveron tuottoon vaikuttavat kehyskaudella veropohjan kehitys sekä hallitusohjelmaan sisältyvät ja vuosien 2024 ja 2025 kehysriihissä tehdyt päätökset. Palkkatulojen osuus kunnallisveron veropohjasta on keskimäärin noin 68 prosenttia, eläkkeiden noin 24 prosenttia ja muiden tulojen, kuten esimerkiksi päivärahatulojen ja yritystulojen, osuus on noin 8 prosenttia. Tulorakenteessa on kuitenkin suuret erot kuntien välillä. Väestörakenteen ja työllisyyden kehitys vaikuttavat yksittäisten kuntien veropohjaan ja verotuottoon.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntien yhteisöveron tuotoksi arvioidaan 1,74 miljardia euroa

vuonna 2026. Yhteisöveron maksuunpanon mukaisen kokonaistuoton arvioidaan kasvavan vuosittain 2026–2029 keskimäärin noin 1,5 prosentin vuosivauhtia. Kiinteistöveron tuoton arvioidaan olevan noin 2,38 miljardia euroa vuonna 2026, mikä on noin 27 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2025. Kehyskaudella veron tuoton arvioidaan kasvavan keskimäärin noin 2,3 prosentin vuosivauhtia.

Vuonna 2024 voimaan tulleen kaivosmineraaliveron tuoton arvioidaan olevan noin 33 miljoonaa euroa vuonna 2026. Kaivosmineraaliveron tuottoa korottavat kehyskaudella hallitusohjelman ja vuosien 2024 ja 2025 kehysriihien linjaukset, jotka korottavat kaivosveron tuoton noin 105 milj. euroon. Lisäksi valtion ja kuntien välistä jako-osuutta muutetaan siten, että sijaintikuntien osuus kaivosveron tuotosta olisi vuodesta 2027 alkaen 20 prosenttia eli noin 21 milj. euroa.

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 2025 on 7,9. Kuntaliiton 23.9.2025 julkaisemassa veroennustekehikossa on vuodelle 2026 arvioitu kunnan tuloveroa 78 213 899 euroa (talousarviossa ennakoitu 78 213 899 euroa), yhteisöveron osuutta 13 991 057 euroa (talousarviossa ennakoitu 13 991 057 euroa) sekä kiinteistöveroa 10 035 521 euroa (talousarviossa ennakoitu 10 800 000 euroa). Verotuloennuste vuodelle 2026 on yhteensä 102 240 477 euroa (talousarviossa ennakoitu 103 004 956 euroa).

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028**
Verolaji						
Kunnallisvero	73 669	73 070	74 963	78 214	80 623	83 628
<i>Muutos %</i>	-56,1	-0,8	2,6	4,3	3,1	3,7
Yhteisövero	15 756	16 608	13 727	13 991	14 793	15 528
<i>Muutos %</i>	-27,7	5,4	-17,4	1,9	5,7	5,0
Kiinteistövero	9 793	10 113	10 133	10 036	10 036	10 036
<i>Muutos %</i>	7,1	3,3	0,2	-1,0	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	99 217	99 792	98 823	102 240	105 451	109 192
<i>Muutos %</i>	-50,1	0,6	-1,0	3,5	3,1	3,5

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 2025.

Kuntaliiton 23.9.2025 julkaisemassa veroennustekehikossa on Rauman kaupungin kiinteistöverotuotot arvioitu tasolle 10 035 000 euroa vuonna 2026.

5.5 Osuus yhteisöveron tuotosta

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

Kuntaliiton 23.9.2025 julkaisemassa veroennustekehikossa on Rauman osuus yhteisöverotuotosta arvioitu tasolle 13,99 miljoonaa euroa vuonna 2026. Vuodelle 2025 arvio on 13,73 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 ennakkollisia 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 20.10.2025 päivitetyn ennakkollisen laskelman kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta mukaan Rauman kaupungin valtionosuudet vuonna 2025 ovat noin 14,96 miljoonaa euroa. Tämä on 577 000 euroa enemmän kuin vuodelle 2025 arvioitu valtionosuuksien lopputulema.

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

5.7 Rahoitustuotot ja –kulut

Rahoitustuotoiksi ja –kuluiksi nettona on arvioitu vuodelle 2026 2,8 miljoonaa euroa. Liikelaitosten maksama peruspääoman korko on 0,4 miljoonaa euroa.

5.8 Poistot

Poistojen arvioidaan vuonna 2026 olevan 19,7 miljoonaa euroa.

6 Investointiosa

Yhteenveto

	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Rauman kaupunki	-46 390 000	-22 760 000	-14 595 000	-30 226 667	-31 860 000	-25 095 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Menot	-46 950 000	-22 910 000	-14 745 000	-49 320 000	-33 410 000	-25 245 000	-49 090 000	-33 410 000	-25 245 000
Tulot	560 000	150 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000
Netto	-46 390 000	-22 760 000	-14 595 000	-30 226 667	-31 860 000	-25 095 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Peruskaupunki	-41 585 000	-18 570 000	-10 255 000	-25 421 667	-27 670 000	-20 755 000	-25 191 667	-27 670 000	-20 755 000
Menot	-42 145 000	-18 720 000	-10 405 000	-44 515 000	-29 220 000	-20 905 000	-44 285 000	-29 220 000	-20 905 000
Tulot	560 000	150 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000	19 093 333	1 550 000	150 000
Netto	-41 585 000	-18 570 000	-10 255 000	-25 421 667	-27 670 000	-20 755 000	-25 191 667	-27 670 000	-20 755 000
Taseyksiköt	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Pienvenesatamat	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Liikelaitokset	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000
Rauman Vesi	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Jätehuoltoliikelaitos	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000

*TA KJ 2026: investointituloissa Sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen arvioitu myyntitulo

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

6.1 Konsernihallinto

Proj.nro		Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
	Yhteensä	5 573 333	-8 657 000	-5 530 000	-4 260 000	-2 170 000	12 703 333	-4 960 000	-2 170 000	13 003 333	-4 960 000	-2 170 000
	Menot	-14 410 000	-9 107 000	-5 680 000	-4 410 000	-2 320 000	-5 580 000	-6 510 000	-2 320 000	-5 280 000	-6 510 000	-2 320 000
	Tulot	19 983 333	450 000	150 000	150 000	150 000	18 283 333	1 550 000	150 000	18 283 333	1 550 000	150 000
	Netto	5 573 333	-8 657 000	-5 530 000	-4 260 000	-2 170 000	12 703 333	-4 960 000	-2 170 000	13 003 333	-4 960 000	-2 170 000
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
	<i>Varautuminen kiinteistöosakeyhtiöiden tai muiden vastaavien, kuten palvelukeskusyhtiöiden, osakkeiden hankintaan</i>											
	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											
	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	-20 000	-20 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
	<i>Keskustan kameravalvonta. Kaupunki hankkii kamerat.</i>											
	Menot	-20 000	-20 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-20 000	-20 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
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
	<i>Palvelimet ym. Ja palomuurit Tieran konesaliin.</i>											
	Menot	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
	Tulot											
	Netto	-630 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000	-210 000
700511	Kiinteistöjen myynnit ja ostot	18 450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000
	Menot											
	Tulot	18 450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000
	Netto	18 450 000	150 000	150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000	18 150 000	150 000	150 000
700515	Satama-alue	0	-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit</i>											
	Menot		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot											
	Netto		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
700518	Telakan alue louhinta	0	-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Maanomistajan (Rauman kaupunki) investoinnit</i>											
	Menot		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot											
	Netto		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
700500	Maa-alueiden osto ja myynti	-5 000 000	-7 200 000	-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
	Menot	-5 000 000	-7 500 000	-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		300 000									
	Netto	-5 000 000	-7 200 000	-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
700415	Rauman seisake	-2 900 000	-130 000	-700 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0
	Menot	-2 900 000	-130 000	-700 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0
	Tulot											
	Netto	-2 900 000	-130 000	-700 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0	-1 900 000	-1 000 000	0
700414	Saaristo Master Plan	-1 230 000	-647 000	-720 000	-400 000	-110 000	-720 000	-400 000	-110 000	-420 000	-400 000	-110 000
	<i>KH: Vähennys 300 000. Tarkastellaan tulevaisuudessa.</i>											
	Menot	-1 230 000	-647 000	-720 000	-400 000	-110 000	-720 000	-400 000	-110 000	-420 000	-400 000	-110 000
	Tulot											
	Netto	-1 230 000	-647 000	-720 000	-400 000	-110 000	-720 000	-400 000	-110 000	-420 000	-400 000	-110 000
700416	Koillisväylän tasoliittymä (VT12)	-766 667	0	-1 500 000	0	0	-66 667	-700 000	0	-66 667	-700 000	0
	Menot	-2 300 000	0	-1 500 000	0	0	-200 000	-2 100 000	0	-200 000	-2 100 000	0
	Tulot						133 333	1 400 000		133 333	1 400 000	
	Netto	-766 667	0	-1 500 000	0	0	-66 667	-700 000	0	-66 667	-700 000	0
700302	Talousjärjestelmän käyttöönotto	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0
	Menot	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0
	Tulot											
	Netto	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0	0	-800 000	0
791001	Ruokapalvelun irtaimisto	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
	<i>Nonunkallion keittiön astiat, ruokailuvälineet, lasit, lautaset ja muu keittiön pienirtaimisto (vuodat, kauhat yms.)</i>											
	Menot	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0

6.2 Sivistysvaliokunta

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Sivistysvaliokunta, yhteensä	-1 985 000	-1 185 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000
Menot	-1 985 000	-1 185 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-1 985 000	-1 185 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000	-230 000	-1 485 000	-270 000
704100 Peruskoulun hankinnat	-240 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Menot	-240 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Tulot											
Netto	-240 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
704140 Lukion hankinnat	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<i>Koejärjestelmän hankinta (Abitti 2) ja palvelinten muutokset, kalusto.</i>											
Menot	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot											
Netto	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
704155 Karin kampuksen irtaimisto	0	-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
704164 Raatihuoneen näyttelyirtaimisto	-50 000	-60 000	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Menot	-50 000	-60 000	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Tulot											
Netto	-50 000	-60 000	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
704165 Lapin kirjaston muutos omatoimiseksi	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
704166 Uotilarinne, peruskoulun irtaimisto	-80 000	-845 000	-80 000	0	0	-80 000	0	0	-80 000	0	0
<i>Koulun, päiväkodin ja kirjaston irtaimisto ja aineisto</i>											
Menot	-80 000	-845 000	-80 000	0	0	-80 000	0	0	-80 000	0	0
Tulot											
Netto	-80 000	-845 000	-80 000	0	0	-80 000	0	0	-80 000	0	0
704170 Nanunkallion koulu	-837 000	0	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000
<i>Irtaimisto</i>											
Menot	-837 000	0	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000
Tulot											
Netto	-837 000	0	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000	0	-757 000	-80 000
704171 Nanunkallion päiväkot	-418 000	0	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000
<i>Irtaimisto</i>											
Menot		0	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000
Tulot											
Netto		0	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000	0	-378 000	-40 000
704172 Papinpellon nuorisotalo	-300 000	0	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000
<i>Irtaimisto</i>											
Menot	-300 000	0	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000
Tulot											
Netto	-300 000	0	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000	0	-250 000	-50 000

