

Naantali*



Tilinpäätös 2025

Kaupunginhallitus 30.3.2026

Sisällysluettelo

1 TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa.....	4
1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	11
1.1.3 Yleinen taloudellinen kehitys	13
1.1.4 Turun talousalueen kehitys ja kaupungin kannalta tärkeät hankkeet.....	15
1.1.5 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	15
1.1.6 Olennaiset poikkeamat talousarvioon	20
1.1.7 Kaupungin henkilöstö.....	20
1.1.8 Ympäristötekijät	20
1.1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	21
1.1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	22
1.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	24
1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	26
1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	26
1.3.2 Toiminnan rahoitus	28
1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset.....	31
1.5 Kaupungin ylijäämän / alijäämän kehitys	35
1.6 Kokonaistulot ja -menot.....	37
1.7 Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	38
1.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	38
1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus.....	39
1.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....	40
1.7.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	40
1.7.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	41
1.7.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	41
1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	48
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	50
2.1 Strategiasta johdetut kaupunkitason vuositavoitteet	50
2.2 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	67
2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen	67
2.2.1.1 HALLINTO- JA PÄÄTÖKSENTEKOPALVELUT	69
2.2.1.2 KONSERNIPALVELUT	97
2.2.1.3 KEHITTÄMISPALVELUT.....	114
2.2.1.4 SIVISTYSPALVELUT	129
2.2.1.5 TEKNISET PALVELUT.....	180
2.2.1.4 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ.....	250

2.2.2 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	253
2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	270
2.4 Rahoitusosan toteutuminen	271
2.5 Investointiosan toteutuminen	272
2.6 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumisvertailusta	273
3 Tilinpäätöslaskelmat	279
3.1 Tuloslaskelma	279
3.2 Tase	280
3.3 Rahoituslaskelma	282
3.4 Konsernilaskelmat	283
4. Tilinpäätöksen liitetiedot	287
5 Eriytetyt tilinpäätöstiedot taseyksiköstä	313
5.1 Vesihuoltolaitos	313
5.2. Huleveden viemärointi	321
6 Allekirjoitukset ja merkinnät	329
7 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	331

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Taantuma on pitkittynyt – talous tahmeaa, kuluttajien luottamus tulevaan vähäistä

Vuoden 2025 talousarviota laadittaessa näytti siltä, että taantuma olisi jo selätetty. Suomen talous kääntyi kasvuun loppuvuoden 2024 aikana ja kasvoi aina vuoden 2025 kolmannelle neljännekselle saakka. Talous nousi hetkellisesti taantumasta. Vuoden 2024 lopussa talous alkoi kuitenkin uudelleen supistua. Vuoden 2025 edetessä supistuminen kiihtyi edelleen ja Suomi palasi taantumaan.

Syitä taantuman pitkittymiseen on monia, merkittävimmät niistä Suomen sisäisiä. Tuottavuutemme kasvaa hitaasti väestön ikääntyessä, koulutustaso ei kehity riittävästi suhteessa uudistuvan talouden vaatimuksiin ja kilpailijoihimme. Lisäksi pitkä itäraja on merkittävä riskitekijä. Globaali geopoliittinen epävakaus ja taantuma ovat lisänneet kotitalouksien epävarmuutta sekä säästämishaluja. Työmarkkinoihin, geopoliittiseen tilanteeseen ja julkisen talouden sopeuttamistarpeisiin liittyvät epävarmuudet ovat painaneet kuluttajien luottamusta poikkeuksellisen pitkäkestoisesti. Kulutuksen sijasta on suunnattu säästämiseen.

Korkotaso on aiempaan verrattuna edelleen korkeampi ja rasittaa mataliin korkoihin tottuneita kotitalouksia. Asuntojen hintojen lasku on lisännyt varovaisuutta asuntomarkkinoilla ja pienentänyt kotitalouksien varallisuutta. Korkea työttömyysaste on kasvattanut varovaisuutta edelleen. Kotimaisen kysynnän puute näyttäytyy nyt keskeisenä haasteena - kotitalouksien kulutus ei ole kasvanut, ja rakentaminenkin on alamaissa.

Valtiovarainministeriö arvioi nyt, että juuri nyt Suomi kärsii erityisesti ulkoisten iskujen pitkittämisestä, mutta silti väliaikaisesta taantumasta. Epävarmuuksista huolimatta maailmankaupan näkymät ovat kokonaisuutena melko myönteiset. Ulkoinen kysyntä on ollut jopa hieman odotettua vahvempaa, maailmankauppa on kasvanut kohtuullisesti ja Yhdysvaltojen tullien vaikutus on jäänyt odotettua pienemmäksi. Tämä on heijastunut vientiin. Lisäksi tuotannolliset investoinnit antavat aihetta odottaa parempaa kasvua tulevina vuosina.

Vuonna 2025 bruttokansantuotteen (BKT) kasvu jää 0,2 prosenttiin. Kasvun odotetaan nopeutuvan lähivuosina 1,5–2 prosenttiin. Vuonna 2026 kasvun odotetaan valtiovarainministeriön ennusteissa olevan 1,1 prosenttia, vuonna 2027 jo 1,7 prosenttia ja vuonna 2028 1,6 prosenttia.

Investoinneissa pohja on jo ohitettu ja käänne varovaiseen kasvuun on alkanut. Vuonna 2025 investoinnit kasvavat vajaat 2 prosenttia, mutta ensi vuodesta alkaen kasvu nopeutuu. Kasvua vetävät erityisesti energiasiirtymä, puolustushankkeet ja asuntomarkkinoiden asteittainen elpyminen. Aineettomat investoinnit ovat vahvassa kasvussa, samoin kone- ja laiteinvestoinnit. Talonrakentamisessa teollisuuden investoinnit tukevat kasvua. Asuntorakentaminen toipuu hitaasti, mutta pidemmällä aikavälillä on kysyntää selvästi nykyistä enemmän rakentamiselle. Maa- ja vesirakentamista tukevat tulevat energiahankkeet ja liikenneverkon kehittämisohjelma.

Työttömyys korkeammalla kuin vuosiin – kuntien kontolla kulut ja ratkaisut

Työllisyyden ennakoitaan kääntyvän kasvuun vuonna 2026, ja viitteitä käänteestä on nähty jo syksyllä 2025. Tästä huolimatta työttömyys on jatkanut kasvuaan ja noussut valtakunnallisesti yli kymmeneen prosenttiin.

On huomattava, että työttömyyden nopea nousu antaa kuitenkin liian pessimistisen kuvan työmarkkinoiden tilasta. Työttömyyden kasvu selittyy osin myös työvoiman määrän kasvulla, ei pelkällä työllisyyden vähenemisellä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto ovat lisänneet työvoiman tarjontaa, mutta kysyntä ei ole ainakaan vielä riittänyt työllisyyden selvään kasvuun. Naantalin työvoiman määrä on kasvanut vuodesta 2024 vuoteen 2025 noin sadalla hengellä. Tämä selittyy pääosin hienolla muuttovoitollamme.

Varsinais-Suomen kuntien työllisyyspalveluissa oli joulukuun 2025 lopussa 29 300 työtöntä työnhakijaa. Joulukuun aikana työttömien määrä kasvaa yleensä reilusti marraskuuhun verrattuna, kuten nytkin, työttömien määrän kasvaessa 2 900 henkilöä edelliseen kuukauteen verrattuna. Vuotta aiemmasta on työttömien määrä noussut 2 500 henkilöllä eli 9 prosenttia. Varsinais-Suomessa lomautettujen määrä tippui 300 henkilöllä verrattuna vuodentakaiseen.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli joulukuun 2025 lopussa Varsinais-Suomessa 12,3 prosenttia eli 0,8 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuosi sitten. Työttömien osuus työvoimasta oli hieman pienempi kuin koko maassa (13,0 %) keskimäärin. Varsinais-Suomen työttömyysaste oli korkein Turun seudulla (12,7 %) sekä kunnista Turussa (15,6 %).

Varsinais-Suomessa vuonna 2025 ammattiryhmittäin tarkasteltuna työttömyys oli lisääntynyt kaikissa ryhmissä vuoden aikana alkutuotantoa lukuun ottamatta mutta jakautuen hyvin epätasaisesti. Pahiten kasvoi johtajien (35 %) ja erityisasiantuntijoiden (23 %) työttömyys. Toimialoittain tarkasteltuna työttömien määrä oli kasvanut viime vuoteen verrattuna jokaisella toimialalla. Eri toimialoista työttömien työnhakijoiden määrä kasvoi voimakkaimmin hoitoalan (29 %), vartiointialan (27 %) sekä tekniikan alan (26 %) tehtävissä.

Naantalin työvoima on 9 394 (vuonna 2024 9 290) henkilöä. Työvoimasta työttömänä oli joulukuun 2025 lopussa 868 (787) henkilöä, eli 9,2 prosenttia (8,5 %), ja heistä lomautettuina oli 66 (98) henkilöä. Työttömistä 481 henkilöä oli miehiä ja 387 naisia. Alle 20-vuotiaita työttömiä oli 36 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 343 henkilöä. Avoimia työpaikkoja Naantalissa oli marraskuussa 2025 yhteensä 43 työpaikkaa ja joulukuussa 2025 yhteensä 185 työpaikkaa.

Työpaikkaomavaraisuutemme on ollut vuosia laskusuuntainen. Osin tätä selittää Nesteen jalostamon alasajo ja usean sadan työpaikan menetys tapahtuneen myötä. Osin puolestaan se, ettei uusia työpaikkoja ole syntynyt väestönkasvun suhteessa. On kuitenkin hyvä huomata, että kaupan rakenteen kehitys on jo tarjonnut, ja tulee tarjoamaan Naantalissa merkittävän määrän avoimia kaupan alan työpaikkoja vuosien 2026 ja 2027 aikana. Myös hotellihankkeisiin Naantalissa sitoutuu satoja uusia työpaikkoja. Näköalat ovat siis positiiviset työpaikkaomavaraisuuden osalta.

Kehittämistoimiala käynnistyi toden teolla, muutoksia kaupunkikonserniin tehtiin

Vuoden 2025 aikana käynnistyi toden teolla uusi toimiala kaupungin organisaatiossa, kehittämistoimiala. Kevään aikana rekrytoitiin sekä kehittämisjohtaja että matkailupäällikkö. Kehittämistoimialan sisäisten toimintojen välistä yhteistyötä tiivistettiin. Samalla arviointiin tytäryhtiömme Naantalin Matkailu Oy:n toiminnan jatko ja päätettiin yhtiön asettamisesta selvitystilaan vuoden 2026 alussa. Matkailutoiminnot ja matkailuyrittäjyys ovat merkittävä osa kaupunkimme vireyttä ja kaupallista palvelutuotantoa. Tästä syystä on tärkeää, että matkailu on yhtenä elinkeinotoiminnan muotona kiinteästi osana kaupungin toimintaa.

Vuoden 2025 aikana perustettiin kaupunkikonserniin uusi tytäryhtiö, Naantalin Kuntakiinteistöt Oy. Yhtiön tehtävänä on sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen sekä pelastustoimen kiinteistöjen vuokraus hyvinvointialue Varhalle. Kiinteistöjä voidaan siirtää kaupungin taseesta Naantalin Kuntakiinteistöt Oy:öön heti, kun vuokrasopimukset ovat riittävän pitkiä yhtiön taloudellisesti kestävään toimintaan.

Vuoden aikana tiivistettiin konsernijohtoon ja Naantalin satama Oy:n, Naantalin Energia Oy:n sekä Naantalin Vuokratalot Oy:n välistä keskustelua ja tiedonvaihtoa. Olemme tunnustaneet konsernin merkityksen kasvun kaupungin toiminnassa ja sen entistä vahvemman ohjaamisen tarpeen. Kaupunginhallitus ja virkajohto työskentelevät saumattomasti konsernijohtamisen kehittämiseksi. Myös Naantalin Musiikkijuhlasäätiön kanssa pidettiin vuoden aikana useita tapaamisia. Kiitämkin konsernin tytäryhtiöiden toimivaa johtoa ja Musiikkijuhlasäätiön toimitusjohtajaa erinomaisesta asenteesta ja yhteisestä tavoitteestamme rakentaa menestyksestä, elinvoimaista Naantalia!

Ansiokasta palautetta toiminnastamme

Vuosi 2025 oli jopa hieman hämmäyttävä positiivisen palautteen osalta. Iloitsimme palautteista, joita saimme imagomme ja yrittäjäystävällisyytemme johdosta. Kaikki saamamme palaute kohdistuu koko kaupungin toimintaan aina varhaiskasvatuksesta kaavoitukseen, lupapalveluihin ja vapaa-ajan palveluihin. Myös yhdyskuntateknisten palveluiden palautekysely antoi meille arvokasta tietoa asiakastytytyväisyydestä.

Varsinais-Suomen Maakuntaennuste vuodelle 2026 on Varsinais-Suomen Yrittäjät ry:n ja Osuuspankki Lounais-Suomen julkaisema suhdanne- ja talousennuste, jossa Varsinais-Suomen Yrittäjät ry:n jäsenyritykset arvioivat kunnan ja yrityselämän välisen yhdyspinnan toimivuutta erilaisin mittarein. Naantali on menestynyt hienosti ollen kärkikahinoissa useina vuosina. Kuitenkin vuoden 2026 ennuste ylitti odotuksemme, kun Naantali nousi maakunnan parhaaksi sekä kunnan ja yritysten välisessä yhteistyössä että kunnan yrittäjyysilmapiirissä vuonna 2025 tehdyssä kyselyssä. Arvostamme tätä menestystä korkealle ja vaalimme tätä saavutusta edelleen kehittyen!

Saimme myös kärkisijan Kuntien Imago 2025 tutkimuksessa, jossa yrityspäättäjät arvioivat Suomen yli 20 000 asukkaan kuntia ja kaupunkeja erilaisilla mittareilla. Naantalilla on erinomainen maine, jota pyrimme edelleen kehittämään.

Naantali upeassa kasvussa – väestömäärässä ennätysnousu

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuonna 2025 Naantalin väkiluku kasvoi 262 hengellä. Väestön lisäys ylitti selvästi asettamamme tavoitteen, 150 henkilöä. Väestönkasvu vahvistui edeltävään vuoteen 2024 verrattuna noin 132 henkilöllä ylittäen myös selvästi vuoden 2023 kasvun (149 henkilöä). Kaupungin väkiluku vuoden 2025 lopussa oli ennakkotietojen perusteella 20 391 henkeä.

Vuoden 2025 aikana syntyi 180 lasta (vuonna 2024 157 lasta). Luonnollinen väestönkasvu on Naantalissa negatiivinen eli kuolleiden enemmisyys syntyneisiin nähden on 17 henkilöä (vuonna 2024 61 henkilöä). Kehityksen suunta on siten parantunut vuodesta 2024.

Naantalin kokonaismuuttovoitto vuoden 2025 aikana oli 284 henkilöä (vuonna 2024 176 henkilöä). Kuntien välisen muuttoliikkeen muuttovoitto oli 205 henkilöä (111) ja nettomaahanmuutto 79 henkilöä (65). Vahva muuttovoitto on jatkossakin edellytys sille, että väkiluku ja verotulokertymä pysyvät kasvussa. Muuttovoittoa on kuitenkin ohjattava strategisesti maankäytöllä ja kaavoituksella, jotta erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen palveluverkon kehitys ja investointipaineet säilyvät hallittuna. Luonnonmaa vetää hyvin, ja toiveissa on tuleville vuosille saada myös Merimasku Helteenahon myötä kehityksen imuun mukaan.

Rakentamisen osalta vuosi 2025 oli edeltäviä vuosia 2023 ja 2024 hiljaisempi. Taantuma puree nyt kovasti. Naantalin Asunto- ja maapoliittisen ohjelman mukaista tavoitetta, 150 valmistunutta asuntoa vuodessa, ei saavutettu vuonna 2025 valmistuneiden asuntojen osalta. Asuntoja valmistui 124 kappaletta. Asuntoja uusissa kerros- ja rivitaloissa oli 65 prosenttia valmistuneista asunnoista.

Valmistuneissa kohteissa perheasuntojen suhteellinen osuus on kasvanut vuodesta 2023 lähtien ja vuonna 2025 yli puolet valmistuneista asunnoista oli suurempia kuin kaksio. Uusia rakennuslupia myönnettiin edeltäviä vuosia vähemmän (97 kpl), joten tavoitteestamme (rakennuslupa 170:lle asunnolle vuodessa) jäätin selvästi. Myönnettyjen lupien määrä on ollut laskussa vuodesta 2023 lähtien, mikä osaltaan kertoo, että rakennusalan heikko suhdanne yhtiömuotoisen rakentamisen puolella odottaa yhä käännettä parempaan.