6.3 Tekninen valiokunta

	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Tekninen valiokunta	-35 825 000	-12 825 000	-7 815 000	-37 895 000	-21 225 000	-18 315 000	-37 965 000	-21 225 000	-18 315 000
Menot	-36 235 000	-12 825 000	-7 815 000	-38 705 000	-21 225 000	-18 315 000	-38 775 000	-21 225 000	-18 315 000
Tulot	410 000	0	0	810 000	0	0	810 000	0	0
Netto	-35 825 000	-12 825 000	-7 815 000	-37 895 000	-21 225 000	-18 315 000	-37 965 000	-21 225 000	-18 315 000

Tilapalvelut

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Tilapalvelut, yhteensä	-63 235 000	-31 495 000	-27 900 000	-9 925 000	-4 410 000	-30 000 000	-18 325 000	-14 910 000	-30 000 000	-18 325 000	-14 910 000
Menot	-63 795 000	-31 735 000	-28 060 000	-9 925 000	-4 410 000	-30 560 000	-18 325 000	-14 910 000	-30 560 000	-18 325 000	-14 910 000
Tulot	560 000	240 000	160 000	0	0	560 000	0	0	560 000	0	0
Netto	-63 235 000	-31 495 000	-27 900 000	-9 925 000	-4 410 000	-30 000 000	-18 325 000	-14 910 000	-30 000 000	-18 325 000	-14 910 000
712000 Vanhojen rakennusten muutostyö	-2 600 000	-1 100 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000
<i>Rak.tekn. lvis korjauksia sekä PTS-ohjelman toteuttamista ja käyttäjän esittämien muutoksien toteutus.</i>											
Menot	-2 600 000	-1 100 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000
Tulot											
Netto	-2 600 000	-1 100 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000	-900 000	-900 000	-800 000
712006 Terveyskeskuksen pääasema	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
712011 Rakennusten energiatehokkuus- ja ekologisuusinvestoinnit	-650 000	-300 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000
<i>Aurinkosähköjärjestelmien rakentaminen, öljy- ja sähkölämmityskohteista luopuminen, valaistus- ja ilmanvaihtojärjestelmien energiatehokkuuden parantaminen.</i>											
Menot	-650 000	-300 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000
Tulot											
Netto	-650 000	-300 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000	-250 000	-200 000	-200 000
714004 Lapin paloasema	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
724035 Linja-autoasema	0	-90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Tarveselvitys ja hankesuunnittelu määrittää hankkeen lopullisen koon ja sitä myöten myös todellisen kustannusarvion.</i>											
Menot		-90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
720032 Karin kampus	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-340 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot		240 000									
Netto		-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
718055 Uotilanrinteen monitoimikeskus	-500 000	-13 000 000	-500 000	0	0	-500 000	0	0	-500 000	0	0
<i>Uotilan päiväkotij- ja peruskoulurakennuksen + itsepalvelukirjaston rakentaminen (7050brm2). Uotilan koulukeskus korvaa nykyisen väistötilakoulun, palloiluhallin, Helkkilän ja Uotilan päiväkodit. Tavoitehinta-arvio 24,3 milj. €. Käyttöönottotavoite 1/2026</i>											
Menot	-500 000	-13 000 000	-500 000	0	0	-500 000	0	0	-500 000	0	0
Tulot											
Netto	-500 000	-13 000 000	-500 000	0	0	-500 000	0	0	-500 000	0	0
718056 Nanunkallion koulu, valmistuskeittiö ja uusi päiväkotij	-25 700 000	-12 220 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000
<i>Nanunkallion koulun, valmistuskeittiön ja päiväkodin rakentaminen (11 095 brm2). Uusi koulu korvaa lähtökohtaisesti Nanun väistötilamoduulit, peruskorjauksissa olevat Nanun valmistuskeittiön ja ruokalarakennuksen ja Kourujärven koulun. Lisäksi rakennukseen tulee liikuntahalli, joka tällä hetkellä puuttuu Nanun koululta. Tavoitehinta-arvio 38,4 milj. € sis. valmistuskeittiön osuuden n. 5,7milj. €. Uusi päiväkotij mitoitetaan viidelle ryhmälle. Käyttöönotto 4/2027 - 8/2027. Pihatöiden loppuun saattaminen mahdollisesti keväällä 2028 riippuen väistötilojen purkaikataulusta.</i>											
Menot	-25 700 000	-12 220 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000
Tulot											
Netto	-25 700 000	-12 220 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000	-18 960 000	-6 040 000	-700 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
724036 Päiväkotiverkon perusparannus ja -uudisinvestoinnit	-2 000 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000
Päiväkotiverkon perusparannus- ja uudisinvestoinnit sivistystoimilan päivitetyn varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvityksen ja laadittujen kuntoarvioiden sekä tehtyjen kuntotutkimusten pohjalta. Aikataulu, kohteet, sisältö ja kustannusarviot tarkentuvat myöhemmin.											
Menot	-2 000 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000
Tulot											
Netto	-2 000 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000
720031 Äijänsuon palloiluolosuhteiden kehittäminen	-2 000 000	-35 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0
Jalkapallostadionin katsomorakennuksen peruskunnostus ja pukuhuone- ja huoltotilojen rakentaminen tai uuden jalkapallostadionin rakentaminen kahdessa vaiheessa. Tarveselvitys ja hankesuunnitelma 2025. Uuden kentän rakentaminen 2026. Katsomo- ja pukuhuonerakennusten laajuus, kustannusarvio ja aikataulu määritetään tarveselvityksen sekä hankesuunnitelman päätöksenteon yhteydessä myöhemmin. Talviharjoitteluhallin laajennuksen tarveselvitys ja hankesuunnittelu 2025-2026. Tarveselvityksen ja hankesuunnittelun jälkeen päätetään, toteutetaanko talviharjoitteluhallin hanke. Äijänsuon alueella on asemakaavamuutos käynnissä, joka linkittyy tähän projektiin.											
Menot	-2 000 000	-35 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0
Tulot											
Netto	-2 000 000	-35 000	0	0	0	-2 000 000	0	0	-2 000 000	0	0
720006 Jäähallin muutos- ja laajennustyö	-19 400 000	0	0	0	0	-500 000	-8 400 000	-10 500 000	-500 000	-8 400 000	-10 500 000
Rauman kaupungin ja Lukon hankesopimukseen liittyvän päätöksenteon jälkeen tuodaan tarveselvitys ja hankesuunnitelma päätöksentekoon 2025 aikana. Tämän pohjalta hankkeen laajuus, kustannusarvio ja aikataulu tarkentuvat.											
Menot	-19 400 000	0	0	0	0	-500 000	-8 400 000	-10 500 000	-500 000	-8 400 000	-10 500 000
Tulot											
Netto	-19 400 000	0	0	0	0	-500 000	-8 400 000	-10 500 000	-500 000	-8 400 000	-10 500 000
721009 Harjoitusjäähallin investoinnit	-750 000	-400 000	-750 000	0	0	-750 000	0	0	-750 000	0	0
Harjoitusjäähallin pohjalaatan uusinta 2026 ja peruskorjaus (2923 brm2) myöhemmin 2030-luvulla. Kustannusarvio tarkentunut keväällä 2025 suoritettujen tarjouskilpailun pohjalta.											
Menot	-750 000	-400 000	-750 000	0	0	-750 000	0	0	-750 000	0	0
Tulot											
Netto	-750 000	-400 000	-750 000	0	0	-750 000	0	0	-750 000	0	0
720013 Papinpellon nuorisotila ja nuorten työpaja uudisrakennus	-3 865 000	-775 000	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0
Nuorten työpaja tarjooa työttömille nuorille harjoittelu- ja työllistämistukipaikkoja. Toteutettavaan rakennukseen sijoittuu työpajan henkilöstö (10 hlöä, 2-3 apuohjaajaa), n. 50 nuorta, etsivät nuorisotyöntekijät (3 hlöä) sekä nuorisohjaajia (4-7 hlöä). Tiloja käyttää karkeasti kuvattuna klo 8-15 nuorten työpaja ja etsivät nuorisotyöntekijät sekä nuorisohjaajista puolet ja toinen puoli iltapäivästä klo 20 ja perjantaina ja lauantaina klo 22 asti. Henkilökuntaa on yhteensä noin 25 sisältäen sekä päivä- että iltakäytön ja nuoria noin 50. Tilat sisältävät tyypillisten huoneiden lisäksi mm. tuotantokeittiön, ruokailutilat, sosiaalitilat, toimistotiloja sekä erilaisia toiminnan tarvitsemia työskentely-, ryhmä-, toiminta- ja verstatiloja. Kehitysvaihe päättyy lokamarraskuussa 2025, jonka jälkeen alkaa 15 kk rakentamisvaihe. Rakennus valmistuu keväällä 2027, jonka jälkeen kalustetaan ja otetaan käyttöön loppuvuoden 2027 aikana. Kustannusarvio 4 935 000€ (alv 0%).											
Menot	-3 865 000	-775 000	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0
Tulot											
Netto	-3 865 000	-775 000	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0	-3 000 000	-865 000	0
720010 Raatihuoneen peruskorjaus/restaurointi + uudisrakennus	-1 240 000	-900 000	-1 240 000	0	0	-1 240 000	0	0	-1 240 000	0	0
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. Kustannusarvio 3,55milj. €. Raatihuoneen pinta-ala 328 brm2, uudisrakennus ~110 brm2.											
Menot	-1 400 000	-900 000	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0
Tulot	160 000		160 000			160 000			160 000		
Netto	-1 240 000	-900 000	-1 240 000	0	0	-1 240 000	0	0	-1 240 000	0	0
724015 Kylmäpihlajan majakan korjaustyöt	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
Majakan matalan osan vesikaton uusinta 2026											
Menot	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
Tulot											
Netto	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
724031 Poroholma	-200 000	-200 000	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0
Poroholman rakennusten korjausinvestoinnit ja tarveselvitys sekä hankesuunnitelma sauna- ja huoltorakennuksen uusinnasta											
Menot	-200 000	-200 000	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0
Tulot											
Netto	-200 000	-200 000	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000	0

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
721004 Otanlahden urheilualueen kehittäminen	-2 930 000	-515 000	-700 000	-1 770 000	-660 000	-700 000	-1 670 000	-560 000	-700 000	-1 670 000	-560 000
- Paviljongin kunnostaminen (265 brm2). Suunnittelu 2024-2025, korjaus- ja muutostyöt 2025-2026	-200 000	-	-200 000			-200 000			-200 000		
- Purkukuntoisen kalustohuoltorakennuksen korvaaminen uudisrakennuksella 2025-2027	-500 000	-	-500 000			-500 000			-500 000		
- YU-kentän peruserännyt ja pysäköinti- sekä kulkujärjestelyt 2027-2028	-2 230 000	-		-1 670 000	-560 000		-1 670 000	-560 000		-1 670 000	-560 000
- Tapahumainfra 2027-2028	0	-		-100 000	-100 000						
Menot yht.	-2 930 000	-515 000	-700 000	-1 770 000	-660 000	-700 000	-1 670 000	-560 000	-700 000	-1 670 000	-560 000
Tulot											
Netto	-2 930 000	-515 000	-700 000	-1 770 000	-660 000	-700 000	-1 670 000	-560 000	-700 000	-1 670 000	-560 000
Tapahumainfra	-200 000	0	0	0	0	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000
Tapahumainfra eriytetty omaksi investointikohteekseen.											
Menot							-100 000	-100 000		-100 000	-100 000
Tulot											
Netto		0	0	0	0	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	-100 000
724032 Fäfangan kesäteatterin kehittäminen	0	-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suunnittelu ja purkutööt 2023, 1.vaiheen toteutus 2024. 2.vaiheen toteutus 2025; wc-tilat 2kpl ja lipunmyyntipiste.											
Menot		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
721006 Lähdepellon huolto- ja varastotila	-100 000	-200 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Kylmä varasto- ja huoltotila n.300m2. Työkoneiden ja liitäntälaitteiden säilytys. Poikkeamislupa saatu vasta elokuussa 2025, minkä vuoksi toteutus siirtyy osittain vuodelle 2026. Kustannusarvio 200 000€ (alv 0%).											
Menot	-100 000	-200 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Tulot											
Netto	-100 000	-200 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
721008 Lähdepellon pysäköintialue	-650 000	-1 300 000	-1 050 000	0	0	-650 000	0	0	-650 000	0	0
Pysäköintialue peruskunnostus											
Menot	-1 050 000	-1 300 000	-1 050 000	0	0	-1 050 000	0	0	-1 050 000	0	0
Tulot	400 000					400 000			400 000		
Netto	-650 000	-1 300 000	-1 050 000	0	0	-650 000	0	0	-650 000	0	0
724029 Maauimala	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Maauimalan rakennusten ja rakenteiden korjaukset, sekä maauimalan ylläpito- ja toiminnan kehittäminen. Laaditaan tarveselvitys ja hankesuunnitelma eri vaihtoehdoilla maauimalan tulevaisuudelle 2025-2026.											
Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
720034 Sammallahtiin sisääntuloportit	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Aluepalvelut

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Aluepalvelut, yhteensä	-12 615 000	-7 158 000	-7 145 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 115 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 115 000	-2 675 000	-2 825 000
Menot	-12 865 000	-7 158 000	-7 395 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 365 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 365 000	-2 675 000	-2 825 000
Tulot	250 000	0	250 000	0	0	250 000	0	0	250 000	0	0
Netto	-12 615 000	-7 158 000	-7 145 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 115 000	-2 675 000	-2 825 000	-7 115 000	-2 675 000	-2 825 000
734015 Keskustan kehittäminen	-750 000	0	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000
Kanalinranta välillä Kanavakatu - Kalliokatu (jatkosuunnittelu 2026 toteus 2027). Keskustavisiio vaikuttaa toteutukseen ja kustannusarvioon. Muut Keskustan kehittämisen hankkeet v. 2028 eteenpäin.											
Menot	-750 000	0	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000
Tulot											
Netto	-750 000	0	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000	-50 000	-350 000	-350 000
734026 Karin kampuksen katualueet	-400 000	0	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000
Alfredinkatu pohjoisosa kirjaston suuntaan suunnittelu v. 2027, toteutus 2028. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä. Keskustavisiio vaikuttaa toteutukseen ja kustannusarvioon.											
Menot	-400 000	0	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000
Tulot											
Netto	-400 000	0	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000	0	-50 000	-350 000
738105 Länsiranta	-110 000	-11 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
Kaava valmisteilla, mm. linja-autoaseman sijoittuminen. Keskustavisiio vaikuttaa toteutukseen ja kustannusarvioon.											
Menot	-110 000	-11 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-110 000	-11 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
734021 Katu- ja liikennejärjestelyt	-240 000	-100 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Määrärahalta toteutetaan mm. liikenneturvallisuussuunnitelmassa esitettyjä pienehköjä parantamistoimenpiteitä, katujen viimeistelyä, bussipysäkkejä ja -katoksia, sadevesikaivojen ja rumpujen rakentamista ja pienehköjä vuoden aikana esille tulevia katuosuuksia.											
Menot	-240 000	-100 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Tulot											
Netto	-240 000	-100 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
738012 Vanhalahti	0	-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
738028 Koillinen teollisuusalue	-510 000	-11 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000
Lakari eteläinen teollisuusalue, asemakaavan toteutus											
Menot	-510 000	-11 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000
Tulot											
Netto	-510 000	-11 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000	-10 000	-100 000	-400 000
740000 Peruskunnostusohjelma	-2 960 000	-1 000 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000
Ves- ja viemäriverkoston saneerauksen rahat on esitetty Rauman Veden talousarvioehdotuksessa.											
- Otan alueellinen peruskunnostus 2023-2027	-450 000		-300 000	-150 000		-300 000	-150 000		-300 000	-150 000	
- Nikulanmäen alueellinen peruskunnostus 2025-2027	-450 000		-300 000	-150 000		-300 000	-150 000		-300 000	-150 000	
- Jussinkylän alueellinen peruskunnostus 2026-2028	-950 000		-400 000	-400 000	-150 000	-400 000	-400 000	-150 000	-400 000	-400 000	-150 000
- Kourujärven alueellinen peruskunnostus käynnistyy mahdollisesti 2028, kustannusarvio tarkentuu vuosittaisten osa-alueiden tarkentuessa ja suunnittelun käynnistyttyä	-400 000				-400 000			-400 000			-400 000
- Lapin alueellinen peruskunnostus käynnistyy mahdollisesti 2028, kustannusarvio tarkentuu vuosittaisten osa-alueiden tarkentuessa ja suunnittelun käynnistyttyä	-400 000				-400 000			-400 000			-400 000
- Pyöräteiden peruskunnostus erillisen ohjelman mukaan	-100 000			-50 000	-50 000		-50 000	-50 000		-50 000	-50 000
- Yksittäisten katujen peruskunnostus erillisen ohjelman mukaan	-210 000		-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Menot	-2 960 000	-1 000 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000
Tulot											
Netto	-2 960 000	-1 000 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000	-1 070 000	-820 000	-1 070 000
734023 Katujen päällystäminen	0	-400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Katujen pintaous ja peruskunnostus erillisen ohjelman mukaan. Päällystystyöt korjausvelan pienentämiseksi pääosin toteutettu.											
Menot		-400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
742000 Ulkovalaistusverkko	-900 000	-350 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Elohopeahäyryvalaisimien ja pylväiden uusiminen. Uusimatta mm. valtion alempiasteisten teiden valaistusta, joissa valtio luovuttanut valaistuksen kunnille. Varauduttava tulevaisuudessa suurpainatriumvalaisimien vaihtoon.											
Menot	-900 000	-350 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Tulot											
Netto	-900 000	-350 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
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.											
Menot	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Tulot											
Netto	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
734025 Kanalin kunnostaminen	-30 000	-170 000	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Ruoppausmassojen pois vieniä ja käsittely 2026. Varaudutaan siihen, ettei 2025 aikana ruoppausmassat vielä kuivu riittävästi.											
Menot	-30 000	-170 000	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Tulot											
Netto	-30 000	-170 000	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
738039 Vuorenhontien jatke	0	-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vuorenhontien jatke ja tasoristeyksen katkaisu+ hulevesijärjestelyt (1 300 000 €, kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä).											
Menot		-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028	
746003	Keskusta-alueen leikkäuistot	-440 000	-820 000	-440 000	0	0	-440 000	0	0	-440 000	0	0
	<i>Keskuspuisto: Laatoitukset, istutukset, leikkivälineet, valaistus, vesijohto- ja viemäryöt, sähkötyöt, Viikun patsas.</i>											
	Menot	-690 000	-820 000	-690 000	0	0	-690 000	0	0	-690 000	0	0
	Tulot	250 000		250 000	0	0	250 000	0	0	250 000	0	0
	Netto	-440 000	-820 000	-440 000	0	0	-440 000	0	0	-440 000	0	0
734029	Tukkilahdenkadun hulevesien hallinta	-400 000	-200 000	-400 000	0	0	-400 000	0	0	-400 000	0	0
	<i>Pitkäjärven laskuojan välityskyvyn parantaminen lisäämällä teiden ja rautatien ali rumpuja. Toimenpiteet UPM:n / Metsäfibren tehdasalueella pl. Hankkrintien alitus. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä.</i>											
	Menot	-400 000	-200 000	-400 000	0	0	-400 000	0	0	-400 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-400 000	-200 000	-400 000	0	0	-400 000	0	0	-400 000	0	0
738016	Susivuoren teollisuusalue	-1 400 000	-1 800 000	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0
	<i>Teodoliittien hulevesien viivytys (350 000 €), Susivuoren pohjoinen: Olkitie (1,06 M€) ja Impivaarantie (320 000 €), vv-verkoston määrärahat on esitetty Rauman Veden talousarvioehdotuksessa</i>											
	Menot	-1 400 000	-1 800 000	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-1 400 000	-1 800 000	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0	-1 400 000	0	0
732029	Keveyen liikenteen väylät	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	0	0	-1 200 000	0	0	-1 240 000	0	0
	<i>Mt 1960 (Pyhäraannantie) jk+ppväylän toteutus. Rahoitus 50/50 Var-ELY:n kanssa, valaistus Rauman kaupungin. Rauman kaupungin osuus 1,2 M€, sisältää 20 000 € ELYn keveyen liikenteen väylien suunnitteluun. KH: Lisäys "Korvamerkitään" 40 000 uusien hankkeiden valmisteluun</i>											
	Menot	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	0	0	-1 200 000	0	0	-1 240 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000	0	0	-1 200 000	0	0	-1 240 000	0	0
734027	Anderssonintie	-450 000	-450 000	-450 000	0	0	-450 000	0	0	-450 000	0	0
	<i>Parannetaan liikenneturvallisuutta korvaamalla rautatien tasoristeyks rakentamalla Varvinmäki-niminen katu.</i>											
	Menot	-450 000	-450 000	-450 000	0	0	-450 000	0	0	-450 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-450 000	-450 000	-450 000	0	0	-450 000	0	0	-450 000	0	0
734032	Uotilan monitoimikeskus	0	-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kieriläntie</i>											
	Menot		-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot											
	Netto		-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
734033	Nanunkallion koulu	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
	<i>Nummenvaheen ja Hirsikadun muutostyöt sekä uuden Nanunpolun rakentaminen, jolla korvataan aikaisempi koulualueen läpi kulkenut reitti</i>											
	Menot	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-300 000	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0	-300 000	0	0
750026	Siltöjen korjaukset	-225 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
	<i>Toteutetaan vuoden 2025 siltatarkastusten mukaisia toimenpiteitä.</i>											
	Menot	-225 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
	Tulot											
	Netto	-225 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000	-75 000
734030	Veneväylien ja reittien digitalisaatio	0	-40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Menot		-40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Tulot											
	Netto		-40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
734031	Meluvallin parantaminen Hirsikatu Vt8	0	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	-30 000	0
	<i>Liikenteen melu Hirsikadulla vt 8 lähiesyydessä olevien asuinkiinteistöjen kohdalla on merkittävää. Parannetaan Hirsikadun ja vt 8 välillä olevaa suojaviheralueella olevaa vanhaa louherakenteista meluvallia.</i>											
	Menot	0	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	-30 000	0
	Tulot											
	Netto	0	0	-30 000	0	0	0	0	0	0	-30 000	0
750032	Mainostaulut	-100 000	-120 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
	<i>ELY- lupa sijoituksesta Rauman pohjoispuolelle. Sijoitus suojaviheralueelle saatu rakennusvalvonnasta, huoltatie suunniteltu ja sähköstä sovittu. Toteutus 2025. Toinen mainostaulu Rauman etekäpuolelle, vaatii sijoittamista yksityisen maille.</i>											
	Menot	-100 000	-120 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
	Tulot											
	Netto	-100 000	-120 000	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
738112 Linja-autoasema	-200 000	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-150 000	0	0
<i>Siirto tilapäisesti vanhalle paikalle 2026 (vaihtoehtoratkaisu)</i>											
KH: Vähennys- 50 000 €											
Menot	-200 000	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-150 000	0	0
Tulot											
Netto	-200 000	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-150 000	0	0
738113 Aittakarinkadun-Nortamonkadun risteys	-450 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0
<i>Aittakarinkadun-Nortamonkadun liittymän huonokuntoisen liikennevalo-ohjauksen (ohjeuskeskus, kojeet, opastimet) ja risteysalueen portaalien uusiminen. Kustannusarvio tarkentuu suunnittelun edetessä.</i>											
Menot	-450 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0
Tulot											
Netto	-450 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0	-100 000	-350 000	0
738114 Leikarinkatu	-550 000	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0
<i>Tulevan rataseisäkkeen asiakaspäiköity; Leikarinkadun ja pysäköintialueen rakentaminen</i>											
Menot	-550 000	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0
Tulot											
Netto	-550 000	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0	-550 000	0	0
738115 Paikallisliikenteen pysäkit									-50 000		
KH: Lisäys 50 000 € esim. digitaaliset näytöt.											
Menot									-50 000		
Tulot											
Netto									-50 000		
742001 Ulkovaistuksen ohjaus	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
<i>Katuväistuksen sähköpääkeskuksissa katuväistojen sammumista ja syttymistä ohjataan C2 järjestelmällä ja perustuu 2g tekniikkaan. 2g tekniikkaa ei enää tueta ja sähköpääkeskuksiin pitää asentaa 4g tekniikkaan perustuvat "boksit".</i>											
Menot	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Tulot											
Netto	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
734034 Sippolantie	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
<i>Paikallisliikenteen reitti Kallionkulantie-Sippolantie edellyttää Sippolantien viimeistelyä ja asfaltointia.</i>											
Menot	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
Tulot											
Netto	-100 000	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0
734035 Muottikatu	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0
<i>Metallitien alueen asemakaavamuutoksen toteuttaminen</i>											
Menot	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0
Tulot											
Netto	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0	0	-200 000	0
734036 Vanhalahti 1	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0
<i>Vanhalahti 1 kanavan ja katujen suunnittelun käynnistäminen</i>											
Menot	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0
Tulot											
Netto	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0	0	-100 000	0
734037 Äijänsuon urheilukeskus	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0
<i>Varautuminen Töyryntien ja Nortamonkadun suunnittelun käynnistämiseen</i>											
Menot	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0
Tulot											
Netto	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0