ARA-asuntotuotannon tavoitteena on keskimäärin 20 ARA-rahoitteista asuntoa vuodessa. Tämä tavoite toteutui. ARA-tuotantoa on tarkasteltava vuosittain sekä asunto- ja maapoliittisen ohjelman ohjelmakauden osalta. Naantalin Vuokratalot Oy:ltä valmistui vuonna 2023 kaksi uutta kerrostaloa Ruotumestarintielle, yhteensä 84 asuntoa, mikä täytti määrällisesti asetetun 20 ARA-asunnon vuotuisen tavoitteen koko Asunto- ja maapoliittisen ohjelmakauden osalta. Uusin kohde, 35 asunnon kerrostalo, valmistui syksyllä 2025 keskustakortteleiden alueelle Presidentinkadulle. Uusimmat asumisoikeuskohteet - rivitaloja, joissa yhteensä 34 asuntoa - valmistuivat Tammiston alueelle Juhonienkadulle ja Torpparintielle keväällä 2025. Perhetalon alueelle Vuokseen valmistui vuonna 2024 TA-Asumisoikeus Oy:n asumisoikeuskerrostalo, 38 asuntoa, joten Asunto- ja maapoliittisen ohjelman koko kauden tavoitteet kohteiden määrästä ovat täyttyneet.

Kaupunkikonserniin kuuluva Naantalin Vuokratalot Oy on panostanut viime vuosina vahvasti uusiin kohteisiin, mikä on lisännyt Naantalin vuokra-asumisen tarjontaa. Naantalin Vuokratalot Oy rakentaa parhaillaan Naantalin keskustaan uutta kerrostaloa Ratakatu 2:een. Tämän uudiskohteen jälkeen vuokrataloyhtiömme keskittyy pääosin peruskorjauskierroksen toteuttamiseen. Naantalin Vuokratalot Oy:n kohteissa on hieno täyttöaste. Kaupunki ja Naantalin Vuokratalot Oy ovat suunnitelleet syksyn 2025 aikana Katavakodin yhteydessä olevien rivitalojen siirtämistä Naantalin Vuokratalot Oy:n toiminnan alle saariston vuokra-asumistarjonnan turvaamiseksi.

Kalevanniemen perusparannus ja uudisrakentaminen olivat täydessä käynnissä vuoden 2025 aikana ja vaativat henkilöstöltämme ja asiakkailtamme merkittävää venymistä työmaiden keskellä. Kaupungin uudisrakennushankkeista merkittävin oli vuonna 2025 Kalevanniemen liikuntahalli, jonka elinkaarimallissa on pyritty vähähiilisyyteen. Kalevanniemen kampusalue oppimiskylineen ja liikuntahalleineen valmistuu 2026 syksyllä. Olemassa olevien rakennusten suhteen monissa rakennuksissa päivitettiin energiataloudellisuutta ja tilojen käytettävyyttä. Velkuan koululle toteutettiin aurinkovoi-mala.

Kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeen toimenpiteitä vietiin eteenpäin vuoden 2025 aikana, ja rakenteilla on Kaivokadun pyörätie. Saariston matkailuun merkittävästi vaikuttava Rymättylätien kevyen liikenteen väylän suunnittelu eteni vuoden 2025 aikana tiiviissä yhteistyössä tienpitäjäviranomaisen kanssa.

Useat strategiset asemakaavat etenivät hyväksymisvaiheeseen. Strategisista asemakaavoista vuoden aikana saatiin lainvoimaiseksi Taimonrannan asemakaava. Kaupunginvaltuusto hyväksyi myös Maarianrinteen asemakaavan loppuvuonna 2025. Kultaranta Resortin hotellikaava saatiin valmistelussa viranomaisneuvotteluja ja viimeistelyä vaille valmiiksi vuoden 2025 aikana ja hyväksymisnettelyyn alkuvuonna 2026.

Kaupunki osti vuoden aikana merkittävän määrän maata, 134 hehtaaria, Luonnonmaalta, mikä mahdollistaa kaupunkisuunnittelussa pitkäjänteisen kehittämistyön niin yhdyskuntarakenteen kuin viher-rakenteen ja luontoarvojenkin osalta.

Kaupan rakenne uudistettu, liikennehankkeissa edetään kohti investointipäätöstä

Kaupungin tärkeimmän hankkeen, E18 Turun kehätien parantaminen TEN-T ydinverkkokäytävän vaatimuksia vastaavaksi otti merkittävän askeleen eteenpäin, kun Raision keskustan kohta sai valtion rahoituksen osana MAL-sopimusta. Hankkeen kustannusarvio on noin 235 miljoonaa euroa.

Raision keskustan kohdan rakentaminen alkaa loppuvuonna 2026. Päätöksen jälkeen E18 Raisio–Naantali on viimeinen toteuttamatta oleva osa Euroopan laajuista E18-ydinverkkokäytävää. Hanke on suunnitteluvaiheessa – tiesuunnitelma on valmis ja se odottaa Raision kahden asemakaavan hyväksymistä Raision kaupunginvaltuustossa. Sen jälkeen tiesuunnitelma voidaan hyväksyä Traficomissa.

E18-Raisio–Naantali -hankkeen osalta seuraavat tärkeät kirjaukset on saatu keskeisiin asiakirjoihin: Turun kaupunkiseudun MAL-sopimuksen 2024–2035 tieverkon kehittämishankkeiden tärkein hanke on E18 Turun kehätien kehittäminen välillä Raisio–Naantali. Lisäksi Varsinais-Suomen liikennejärjestelmäsuunnitelman 2025 suurten kärkihankkeiden väylähankkeiden kärjessä on E18 Turun Kehätien nelikaistaistus välillä Raisio–Naantali.

Olemme käyneet myös keskustelua Väylän kanssa mahdollisuudesta toteuttaa ns. emäntäkoulun eritasoliittymä erillishankkeena, mikäli E18 Raisio–Naantali ei muutoin etene. Liittymän parantaminen on liikenneturvallisuuden kannalta ensiarvoisen tärkeää.

Vuoden 2025 aikana on edelleen valmisteltu mahdollisuutta raideliikenteen käynnistämiseen Naantalista Helsinkiin. Hanke vaatii Raisio–Naantali rataosuuden peruskorjauksen ja sähköistämisen valtion rahoituksella sekä asemalaiturin rakentamisen Naantaliin valtion ja kaupungin yhteishankkeena. Hankkeen edellyttämä asemanseudun ja keskustan marketalueen asemakaavamuutos hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 10.11.2025 ja asemakaava ja asemakaavamuutos on tullut voimaan 8.1.2026. Rataosuuden sähköistämisen rahoituspäätöksen eteen tehdään edunvalvontatyötä. Yhteistyö VR:n, Väyläviraston ja LVM:n kanssa on ollut aktiivista sekä infrastruktuuri-investointien että liikennöinnin edistämiseksi.

Vihreä siirtymän hankkeita edistettiin vuoden 2025 aikana. Green North Energyn Tupavuoren vety- ja ammoniakkilaitoksen tontista laadittiin maanvuokrauksen esisopimus. Alueella suoritettiin esirakentamistoimenpiteitä, kuten puuston kaato ja tieyhteyden rakentamistoimia loppuvuonna 2025. Green North Energy Oy sai Aluehallintovirastolta vihreän vedyn ja ammoniakkin tuotantolaitokselle vesitalous- ja ympäristöluvat tammikuussa 2025. Gasgridin kansallisen vedynsiirtoverkoston suunnittelu on edennyt myös: YVA-prosessi ja siihen liittyvät neuvottelut Naantalın putkihaarasta ovat käynnissä.

Vuosi 2025 oli merkittävä kaupan rakennemuutoksen loppuun saattamisessa. 31.7.2024 hyväksytty Rautakadun asemakaava mahdollisti Turun Osuuskaupalle Prismän investointipäätöksen Naantaliin. Prismän rakentaminen käynnistyi kesällä 2025. Vuoden 2025 aikana TOK investoi myös Merimaskuun Sale-kaupalla, jonka rakentaminen saatiin valmiiksi alkuvuonna 2026. Kaupungin omistama tontti Noutokadulla asetettiin kilpailuun tavoitteena houkutella tilaa vaativaa erikoistavarakauppaa Naantaliin. Hanke on edennyt vuoden 2026 alkuun suunnittelulla.

Kaupan rakenne on Naantalissa näiden hankkeiden myötä monipuolistumassa ja naantalilaisten kaupalliset palvelut ottavat ison harppauksen eteenpäin. Kehitys tulee vaikuttamaan myös työpaikkaomavaraisuuteemme positiivisesti. Seuraavaksi katse on kiinnitettävä keskustan elinvoiman kehittämiseen ja asukaspojan vahvistamiseen keskustan läheisillä alueilla.

Vuosi 2025 on viimeinen vahva talouden vuosi

Investointeja tehtiin vuonna 2025 paljon, yhteensä 22,8 miljoonalla eurolla. Ne rahoitettiin pitkälti tulorahoituksella ja kassavaroin. Kassan tilanne heikkenikin merkittävästi vuoden aikana, yhteensä noin kuusi miljoonaa euroa. Velkaa otettiin kesällä 2025, mutta jälleen vuoden vaihteessa olimme velattomia. Kaupungilla ei siten ollut lainaa lainkaan 31.12.2025.

Verotulokehitys herättää huoleni. Verotuloja saatiin 49,5 miljoonaa euroa. Verotulot jäivät 0,4 miljoonaa euroa alle talousarvion. Myös yhteisöverotuottojen kehitys on huolestuttava ja selkeä merkki

pitkittyneestä talouden taantumasta. Kiinteistöveroissa sen sijaan on syklistä vaihtelua verotilitysten aikataulusta johtuen, joten vuodet eivät ole verrannollisia keskenään.

Valtionosuuksia saatiin talousarvion mukaisesti yhteensä 11,2 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot kasvoivat edelliseen vuoteen nähden 4,6 %, talousarvioon nähden ylitys oli 1,9 miljoonaa euroa. Toimintamenot kasvoivat 7,5 % ja talousarvioon verrattuna menot jäivät 2,3 miljoonaa euroa alle talousarvion. Toimintakate kasvoi 8,9 % edelliseen vuoteen, ollen 4,5 miljoonaa euroa talousarviota parempi.

Käyttöomaisuuskirjanpidosta tehtiin jälleen joitakin kertapoistoja ja arvonalentamisia, yhteensä noin 1,1 miljoonalla eurolla. Olemme ”siivonneet” käyttöomaisuuskirjanpitoa johdonmukaisesti viime vuodet. Vuoden 2025 tilinpäätöksessä tehdään myös Naantalin Matkailu Oy:n osakkeiden alaskirjaus, koska yhtiön oma pääoma oli merkittävästi kaupungin taseessa olevien osakkeiden määrää pienempi. Kertapoistojen jälkeen vuoden 2025 tilikauden ylijäämäksi jää 4,4 miljoonaa euroa.

Vuoteen 2025 ponnistimme kunnille siirrettyjen TE-palveluiden aiheuttaman suuren kysymysmerkin kanssa budjetoinnin tarkkuuden osalta. Vuoteen 2026 lähdettiin jo yhden toimintavuoden opeilla, ja budjetoinnin tarkkuustasoa voidaan edelleen parantaa – joskin työllisyystilanne vaikuttaa merkittävästi työ- ja elinkeinopalvelujen budjettiin sekä palvelutarpeen että sakkomaksujen osalta.

Hyvään tulokseen on aina syynsä, niin myös vuoden 2025 osalta. Kuten edellä todettu, tulopuolemme sakkaa verotulokokonaisuuden heikon kehityksen myötä. Vuonna 2025 saimme budjetoitua enemmän maankäyttömaksuja ja metsänmyyntituloja sekä yhden 1,5 kertaisen osingon osakkuusyhtiöstämme. Olemme myös siirtyneet yritystonttipuolella vuokraamaan tontteja myymisen sijasta, ja tämä tuottaa meille nyt pysyvää vuosittaista, kasvavaa tuloa. Vuosi 2025 oli viimeinen vuosi, kun Varha maksoi kaikista aiemmin Naantalin kaupungin käytössä olleista sote-tiloista vuokraa. Palveluverkkouudistuksen johdosta osa kiinteistöistä on jo vuoden 2026 alkuun tippunut pois palveluverkosta ja myös vuokrataso alenee vuoteen 2026.

Haluan kiinnittää huomiota myös siihen, että olemme pystyneet hillitsemään viimeisen neljän vuoden aikana menokehitystämme. Tällä toimenpiteellä olemme pystyneet keventämään toisen yhteisöveron tukijalkamme poistumisen eli sopeuttamaan toimintamme pienempään pysyvään yhteisövero-oon ilman, että yhdessäkään palvelussamme olisi tarvinnut laskea palvelutasoa. Tästä kiitän toimialojemme valmistelua – olemme pysyneet kaikki samassa veneessä ja kurssi on ollut oikea.

Nyt on kuitenkin selvää, että jo vuosia sitten laaditut ennusteet koko kuntatalouden ja Naantalin kaupungin talouden suunnasta ovat olleet oikean suuntaisia. Kuntatalous painuu ja talouden pitkitty-nyt taantuma sekä valtion reipas velkaantuminen lisäävät painetta kuntatalouteen ja valtionosuu- järjestelmään entisestään. Naantalissa vuoteen 2026 suunnataan vuoden kulussa taloutta arvioiden ja sopeuttamiseen valmistautuen. On kuitenkin huomattava, että suomalaisessa yhteiskunnassa kansalaisen verorasitus on varsin korkea ja ostovoimamme heikko. Pelkkää verotusta nostaen ja palveluista karsien emme selviä kuntakentässä tulevien vuosien haasteista, hoivapalveluiden tarpeen kasvusta ja julkisen sektorin velan hoidosta. Tarvitaan kansallista keskustelua rakenteellisista muutoksista, myös tarkoituksenmukaisesta kuntarakenteesta.

Kaupungin vuoden 2025 suurimmat investointihankkeet olivat seuraavat:

- Kalevanniemen oppimiskylät 6,8 milj. eur
- Kalevanniemen liikuntahalli 4,0 milj. eur
- Maa-alue (134 ha) Luonnonmaalta 1,6 milj. eur
- Kaivokadun saneeraus 1,6 milj. eur
- Virpi-Porhokallion asemakaava 1,4 milj. eur
- Ruonan yhdystien ja Rautakadun liittymäjärjestelyt 1,1 milj. eur
- Opintien parantaminen 0,7 milj. eur

- Koulujen ja päiväkotien pienet investoinnit 0,3 milj. eur
- Muiden kiinteistöjen pienhankinnat 0,4 milj. eur
- Kaupungintalon peruskorjauksen jatko 0,2 milj. eur
- Kaivohuoneen ulkopinnoitteen uusiminen 0,1 milj. eur
- Ohjelmoidut sotetilojen parannukset 0,2 milj. eur
- Vanhan kaupungin ranta 1,0 milj. euroa
- päällystys 0,3 miljoonaa euroa

Vuonna 2025 oli kuntavaalit ja aluevaalit. Pitkän tauon jälkeen järjestimme tuplavaalit. Jopa 19 valtuutettuamme oli joko uusia tai palaavia luottamushenkilöitä. Uuden kuntavaalikauden aluksi olemme kouluttaneet luottamushenkilöitämme ja kertoneet kaupungin toiminnasta. Syksy 2025 lähti-kin vauhdilla liikkeelle uuden kuntavaalikauden voimalla. On hienoa saada tehdä tätä työtä yhteisen päämäärämme, Naantalin kehityksen ja palvelujen eteen – kiitos hyvästä yhteishengestä alkaneella vaalikaudella. Tästä on hyvä jatkaa!

On ilo johtaa Naantalia yhdessä toimialajohtajiemme ja esihenkilöidemme kanssa. Meillä on osaava ja erittäin motivoitunut henkilöstö, jonka tekemisestä ja työn jäljestä saa päivittäin olla ylpeä. Palvelutasomme on erittäin korkea ja laadukas – juuri meille naantalilaisille sopiva.