Liikuntapaikkatoimi

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Liikuntapaikkatoimi, yhteensä	-665 000	-269 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000
Menot	-665 000	-269 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-665 000	-269 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000	-165 000	-40 000	-460 000
708100 Lähdepellon liikunta-alueen kehittäminen	-20 000	-70 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
<i>Ulkokuntoilulaitteiden lisääminen</i>											
Menot	-20 000	-70 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
Tulot											
Netto	-20 000	-70 000	-20 000	0	0	-20 000	0	0	-20 000	0	0
708102 Otanlahden liikunta-alueen kehittäminen	-35 000	-74 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000
<i>Otanlahden hiekkarannan liikuntavälineiden / hiekan lisäys</i>											
Menot	-35 000	-74 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000
Tulot											
Netto	-35 000	-74 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000	-15 000	0	-20 000
708104 Äijäsuon kehittäminen	-450 000	0	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000
<i>- Ketunkallion pururadan valaistuksen rakentaminen (2026)</i>	-50 000		-50 000			-50 000			-50 000		
<i>- Stadionin teknonurmen uusiminen (2011, 2018, 2027)</i>	-300 000				-300 000			-300 000			-300 000
<i>- Talvihallin juoksuradan uusiminen (2004, 2019 ruisk., 2028)</i>	-100 000				-100 000			-100 000			-100 000
Menot	-450 000	0	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000
Tulot											
Netto	-450 000	0	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000	-50 000	0	-400 000
708111 Muiden liikunta-alueiden kehittäminen	-40 000	-85 000	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
<i>- Ulkokuntoilulaitteiden lisääminen olemassaoleviin</i>	-25 000		-25 000			-25 000			-25 000		
<i>- Pyyjärven kuntoradan kunnostus</i>	-15 000		-15 000			-15 000			-15 000		
Menot	-40 000	-85 000	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
Tulot											
Netto	-40 000	-85 000	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
708217 Lähiliikuntapaikat	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Menot	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Tulot											
Netto	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000

Irtaimisto

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Teknisen irtaimisto, yhteensä	-920 000	-530 200	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000
Menot	-920 000	-530 200	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-920 000	-530 200	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000	-615 000	-185 000	-120 000
708002 Jäänhoitokone	-110 000	-168 000	-110 000	0	0	-110 000	0	0	-110 000	0	0
<i>- Vanhan vm. 2001 tilalle (2025)</i>											
<i>- Keskustan jääpuistoon (2026)</i>											
Menot	-110 000	-168 000	-110 000	0	0	-110 000	0	0	-110 000	0	0
Tulot											
Netto	-110 000	-168 000	-110 000	0	0	-110 000	0	0	-110 000	0	0
708007 Moottorikelkka (lpt)	0	-20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Latujen hoitoon</i>											
Menot		-20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754012 Taajamatraktori	0	-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754404 ATK-hankinnat	0	-149 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>sis. Ilmakuvaus</i>											
Menot		-149 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-149 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754423 Takymetri Trimble SX12	0	-43 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-43 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot											
Netto		-43 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
708008 Peräkärrien uusiminen	-15 000	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0
Menot	-15 000	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0
Tulot											
Netto	-15 000	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
754451 Irtokatsomot	-45 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0
Ota 20, 22, Monna 24, Poke ja Uotila 26, Lappi 27											
Menot	-45 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0
Tulot											
Netto	-45 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0	-30 000	-15 000	0
754701 Pakettiauto (lpt)	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
<i>Rikkinäisen tilalle</i>											
Menot	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Tulot											
Netto	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
754451 Siirrettävät katsomot	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Menot	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Tulot											
Netto	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
754701 Pakettiauto (metsurit)	-60 000	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0
Tulot											
Netto	-60 000	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0	-60 000	0	0
754437 Kuumavesilaite	-90 000	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0
Menot	-90 000	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0
Tulot											
Netto	-90 000	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0	-90 000	0	0
754401 Kaksi suurtehoruohonleikkuria	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
<i>Toinen vanhan tilalle ja toinen keskustaan, Karin kampus</i>											
Menot	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
Tulot											
Netto	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
754701 Pakettiauto (kiinteistö- ja mittausaioimi)	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
<i>Vanhan tilalle</i>											
Menot	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Tulot											
Netto	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
754013 Keräävä harjalaite	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
<i>Vanhan tilalle</i>											
Menot	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
Tulot											
Netto	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
754444 GNSS -satelliittivastaanotin	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
<i>Maastomittaustimille</i>											
Menot	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
Tulot											
Netto	-25 000	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0	-25 000	0	0
754404 Pohjakartan tarkistus -projekti	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Menot	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
Tulot											
Netto	-50 000	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0	-50 000	0	0
754404 Järjestelmä uudistukset	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
<i>Välttämättömät, Asiointi.fi (28 000 €), pysäköinninvalvonnan järjestelmät (12 000 €)</i>											
Menot	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
Tulot											
Netto	-40 000	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0	-40 000	0	0
754012 Taajama-/kiinteistötraktorin uusiminen	-260 000	0	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000
Menot	-260 000	0	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000
Tulot											
Netto	-260 000	0	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000	0	-140 000	-120 000
754013 Traktorin hiekkeruulalaitteiston uusiminen	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0
Menot	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0
Tulot											
Netto	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0
708027 Jalkapallomaalit	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0
Menot	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0
Tulot											
Netto	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0	0	-15 000	0

6.4 Taseyksiköt

	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Taseyksiköt	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Pienvenesatamat	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000

Pienvenesatamat

Projekti	Kustannus- arvio 2026- 2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
793001 Laituri-investoinnit (KH)	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Menot	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Tulot											
Netto	-600 000	-350 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000