Yhdessä tehden,

Laura Leppänen
kaupunginjohtaja

1.1.2 Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Vuoden 2025 luottamustoimielinorganisaatio on ohessa kuvattu 16.6.2025 voimaan tulleen hallintosäännön mukaisena. Kuntavaalit järjestettiin huhtikuussa 2025, ja uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2025. Valtuustokauden vaihtuessa toimielinten nimissä tapahtui seuraavat muutokset: Koulutuslautakunta 1.1.2025-31.5.2025 / Kasvatus- ja opetuslautakunta 1.6.2025 alkaen Kehitys- ja henkilöstöjaosto 1.1.2025-31.5.2025 / Elinvoimajaosto 1.6.2025 alkaen Toimielinten nimet ja jäsenmäärät 1.6.2025 alkaen ovat seuraavat:



Kaupunginvaltuusto 1.1.2025 -31.5.2025

puheenjohtajisto:

Junnila Vilhelm PS, *pj* 1.1.-24.3.2025

Manner Juha PS, *pj* 24.3.-31.5.2025

Lindström Jan KOK, 1. *vpj*

Maja Pirjo SDP, 2. *vpj*

Tuuna Markku KOK, 3. *vpj*

Kaupunginvaltuusto 1.6.2025 -31.12.2025

puheenjohtajisto:

Gustafsson Hanna KOK, *pj*

Helenius Markus SDP, 1. *vpj*

Aalto-Setälä Pauli KOK, 2. *vpj*

Hörkkö Jari-Antti KESK, 3. *vpj*

KOK (16)

Arvonen Pertti	KOK
Astin Katie	KOK
Forsblom Toni	KOK
Gustafsson Hanna	KOK
Haapakoski Juha	KOK
Jaanto Martti	KOK
Karlsson Heikki	KOK
Lehtonen Otto	KOK
Lindström Jan	KOK
Saari Nina	KOK
Saksi Anita	KOK
Salokangas Elina	KOK
Sinkkonen Arto	KOK
Tavio Tero	KOK
Tuuna Markku	KOK
Tähti Jussi	KOK

SDP (9)

Aalto Hannu	SDP
Aho Kimmo	SDP
Hagsberg Sirpa	SDP
Laine Lauri	SDP
Maja Pirjo	SDP
Rintamäki Annika	SDP
Rönholm Mikko	SDP
Sipponen Kaisa	SDP
Takanen Juha	SDP

Vaaliliitto KESK + RKP (5)

Hörkkö Jari-Antti	KESK
Santalahti Samuli	KESK
Tanila-Järvinen Reetta	KESK
Urpolahti Annika	KESK
Valtonen Lasse	KESK

KOK (19)

Aalto-Setälä Pauli	KOK
Arvonen Pertti	KOK
Astin Katie	KOK
Forsblom Toni	KOK
Gustafsson Hanna	KOK
Haapakoski Juha	KOK
Jaanto Martti	KOK
Karlsson Heikki	KOK
Laaksonen Miikka	KOK
Lehtonen Otto	KOK
Leino Riitta	KOK
Lindström Jan	KOK
Saksi Anita	KOK
Salokangas Elina	KOK
Sippola Ulla	KOK
Tavio Tero	KOK
Tirri Timo	KOK
Tuuna Markku	KOK
Wilenius Jasper	KOK

SDP (10)

Aalto Hannu	SDP
Aaltonen Satu	SDP
Aho Kimmo	SDP
Bergström Elina	SDP
Hagsberg Sirpa	SDP
Hautala Isabella	SDP
Helenius Markus	SDP
Kymäläinen Ann-Mari	SDP
Rintamäki Annika	SDP
Söderholm Teija	SDP

Vaaliliitto KESK+RKP (5)

Hörkkö Jari-Antti	KESK
Taipalus Eero	KESK
Tanila-Järvinen Reetta	KESK
Suovanen Kaisa	KESK
Valtonen Lasse	KESK

Vaaliliitto PS + KD (8)

Björkskog Tommy	KD
Eura Juha	PS
Junnila Vilhelm	PS
Manner Juha	PS
Mbing David	PS
Mäkilä Anita	KD
Rantanen Sami	PS
Tavio Timo	PS

Vaaliliitto PS+KD (4)

Björkskog Tommy	KD
Mäkilä Anita	KD
Rantanen Sami	PS
Tavio Erika	PS

VIHR (4)

Erjanti Hanna	VIHR
Haanpää Leena	VIHR
Latvala Eero	VIHR
Äikäs Liisa	VIHR

VIHR (3)

Haanpää Leena	VIHR
Lehikoinen Anna-Sofia	VIHR
Urponen Anniina	VIHR

VAS (1)

Palomäki Harri	VAS

VAS (2)

Palomäki Harri	VAS
Palomäki Henry	VAS

Kaupunginhallitus 1.1.2025 -31.5.2025

puheenjohtajisto:

Forsblom Toni KOK, pj
Hörkkö Jari-Antti KESK, 1.vpj
Aho Kimmo SDP, 2. vpj

Björkskog Tommy	KD
Gustafsson Hanna	KOK
Haanpää Leena	VIHR
Hagsberg Sirpa	SDP
Naavasalo Matti	PS
Saksi Anita	KOK
Tanila-Järvinen Reetta	KESK
Tavio Tero	KOK

Kaupunginhallitus 1.6.2025 – 31.12.2025

puheenjohtajisto:

Forsblom Toni KOK, pj
Aho Kimmo SDP, 1 vpj
Tanila-Järvinen Reetta KESK, 2. vpj

Björkskog Tommy	KD
Haanpää Leena	VIHR
Hagsberg Sirpa	SDP
Lindström Jan	KOK
Rintamäki Annika	SDP
Saksi Anita	KOK
Tavio Tero	KOK
Tuuna Markku	KOK

1.1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Vuoden 2025 talous jatkoi heikon kasvun vuosien ketjua. Vaikka pieniä merkkejä piristymisestä oli ilmassa, ne eivät vielä realisoituneet kasvuksi. Työttömyys paheni vuoden aikana ennätyslukemiin ja asuntorakentaminen on edelleen hyvin vähäistä.

Tilastokeskuksen mukaan Suomen bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 0,2 % vuonna 2025. Vuoden viimeisellä neljänneksellä bkt kasvoi 0,4 %. Tätä ennen bkt oli viimeksi kasvanut heinä-syyskuussa 2024, joten koko vuoden 2025 positiivinen kasvuluku pohjaa pääasiassa siihen, että vuoden 2024 alkupuolella bkt:n volyymi oli vielä matalammalla tasolla. Talouskasvua loka-joulukuussa vauhdittivat investointien sekä yksityisen kulutuksen kasvu.

Vuonna 2025 teollisuustuotanto kasvoi. Erityisen vahvoja olivat metsäteollisuuden ensimmäinen ja kemianteollisuuden toinen vuosineljännes. Kolmannella neljänneksellä molemmat supistuivat, samoin metalliteollisuus. Loka-joulukuussa metalli- ja kemianteollisuus jälleen kasvoivat. Rakentamisen kasvu oli kituliasta. Toisella vuosineljänneksellä volyymi kasvoi niukasti, mutta heinä-syyskuussa se jälleen supistui. Talonrakentaminen onnistui kääntämään kasvun positiiviseksi taas loka-joulukuussa. Rakentamisen koko vuoden 2025 volyymi jäi kuitenkin vuotta 2024 matalammalle tasolle.

Kaupan toimialoilla vuoden 2025 kehitys oli mollivoittoista, mutta loka-joulukuussa tukku- sekä vähittäiskauppa käänsivät kaupan volyymin kasvuun. Muista palveluista vuonna 2025 kasvoivat informaatio ja viestintä, kiinteistöalan toiminta sekä liike-elämää palvelevat toimialat. Liikenteen toimialalla suunta on ollut huhti-kesäkuusta alkaen alaspäin.

Viennin volyymi supistui 2025 loka-joulukuussa, samoin tuonnin volyymi. Vuonna 2025 tavaroiden ulkomaankauppa kasvoi, mutta viimeisellä vuosineljänneksellä sekä tavaroiden vienti että tuonti supistuivat. Palveluiden ulkomaankauppa jäi sekä viennin että tuonnin osalta edellisvuotta alemmalle tasolle.

Yksityinen kulutus kasvoi loka-joulukuussa samoin kuin edelliselläkin vuosineljänneksellä. Menot kestäviin kulutustavaroihin kääntyi kasvuun loka-joulukuussa. Puolikestävien tavaroiden kuten vaatteiden ja jalkineiden kulutus kasvoi läpi vuoden, mutta kokonaisuutena kulutus väheni vuonna 2025.

Investointien volyymi kasvoi vuonna 2025. Investoinnit koneisiin ja laitteisiin sekä henkisiin omaisuustuotteisiin (ohjelmistot sekä tutkimus ja kehittäminen) kasvoivat. Asuinrakennusinvestoinnit kasvoivat, mutta muut talorakennusinvestoinnit supistuivat.

Työllisten määrä kasvoi 2025 loka-joulukuussa 0,3 % edellisestä neljänneksestä. Työttömyysaste oli Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan loka-joulukuussa 9,7 %, kun se vuotta aiemmin oli 8,1 %.

Lähde: Tilastokeskus, Kansantalouden neljännesvuositilinpito 2025, 4. vuosineljännes, katsaus

Kuntatalouden haasteet ovat olleet näkyvissä jo useamman vuoden ja pitkään jatkunut hyvin vaimea talouskehitys näkyy kuntien verotuloissa. Vuoden 2025 verotulot jäivät talousarvion ennusteista. Kulukuri kuitenkin tasapainotti tuloksia. Maailmanpolitiikan tapahtumat ovat lisänneet epävarmuutta ja varovaisuutta sekä kuluttajien että yritysten osalta.

Naantalin lähtötilanne tiukempaan taloustilanteeseen on hyvä, mutta toimenpiteitä tulevana vuosina joudutaan tekemään jotta hyvä tilanne säilyy. Talousarviossa ja suunnitelmassa vuosille 2026-2029 varauduttiin siihen, että vuosi 2026 on arvioiva vuosi ja vuodelle 2027 tarvitaan sopeustoimia. Taustalla on surkea talouskehitys ja sen vuoksi pienenevä verorahoitus (verotulot + valtionosuudet).

1.1.4 Turun talousalueen kehitys ja kaupungin kannalta tärkeät hankkeet

Varsinais-Suomi ja etenkin Turun seutu ovat valtakunnallisesti katsottuna vahvan väestönkasvun aluetta. Naantalin väestökehitys jatkui positiivisena – väestö kasvoi 262 henkilöllä, vaikka luonnollinen väestönkehitys on 17 henkilöä miinusmerkkinen. Positiivista on luonnollisen väestönkehityksen miinusmerkisyyden pieneneminen (vuonna 2024 -61 henkilöä), joka johtui sekä syntyneiden määrän kasvusta että kuolleiden määrän laskusta. Naantalin väestönkasvu on edelleen riippuvainen muuttoliikkeestä. Vuonna 2025 kotimaisen muuttoliikkeen (nettomuutto +205 henkilöä) lisäksi maa-hanmuutolla (nettomuutto +79 henkilöä) oli väestökehityksessä suuri rooli.

Neste Oyj:ltä ostetulle maa-alueelle on suunnittelulla GNE-hanke, joka tuottaisi mm. vihreää vetyä sekä metanolihanke, jossa yhteistyökumppanina olisi Turun Seudun Energiatuotanto Oy.

Kaupungin tärkein edunvalvontahanke on ollut viime vuosien aikana E18 Turun kehätien parantamishanke. E18-tien uudistaminen Raision keskustan kohdalla sai rahoituspäätöksen, ja sen rakentaminen käynnistyy loppuvuonna 2026. Raision ja Naantalin välinen tieosuus on suunnittelu-vaiheessa.

Raideliikenteen kehittäminen on noussut vahvasti keskusteluun, sekä lähiraideliikenteen että kaukojunien kääntöpaikan saamiseksi Naantaliin. Tämä vaatii kuitenkin rataosuuden perus-parannuksen sekä sähköistyksen.

Varsinais-Suomen hyvinvointialueen kanssa jatketaan yhteistyötä mm. yhdyspinnoilla sekä kiinteistöksymyksissä. Kuntien tuli yhtiöittää vuoden 2025 aikana kiinteistöt, joihin hyvinvointialueet jäivät vuokralle. Naantalikin perusti Naantalin Kuntakiinteistöt Oy:n tätä tarkoitusta varten. Haasteena Varsinais-Suomessa on se, että paikallinen hyvinvointialue Varha laati menneenä vuonna lyhyen tähtäimen palveluverkkomuutoksen, mutta pidemmän aikavälin palveluverkkoa valmistellaan parhaillaan ja sen tulokset saadaan päätöksentekoon kesällä 2026. Perustettuun yhtiöön ei voida kuitenkaan siirtää kiinteistöjä ennen kuin Varhan pidemmän aikavälin tilatarpeet ja vuokrataso on tiedossa. Riskit yhtiön kannalta olisivat liian suuret.

1.1.5 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Vuosi 2025 oli kuntien kolmas toimintavuosi ilman sosiaali- ja terveystointia sekä pelastustointia.

1.1.2025 tuli voimaan TE-palvelu-uudistus, jossa aiemmin valtion hoidossa olleet työvoimapalvelut siirtyivät kuntien hoidettavaksi. Varsinais-Suomeen muodostettiin Suomen suurin työllisyysalue, jonka vastuukuntana on Turku ja jäseninä 23 kuntaa. TE-palvelujen järjestämiseen saatiin kunta-kohtaista valtionosuusrahoitusta, mutta koska suhdannetilanne samalla muuttui hyvin epäsuotuisaksi, rahoitus ei kata siirtyneiden TE-palvelujen kasvaneita kustannuksia. TE-palveluiden siirron vaikutus näkyy menopuolella palvelujen ostoissa sekä avustuksissa. Tulo- ja menopuolella näkyy perinteisen työllistämistoiminnan väheneminen, josta tuli tehoton työllisyyden hoidon keino uudistuksen yhteydessä.

Talouden ennakoitiin jo talousarviovaiheessa kiristyvän, koska Suomen heikko talouskasvu alkaa väistämättä näkyä myös kuntien verotuloissa. Työttömyys on noussut ennätyslukemiin ja sillä on vaikutusta kunnallisveron kehitykseen. Yrityksillä alamäki alkoi 2023, ja ko. vuoden yhteisöverotulot näkyvät kunnissa vuonna 2025. Yritysten maksamissa veroissa on huomattava pudotus vuodesta 2022 vuoteen 2023. Lopputulemana verotuloennusteesta jäätii 0,4 miljoonaa euroa.

Organisaation sisäisiä muutoksia on hallintopalvelujen jakaantuminen kolmeen toimialaan (hallinto- ja päätöksentekopalvelut, konsernipalvelut, kehittämispalvelut) vuoden 2025 alusta. Luottamushenkilöorganisaatio muuttui 1.6.2025 alkaen käytyjen kuntavaalien jälkeen siten, että kaupunginhallituk-

sen jaostosta tuli elinvoimajaosto sekä koulutuslautakunnasta Opetus- ja kasvatustalautakunta. Lisäksi toimielinten kokoonpanot vaihtuivat vaalikauden vaihtuessa.

Alkuperäisen talousarvion toimintakate oli -51,5 miljoonaa euroa ja toimintakate toteutui 4,5 miljoonaa euroa parempana kuin talousarviossa ennakoitiin. Toteutuma oli siten -47,0 miljoonaa euroa ja kasvu edelliseen vuoteen verrattuna 8,9 %. Toimintakatteeseen vaikuttavat varsinaisen toiminnan tulot ja menot eli mukana eivät ole verorahoitus (= verotulot ja valtionosuudet), rahoituserät eivätkä poistot.

Toimintatuottojen ja -kulujen muutokset verrattuna alkuperäiseen talousarvioon:

- toimintatuotot ylittyivät 1,9 miljoonaa euroa (myyntituotot +0,7 milj. eur, maksutuotot 1,0 milj. eur, tuet ja avustukset +0,4 milj. eur, muut toimintatuotot -0,2 milj. eur). Kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,6 %.
- valmistus omaan käyttöön ylittyi 0,3 miljoonaa euroa
- toimintamenot alittuivat 2,3 miljoonaa euroa (henkilöstömenot -0,9 milj. eur, palvelujen ostot -1,2 milj. eur, aineet ja tarvikkeet -0,5 milj. eur ja muut kulut +0,2 milj. euroa). Kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 7,5 %.