6.5 Liikelaitokset

	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Liikelaitokset	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000	-4 605 000	-3 990 000	-4 140 000
Rauman Vesi	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Jätehuoltoliikelaitos	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000

Rauman Vesi- ja viemäriliikelaitos

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
Rauman Vesi, yhteensä	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Menot	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-12 085 000	-4 184 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000	-4 235 000	-3 850 000	-4 000 000
780001 Verkostojärjestelyt	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Eripuolilla tehtäviä verkostojärjestelyitä											
Menot	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Tulot											
Netto	-450 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
780003 Haja-asutuksen vesihuolto	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Haja-asutusalueella tehtävät verkostojärjestelyt											
Menot	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Tulot											
Netto	-90 000	-20 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
780004 Peruskunnostusohjelma	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
- Otan alue 2026-2027	-1 000 000		-600 000	-400 000		-600 000	-400 000		-600 000	-400 000	
- Jussinkylän alue 2026-2028	-900 000		-300 000	-300 000		-300 000	-300 000		-300 000	-300 000	
- Nikulanmäki 2026-2028	-1 000 000		-400 000	-300 000		-400 000	-300 000		-400 000	-300 000	
- Kourujärvi 2026-2035	-2 100 000		-300 000	-800 000		-300 000	-800 000		-300 000	-800 000	
- Vielä kohdistamattomat peruskunnostushankkeet	-1 500 000		-400 000	-400 000		-400 000	-700 000		-400 000	-700 000	
Menot	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
Tulot											
Netto	-6 500 000	-1 500 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000	-2 000 000	-2 200 000	-2 300 000
780052 Lakari	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Alueen vesihuollon suunnittelu vuodelle 2026, toteutus erillinen päätös											
Menot	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-150 000	-11 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
780058 Vanha-Lahti	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Vanha-Lahden alueen jatko, suunnittelu, toteutus erillinen päätös											
Menot	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
Tulot											
Netto	-30 000	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0	-30 000	0	0
780059 Koillinen teollisuusalue	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Toteutus erillinen päätös											
Menot	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot											
Netto	-60 000	-22 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
6 Investointiosa

Projekti	Kustannus- arvio 2026-2028	MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028
780063 Susivuoreen teollisuusalue	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
<i>Pohjoiskehän ja Olkitien alue</i>											
Menot	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
Tulot											
Netto	-220 000	-550 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000	-180 000	-20 000	-20 000
780065 Keskustan kehittäminen	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
<i>Kanalinranta välillä Kalliokatu - Kanavakatu</i>											
Menot	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
Tulot											
Netto	-500 000	-20 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000	-50 000	-250 000	-200 000
780060 Länsiranta	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
<i>Nortamonkadun ja siihen liittyvien katujen ja vesihuollon peruskunnostaminen, suunnittelu vuonna 2025-2026, toteutus 2026-2031</i>											
Menot	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
Tulot											
Netto	-400 000	-11 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000	-100 000	-100 000	-200 000
780064 Karin kampuksen alueen katujen ja vesihuollon peruskunnostus	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
<i>Alfredinkatu</i>											
Menot	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-110 000	0	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000	-10 000	-50 000	-50 000
781003 Vesimittarit (vj)	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
<i>Etäluettavien mittarien asentaminen</i>											
Menot	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Tulot											
Netto	-900 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
781009 Vesitornin peruskunnostus	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Vesitornin vuosittaiset peruskunnostustyöt</i>											
Menot	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-150 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
781015 Vedenpuhdistamo	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000
<i>Laitoksen laajennus toteutus 2025-2026 ja jatkuva huoltokorjaus</i>											
Menot	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000
Tulot											
Netto	-1 100 000	-1 200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000	-700 000	-200 000	-200 000
781025 Alueelliset vesihuoltohankkeet	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000
<i>Alueellisiin vesihuoltohankkeisiin osallistuminen</i>											
Menot	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000
Tulot											
Netto	-280 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000	-80 000	-100 000	-100 000
783007 Pumppaamoiden peruskunnostus	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000
<i>Pumppaamoiden peruskunnostus erillisen listan mukaisesti</i>											
Menot	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000
Tulot											
Netto	-500 000	-100 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000	-200 000	-150 000	-150 000
783021 Kuljetuskaluston uusiminen	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
<i>Autojen uusiminen suunnitelman mukaisesti, hankitaan sähköautoja (ml. hybridi)</i>											
Menot	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Tulot											
Netto	-180 000	-50 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
783026 Työmaalaitteiden uusinta	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000
<i>Viemärikamera (2026)</i>											
Menot	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000
Tulot											
Netto	-40 000	0	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000	-20 000	-10 000	-10 000
783011 Jätevedenpuhdistamo	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000
<i>Jätevesilaitoksen komponenttien uusintoja</i>											
Menot	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000
Tulot											
Netto	-180 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000	-80 000	-50 000	-50 000
783024 Yhteispuhdistamo	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000
<i>Sammutusjärjestelmä, komponenttien uusintoja (2026)</i>											
Menot	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000
Tulot											
Netto	-85 000	0	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000	-25 000	-30 000	-30 000
783023 Poikkeusoloihin varautuminen	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000
Menot	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000
Tulot											
Netto	-160 000	-50 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000	-100 000	-30 000	-30 000

Rauman Seudun Jätehuoltoliikelaitos

Projekti	Kustannus- arvio	2026-2028										
		MTA 2025	TA VK 2026	TS VK 2027	TS VK 2028	TA KJ 2026	TS KJ 2027	TS KJ 2028	TA KH/KV 2026	TS KH/KV 2027	TS KH/KV 2028	
Jätehuoltoliikelaitos, yhteensä	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-140 000
Menot	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-140 000
Tulot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto	-650 000	-201 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-370 000	-140 000	-140 000	-140 000
790022 Kierrätyspisteiden kunnostus/astianvaihdot	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Menot	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Tulot												
Netto	-120 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
790023 Korttelikeräys	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Menot	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Tulot												
Netto	-60 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
790036 Jäteaseman alueen asfalttiteiden korjaus	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
<i>Jäteaseman alueen vuosittaiset pieninvestoinnit</i>												
Menot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot												
Netto	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790015 Hevossuon jäteaseman toimistorakennuksen laajennus	0	-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Toimistorakennus 2024</i>												
Menot		-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot												
Netto		-11 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
790056 Tasolasikatoksen rakentaminen	0	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Menot		-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tulot												
Netto		-100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
790048 Kompostointikentän parannus	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-50 000
<i>Haravointijätteiden käsittely (aumojen kääntämiseen ja kompostiaumojen läpi suotautuvien vesien johtamiseksi käsittelyyn ympäristöluvan mukaisesti)</i>												
Menot	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-50 000
Tulot												
Netto	-200 000	0	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-100 000	-50 000	-50 000	-50 000
790058 Jäteaseman jätteenkäsittelylaitteistot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Menot	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Tulot												
Netto	-45 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
790059 Traktori + peräkärry	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	0
Menot	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	0
Tulot												
Netto	-180 000	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	-180 000	0	0	0

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 2026 nostettavien pitkäaikaisten talousarviolainojen lisäyksen enimmäismääräksi 57,0 miljoonaa euroa.

Kaupunginvaltuusto on 13.11.2023 § 95 päättänyt nostaa kuntatodistusohjelman kokonaisluottolimittin 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 kaatoaikoihin liittyviä maisemointivarauksia.

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

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

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

7.2 Rauman kaupunki (valiokunnat + taseyksiköt + liikelaitokset)

	TP 2024	MTA 2025	2026	2027	2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	22 077 332	11 152 646	6 968 401	10 064 849	12 964 240
Tulorahoituksen korjauserät	-417 795	-160 000	-820 000	-150 000	-150 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 659 537	10 992 646	6 148 401	9 914 849	12 814 240
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-41 694 219	-48 905 000	-49 090 000	-33 410 000	-25 245 000
Rahoitusosuudet investointeihin	883 990	690 000	943 333	1 400 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	416 519	160 000	18 150 000	150 000	150 000
Investointien rahavirta yhteensä	-40 393 710	-48 055 000	-29 996 667	-31 860 000	-25 095 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-18 734 173	-37 062 354	-23 848 266	-21 945 151	-12 280 760
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-311 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-17 500 000	-15 000 000	0
Antolainasaamisten vähennys	119 046	49 046	0	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	-191 954	49 046	-17 500 000	-15 000 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0 75 000 000	57 000 000	57 000 000	34 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 566 666	-15 133 332	-15 241 666	-18 091 666	-20 366 666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 500 000	-23 100 011	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	10 933 334	36 766 657	41 758 334	38 908 334	13 633 334
Oman pääoman muutokset	0	0			
Muut maksuvalmiuden muutokset	655 894	0			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	11 397 274	36 815 703	24 258 334	23 908 334	13 633 334
Vaikutus maksuvalmiuteen	-7 336 900	-246 651	410 068	1 963 183	1 352 574

Rauman Energian kertalyhenteinen 6 milj. € laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 milj. € laina 31.12.2026. Oletus on, että nämä jatkuvat. Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luottotuksen lainasaamia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista.

7.3 Peruskaupunki (valiokunnat + taseyksiköt)

	TP 2024	MTA 2025	2026	2027	2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	22 077 332	11 152 646	1 437 629	4 726 549	7 625 940
Tulorahoituksen korjauserät	-417 795	-160 000	-820 000	-150 000	-150 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	21 659 537	10 992 646	617 629	4 576 549	7 475 940
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-41 694 219	-48 905 000	-44 485 000	-29 420 000	-21 105 000
Rahoitusosuudet investointeihin	883 990	690 000	943 333	1 400 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	416 519	160 000	18 150 000	150 000	150 000
Investointien rahavirta yhteensä	-40 393 710	-48 055 000	-25 391 667	-27 870 000	-20 955 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	-18 734 173	-37 062 354	-24 774 038	-23 293 451	-13 479 060
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Liittymismaksujen muutos	-311 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-17 500 000	-15 000 000	0
Antolainasaamisten vähennys	119 046	49 046	0	0	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	-191 954	49 046	-17 500 000	-15 000 000	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	75 000 000	57 000 000	57 000 000	34 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 566 666	-15 133 332	-15 241 666	-18 091 666	-20 366 666
Lyhytaikaisten lainojen muutos	18 500 000	-23 100 011	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	10 933 334	36 766 657	41 758 334	38 908 334	13 633 334
Oman pääoman muutokset	0	0			
Muut maksuvalmiuden muutokset	655 894	0			
Rahoituksen rahavirta yhteensä	11 397 274	36 815 703	24 258 334	23 908 334	13 633 334
Vaikutus maksuvalmiuteen	-7 336 900	-246 651	-515 704	614 883	154 274

Rauman Energian kertalyhenteinen 6 milj. € laina erääntyy 1.7.2026 ja 9,7 milj. € laina 31.12.2026. Oletus on, että nämä jatkuvat. Vähäisessä määrin on enää sosiaalisen luottoituksen lainasaamisia kuntaan jääneistä sosiaalisista luottosaatavista.

8 Tytäryhteisöt

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarviossa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvollisuudet. Kuntaliiton julkaiseman kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja -suunnitelma suosituksen mukaan tarkoituksena ei ole laatia konsernin talousarviota, mutta kunnan talousarvion liitteenä voi olla keskeisempien tytäryhtiöiden talousarvio tai muu selonteko. Samaisen suosituksen mukaan kuntakonsernista on hyvä esittää omana kokonaisuutena kuntakonsernin kannalta olennaisia tulevia tapahtumia, vastuita ja velkoja.

Rauma Energia Oy

Rauman Energia Oy:ltä tullaan vaatimaan omistajanohjauksella 3 miljoonan euron tulosvaikutteinen tuloutus vuonna 2026. Sama omistajanohjaus on voimassa vuodelle 2025. Vuonna 2024 tuloutus oli miljoona euroa. Tuloutuksen määrää tarkastellaan vuosittain.

Sote- kiinteistöjen yhtiöittäminen

Osana hyvinvointialueuudistusta Satakunnan hyvinvointialue on ollut vuokralla kaupungin omistamissa sote- ja pelastustoimitiloissa vuoteen 2025 loppuvan siirtymäajan. Siirtymäajan jälkeen tiloja voidaan vuokrata yhä hyvinvointialueelle, mutta toiminta on kuntalain 126 §:n yhtiötettävä. Rauman kaupunki on valmistellut tarkoituksenmukaisen rakennusten siirtämistä Kiinteistö Oy Rauman Palvelutaloille toteuttaakseen yhtiöittämisveloitteen. Lisäksi kaksi muuta rakennusta siirtyy yhtiöön kaupalla. Yhtiö on Rauman kaupungin 100 % omistama tytäryhtiö ja osa Rauman kaupungin konsernia.

Rauman kaupungin toimintatuottojen arvioidaan 2026 laskevan noin 5 miljoonaa euroa ja toimintakulujen noin 4 miljoonaa euroa yhtiöittämisen vuoksi. Rauman kaupungin poistot laskevat vuonna 2026 noin 0,7 miljoonaa euroa toimitilojen siirtymisen vuoksi.

Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Yhtiön kokonaistaloudelliseen tilanteeseen tulee kiinnittää huomiota ja hakea taloudellisesti sekä toiminnallisesti kestäviä ratkaisuja. Rauman oppilaitoskiinteistöjen osalta kohdistuu kaupunkiin omistajana edelleen mahdollinen riski omaisuuden reaaliarvon perusteltavuuteen (osittainen taasearvon alaskirjausriski). Yhtiön osakkeiden taasearvosta on tilinpäätöksessä 2023 tehty 2,5 miljoonan euron arvonalennus.

Satakunnan kasvurahasto Oy

Rauman kaupunginhallitus on 26.6.2023 320 § päättänyt osallistua ja sijoittaa pääomaa Satakunnan kasvurahasto Oy:hyn yhteensä 400 000 euroa. Kokonaisuuden eteneminen on vielä auki varsinaisen sijoituksen toteuttamisen osalta.

Konsernin rahoituksellinen kokonaisuus

Tilinpäätöstietojen 2024 perusteella Rauman kaupungilla on ulkoista antolainaa konsernin tytäryhteisöille yhteensä 57 782 061 euroa, josta 42 000 000 euroa Rauman Satama Oy:lle, 15 752 061 euroa Rauman Energia Oy:lle ja 30 000 euroa Rauman Meriteollisuuskiinteistöt Oy:lle. Lainojen korot ovat markkinaehtoiset. Rauman Satama Oy:n lainakorkoja on muutettu väliaikaisesti kaupunginhallituksen päätöksellä 26.11.2024 440 § poikkeuksellisten olosuhteiden vuoksi vuodelle 2025. Pääomaltaan 32 000 000 euron lainojen koroksi muutettiin 4,25 %, yhden lainan osalta korkotasoa on muuttamaton 4,00 %.

Vuoden 2024 tilinpäätöksen mukaan kaupungin takausvastuut konserniyhteisöjen puolesta olivat 47 080 859 euroa jäljellä olevan pääoman perusteella. Takaukset ovat annettu Kiinteistö Oy Suojantie 5:lle, Rauman Asunnot Oy:lle sekä kaupungin muille kiinteistöyhtiöille. Suurin takaus on Kiinteistö Oy Suojantie 5:den noin 19,0 miljoonaa ja Rauman Asunnot Oy:n noin 16,0 miljoonaa. Kaupunki on antanut muiden puolesta takauksen Rauman Lukko Oy:lle 260 000 euron edestä.

8.1. Rauman Energia Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
Yhtiön pääliiketoiminnat 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: <ul style="list-style-type: none">– taloudellinen tulos ja tuloutus kaupungille– paikallisesti vastuullinen toiminta (mm. ympäristövaikutukset, sosiaalinen vastuu). Yhteistyönäkökulma: <ul style="list-style-type: none">– Yhteistyö kunnallistekniikan ja verkkojen suunnittelussa ja rakentamisessa.– Yhteistyö HINKU-hankkeessa Asiakasnäkökulma: <ul style="list-style-type: none">– 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.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
<u>Yhtiön perustehtävä</u> Luotettava, kilpailukykyinen ja vähäpäästöinen lämmön ja sähkön toimitus. TOIMII. <u>Visio 2030 (päämäärä)</u> Suomen erinomainen energiayhtiö. Vastuullinen ja taloudeltaan vahva yhtiö, joka tuottaa lisäarvoa Raumalle ja raumalaisille

Strategiset painopisteet

Luotettavaa energianjakelua

- Hoidamme omaa verkko-omaisuuttamme suunnitelmallisesti ja ”edistämme” paikallisia vihreän siirtymän 110/400 kV verkkohankkeita
- Pidämme toimitusvarmuuden erinomaisella tasolla ja varaudumme yhteiskunnan häiriö- ja poikkeustilanteisiin
- Hyödynnämme digitalisaatiota ja verkkomme toimivat uusien energiaratkaisujen alustana asiakkaillemme

Kaukolämmön ja sähkön tuotanto 2030

- Pienennämme edelleen kaukolämmön CO₂ -päästöjä nykyiseltä alhaisella tasolta.
- Laadimme vision ja tiekartan päästöttömään kaukolämpöön 2030+
- Investoimme maltillisesti päästöttömään sähköntuotantoon ja säätökapasiteettiin.

Erinomainen energiayhtiö

- Meiltä saa erinomaista palvelua eri palvelukanavissa ja palvelutilanteissa
- Myymme ja markkinoimme palveluita, jotka edistävät energian järkevää käyttöä
- Kehitämme toimintaamme, toimintakulttuuria ja johtamista jatkuvan parantamisen periaattein
- Hyödynnämme kumppanuuksia tehokkuuden ja laadun saavuttamiseksi

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

Alustava budjetti

RAUMAN ENERGIA - KONSERNI

	Budjetti 2026	Ennuste 2025	Tilinpäätös 2024
LIIKEVAIHTO JA MUUT TULOT	36 490	35 750	36 614
Materiaalit ja palvelut	-23 345	-22 200	-24 019
Kiinteät henkilöstökulut	-2 085	-2 035	-2 120
Kiinteät muut liikekulut	-2 780	-2 790	-2 794
Poistot	-4 280	-4 225	-4 184
LIIKEVOITTO	4 000	4 500	3 497
Rahoitustuotot ja -kulut	-500	-500	-1 420
VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA JA VEROJA	3 500	4 000	2 077

Sähkön hintaennusteet tuleville vuosille ovat laskeneet. Tehdyt sähkötuotannon hintasuojaukset vaikuttivat positiivisesti sähköntuotannon tulokseen vielä vuonna 2024. Kuluvan vuoden ja tulevien 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
<p>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.</p>
<p>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.</p>
<p>Kaukolämmön osalta taloudelliset riskit liittyvät Rauman Biovoiman (tekniseen) toimivuuteen sekä polttoaineiden hintariskiin.</p>
<p>Tietosuoja ja kyberturvallisuus Tietosuojadirektiivin (GDPR) mukaiset toimet on toteutettu ja tietosuoja kehitetään ja seurataan aktiivisesti. Osana energia-alan lakisäätelistä varautumissuunnittelua on toteutettu kyberturvallisuuteen liittyvä riskikartoitus ja selvitys. Tietoturvaan liittyvät uudet NIS2-vaatimukset on huomioitu toiminnassa ja tällä hetkellä ei ole tiedossa mitään erityisiä tietosuojaan tai tietoturvaan liittyviä riskejä.</p>

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetetut tavoitteet 2026-2028

Strategiset päämäärät	Rauman Energian tavoite
Elinvoimainen	
Strategiset tavoitteet	
Kansainvälisesti vetovoimainen yrityskaupunki	
	Kilpailukykyiset energiahinnat
	Häiriötön energianjakelu
	Vihreä kaukolämpö
	Uusiutuva sähköntuotanto
Pitovoimainen	
Kutsuva paluumuutto- ja etätyökaupunki	
	Sähköisen liikenteen palvelut
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

Alustava tavoitteet

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2024	Tavoite 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028
Liikevoitto	3,5 M€	4,0 M€	4,0 M€	4,5 M€
Tuloutus omistajalle (korot)	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€	0,8 M€
Investointien suhde poistoihin	129 %	yli 100 %	yli 100 %	yli 100 %
Lämmön hinta edullisimman 10 % joukossa	edullisin 5 %	edullisin 10 %	edullisin 10 %	edullisin 10 %
Sähkön siirtohintaa edullisimman 25 % joukossa	edullisin 24 %	edullisin 25 %	edullisin 25 %	edullisin 25 %
Sähkön siirron toimintavarmuus (min/asiakas)	79 min/asiakas	15 min/asiakas	15 min/asiakas	15 min/asiakas
Kaukolämmön toimintavarmuus (min/asiakas)	0 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas	5 min/asiakas
Päästöttömän sähkön osuus REO:n sähköntuotannosta	95 %	90 %	90 %	90 %
Uusiutuvien energialähteiden osuus REO:n kaukolämmön tuotannossa	85 %	85 %	85 %	85 %
Rauman Sähköverkkoon kytketty aurinkosähkön määrä yhteensä (REO+asiakkaat)	6,9 MW	7,6 MW	7,8 MW	8,0 MW