Tuottoja nostivat metsänmyyntitulot, joita ei ollut budjetoitu. Maanvuokratulot nousivat myös ennakoitua enemmän. Veden myynti oli arvioitua pienempää, koska veden käyttö oli arvioitua jonkin verran pienempää, ja tämä vaikutti myös veden ostoon. Maksutuotoissa näkyy poikkeukselliset maankäyttömaksut, jotka tuloutetaan Virpi - Porhonkallio -alueen kunnallistekniikan rakentamisen johdosta. Hanke valmistui kesällä 2025. Ko. alueen maankäyttömaksuista tuloutettiin vuodelle 2024 puolet, 0,9 miljoonaa euroa ja toinen 0,9 miljoonaa euroa vuodelle 2025.

Tuissa ja avustuksissa on tuttuun tapaan talousarvion ylitys, mutta ylitys on pienentynyt huomattavasti aiemmista vuosista. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämiä hankerahoja sivistyssektorille on myönnetty ja käytetty vuonna 2025, mutta vähemmän kuin aiemmin. Muissa toimintatuotoissa käyttöomaisuuden myyntivoitto ylitti talousarvion tavoitteen 0,1 miljoonaa euroa, vaikka rakentaminen on ollut koko vuoden alamaissa. Vuokratuottoja saatiin 0,45 miljoonaa euroa arvioitua enemmän.

Toimintakulut alittivat alkuperäisen talousarvion yhteensä 2,3 miljoonaa euroa. Henkilöstömenot alittivat talousarvion 0,9 miljoonaa euroa. Näin ennakoitiin käyvän, koska talousarvioon varattiin 3,0 %:n palkankorotusvara, mutta työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset realisoituivat vasta loppuvuodesta. Vuoden 2025 palkankorotusvarasta laskettiin jäävän osuus kattamaan vuonna 2026 tulevia palkankorotuksia. Säästöä henkilöstökustannuksiin tuli työllistämisestä, jota tehtiin aiottua vähemmän TE-palvelu-uudistusten muutosten vuoksi.

Palvelujen ostot alittivat talousarvion lähes 1,2 miljoonaa euroa. Suurin selittävä tekijä on TE-palvelujen reipas budjetointi, mutta käyttämättä jäi mm. konsulttirahaa teknisissä palveluissa. Palvelujen ostot sisältävät varautumista Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n vaihto-omaisuuden uudelleen arvostamiseen 0,3 miljoonaa euroa pakollisena varauksena.

Aineissa ja tarvikkeissa talousarvio alitettiin 0,9 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen tekijä tässä on veden osto, eli sitä käytettiin ja siten ostettiin vähemmän kuin oli arvioitu. Isojen teollisten vedenkäyttäjien veden tarve saattaa vaihdella paljon vuosien välillä. Vuosi oli leuto, ja se vaikutti lämmityksen tarpeeseen. Aineissa ja tarvikkeissa varauduttiin talousarviovaiheessa hintojen nousuun, joka jäi onneksi toteutumatta.

Toimintakate kasvoi edelliseen vuoteen nähden 8,9 %.

Toimialoittain toimintakatteet toteutuivat seuraavasti:

Hallintopalvelut jakaantui vuoden alussa kolmeen kaupunginhallituksen alaiseen toimialaan: hallinto- ja päätöksentekopalveluihin, konsernipalveluihin sekä kehittämispalveluihin. Näiden yhteinen toimintakate on sitova valtuustoon nähden, ja se toteutui 1,7 miljoonaa euroa parempana alkuperäiseen talousarvioon verrattuna (ml. KOM myyntitulo sekä satama). Käyttöomaisuuden myynti ylitti talousarvion 0,1 miljoonaa euroa. TE-palvelu-uudistukseen varattiin reilusti rahoitusta, mutta siitä osa jäi käyttämättä. Kotoutumiskorvauksia saatiin myös budjetoitua enemmän.

Sivistyspalvelujen toimintakate on 0,6 miljoonaa euroa parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Toimintatuotot ylittyivät 0,9 miljoonaa euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna, joka johtui mm. oppilaan tuen ja perusopetuksen tulojen lisääntymisestä sekä kotiutumiskorvauksista ja hankerahoituksesta. Hankerahoituksen osuus ylityksestä on pienentynyt aiempiin vuosiin verrattuna. Menot ylittyivät 0,3 miljoonaa euroa alkuperäisestä talousarviosta.

Teknisten palvelujen (ml. vesihuollon taseyksikkö) toimintakate oli 2,1 miljoonaa euroa parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Tuotot ylittyivät 0,5 miljoonaa euroa, mikä johtuu metsän myyntituotoista sekä arvioitua suuremmista maanvuokrista. Menot alittuivat 1,7 miljoonaa euroa. Vesilaitoksen toimintakate oli 0,2 miljoonaa euroa talousarviota parempi.

Alkuperäisen talousarvion tilikauden tulos oli 0,3 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä tilikauden tulos on 4,2 miljoonaa euroa. Keskeiset toteutumista selittävät tekijät edellä kuvatun toimintakateen muutosten lisäksi ovat seuraavat:

- toimintakate on 4,5 miljoonaa euroa alkuperäistä talousarviota parempi edellä mainituista syistä johtuen
- rahoituserissä korkomenoja ei käytännössä ollut, kun lainaa vuoden aikana on ollut vain lyhytaikaisesti. Sen sijaan olemassa oleva koronvaihtosopimus tuotti korkotuottoa 0,3 miljoonaa euroa muiden korkotuottojen lisäksi.

TILIVUOSI, t€	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025	erotus TA/TP25	erotus TP25-TP24	muutos% TP25/TP24
Verolaji							
Kunnallisvero	37 322	34 907	35 741	35 550	-191	643	1,8
<i>Muutos %</i>	-56	-6,5	2,3				
Yhteisövero	8 316	6 440	5 656	5 570	-86	-870	-13,5
<i>Muutos %</i>	-39,5	-22,6	-10,7				
Kiinteistövero	7 658	7 521	8 477	8 378	-99	857	11,4
<i>Muutos %</i>	3,2	-1,8	-0,1				
VEROTULOSSI KIRJATTAVA	53 296	48 869	49 874	49 498	-376	630	1,3
<i>Muutos %</i>	-49,7	-8,3	2,1				

Verotulojen toteutuminen:

Verotulot toteutuvat 0,4 miljoonaa euroa talousarviota pienempinä. Kasvua edelliseen vuoteen oli vain 1,3 %.

Heikkenevä työllisyys sekä palkankorotusten ajoittuminen loppuvuoteen hidasti kunnallisverotuoton kasvua, joka jäi vain 1,8 %:iin eli 0,6 miljoonaan euroon. Koko maan tasolla vuonna 2025 tulovero väheni 0,1 % edellisestä vuodesta.

Yritysten tulokset tippuivat vuodesta 2022 vuoteen 2023 reilusti, ja tämän jälkeen työttömyys alkoi

myös kasvaa. Tästä noidankehästä lopputulemana on vuoden 2025 osalta yhteisöveron putoaminen edellisestä vuodesta 13,5 %. Talousarviosta yhteistöverotuotto jäi 0,9 miljoonaa euroa. Koska talous ei ole lähtenyt, toiveista huolimatta, kasvuun, yhteisöveron kehitys lienee heikkoa myös tulevina vuosina. Yhteisöveron tason ennustaminen on hankalaa, koska siihen vaikuttaamonta muuttuvaa tekijää: yritysten maksamat verot, Naantalissa sijaitsevien yritysten maksamat verot sekä Naantalalin osuus kaikkien kuntien jako-osuuksista. Naantalalin yhteisöveron jako-osuus on pienentynyt 43 % vuodesta 2020 vuoteen 2025. Koko maan tasolla tilitetyn yhteisöveron määrä laski 4,4 % edellisestä vuodesta.

Kiinteistöveron tilitys edelliseen vuoteen nähden jäi arvoidusta 0,1 miljoonaa euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli kuitenkin 11,4 % eli 0,9 miljoonaa euroa. Pääsyy tähän on vuodelle 2025 toteutettu veroperustemuutos, jossa yleinen kiinteistövero jaettiin kahteen osaan, rakennusten yleiseen kiinteistöveroon sekä maapohjan yleiseen kiinteistöveroon. Samalla valtio nosti maapohjan kiinteistöveron alarajaa aiemmasta. Rakentaminen oli edelleen vähäistä, joten kiinteistövero ei sen osalta juurikaan kasvanut. Tärkeää kiinteistöveron kertymisen kannalta rakentamisen ohella on myös se, että kiinteistörekisteritiedot ovat ajan tasalla. Valtakunnallisesti kiinteistövero kasvoi 2,1 % edelliseen vuoteen nähden.

Verotulojen toteutuma on alla olevassa taulukossa, johon on merkitty myös verovuosi- ja verolajikohtaiset maksuunpanot. Varainhoitovuosien 2022 ja 2023 välillä näkyy hyvinvointialueuudistuksen aiheuttama 47,5 miljoonan euron pudotus tilitettävään kunnallisveroon. Vuosien 2023 ja 2024 välillä näkyy aiempien vuosien verotulojen pudotus 7,8 miljoonasta eurosta 3,1 miljoonaan euroon. Sama kehitys näkyy myös yhteisöverossa hieman pienempänä. Näistä koostuu verotulojen kokonaispudotus 4,4 miljoonaa euroa vuodelle 2024.

Vuosien 2019 ja 2020 kunnallisverojen tilitysrytmi muuttui pysyvästi joustavasti valmistuvan verotuksen myötä.

VEROTULOKOHDAN ERITTELY TILINPÄÄTÖKSEN MUKAAN (tilityksiin perustuva erittely)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
KUNNALLISVERO	67 237 053	69 760 181	71 891 658	74 123 941	74 045 077	78 672 495	79 344 391	84 772 949	37 322 380	34 907 364	35 550 619
- varainhoitovuodelta	62 180 982	63 785 045	66 502 710	69 139 802	69 043 450	71 560 700	73 322 127	77 365 110	29 503 173	31 767 017	33 136 170
- muut vuodet, netto	5 056 070	5 975 136	5 388 948	4 984 139	5 001 627	7 111 795	6 022 264	7 407 839	7 819 207	3 140 347	2 414 449
YHTEISÖVERO	7 390 989	7 044 207	7 868 231	8 839 982	9 946 814	10 309 356	13 953 522	13 743 390	8 315 813	6 440 208	5 570 158
- varainhoitovuodelta	5 560 470	5 120 151	5 101 265	6 885 510	7 591 556	8 188 448	10 087 308	8 019 141	4 666 075	4 457 142	4 095 810
- muut vuodet, netto	1 830 519	1 924 056	2 766 966	1 954 472	2 355 259	2 120 908	3 866 214	5 724 249	3 649 738	1 983 066	1 474 348
KIINTEISTÖVERO	6 059 709	6 210 856	6 545 506	6 599 622	6 786 388	6 219 078	6 945 886	7 418 399	7 658 110	7 521 378	8 377 550
- varainhoitovuodelta						6 119 295	6 227 071	6 777 678	7 302 702	4 457 142	7 999 553
- muut vuodet, netto						99 783	718 815	640 721	355 408	3 064 236	377 997
TULOVEROT YHT.	80 687 751	83 015 243	86 305 395	89 563 544	90 778 279	95 200 930	100 243 799	105 934 738	53 296 302	48 868 951	49 498 327

MAKSUUNPANOT VEROLAJEITTAIN VEROVUODEN MUKAAN*

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
KUNNALLISVERO	68 161 847	69 256 898	71 625 048	73 543 956	76 083 320	77 400 826	81 215 008	84 795 211	31 799 060	33 966 298
YHTEISÖVERO	7 544 259	7 900 589	7 031 820	9 015 323	9 586 503	12 095 546	15 553 142	11 950 568	6 842 850	5 920 374
KIINTEISTÖVERO	6 136 282	6 223 635	6 605 504	6 696 785	6 854 471	6 899 071	6 931 054	7 264 935	7 767 655	8 334 541
MAKSUUNPANO YHT.	81 842 388	83 381 122	85 262 372	89 256 064	92 524 294	96 395 444	103 701 225	104 012 736	46 409 564	48 221 213

Tuloveroprosentti	18,50	18,50	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	19,00	6,36	6,40
Maksuunpannun kunnallisveron muutos %	1,9	1,6	3,4	2,7	3,5	1,7	4,9	4,4	-62,5	6,8

Valtionosuudet:

Valtionosuuksia saatiin loppujen lopuksi 11,2 miljoonaa euroa, mikä on 0,1 miljoonaa euroa enemmän kun talousarviossa ennakoitiin. Valtionosuudet kasvoivat edelliseen vuoteen nähden vain TE-palvelu-uudistuksen kustannusten korvaamisen verran. TE-palvelun osuus valtionosuuksista oli 2,4 miljoonaa euroa.

Suurin vaikuttava tekijä valtionosuuksien taustalla yleisesti on lasten ja nuorten määrän kehitys. Mikäli lasten ja nuorten määrä laskee, laskee myös maksettava valtionosuus.

Sotella on pitkä varjo kuntien valtionosuuksiin, sillä kunnille 2023 liikaa maksettuja valtionosuuksia peritään takaisin vielä vuonna 2027. Naantalille sote-siirtolaskelmissa pysyvä sote-muutosrajoitin kompensoi 3,2 miljoonaa euroa Naantalista hyvinvointialueelle siirtyvien tulojen enemmyyttä verrattuna siirryneisiin sote/pelamenoihin.

Rahoituserät:

Rahoituseristä korkotuotot sekä muut rahoitustuotot toteutuivat yhteensä 0,3 miljoonaa euroa talousarviota parempina. Korkotuotot alittuivat, mutta rahoitustuotot ylittivät talousarvion, koska kertaluonteisesti saatiin 1,5-kertainen osinko. Lisäksi mukana luvussa on korkotuotoiksi kirjatut koronvaihtosopimuksen tuottamat tuotot. Tämä johtuu siitä, että korkokulut jäivät pieniksi kun lainaa oli vuoden aikana vain lyhytaikaisesti.

Tilikauden tulos oli 4,2 miljoonaa euroa, mikä ylittää talousarvion 3,9 miljoonaa euroa. Tuloksen jälkeen tuloslaskelmassa näkyy poistoeron vähennys 191 653 euroa, joka muodostuu kolmen hankkeen suunnitellusta, pitkäaikaisen vapaaehtoisen varauksen vähennyksestä.

Uusia vapaaehtoisia investointivaroja ei tehdä vuoden 2025 tilinpäätöksestä. Taseessa odottaa hankkeiden valmistumista investointivaroja 24 miljoonan euron arvosta. Vapaaehtoiset varaukset alkavat purkautua, kun hankkeet valmistuvat, ja purkamisen tahti on sama kuin ko. hankkeen poistosuunnitelma. Rakenusten osalta poistoaika on 30 vuoden tasapoisto. Vapaaehtoisen varauksen purku keventää investointien poistojen vaikutusta, vaikka näkyykin omalla ”poistoeron vähennys” -rivillä tilikauden tulos -rivin jälkeen. Varauksen purku parantaa vuosittain tilikauden yli-/alijäämää koko poistoaajan. Se ei kuitenkaan ratkaise talouden epätasapainoa, joka syntyy vuosikatteen suhteesta poistoihin.

Vuosikate:

Vuosikatteen muodostui 16,0 miljoonaa euroa. Se on 4,5 miljoonaa euroa parempi kuin alkuperäisessä talousarviossa, ja 1,2 miljoonaa euroa pienempi kuin edellisessä tilinpäätöksessä. Vuosikateen taso on kuitenkin hyvä, sillä katettiin poistot kokonaan ja myös valtaosa (70,0 %) investointineitoista.

Poistot:

Suunnitelman mukaiset poistot, 10,7 miljoonaa euroa, toteutuivat 0,5 miljoonaa euroa talousarvion arviota pienempinä. Suunnitelman mukaisten poistojen suuruusluokka edelliseen vuoteen nähden pieneni hieman. Näiden lisäksi tehdään kertapoistoja ja arvonalennuksia yhteensä 1,1 miljoonalla eurolla kaupunginhallituksen erillisellä päätöksellä. Näin ollen poistot ja arvonalentumiset yhteensä ovat 11,8 miljoonaa euroa.

Investointimenojen toteutuminen:

Investointimenot olivat alkuperäisessä talousarviossa 21,4 miljoonaa euroa, muutettu talousarvio 24 miljoonaa euroa ja rahoituslaskelman mukainen toteutuma on 22,8 miljoonaa euroa.

1.1.6 Olennaiset poikkeamat talousarvioon

Selvitys määrärahojen toteutumisesta ja käsittelemättömistä ylityksistä on tilinpäätöksen liitteessä ”Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta”. Vuoden 2025 sitovuustaso valtuustoon nähden on käyttötaloudessa ollut toimielimen toimintakate ja kaupunginhallituksen alaisten toimialojen toimintakate yhteensä. Investoinneissa sitovuus on edelleen hankekohtainen. Käsittelemättömät määrärahaylitykset esitetään hyväksyttäväksi tilinpäätöksen osana. Toimielinten selvitykset toiminnan sisällöstä ja tavoitteiden toteutumisesta ovat tulosalue- tai investointikohtaisessa toteutumisvertailussa.

1.1.7 Kaupungin henkilöstö

Henkilöstökertomuksen mukaan Naantalin kaupungilla työskenteli vuoden 2025 lopussa yhteensä 653 (2024, 635) vakituista viran- tai toimenhaltijaa. Määräaikaisissa palvelussuhteissa oli 135 (166) työntekijää. Vakanssien määrät 31.12.2025 olivat seuraavat; virkoja 258 ja toimia 446 ml. tuntipalkkaiset. Yhteensä virkoja ja toimia oli 704.

Henkilöstöasioita tarkastellaan yksityiskohtaisemmin henkilöstökertomuksessa. Vuoden 2025 tuloslaskelman mukaiset ”Palkat ja palkkiot” olivat 33,3 miljoonaa euroa (2024 32,4). Luku kattaa myös vesihuoltolaitoksen.

1.1.8 Ympäristötekijät

Kaupunki ei seuraa kirjanpidossa ympäristökuluja tai -tuottoja erikseen vaan ne sisältyvät toiminnollisiin menoihin ja tuloihin.

Naantalin kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 2.9.2024 kaupungin ympäristö- ja ilmasto-ohjelman vuosille 2024–2030. Ohjelman strategiset tavoitteet ja toimenpiteet liittyvät ilmastomuutoksen hillintään, luonnon monimuotoisuuden turvaamiseen, Saaristomeren ja vesistöjen tilan parantamiseen ja kestäväan kehityksen periaatteiden mukaiseen toimintaan.

Kaupunki on liittynyt vuonna 2021 Suomen ympäristökeskuksen koordinoimaan Kohti hiilineutraalia kuntaa (HINKU)-verkostoon, jossa tavoitellaan 80 prosentin päästövähennyksiä vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta. Kaupungin osallistuminen muihin ylikunnallisiin ympäristöhankkeisiin on selostettu ympäristösuojeleen tulosalueella.

Naantalin alueella kiinteistöjen jätehuollon järjestää Lounais-Suomen Jätehuolto Oy. Kaupunki osaa kunnalliseen viemäriin päätyvien jätevesien puhdistuspalvelut Turun Seudun Puhdistamo Oy:ltä ollen samalla yhtiön osakkaana.

Lounais-Suomen Jätehuolto Oy:n ja Salon Kaukolämpö Oy:n perustama energiayhtiö Lounavoima Oy on rakennuttanut Salon Korvenmäkeen ekovoimalaitoksen, jossa hyödynnetään lähienergiaksi asukkaille ja yrityksille Lounais-Suomen Jätehuollon alueen kierrätyskelvotonta polttokelpoista jätettä. Laitos on vihitty käyttöön 17. marraskuuta 2021. Ekovoimalaitos korvaa perusenergian tuotannossa fossiilisia polttoaineita, mikä tekee energiasta aiempaa ympäristöystävällisempää.

Turun Seudun Energiatuotanto Oy, jossa kaupunki on osakkaana, on rakennuttanut monipolttoainevuimalan, jonka käyttöönotto tapahtui loppuvuodesta 2017. Ko. voimalan yksi tavoite on lisätä uusiutuvan energian käyttöä.

Vuodesta 2022 alkaen on kaupunki budjetoanut vuosittain 100 000 euroa Saaristomeren tilan parantamiseen tähtääviin toimiin.

1.1.9 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuosi 2025 oli toinen ns. normaali vuosi hyvinvointialueuudistuksen jälkeen, jolloin kuntien on tultava toimeen omillaan ilman kertaluonteisia eriä. Uudistukset eivät jätä kuntia rauhaan, sillä vuoden 2025 alusta voimaan tuli TE-palvelu-uudistus, jonka rahoitus on alimitoitettu nykyisen suhdanteen tilanteeseen.

Hyvinvointialueuudistus rikkoi kuntien valtionosuusjärjestelmän, joka pitäisi ripeästi uudistaa vastaamaan kuntien nykyisiä tehtäviä. Valtionosuusuudistusta valmisteltiin suurin toivein tulemaan voimaan ensin vuoden 2026 alusta ja sen jälkeen vuoden 2027 alusta lähtien. Vuoden 2025 lopulla uudistus kuitenkin tyssäsi hallituspuolueiden erimielisyyksiin, ja seuraava yritys siirtyi tulevaisuuteen. Sote-erien poistaminen yksittäisenä toimenä olisi tarkoittanut Naantalille 3,2 miljoonan euron vähennystä valtionosuuksiin. Soten pitkä varjo seuraa muutenkin kuntia valtionosuuksien kautta vielä vuosia - vuonna 2023 liikaa maksettuja valtionosuuksia sekä lisäleikkausta hyvinvointialueuudistuksen loppulaskelmien johdosta peritään kunnilta takaisin vielä vuonna 2027.

Kiinteistöverouudistus on ollut vireillä jo pitkään, mutta sen toteuttaminen tässä taloudellisessa tilanteessa olisi haastavaa. Uudistus jakaisi Suomen eri osia entistä pahemmin voittajiin ja häviäjiin, kun kiinteistöjen myyntihinnat alkaisivat vaikuttaa verotusarvoihin vahvemmin. Toteutuessaan kiinteistöverouudistuksella voi olla merkittäviä vaikutuksia kuntien tulonmuodostukseen. Kokonaisuutena sen johdosta kiinteistöverotulojen ei ennakoita merkittävästi nousevan, koska uudistuksen tavoitteena on pitää kiinteistöveron taso kokonaisuutena ennallaan. Veronmaksaja- ja veronsaajakohtaisesti muutoksia voi kuitenkin tulla suuntaan ja toiseen.

Työllisyystilanne on heikentynyt nopeasti syksystä 2024 alkaen. Yrityksillä on mennyt jo pidempään kehnosti ja maksettavan yhteisöveron määrä putosi huomattavasti jo vuodelle 2023 verrattuna edelliseen vuoteen nähden. Kuntien kukkarossa muutokset yhteisöverossa näkyvät parin vuoden viiveellä. Sekä työllisyyden kehityksellä että yritysten menestyksellä on vaikutusta kuntien verotuloihin.

Kaupungin kyky huolehtia talouden tasapainosta ja toteuttaa suunnitellut investoinnit olivat 2025 edelleen hyvät. Kaupungin kaksitoista edellistä tilinpäätöstä ovat olleet ylijäämäisiä. Emokaupunki on vuoden vaihtuessa velaton, ja vuoden 2025 investoinnit katettiin kokonaan tulo- ja kassavaroilla. Lainsäädäntö kiristyy joka vuosi jollakin tavalla, vaikka normien purusta ja kuntien tehtävien keventämisestä on puhuttu vuosia. On käynyt kuitenkin päin vastoin - velvoittavaa lainsäädäntöä on tullut ja tulee lisää. Sivistyspalveluissa oppilaiden tukimuodot uudistuivat vuoden 2025 syksyllä ja rakentamislaki toi muutoksia mm. rakennusvalvonnan toimintaan ja taksoihin. Lisää rakentamisen ja maankäytön velvoittavaa lainsäädäntöä on tulossa lähivuosina.

Vuoden 2026 talousarviossa on ennakoitu nykyisestäkin tiukentuvaa kuntatalouden tilannetta myös Naantalissa. Vuosi 2026 on arvioiva vuosi, jonka aikana pohjustetaan tulevia aikoja sopeutusohjelman laadinnalla. Kulu- ja tulon vuoden ensimmäiset veroennustetiedot eivät lupaa hyvää - niiden lopputulos on 1,1 miljoonaa euroa heikompi kuin talousarviossa käytetty verotuloennuste. Näillä luvuilla verotulot eivät vuonna 2026 kasva lainkaan edellisestä vuodesta, vaan vähenevät 0,1 %. Lisäksi valtionosuuksista putosi vielä 0,3 miljoonaa euroa lisää lopullisin päätöksin talousarvioon verrattuna. Yhteensä valtionosuudet vähenevät 0,8 miljoonaa euroa vuoteen 2025 verrattuna. Kuntatalous yleisesti ottaen on todella tiukoilla tulo- ja kassavarojen kehityksen suhteen tulevina vuosina.

Koska Suomen talouden kehitys on ollut pitkään hyvin vaimeaa, vaikuttaa se väistämättä kuntien talouteen. Vaikka kasvu lähtisi liikkeelle vuonna 2026, kestää ennen kuin kuntien verotulokehitys paranee. Työttömyyden väheneminen toki vaikuttaa välittömästi kunnallisveroihin, mutta yhteisöveron taso lähtee nousuun parin vuoden viiveellä.

Valtionosuuksien tasosta tulevina vuosina epävarmuus jatkuu valtionosuusuudistuksen kaatumisesta huolimatta. Valtio joutuu edelleen toteuttamaan sopeutustoimia, ja kuntien valtionosuudet lienevät

jälleen keskusteluissa mukana mahdollisena säästökohteena. Talouden taantuma vaikuttaa työllisyyteen sekä yritysten menestykseen, ja sitä kautta viiveellä kuntien saamiin verotuloihin.

Henkilöstökustannukset nouseva vuosittain, sillä työehtosopimukset solmittiin pitkäaikaisiksi. Uusi palkkausjärjestelmä, tasopalkkamalli, otettiin samalla käyttöön. Kustannusten kasvun hillintä on tulevina vuosina välttämätöntä, ja uusien pysyvien menojen muodostumista tulee välttää. Koska investiohjelman jatkua mittavana, poistojen suhde vuosikatteeseen alkaa painua ja se vaikuttaa talouden tasapainon mittareihin.

1.1.10 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Vaikka vuosi 2025 meni jälleen taloudellisesti paremmin kuin odotettiin, on taloussuunnitelmassa 2026-2029 arvioitu suunnitelmakauden muutoksia. Talouden pitkäaikainen heikko kasvu tuo haasteetta kuntatalouteen, joka näkyi jo vuoden 2025 verotulojen tasossa. Työttömyys on ennätyslukemissa ja samaan aikaan tehtiin TE-palvelu-uudistus, jossa työllisyyspalvelut siirrettiin kuntien vastuulle ja kasvatettiin kuntien rahoitusvastuuta työllisyyden hoidosta.

Ukrainan sodan pitkittyminen on edelleen epävarmuustekijä moneen asiaan, samoin muut maailman kriisiperäkkeet sekä nopeat muutokset mm. tullipolitiikassa. Maailman politiikalla ja -taloudella on vaikutuksensa myös kuntatalouteen. Lähi-Idän konfliktin vuoksi oljyn hinta nousee, ja sillä on vaikutuksia mm. inflaatioon ja korkotasoon. Korkotaso on jälleen viime päivinä lähtenyt kohoamaan vaikka se pysyi alkuvuoden 2026 melko stabiilina maailmantalouden turbulenssista huolimatta. Myös inflaation nousu on ollut mukana viime päivien keskusteluissa, mikä taas johtaa korkojen nousuun.

Naantalissa korkokuluista ei ole ollut huolta olemattoman lainamäärän vuoksi, mutta tulevina vuosina lainamäärä kasvaa mittavan investiohjelman jatkuessa ja tulo-rahoituksen heikentyessä. Korkojen nousuun on varauduttu pitkäaikaisella koronvaihtosopimuksella, joka pitää 10 miljoonan euron lainojen korot 1,27 %:ssa vuoteen 2031 asti. Lainasalkun suurentuessa tulee miettiä sen hajauttamista ja mahdollisia lisäsuojauksia tulevaisuuteen.

Hyvinvointialueuudistus muutti merkittävästi kaupungin toimintaa ja talouden suuruusluokkaa sekä toi uusia rajapintoja kuntien ja hyvinvointialueen välille. Kunnissa odotetaan Varhan linjauksia pitkän tähtäimen palveluverkosta, ja jo nyt pohditaan mitä mahdollisille sote-toiminnoista tyhjiksi jääville kiinteistöille voidaan tehdä. Jo vuoden 2026 alusta Varha karsi joitakin toimintojaan Naantalista ja vuokrasopimukset neuvoteltiin uusiksi kolmea kiinteistöä lukuun ottamatta. Tämä tarkoittaa vuokratulojen pienenemistä aiemmista vuosista. Sote- ja pela-toiminnoista tyhjiksi tai vajaakäytölle jäävät kiinteistöt ovat riski.

TE-palvelu-uudistus tuli voimaan 1.1.2025, jolloin TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyi kuntien muodostamille 20 000 työllisen työllisyysalueille, ja samalla kuntien rahoitusvastuu TE-järjestelmästä kasvoi. Naantali kuuluu Turun työvoima-alueeseen. Haastavaksi TE-palvelujen siirron tekee suhdanne, jossa työttömyys on kasvussa ja TE-palvelujen rahoituslaskelmat, joissa siirtyvien palvelujen kustannuksia laskettiin vuoden 2023 toteutuneiden kustannusten perusteella. Turun työllisyysalue on hyvä esimerkki kuntien yhteistyöstä, jossa yksittäisen kunnan mahdollisuudet vaikuttaa toimintaan ovat vähäiset, ja kuntaan jää vain maksajan rooli. Naantalilla on yksi edustaja Turun työllisyysalueautakunnassa. Lisäksi lähipalveluja tarjoavan Raision suunnitelmat toimipisteen tulevaisuudesta käydään läpi Naantalissa, mutta päätökset tehdään Raision kaupungilla. Kunnat kantavat nykyisin työllisyyden suhdanneriskiä aivan uudella tavalla, ja vaikutusmahdollisuudet tähän ovat rajalliset.

Kaupungilla ei ole lainaa 31.12.2025. Käyttötalouden toteutuminen talousarviota parempana sekä

aiempina vuosina kertyneet kassavarat ovat mahdollistaneet nykyisen tilanteen. Tilanne velkaantumisen suhteen on Naantalissa merkittävästi parempi kuin kunnissa keskimäärin, mutta velkaantuminen kiihtyy vuonna 2026 huonon tulokehityksen sekä ennätyksellisen investointiohjelman myötä. Kaupungin korkoriskiä ei voida pitää vielä kovin suurena kaupungin taloudellinen kantokyky huomioon ottaen, vaikka voimassa olevan investointisuunnitelman rahoitustarve todennäköisesti ylittää merkittävästi poistorahoituksen tason. Korkoriski on hallinnassa ja sitä tarkastellaan jatkuvasti osana kaupungin kokonaistaloutta.

Osaavan henkilöstön saatavuus vapaisiin vakansseihin sekä asiantuntijatehtäviin on tietyillä aloilla vaikeutunut entisestään ja tulee olemaan jatkossakin suuri haaste. Sijaisuuksien täyttäminen on ollut haastavaa jo aiemmin.

Uutta, kuntien toimintaa ohjaavaa lainsäädäntöä on runsaasti vireillä, ja sitä otetaan käyttöön hyvin lyhyillä siirtymäajoilla. Tämä on tunnistettu merkittäväksi riskiksi toiminnan pitkäjänteistä suunnittelua ajatellen.

1.2 Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan organisointi

Sisäistä valvontaa suoritetaan johtamiskäytäntöjen osana, jolloin johto seuraa esimerkiksi määrärahjojen käyttöä, erilaisten rakentamis- ja muiden suunnitelmien laadintaa ja päätösten toimeenpanoa.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa ei havaittu tilikauden aikana puutteita.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Kaupunginhallitus seuraa koko kaupungin osalta taloutta ja rahaliikennettä kuukausittain. Ennusteet koko kaupungin kehityksestä laaditaan kvartaaleittain (maaliskuu, kesäkuu ja syyskuu), ja ne toimitetaan kaupunginvaltuustolle tiedoksi. Kesäkuun raportti on laajempi osavuositarkastus, johon liitetään myös tytäryhteisöjen tiedot kuluvasta vuodesta ja ennuste koko vuoden kehityksestä. Lisäksi toimialojen johtoryhmät tekevät omaehtoista seurantaa.

Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginjohtajan johtoryhmä toimii riskienhallinnan johtoryhmänä. Kaupungissa toimii tietoturva- ja tietosuojaryhmä, joka keskittyy näiden asioiden seurantaan ja kehittämiseen. Kaupungin riskienhallintapolitiikka on hyväksytty kaupunginhallituksessa syksyllä 2014. Riskienhallintapolitiikka on tarkoitus päivittää vuoden 2026 aikana osana muiden ohjaavien sääntöjen uudistusta. Varautumisen merkitys on korostunut edelleen, ja kaupungin valmiussuunnitelmat päivitettiin syksyllä 2025.

Syksyllä 2025 laadittiin uusi strategia kaudelle 2027-2030. Kaupunkistrategian laadinnan yhteydessä tehtiin riskianalyyseja strategisista riskeistä. Strategisten riskien arviointi tehdään vuosittain talousarvion suunnitteluprosessin aluksi.

Vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2024 siten, että uudet vakuutus sopimukset tulivat voimaan 1.10.2024. Vakuutus sopimuksen osana on edellytetty, että sopimuskauden aikana tehdään yhteistyönä kaupungin riskianalyyseja ja sen päivitystä. Riskianalyyseja tavoitteena ei ole projektiluontoinen työ vaan saada riskianalyyseja päivittäminen osaksi kunkin toimialan ja yksikön vuosirutiinia sekä päivittää arviot aina merkittävän toimintaympäristön muutoksen perusteella. Riskianalyyseja laadintaa pyritään kehittämään työvälineiden osalta helpommaksi. Riskienhallinta otetaan erityiseksi huomion kohteeksi vuonna 2026.

Toimialat ovat suorittaneet riskienhallinnan tilan itsearvioinnin. Yhteenvedon perusteella voidaan sanoa riskienhallinnan tilan olevan edellisvuoden tasolla.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Tiedossa ei ole omaisuuskohteita, joiden hankinnan tai luovutuksen yhteydessä voisi syntyä menetyksiä. Tiedossa ei ole myöskään syitä, joiden perusteella omaisuuden arvo tai käyttöarvo alenisi tavanomaisesta enemmän lähitulevaisuudessa tai syitä, joiden perusteella kaupunki voisi joutua korvaus- tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Sopimustoiminta

Ohje sopimusjohtamisen ja sopimushallinnan järjestämisestä on hyväksytty kaupunginhallituksessa 2017. Sopimushallinta on pääosin sähköistä. Kaupungin sopimushallinnassa on jokaisella sopimuksella vastuuhenkilö ja sopimushallintaan on mahdollista laittaa vastuuhenkilölle hälytys, mikäli sopimus edellyttää reagointia esimerkiksi tietyn päivämäärän suhteen.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäistä tarkastusta suorittaa hankintapäällikkö kaupunginjohtajan alaisuudessa ja työsuunnitelman hyväksyy kaupunginhallitus.

Hankintapäällikkö raportoi kerran vuodessa kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle tarkastuksen tulokset. Raportti sisältää merkittävimmät havainnot.

1.3 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.3.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Talousarvion mukaisen tuloksen muuttumiseen vaikuttaneet keskeiset tekijät on kuvattu edellä kapaleessa "Olellaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa". Taulukko sisältää kaupungin ja taseyksiköiden luvut ilman sisäisiä ja keskinäisiä eriä. Eriytetyt tulos- ja rahoituslaskelmat sekä taseet esitetään erikseen jäljempänä toimintakertomuksessa. Tunnuslukujen asukasmäärä 31.12.2025 eli 20 391 asukasta on Tilastokeskuksen julkaisema ennakkoväkiluku vuoden vaihteen tilanteesta. Vuoden 2024 asukasluku on Tilastokeskuksen julkaisema vuoden viimeisen päivän lopullinen väkiluku. Vuoden 2024 lopullinen väkiluku (20 129 henkilöä) kasvoi 21 henkilöllä ko. vuoden lopun väkiluvun ennakkotietoon verrattuna, jota käytettiin vuoden 2024 tilinpäätöksen vertailulukuna (20 108 henkilöä).

Vuosikate kattaa poistot reilusti, joten tällä tunnusluvulla talous on tasapainossa.

Tuloslaskelma (Ulkoinen) (1000€)	TP2025	TP2024
TOIMINTATULOT	25 423	24 227
Myyntituotot	9 762	8 962
Maksutuotot	3 354	3 386
Tuet ja avustukset	829	1 169
Muut toimintatuotot	10 680	10 020
Valmistus omaan käyttöön	799	690
TOIMINTAMENOT	- 72 428	- 67 398
Henkilöstökulut	- 41 549	- 40 146
Palvelujen ostot	- 17 467	- 15 504
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 8 587	- 8 019
Avustukset	- 3 148	- 2 001
Muut toimintakulut	- 1 678	- 1 727
TOIMINTAKATE	- 47 005	- 43 171
Verotulot	49 498	48 869
Valtionosuudet	11 235	9 726
Rahoitustuotot ja -kulut	2 251	1 700
Korkotuotot	904	1 142
Muut rahoitustuotot	1 375	591
Korkokulut	- 29	- 16
Muut rahoituskulut		- 17
VUOSIKATE	15 979	17 124
Poistot ja arvonalentumiset	- 11 788	- 11 987
TILIKAUDEN TULOS	4 192	5 137
Poistoeron lis.(-)/väh.(+)	192	192
TOIMINNAN YLI/ ALIJÄÄMÄ	4 383	5 329

Tuloslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toimintatuotot/toimintakulut, %:a	34,4	35,3
Vuosikate / poistot, %:a	135,6	142,9
Vuosikate, euroa / asukas	784	851
Asukasmäärä	20 391	20 129

TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista.

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= $100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, kunnan tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan kunnan tai kuntayhtymän tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä vain, jos poistot ja arvonalentumiset vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa.

Vuosikate euroa/asukas

Vuosikate asukasta kohden on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Kuntakohtainen tavoitearvo tunnusluvulle saadaan jakamalla edellä mainittu keskimääräinen vuotuinen investointitaso asukasmäärällä. Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään asukaslukua tilikauden lopussa.

1.3.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella. Tarkastelu tapahtuu rahoituslaskelmakaavan ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Vuonna 2025 tunnusluvut ovat edelleen hyvät vaikka joitakin selkeitä muutoksia havaitaan vuoteen 2024 verrattuna. Toiminnan ja investointien rahavirta on kääntynyt 6,4 miljoonaa euroa negatiiviseksi. Ilman runsaita kassavaroja tämä summa olisi pitänyt kattaa lainarahalla. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on pienentynyt reilusti, mutta se on vielä positiivinen. Investointien tulo-rahoitusprosentti on 70,0 % eli tuo osuus investoinneista katettiin tulo-rahoituksella. Lainanhoitokate-tunnusluku näyttää edelleen oudolta, koska sen laskennassa mukana pitäisi olla lainanlyhennykset, mutta kun lainaa ei ole, ei ole lyhennyksiäkään. Vuoden aikana investointeja rahoitettiin kassavaroin lähes 6 miljoonalla eurolla. Niinpä vuoden viimeisen päivän kassavarat ovat tämän verran vuoden alkua pienemmät, ja kassan riittävyys-tunnusluku on huonontunut yli 30 päivästä alle 10 päivään. Tämä ennakoi lainanoton aloittamista maksuvalmiuden turvaamiseksi heti alkuvuodesta 2026.

Strategisena mittarina on ollut kattaa 60 % investoinneista tulo-rahoituksella kolmen vuoden aikajak-solla. Vuosina 2023-2025 investoinneista katetaan tulo-rahoituksella 100 % eli tavoite täyttyy kirk-kaasti. Tämä mahdollistaa sen, että lainaa ei vuoden vaihteessa ole.

Rahoituslaskelma (1 000 €)	TP 2025	TP 2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	15 979	17 124
Tulorahoituksen korjauserät	- 559	- 612
Toiminnan rahavirta yhteensä	15 420	16 513
Investointien rahavirta		
Investointimenot	- 22 840	- 16 836
Rahoitusosuudet investointimenoihin	20	68
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 042	1 648
Investointien rahavirta yhteensä	- 21 778	- 15 120
Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä	- 6 358	1 393
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	363	819
Antolainauksen muutokset yhteensä	363	819
Lainakannan muutokset		
Lainakannan muutokset yhteensä		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	- 21	- 102
Vaihto-omaisuuden muutos	8	- 30
Saamisten muutos	- 31	773
Korottomien velkojen muutos	138	- 1 885
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	94	- 1 244
Rahoituksen rahavirta yhteensä	457	- 425
Rahavarojen muutos	- 5 901	968
Rahavarojen muutos taseessa		
Rahavarat 31.12.	2 304	8 205
Rahavarat 1.1.	8 205	7 237

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2025	2024
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, t€	4 924	15 797
Investointien tulorahoitus, %:a	70	102,1
Laskennallinen lainanhoitokate	570	1 099
Lainanhoitokate	570	1 099
Kassan riittävyys, pv	8,9	35,2
Asukasmäärä	20 391	20 129

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteen lisäksi lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1–2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden. Kunta voi halutessaan esittää myös todellisten lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatteen.

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos kunnan lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$. Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset. Kassasta maksut kootaan seuraavista tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä: Tuloslaskelmasta: Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön, Korkokulut Muut rahoituskulut, Rahoituslaskelmasta: Investointimenot, Antolainojen lisäys, Pitkäaikaisten lainojen vähennys (lyhennykset). Kassan riittävyys voidaan esittää myös kuukausittaisena lukusarjana tai graafisesti. Rahavarojen määränä käytetään tällöin joko kuukauden päiväkohtaista keskisaldoa tai valittua kuukauden määräpäiväsaldoa. Kassasta maksuina käytetään kuukauden kassasta maksuja ja päiväkeräyksenä 30 pv.

1.4 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Kuntajaoston taseen laatimisesta antaman yleisohjeen mukaisesti tarkemmin eritelty, sentin tarkkuudella laadittu tase esitetään tilinpäätöksen tilinpäätöslaskelmat-osassa.

Taseen tunnuslukujen suuruusluokat ovat ennallaan. Omavaraisuusaste on laskenut hieman edelliseen vuoteen verrattuna, suhteellinen velkaantuneisuus samoin. Lainat ja vuokravastuut ovat pienentyneet, kuten myös lainasaamiset. Tunnusluvut ovat hyvällä tasolla.

VASTAAVAA	31.12.2025	31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	182 707	172 062
Aineettomat hyödykkeet	4 188	4 179
Aineettomat oikeudet	221	412
Muut pitkävaikutteiset menot	3 967	3 767
Aineelliset hyödykkeet	153 331	141 773
Maa- ja vesialueet	33 889	32 017
Rakennukset	56 286	56 295
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 565	44 685
Koneet ja kalusto	1 956	2 332
Muut aineelliset hyödykkeet	99	99
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 537	6 344
Sijoitukset	25 188	26 110
Osakkeet ja osuudet	13 976	14 535
Muut lainasaamiset	10 796	11 159
Muut saamiset	416	416
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 051	12 929
Vaihto-omaisuus	302	310
Aineet ja tarvikkeet	302	310
Saamiset	4 446	4 415
Lyhytaikaiset saamiset	4 446	4 415
Myyntisaamiset	2 479	2 265
Lainasaamiset	11	
Muut saamiset	816	569
Siirtosaamiset	1 140	1 581
Rahat ja pankkisaamiset	2 304	8 205
VASTAAVAA YHTEENSÄ	189 758	184 991

VASTATTAVAA	31.12.2025	31.12.2024
OMA PÄÄOMA	137 085	132 702
Peruspääoma	64 218	64 218
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	68 484	63 155
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 383	5 329
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	25 491	25 682
Poistoero	1 491	1 682
Vapaaehtoiset varaukset	24 000	24 000
PAKOLLISET VARAUKSET	1 106	647
Muut pakolliset varaukset	1 106	647
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	19	40
Lahjoitusrahastojen pääomat	19	40
VIERAS PÄÄOMA	26 057	25 920
Pitkäaikainen	14 431	14 461
Saadut ennakot	3	3
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	14 428	14 458
Lyhytaikainen	11 626	11 459
Saadut ennakot	177	907
Ostovelat	4 096	3 853
Muut velat/Liittymismaksut	1 817	1 763
Siirtovelat	5 537	4 936
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	189 758	184 991

Taseen tunnusluvut	2025	2024
Omavaraisuus-%	85,7	86,0
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	30,3	30,4
Kertynyt yli- / alijäämä, milj. eur	72,9	68,5
Kertynyt yli- / alijäämä, eur / asukas	3573	3 402
Lainakanta 31.12., milj. eur	-	-
Lainakanta 31.12., eur / asukas	-	-
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., milj. eur	1,6	1,8
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., eur / asukas	76	88,6
Lainasaamiset, milj. eur	10,8	11,2
Asukasmäärä	20 391	20 129

TASEEN TUNNUSLUVUT

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

$$= 100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Kaavassa koko pääoma tarkoittaa taseen vastattavien loppusummaa. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta. Niissä kuntayhtymissä, joissa on paljon välitettäviä varoja, omavaraisuus saattaa olla huomattavasti alempi.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$$= 100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakomaksuilla. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku kuntien välisessä vertailussa, koska pysyvien vastaavien hyödykkeiden ikä, niiden arvostus tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

$$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas

$$= [\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$$

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän. Asukasmääränä käytetään tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaista kunnan asukasmäärää.

Lainakanta 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

Lainat euroa/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla edellä mainittu lainakanta tilinpäätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskohtaista lainamäärää lasketa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$$

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilin-

päätösvuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskoh-
taista lainamäärää lasketa.

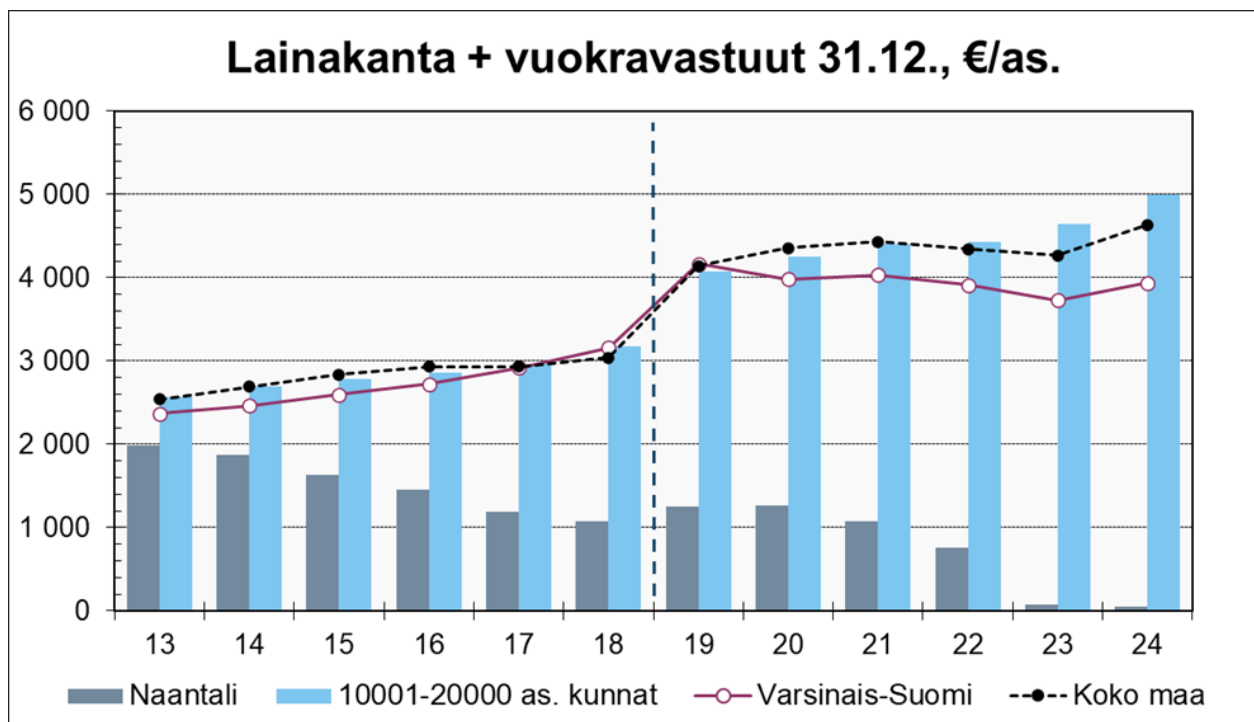
Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset Lainasaamisilla tarkoite-
taan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investoin-
tien rahoittamiseen.