8.2 Rauman Satama Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
<p>” Rauman satama tarjoaa kilpailukykyisen toimintaympäristön meriteitse tapahtuvalle ulkomaan-kaupalle.”</p> <p>Sataman strategia 2023 on kuvaus siitä, miten satamaa kehitetään pitkällä aikavälillä. Se viestii halusta tulevaisuudesta ja osoittaa keinot sen saavuttamiseksi. Strategiaa tarvitaan sataman pitkäjänteiseen ja johdonmukaiseen kehittämiseen muuttuvassa toimintaympäristössä. Strategiassa valittu kehittämislinja (-t) otetaan huomioon sataman vuosittaisessa suunnitteluprosessissa.</p>
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
<p>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.</p> <p>Kannattava toiminta edellyttää toiminnan jatkuvaa kehittämistä ja asiakaslähtöisiä investointeja. Tällä turvataan omistajalle hyvä tuotto pitkällä aikavälillä.</p>
Toimintaympäristön muutostekijät
<p>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.</p> <p>Suomen metsäteollisuutta rasittaa kysynnän hiipuminen sekä yleinen kustannusten nousu. Viimeisenä seurauksena on UPM:n Kaukaan paperitehtaan sulkeminen vuoden loppuun mennessä. Kemiällisen ja mekaanisen metsäteollisuustuotteiden globaali markkinanäkymä on tällä hetkellä heikko. USA:n markkina on merkittävä metsäteollisuustuotteiden vientimaa Rauman Satamalle. USA:n ja EU:n välillä on sovittu 15 % tulleista ja näiden vaikutusta ei vielä pystytä arvioimaan.</p> <p>Vuoden 2025 aikana on onnistuttu saamaan uusia nestebulktoimijoita sataman alueelle. Nämä aloittavat toimintansa vuoden 2026 alussa.</p> <p>Sataman tulee olla valmiina investoimaan infrastruktuurinsa mahdollistaen uusien toimijoiden sijoittumisen alueelle. Tästä viimeisenä esimerkkinä on Norsk e-fuelin sijoittumishanke Petäjäs 4-alueelle sekä Luoto Energia Oy:n hanke Järviluodon laajennusalueelle.</p> <p>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. Tässä tavoitteessa on päästy etenemään allekirjoittamalla vuokrasopimus raskaan liikenteen sähkölatausaseman sijoittumisesta satama-alueelle.</p> <p>Järviluodon satamalaajennuksen edistämiseen on saatu tarvittavat lainvoimaiset viranomaisluvut. Kehittämistä jatketaan manneryhteyden vesiluvituksilla syksyn 2025 kuluessa. Laajennusalueen ensimmäinen noin 20 hehtaarin varausopimus on allekirjoitettu Luoto Energian kanssa.</p>

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2026 ovat:

1. Satama- ja logistiikkaoperointia tukevien investointien avulla pyritään parantamaan nykyisten asiakkaiden toimintaedellytyksiä sekä hankkimaan uusia asiakkaita.
2. Jatketaan Järviuodon laajennusalueen käyttöönoton ja liikenneyhteyksien valmistelua sekä osittaista rakentamista.
3. Parannetaan häiriönsietokykyä sekä kriittisen infrastruktuurin suojaamista uuden lain-säädännön mukaiseksi.

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

Taloudellisesti alkuvuosi on toteutunut odotettua hieman paremmin niin liikevaihdon kuin käyttökate-teenkin osalta. Toisen vuosipuolikkaan oletetaan toteutuvan suunnitelman mukaisesti. Loppuvuodelle ei ole toteutumassa kokoluokaltaan merkittäviä investointeja. Sen sijaan sijoittumishankkeiden myötä niitä on odotettavissa vuosista 2026 tai 2027 alkaen.

Omistajan kanssa on sovittu, että Rauman Sataman lähipiirilainojen korkotasoa tarkastellaan vuosittain. Rauman Satamalle on tärkeää, että korkotaso pysyy kohtuullisena mahdollistaen Satamalle, edes osittain, omalla tulorahoituksella tehtävät tulevaisuuden investoinnit.

Konsernibudjetti

Tunnusluku	TP 2024	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto M€	11,4	12,3	12,6	13,7
Käyttökate %	51,5 %	50,1 %	50,2 %	53,0 %
Liikevoitto %	13,4 %	16,3 %	16,7 %	18,3 %
Sijoitetun pääoman tuotto %	1,8 %	2,2 %	2,1 %	2,3 %
Omavaraisuusaste %	55,5	55,9	56,0	47,4
Investoinnit (rahanmenovuosi) M€	3,9	6,1	7,9	24,4
Korkojen osuus käyttökatteesta	25,7 %	25,2 %	26,1 %	33,4 %

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.

Vakuutusturva katselmoitiin ja päivitettiin alkuvuonna 2025.

Yhtiön koko henkilökunta on suojelupoliisin jatkuvan turvallisuusselvitysseurannan piirissä. Turvallisuusselvitysseuranta tulee laajenemaan koko sataman alueella toimiviin yrityksiin.

Toiminnan jatkuvuudenhallintasuunnitelmat ovat päivitetty vuonna 2023. Konkreettisina toimenpiteinä satamayhtiö on mm. turvannut kriittisten toimintojen sähkösaannin poikkeusolosuhteissa. Kyberuhkiin on jo varauduttu ja NIS-2 direktiivin vaatimusten mukaisuuden täytyminen on todennettu.

Rauman Satama Oy:n riskienhallinnan osana toimii myös DNV:n sertifioima organisaation toimintajärjestelmä, joka on rakennettu ISO 9001 (laatu järjestelmä) ja ISO 14001 (ympäristöjärjestelmä 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

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

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutuminen ja tavoitteet 2026-2028

Strategiset päämäärät	
	Elinvoimainen
	Strategiset tavoitteet
	Monipuolinen työ- ja opiskelukaupunki
	Satama toimii kumppanina merenkulkuopetuksen hankkeissa.
	Satama toimijoinen tarjoaa erialojen opiskelijoille työskentelymahdollisuuksia
	Aktiivinen tapahtuma- ja kulttuurikaupunki
	Mahdollistaa merellisten tapahtumien (esim. Tall ships race) järjestämisen.
	Mahdollistaa matkustajaristeilyliikenteen 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 suoraa 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.

Talousarvio ja –suunnitelma 2026-2028
8 Tytär yhteisöt

	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 Meriteollisuuskiinteistö Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
<p>Yhtiön liiketoiminnallisena toiminta-ajatuksena on hallinnoida, koordinoida ja kehittää Seaside Industry Park Rauma –teollisuuspuistokonseptia. RMTK vuokraa tiloja ja laitteita, huolehtii niiden kunnossapidosta sekä järjestää puiston tarvitsemia yhteisiä palveluja.</p> <p>Rauman kaupunki on ostanut Rauman telakka-alueen STX Finland Oy:ltä. Alueelle on tarkoitus kehittää Seaside Industry Park teollisuuspuistoalueen toiminnan käynnistämiseksi.</p> <p>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 aikaansäämiseksi Rauman telakan entisiin tiloihin ja huolehtia alueen infrastruktuurista ja tarpeelliseksi katsomassaan laajuudessa alueen yhteisten palveluiden, kuten porttivartiointin jne. hoitamisesta.</p> <p>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.</p>
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
<p>Omistajan näkökulma:</p> <p>RMTK:n rooli Seaside-kokonaisuudessa on hallinnoida, koordinoida ja kehittää puiston toimintaa seuraavien ydintehtävien kautta:</p> <p>Vastata Seasiden-konseptin kehittämisestä</p> <p>Käynnistää Seasiden sisäisen yhteistyön malli ja vastata sen toiminnasta</p> <p>Vastata osaltaan Seaside-kokonaisuuden markkinoinnista</p> <p>Vastata alueen yleisestä turvallisuudesta ja ympäristöluvan mukaisesta toiminnasta.</p> <p>Yhteistyönäkökulma:</p> <p>RMTK toimii yhteistyössä mm:</p> <ul style="list-style-type: none">- kaupunkikehityspalvelut: Seasiden ja siellä toimivien yritysten kehittäminen- tekninen toimiala: Seasiden infraverkoston ja rakennusten peruskorjaus- Rauman Energia: Seasiden sähkö ja kaukolämpöverkoston kehittäminen <p>Asiakasnäkökulma:</p> <p>Vuokrata yrityksille Seasiden liiketiloja ja laitteita</p> <p>Ylläpitää ja kehittää Seasiden tiloja ja laitekantaa</p> <p>Ylläpitää ja kehittää Seasiden keskitettyjä palveluja</p> <p>Määrittellä Seasiden yhteiset pelisäännöt/toimintatavat</p>
Toimintaympäristön muutostekijät
<p>RMC:n laivue LV2020 projekti sitoo tilat pitkäaikaisesti RMC:n käyttöön vakauttaen RMTK:n taloutta ja toisaalta rajoittaen tuotantohotellimaisen toiminnan osuutta liikevaihdosta.</p>

Järviluodon kehittäminen ja Rannan visio 2040 tuo alueellisia kehitysmahdollisuuksia tie ja tonttitarjontaan. Meriteollisuuden vihreä siirtymä ja maailman geopoliittiset tekijät voivat avata uusia liiketoimintamahdollisuuksia alueen yrityksille mahdollistaen Seaside Industry Parkin pitkäntähtäimen kehittämisen.

Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet

Strategiset tavoitteet 2026–2028

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

Kokonaisvaltainen kehittäminen yhdessä Rauman sataman / Järviluodon kanssa tieyhteyksien, tehokkaan maankäytön ja uuden tonttitarjonnan takaamiseksi.

Rannan visio 2040 edistäminen ja toteutus vaiheittain.

Seaside Campuksen kehittäminen oppilaitosten ja alueen yritysten kanssa.

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

Vuoden 2025 liikevaihdon odotetaan olevan 8,5M€ tasolla ja tulos positiivinen.

Alueen yhteisen väestönsuojan rakentaminen on aloitettu, valmistumistavoite kesä 2026, rahoitus Rauman kaupungin takaaman pankkilainan (3,5M€) avulla.

Rakennuksen R16 toimistotilojen kunnostus (n 2500m²) on aloitettu, valmistumistavoite kevät 2026, rahoitus (2,0 M€) RMTK:n varoista.

Portaalinosurin N11 kunnostus on aloitettu, valmistumistavoite talvi 2025, rahoitus (2,0M€) peruskunnostustilin avulla.