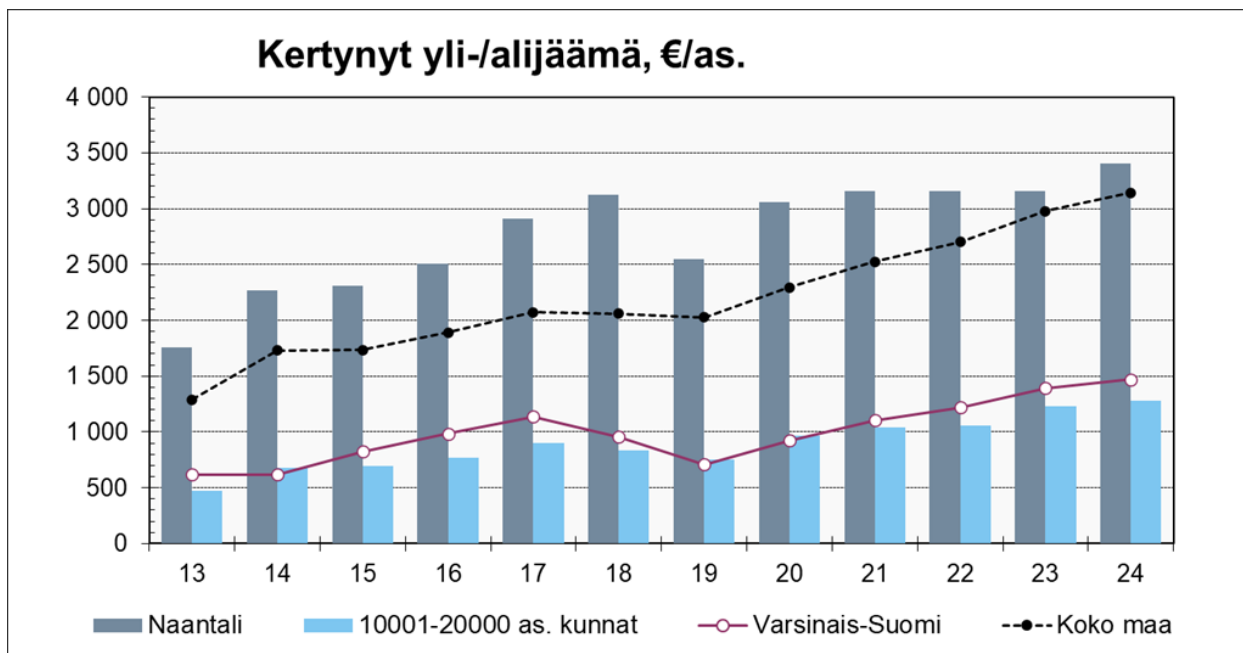
Vuoden 2025 aikana kaupungilla oli lainaa 3,0 miljoonaa euroa kesän ajan maksuvalmiuden turvaa-
miseksi. Vuoden lopussa lainaa ei ole, vaan investoinnit on voitu toteuttaa tulorahoituksen sekä
vahvan kassan yhdistelmällä. Kassavaroja on käytetty vuoden aikana merkittävästi, ja kassavarojen
suuruusluokka vuoden lopussa on lähes 6,0 miljoonaa euroa pienempi kuin vuosi sitten.

Alla olevassa pitkän aikavälin vertailussa Naantalin lainakanta on laskenut vuodesta 2013 lähtien
vuoteen 2019 asti kun taas verrokkien lainakanta on jatkanut melko tasaista nousua ylöspäin. Vuo-
den 2020 lainakannan pienen nousun jälkeen trendi on ollut laskeva. Merkittävä ero talousarvion ja
tilinpäätöksen lainamäärissä johtuu merkittävästi paremmasta tuloskehityksestä kuin talousarviossa
on ennakoitu.

Merkittävän investointiohjelman toteutus jatkuu myös meneillään olevan suunnitelmakauden. Näin
ollen lainamäärä tulee myös kasvamaan suunnitelmakaudella vuodesta 2026 lähtien. Lähtötilanne
tiukkenevaan kuntatalouteen on Naantalissa kuitenkin erinomainen.



1.5 Kaupungin ylijäämän / alijäämän kehitys



Merkittävimpien muutoksien taustatekijöitä Naantalissa kehitykseen:

- vv. 2009 – 2012 esim. poistot olivat väärin arvioidut (taustalla mm. kuntaliitos ja sataman mittavat nopeapoistoiset investoinnit)
- 2013 verotilitykset olivat merkittävästi suuremmat kuin teoreettinen maksuunpano ("rytmihäiriö")
- 2014 satamatoiminta yhtiöitettiin, tuloslaskelmaan kirjattiin 6,5 miljoonan euron suuruisen satunnainen tulo
- 2017 verotulotilitykset kehittyivät hyvin. Tilivuonna purettiin investointivarausta 1,0 milj. euroa.
- 2019 tilinpäätöksessä siirrettiin kertynyttä ylijäämää peruspääomaan 15,0 milj. euroa.
- 2020 valtion maksamat koronatuot vahvistivat kuntataloutta myös Naantalissa
- 2021 valtion maksamat koronatuot kattoivat koronapandemiasta aiheutuneet kustannukset. Käyttöomaisuuden myynti toteutui poikkeuksellisen korkeana ja sähkön myynti tuotti myös tuloa.
- 2022 sähkön välitys tuotti ennätysellisesti myyntituottoja, verotulot kehittyivät erinomaisesti ja ylittivät talousarvion 6,8 miljoonaa euroa. Valtio korvasi koronapandemiasta syntyneet kustannukset. Ylijäämää pienentää tehtävä investointivaraus 8,0 miljoonaa euroa.
- 2023 hyvinvointialueuudistuksen jälkeiset "verohännät", verotulojen hyvä kehitys, käyttöomaisuuden myyntivoittojen hyvä kehitys jäätyneestä rakentamistoimialasta riippumatta sekä menojen maltillinen nousu. Kertynyt ylijäämä olisi kasvanut reilusti enemmän ilman tehtyjä vapaaehtoisia investointivarausta.
- 2024 toimintatuotoissa näkyy 1,1 miljoonan euron maankäyttömaksutuloutukset, joita ei budjetoitu. Menokehitys on ollut talousarviossa arvioitua pienempää. Verotulojen kehitys oli hieman talousarviossa arvioitua suurempaa.
- 2025 toimintatuottoja saatiin 1,9 miljoonaa euroa enemmän kuin oli budjetoitu ja toimintamenot jäivät alle budjetoidun 2,3 miljoonaa euroa. Verotulot alittivat talousarvion ennusteet 0,4 miljoonaa euroa.

Kertynyttä ylijäämää on pitkällä aikavälillä Naantalissa verrokkeja enemmän. Kehityskaari kaikissa on samansuuntainen, mutta taso jolla liikutaan, on Naantalissa korkeampi. Varsinais-Suomessa ylijäämä on kääntynyt laskuun vuoden 2017 jälkeen, mutta nousi jälleen vuodesta 2020 alkaen. Vuosi 2020

korjasi yleistä laskevaa trendiä ylöspäin valtion koronatuikien ansioista, ja sama trendi jatkui vuosina 2021 ja 2022.

Naantalissa on tehty investointivarauxia yhteensä 24 000 000 eurolla vuosina 2021-2023, ja tämä on hillinnyt ylijäämän kasvua.

1.6 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa taseyksikkö on yhdistelty rivi riviltä.

Kokonaistulot ja -menot -käsitteet kattavat laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

KAUPUNGIN KOKONAISTULOT JA -MENOT			
TULOT	milj. eur	MENOT	milj. eur
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	24,6	Toimintakulut	72,4
Verotulot	49,5	- Valmistus omaan käyttöön	-0,8
Valtionosuudet	11,2	Korkokulut	0,0
Korkotuotot	0,9	Muut rahoituskulut	0,0
Muut rahoitustuotot	1,4	Satunnaiset kulut	0,0
Satunnaiset tuotot	0,0	Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät	0,0	Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien	0,0	- Pak. varausten lis (+), väh (-)	-0,5
hyödykkeiden luovutusvoitot	-1,0	- Pysyvien vastaavien	
Investoinnit		hyödykkeiden luovutustappiot	0,0
Rahoitusosuudet investointeihin	0,0	Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		Investointimenot	22,8
luovutustulot	1,0	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten lisäykset	0,0
Antolainasaamisten vähennykset	0,4	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,0	Oman pääoman vähennykset	0,0
Oman pääoman lisäykset	0,0	<u>Kokonaismenot yhteensä</u>	<u>94,0</u>
<u>Kokonaistulot yhteensä</u>	<u>88,0</u>		
Täsmäytys:			
Kokonaistulot ./ Kokonaismenot =		-5,99	
Rahavarojen muutos ./ Muut maksuvalmiuden muutokset =			-5,99

1.7 Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

1.7.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistelty, kpl	Ei yhdistelty, kpl
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt		
Muut yhtiöt	3	
Osuuskunnat		
Yhdistykset		
Säätiöt	1	
Kuntayhtymät	5	0
Osakkuusyhteisöt	2	0
Muut omistusyhteisyydet		
Yhteensä	14	0

Yhteisökohtainen erittely kunnan omistuksesta muissa yhteisöissä esitetään liitetiedoissa. Kaupunkikonserni pieneni vuonna 2023 huomattavasti, koska kaupunki itsessään pieneni, ja hyvinvointialueuudistuksesta aiheutui merkittäviä muutoksia konsernitilinpäätökseen yhdisteltäviin yhteisöihin. Vuosi 2025 on vertailukelpoinen vuoteen 2024 nähden, koska konsernitilinpäätökseen yhdisteltäviin yhteisöihin ei tullut vuoden 2025 aikana muutoksia.

Kaupungin henkilöstömäärä käsitellään henkilöstökertomuksessa. Keskeisten konserniyhteisöjen henkilöstöpanos käy ilmi alla. Henkilöstön määrä on kasvanut 17 henkilöllä vuodesta 2024. Tästä 18 henkilön lisäys koskee kaupunkia, 2 lisäys Energiaa, 2 vähennys Matkailua sekä 1 vähennys Satamaa.

Voimassa olevat palvelussuhteet 31.12.2025	
Naantalin kaupunki*	653,0
Naantalin Vuokratalot Oy	5,0
Naantalin Energia Oy	18,0
Naantalin Matkailu Oy	3,0
Naantalin Satama Oy	21,0
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	1,0
Konserni yhteensä	701,0

1.7.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginhallitus ohjaa tytäryhtiöiden toimintaa ja valvoo osakkuusyhtiötä.

Kaupunginvaltuuston 23.4.2018 hyväksymä konserniohje sisältää toimintaohjeen Naantalin Energia Oy:lle, Naantalin Matkailu Oy:lle, Naantalin Vuokratalot Oy:lle ja Naantalin Satama Oy:lle. Naantalin Energia Oy:n osalta konserniohjetta muutettiin kaupunginvaltuuston päätöksellä 24.8.2020 § 56.

Talousarviossa 2025 oli seuraavat osinko-odotukset

- Naantalin Energia Oy maksaa osinkoa 100 000 euroa vuoden 2024 tuloksen perusteella
- Naantalin Satama Oy maksaa osinkoa 0 euroa vuoden 2024 tuloksen perusteella
- Naantalin Vuokratalot Oy maksaa yhtiön sijoitetuille varoille kohtuullisena tuottona 100 000 euroa vuodelta 2024
- Naantalin Matkailu Oy:lle ei ole asetettu osinkovaatimusta.

Vuosi 2022 oli sekä Naantalin Energia Oy:lle että Naantalin Satama Oy:lle vaikea. Vuonna 2023 ke-
rättiin puskuria tuleville vuosille, ja siksi ko. vuodelle ei asetettu vuonna 2024 maksettavaa osinkota-
voitetta. Vuonna 2025 Naantalin Energia Oy palasi maksamaan osinkoa, tosin aiempaa tasoa pie-
nemmillä määrällä. Naantalin Vuokratalot Oy maksoi korkoa sijoitetulle pääomalle 100 000 euroa
suunnitellusti.

Palvelutoimintaa harjoittavien yhteisöjen tavoitteena on palvelutehtävästä suoriutuminen yh-
tiön talouden tasapaino säilyttäen.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat vaihtelevasti:

Naantalin Vuokratalot Oy:n osalta on seurattu asuntojen käyttöastetta, vuokrasaatavia, jonoja
ja yhtiön kiinteistöihin kohdistuvaa korjausvelkaa, joiden osalta tilanne on ollut varsin hyvä.
Käyttöaste on pysynyt hyvänä ja se on vuoden vaihteessa 99,03 %. Vuoden 2025 aikana valmistui
Presidentinkatu 3:n uudiskohde. Toinen uusi kohde osoitteeseen Ratakatu 2 on suunnitteluvai-
heessa ja rakentaminen alkaa keväällä 2026. Vuokraustoiminnan arvoidaan pysyvän vilkkaana ja
käyttöasteen hyvänä. Kiinteistöjen kunnostusta jatketaan suunnitelman mukaisesti.

Naantalin Matkailun liikevaihto laski edellisestä vuodesta noin puoleen. Suurin syy tähän on ollut
yhtiön alasajoon valmistautuminen. Yhtiötä konserniohjattiin kotiuttamaan sijoituksensa ja käyttä-
mään ne vuoden 2025 toimintaan. Kultarannan puutarha avautui yleisölle kaksi kesää kestäneen
remontin jälkeen, ja kysyntä puutarhakierroksille oli suurta. Matkailu Oy toimi kesäajan kuten ennen-
kin, mutta syksyllä aloitettiin yhtiön alasajoon tähtäävät toimet. Naantalin Matkailu Oy:n toimintojen
uudelleenjärjestely on ollut tekeillä koko vuoden ja kaupunki tietyt, aiemmin yhtiön hoidossa olleet
tehtävät osaksi omaa toimintaa. Yhtiö on asetettu selvitystilaan tammikuussa 2026 ja sen toiminta
päättyy lopullisesti vuoden 2026 aikana.

Naantalin Energia Oy:n kautta kulkenut sähkönkulutus kipusi uuteen ennätykseen. Kulutusta lisäsi
verkkoa alueen käyttöpaikkojen lisäys. Yhtiön liikevaihto nousi 12 % ja oli 12,5 miljoonaa euroa. Yh-
tiö teki päätöksen myyntiliiketoiminnan myynnistä syksyllä 2025. Tämä vähentää yhtiön riskejä ja
pienentää liikevaihdon liki puoleen aiemmasta tasosta. Yhtiön kokonaisinvestoinnit olivat 5,7 miljo-
onaa euroa. Kaupunki myönsi yhtiölle takauksen 8,0 miljoonan euron lainalle sähköasemainvestoin-
tia varten. Kaupunki asetti takauksen ehdoksi 50 %:n vastavakuuden sekä takausprovision perimi-
sen.

Naantalin Satama Oy:n liikevaihto oli 9,6 miljoonaa euroa, jossa on kasvua 2,4 % edelliseen
vuoteen verrattuna. Yhtiön tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli 0,7 miljoonaa euroa. Sataman

tuloskehitys on ollut positiivista, mutta osinkoa ei edelleenkään jää jaettavaksi. Suunta suurten investointien jälkeen on ylöspäin, ja siinä auttaa liikevaihdon kasvu uusien laivojen sekä myös matkustajaliikenteen kasvun ansiosta. Maailmanpoliittinen tilanne vaikuttaa sataman toimintoihin.

Naantalin Musiikkijuhlasäätiölle myönnettiin 90 000 euroa lisäavustusta tiiviin keskustelun ja talouden selvitystyön jälkeen. Vuosi 2025 oli viides peräkkäinen vuosi koronapandemian jälkeen, kun kaupunki joutui myöntämään säätiölle lisäavustusta. Kehityksen suunta saadaan toivottavasti käännettyä vuonna 2026 positiiviseksi.

1.7.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Naantalin Energia Oy päätti syksyllä 2025 myyntiliiketoiminnan myynnistä, joka realisoituu vuoden 2026 puolella. Lisäksi perustettiin uudeksi tyttäreksi Naantalin Kuntakiinteistöt Oy, johon on tarkoitus siirtää kiinteistöt, joissa Varha jatkaa pitkäaikaisesti toimintansa. Vuoden 2025 aikana yhtiöllä ei ole ollut vielä toimintaa.

Muita olennaisia tapahtumia (kuten esimerkiksi määräämisvallan hankkiminen konsernin ulkopuolissa yhteisössä tai muut merkittävät muutokset mainittujen yhteisöjen liiketoiminnassa tai toimialassa) ei ole ollut.