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 2026-2028

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 paluunmuutto- 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 toimistoinvestoinnit.
Aktiivinen ja kansainvälinen verkostokumppanuus	
	Kehitetään Seaside Campus- konseptia

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2024	Tavoite 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028
Alueella toimivien yritysten määrä	28	<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	1700	1000	1000	1000
Rauman kaupungille maksettava vuokra	277.123 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
Yhtiön liikevaihto	9,4 M€	8,0 M€	8,0 M€	8,0 M€
Ennakoivat huolto- ja korjausinvestointien määrä	2,6 M€	1,5 M€	1,5 M€	1,5 M€

8.4. Rauman Asunnot Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
<p>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.</p> <p>Yhtiö hallinnoi kokonaisuutta, johon kuuluu yhteensä 1028 vuokra-asuntoa.</p>
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
<p>Yhtiön päätoiminto on Rauman kaupungin omistamien vuokra-asuntojen hallinnoiminen kiinteistöomaisuuden arvo säilyttäen. Rauman kaupungin oman vuokra-asuntokannan omistamista ja tämän toiminnan mahdollistama asuntojen suoraa tarjoamista kuntalaisille pidetään tärkeänä osana talousalueen toimivia asuntomarkkinoita.</p> <p>Yhtiö tekee laajaa yhteistyötä Rauman kaupunkikonsernin eri yksiköiden kanssa.</p>
Toimintaympäristön muutostekijät
<p>Vuokramarkkinoiden kysyntä ja tarjonta ovat keskeiset tekijät liiketoiminnassa.</p> <p>Vuokra-asuntojen pitää olla hyvässä kunnossa ja täyttää vuokraajien kohonneet odotukset asunnon laadun ja varustelutason suhteen. Asuntojen kunnosta huolehtiminen on tärkeää ja tämän toiminnan merkitys on ajan myötä pelkästään korostunut.</p> <p>Riskinä asuntokannassamme on kaupungin reuna-alueiden vetovoiman hiipuminen ja asuntojen jääminen tyhjiksi. Energia- ja pääomakustannusten sekä kunnossapitokulujen nousu asettaa paineita vuokrankorotuksille.</p>
Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
<p>Yhtiö huolehtii vuokra-asunnoista hyväksytyjen PTS-kunnossapitosuunnitelmien mukaisesti talouden reunaehdot huomioiden.</p> <p>Vuokra-asuntojen markkinointia tehostetaan eri markkinointikanavia hyödyntäen mm. Rauman kaupungin nettisivujen kautta sekä Visma Tampuuri -kiinteistöhallintaohjelmiston markkinahaku työkalulla.</p> <p>Kaupungin omistamien muiden pienempien vuokraloyhtiöiden sulauttaminen Rauman Asunnot Oy:ön on suurelta osin toteutunut ja tavoitteena on sulauttaa vielä viimeisetkin kaupungin vuokraloyhtiöt KOy Sinisaar ja KOy Pläkkluat vuoden 2026 lopussa.</p> <p>Yhtiö varautuu kaupungin konserniohjeen mukaisesti rakennuskannan kehittämiseen niin, että myös uudisrakentaminen on mahdollista. Yhtiö jatkaa vuonna 2025 aloitettuja kiinteistöjen myyntejä. Tavoitteena myydä 2-3 kohdetta vuosina 2026-2027.</p>
Selvitys olennaisista asioista yhtiön liiketoiminnasta ja taloudesta sekä arvio niiden tulevasta kehityksestä
<p>Vuonna 2024 yhtiön tuotot olivat 6,4 M€ ja lainakanta 24,5 M€. Vuoden 2026 tuottojen arvioidaan olevan noin 6,7 M€ ja lainakanta 22,2 M€. Vuoden 2026 jälkeen tuotot sekä samoin lainakanta tulevat nousemaan merkittävästi sulautumisten sekä mahdollisen uudiskohteen valmistumisen johdosta.</p>
Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- ja tietoturvariskit
<p>Rakennusten kunto pidetään hyvänä, tavoitteena turvalliset ja terveelliset asunnot. Kiinteistöissä on riittävä AR vakuutusurva. Velkaantumistasteen laskeminen tulevina vuosina pienentää korkotasoon liittyvää riskiä.</p> <p>Rauman Asunnot Oy on ulkoistanut asiakasrekisterin, henkilöstörekisterin ja osakasrekisterin käsittelyn Rauman kaupungin isännöintitoimistolle.</p>

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetettujen tavoitteiden toteutuminen ja tavoitteet 2026-2028

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			
Tarjota asuntoja eri hankkeisiin (esim. kesäteekkari-kampanja)			
Pitovoimainen			
Kutsuva paluumuutto- ja etätökaupunki			
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, KOVA ry:n jäsenyys			

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2024	Tavoite 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028
käyttöaste	93,7	92,5	92,5	92,5
kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset	tavoite täyttyi	tavoite täyttyy	tavoite täyttyy	tavoite täyttyy
Investointien rahoittamissuunnitelman toteuttaminen (investointien rahoittaminen ilman kaupungin pääomarahoitustarvetta)	tavoite täyttyi	tavoite täyttyy korjausinvestointien osalta	tavoite täyttyy korjausinvestointien osalta	tavoite täyttyy korjausinvestointien osalta

8.5 Rauman Oppilaitoskiinteistöt Oy

Ympäristön ja toiminnan kuvaus

Yhtiön toimiala ja toiminnan pääasiallinen tarkoitus
<p>Yhtiön toimialana on kiinteistöjen omistaminen sekä vuokraus ja yhtiön pääasiallisena tarkoituksena on tarjota oppilaitoskäyttöön soveltuvia toimitiloja Raumalla toimiville oppilaitoksille.</p> <p>Yhtiön päävuokralaisina ovat Winnova ja Satakunnan Ammattikorkeakoulu, lisäksi tiloja on vuokrattu Rauman kaupungille.</p>
Yhtiön rooli ja toiminnalliset rajapinnat Rauman kaupunkikonsernissa
<p>Yhtiön roolina on eriyttää merkittävä, käytännössä ulkopuolisille vuokrattu kiinteistökokonaisuus omaksi yksiköksen, erilleen kaupungin omasta kiinteistökannasta, tuotto- ja kuluseurannan helpottamiseksi.</p> <p>Yhtiön hallinto järjestetään tilapalveluiden kautta.</p> <p>Yhtiön vuokralaiset ovat osin Rauman kaupungin omistamia yhtiöitä tai kaupungin omia toimialoja.</p> <p>Omistajan näkökulma: Oman palvelutuotannon ja muiden käytössä olevien rakennusten erottaminen.</p> <p>Yhteistyönäkökulma: Rakennukset ovat omassa käsissä, mutta omassa yhtiössään. Yhteistyötä voidaan helposti ylläpitää ja kehittää, ilman vastakkainasettelua omien kaupungin tilatarpeiden suhteen.</p> <p>Asiakasnäkökulma: Yhtiön asiakkaat ovat merkittäviä palveluntuottajia ja vetovoimatekijöitä paikkakunnalla.</p>
Toimintaympäristön muutostekijät
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Talvella 2024-25 käynnistetty tilatarveselvitys eteni kevään 2025 aikana ja siirtyi hankesuunnitteluvaiheeseen syksyllä 2025. Tekninen suunnittelu hankkeen/hankkeiden osalta voi käynnistyä keväällä 2026. Hankkeessa mukana ovat olleet niin Samk kuin Winnova, ja ensimmäisiä tilamuutoksia ja siirtojä voidaan nähdä jo kesällä 2026.</p>
Toiminnan kehittäminen – toimenpiteet ja tavoitteet
<p>Koska yhtiön toimintana on rakennusten omistaminen ja hallinnointi, liittyvät tavoitteetkin kiinteistöjen hallintaan.</p> <p>Yhtiön omistamat rakennukset pidetään kunnossa hallitusti. Peruskorjauksia toteutetaan vuokralaisten toiveiden pohjalta, vuokratrahoitteisesti.</p>

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 viedä Winnovan muutostyöhanke loppuun, jonka myötä Satamakadun osalta voidaan purkaa myös A rakennus. Näin heikkokuntoisista rakennuksista päästään eroon, yhteisneliömäärä saadaan pienemmäksi ja jäljellä olevien tilojen kunto on hyvä.

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

Yhtiön tilinpäätökset ovat olleet vuosittain tappiollisia, mutta kassavirtaongelmia ei ole enää ollut, korjaavia toimenpiteitä 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. Ylläpitovuokrien korotustarvetta on kuitenkin yhä, ja korotuksista on jo ilmoitettu vuokralaisille vuoden 2026 osalta.

Pääomavuokrataso vuodelle 2025 on noin 2 M€.

Yhtiön selonteko yhtiön riskienhallinnasta myös tietosuoja- 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 kolme. 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 kulojen 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 toimistossa, jonka kanssa on rekisterinhoidosta kirjallinen sopimus. Yhtiön tietojärjestelmät ovat suojattuja, ja niiden ylläpidosta vastaa niin ikään sopimusvelvoitteella kirjanpito toimisto.

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 kuuluminen Hinku-kuntiin.

Rauman kaupungin talousarviossa yhtiölle asetetut tavoitteet 2026-2028

Tavoite:				
Mittari tai indikaattori	TP 2024	Tavoite 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028
Turvalliset ja terveet opilaitokset.	Tilatarveselvityksen käynnistäminen.	<i>Edistetään tilatarveselvityksen mukaisia toimenpiteitä.</i>	<i>Edistetään tilatarveselvityksen mukaisia toimenpiteitä.</i>	<i>Toiminta päättyy viimeisissä peruskorjauksista.</i>
Yhtiön taloudellisen tuloksen, pitkän aikavälin kannattavuuden ja maksuvalmiuden pitäminen hyvällä tasolla, niin että yhtiö pystyy ylläpitämään ja kehittämään kiinteistöjään ilman omistajan lisäsijoituksia.	Vuonna 2025 tarkistetaan yhtiön poisto-ohjelma vastaamaan paremmin rakennusten todellista kulumaa. Pääomavuokrissa siirytään kohti taseperusteisia vuokria.	<i>Ylläpitovuokrien korotus.</i> <i>Luovutaan tuotamattomasta kiinteistöstä (Sattamakatu 17).</i>	<i>Ylläpitovuokrien korotus.</i>	<i>Ylläpitovuokrien korotus.</i> <i>Tilatarveselvityksen mukaiset tilakokonaisuudet käyttöön.</i>
Kiinteistöjen hoitokustannusten kehitys – vuokrat kattavat ylläpito- ja pääomakustannukset.	Vähennetty ylläpitokulujen määrää.	<i>Kulujen tarkkailu jatkuu. Ylläpitovuokrien korotus.</i>	<i>Kulujen tarkkailu jatkuu. Ylläpitovuokrien korotus.</i>	<i>Energiätehokkaammat tilat käyttöön. Ylläpitovuokrien korotus.</i>