1.7.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Konsernin merkitys korostui hyvinvointialueuudistuksen jälkeen, ja Naantalin konserni ei tuota emolle hyötyä kuten aikaisempina vuosina. Konserniohjauksen työvälineiden kehitystä jatketaan, samoin konsernin yksiköiden tavoiteasetannan kehittämistä.

Naantalin Vuokratalot Oy jatkaa vuokra-asuntojen tarjoamista sekä asuntokannan hyvää hoitoa suunnitelmien mukaisesti. Uudiskohde valmistui joulukuussa 2025 Presidentinkadulle, ja toinen uudiskohde lähtee liikkeelle Ratakadulle keväällä 2026.

Vuoden 2025 kesän Naantalin Matkailu Oy toimi pääosin kuten tähänkin asti, mutta samalla on valmistauduttu matkailutoimintojen uudelleenjärjestelyyn, jossa kaupunki ottaa tietyt matkailutoiminnot omaksi tehtäväkseen. Kansainvälisen myynnin ja resurssien keskittäminen Visit Turku Archipelago Oy:öön on jo aiemmin vaikuttanut Naantalin Matkailu Oy:n toimintaan. Kaupunki ei rahoittanut yhtiön toimintaa vuonna 2025, vaan yhtiö kotiutti sijoituksia ja eli niillä koko vuoden. Kesäsesongin jälkeen alkoi yhtiön alasajo, ja se lopetetaan hallitusti vuoden 2026 aikana.

Naantalin Energia Oy:n liikevaihtoon ja rahaliikenteeseen vaikuttaa yhtiön myyntiliiketoiminnan myynti alkuvuonna 2026. Asiasta tiedotettiin asiakkaita joulukuussa 2025. Yhtiön toimitusvarmuuteen liittyvät investointivaatimukset pitävät yhtiön investointien tason korkeana aina vuoteen 2028 asti. Naantalin näkymät alueen asukasmäärästä ja rakentamisesta ovat positiiviset, joten sähkönkäyttö tulee kasvamaan pitkällä jännteellä. Uusi Energiaviraston nelivuotinen valvontajakso käynnistyi vuoden 2024 alussa, ja se toi laskentaperusteisiin muutoksia. Vuosi 2025 oli kolmas koko vuosi, jossa yhtiön sähkönmyynti pohjautuu komissiomalliin.

Naantalin Satama Oy:n toimintaan vaikuttaa Suomen ja maailman taloustilanne sekä näiden heijastusvaikutukset viennin ja tuonnin liikennemääriin. Suurin Sataman asiakas, Finnlines Oy, on uusinnut Naantalista liikennöivät aluksensa viimeisten vuosien aikana, ja rahtiliikenteen kapasiteetin lisäksi näissä on panostettu matkustajaliikenteen edellytyksiin. Mm. näitä uusia laivoja varten Satama on tehnyt merkittävät investoinnit terminaaliin, odotuskenttään sekä laitureihin. Sataman omat suuremmat investointitarpeet on tyydytetty nyt useammaksi vuodeksi, mutta pidemmän ajan investointisuunnitelma on tekeillä. Yhteistyökumppaneiden tarpeista lähteviä investointeja on tulossa jo lähivuosina toteutukseen.

Satamayhtiön ja Neste Oyj:n välillä vallitsee edelleen erimielisyys sataman infrastruktuuri-maksuista. Satama jätti asiasta kanteen Varsinais-Suomen käräjäoikeuteen vuoden 2025 keväällä. Asian selvitystyö jatkuu ja aiheuttaa kustannuksia.

Naantalin Kuntakiinteistöt Oy:n toiminta käynnistyy, kun Varha saa vuoden 2026 aikana tehtyä päätöksiä pidemmän aikavälin palveluverkosta ja pystyy solmimaan pidempiaikaisia vuokrasopimuksia. Nyt vuokrasopimukset ovat toistaiseksi voimassa olevia 6-12 kuukauden irtisanomisajalla. Kiinteistöjä siirretään kaupungin omistuksesta yhtiöön aikaisintaan syksyllä 2026, kun riskit pienen kiinteistösaakeyhtiön kannalta on mahdollista hallita.

1.7.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernin johtamista, ohjausta ja tehtäviä koskevat säännökset on otettu 5.6.2017 voimaan tulleen hallintosääntöön ja konserniohje on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 23.4.2018, ja sitä päivitettiin valtuustossa 24.8.2020 Naantalin Energia Oy:n osalta.

Voimassa oleva ohjeen mukaan kaupunginhallitus johtaa ja ohjaa kaupunkikonsernia. Kaupunginhallituksen tehtävänä on valvoa ja ohjata tämän ohjeen mukaisesti, että tytäryhteisöt toimivat kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti. Kaupunginhallitus valvoo myös sitä, että näiden yhteisöjen toimintapolitiikat ovat kaupungin päämäärien mukaiset.

Konserniyhteisöjen toimitusjohtajat ovat raportoineet säännöllisesti toiminnasta ja sen kehityksestä kaupunginjohtajalle. Kaupungin kuuden kuukauden osavuositiedon yhteydessä on raportoitu kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle suurimpien konserniyhteisöjen välintilinpäätöksistä. Kaupungin omistajapolitiikkaa on toteutettu yhtiökokouksissa, joita varten on tarvittaessa annettu kaupunginhallituksen erillinen toimintaohje.

Konserniohjeen sekä omistajaohjausta ohjaavien muiden työvälineiden päivitys on ollut käynnissä loppuvuodesta 2024. Tavoitteena ja tarkoituksena on kirkastaa, miksi kaupunki omistaa yhtiöitä joita omistaa, konsernin ohjausvälineitä, -käytäntöjä ja rooleja, sekä osaltaan parantaa konsernin tytäryhtiöiden riskienhallintaprosessia. Uusi ohjeistus tulee päätöksentekoon alkuvuodesta 2026.

Konserniyhteisöt voivat käyttää kaupungin palveluja, kun niistä erikseen sovitaan. Käyttö on ollut vähäistä.

Tytäryhtiöiden hallitukset päivittävät ja kehittävät riskikartoituksia vähintään kerran vuodessa sekä aina, kun suunnitellaan uudenlaista toimintaa, palveluja tai tuotteita.

1.7.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätökseen kuuluvat konsernituloslaskelma, konsernitase, konsernirahoituslaskelma sekä niiden liitteenä ilmoitettavat tiedot (kuntalaki 114 § 2 mom.).

Suurin vaikuttava tekijä lukuihin on emokaupunki. Vuoden 2025 tilinpäätökseen ei tullut konsernirakenteen osalta muutoksia.

Vuosikatteella katetaan poistot, ja suhdeluku on parantunut viime vuoteen verrattuna. Tilikauden tulos on positiivinen ja kasvanut edellisestä vuodesta. Tulosta on tehneet myös yhtiöt, koska tilikauden tulos on suurempi kuin kaupungin tilikauden tulos.

KONSERNITULOSLASKELMA (1 000 €)	2025	2024
Toimintatuotot	58 464	56 126
Toimintakulut	-93 642	-88 565
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta) + / -	6	7
Toimintakate	-35 184	-32 432
Verotulot	49 498	48 869
Valtionosuudet	11 235	9 726
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot +	352	495
Muut rahoitustuotot +	1 201	470
Korkokulut -	-1 855	-1 964
Muut rahoituskulut -	-4	-22
Vuosikate	25 243	25 143
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 208	-20 647
Tilikauden yli- ja alipariarvot + / -		
Arvonalentumiset	-37	-37
Omistuksen eliminointierot	5	0
Satunnaiset erät + / -		
Tilikauden tulos	6 002	4 459
Tilinpäätössiirrot + / -		
Tilikauden verot	-496	-407
Laskennalliset verot	-192	-93
Vähemmistöosuudet + / -	0	1
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	5 313	3 959
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2 025	2 024
Toimintatuotot / toimintakulut, %:a	62,4	63,4
Vuosikate / poistot, %:a	131,2	121,8
Vuosikate, euroa / asukas	1 238	1 249
Asukasmäärä	20 391	20 129

KONSERNI YHTEENSÄ RAHOITUSLASKELMA	2025		2024	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	25243		25 143	
Satunnaiset erät, netto				
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-496		-407	
Tulorahoituksen korjauserät	-452	24293	-619	24 117
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-33014		-26 519	
Rahoitusosuudet investointeihin	20		273	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1073	-31922	1 733	-24 513
Toiminnan ja investointien rahavirta		-7630		-397
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset -			0	
Antolainasaamisten vähennykset +			0	0
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	7648		4 111	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-3422		-3 413	
Lyhytaikaisten lainojen muutos + / -	31	4256	-204	494
Oman pääoman muutokset				
Oman pääoman muutokset		0		-966
Muutokset vähemmistöosuudessa				
Muut maksuvalmiuden muutokset + / -				
Toimeksiantojen ja varojen pääomien muutokset + / -	-21		-102	
Vaihto-omaisuuden muutos + / -	-45		-123	
Saamisten muutokset + / -	-416		906	
Korottomien velkojen muutokset + / -	-348	-830	-1 379	-698
Rahoituksen rahavirta		3426		-1 170
Rahavarojen muutos + / -		-4203		-1 567
Rahavarat 31.12.		10711		14 915
Rahavarat 1.1.		14915		16 482
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2025		2024	
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, t€		-28 289		-15 145
Investointien tulorahoitus, %:a		76,5		95,8
Lainanhoitokate		-17,6		-18,7
Laskennallinen lainanhoitokate		2,5		2,6
Kassan riittävyys, pv		29,7		45
Asukasmäärä		20 391		20 129

Rahoituslaskelmasta nähdään, että konsernin investointitaso oli vuonna 2025 kasvanut vuodesta 2024 yli 30 miljoonaan euroon. Investointitaso on tullut alaspäin vuodesta 2022, joka oli investointien huippuvuosi 53,2 miljoonaa euroa. Suurimmat investoinnit ovat emokaupungin. Investointien kattamiseksi konsernin yhtiöt ovat tarvinneet 7,6 miljoonaa euroa uutta pitkäaikaista lainaa. Aiempia lainoja on lyhennetty 3,4 miljoonaa euroa, joten nettolainanotto on 4,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2025 toiminnan ja investointien rahavirta on vahvasti miinuksella, ja miinus on suurentunut edelliseen vuoteen verrattuna. Viiden vuoden kumulatiivinen toiminnan ja investointien rahavirran miinusmerkkisyys on kasvanut entisestään. Investointien tulorahoitusprosentti on pudonnut, koska emokaupungin luku on myös pudonnut aiemmista vuosista. Lainanhoitokate näyttää vahvaa miinusta, eli

tunnusluku on huono, vaikkakin parantunut hieman edellisvuodesta. Tämä tunnusluku kuvaa konsernin velkaantumista suhteessa lainojen hoitokykyyn.

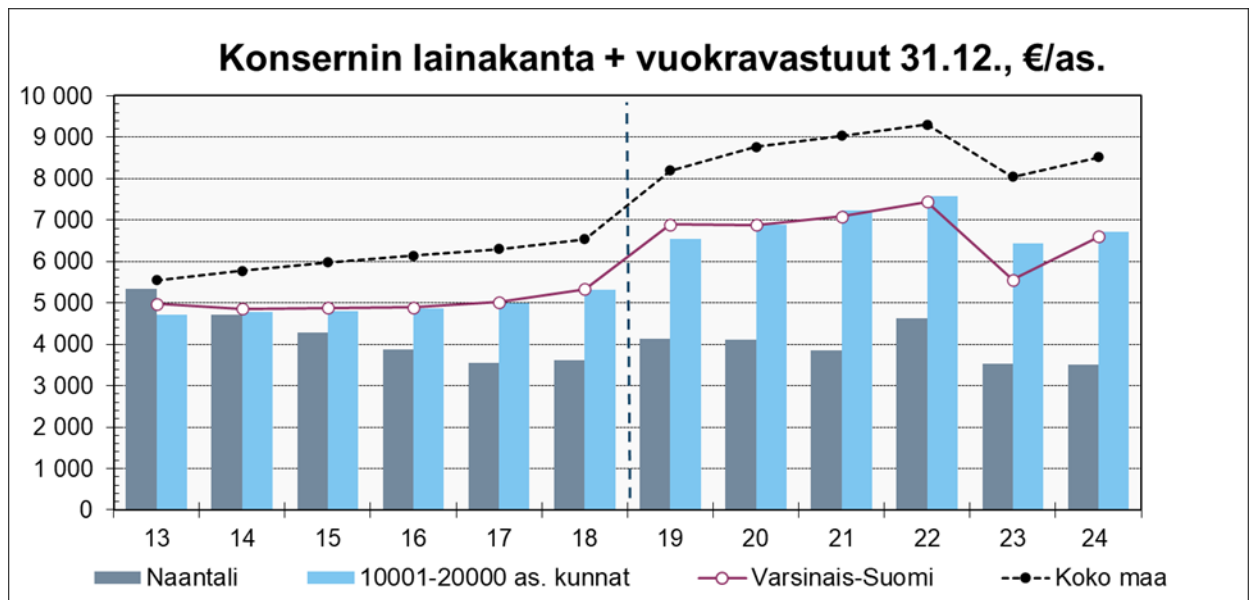
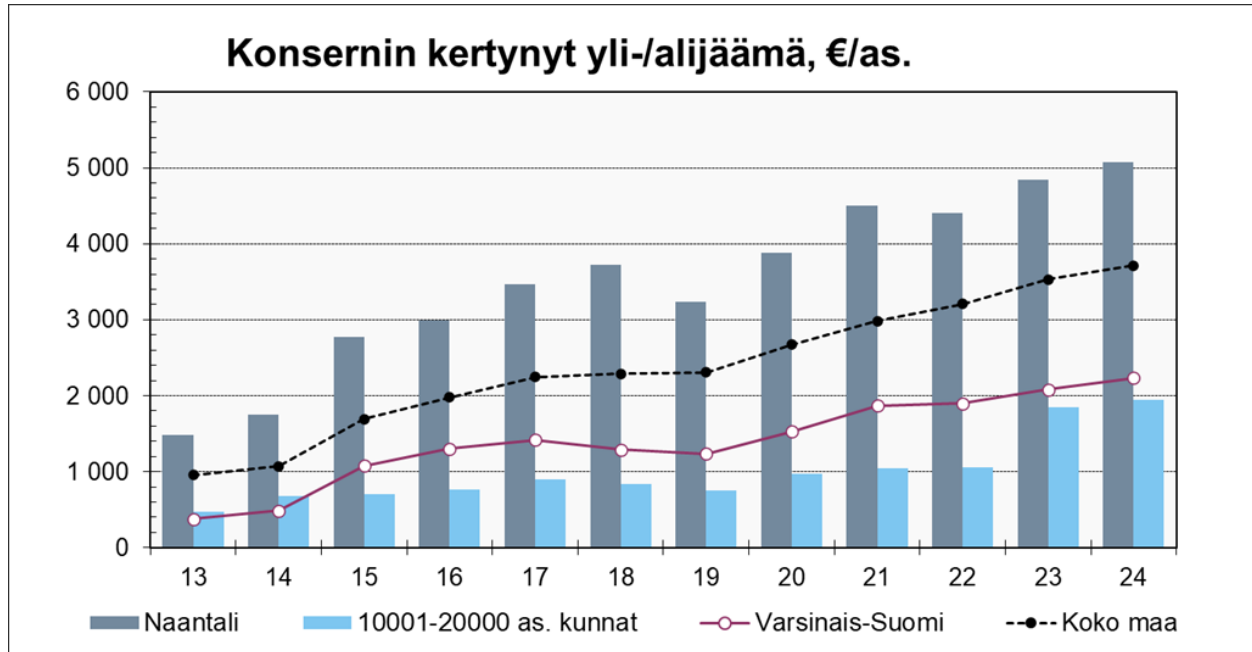
Rahoituslaskelman tunnusluvuista näkyy konsernin haaste eli mittavat investoinnit ja sitä kautta velkaantuminen. Kaupungin puolella tämä ei ole vielä ollut ongelma.

VASTAAVAA	2025	2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	270,7	257
Aineettomat hyödykkeet	4,8	4,9
Aineettomat oikeudet	0,7	1
Muut pitkävaikutteiset menot	4,1	3,9
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet	257,5	243,7
Maa- ja vesialueet	42,2	40,3
Rakennukset	108,3	107,5
Kiinteät rakenteet ja laitteet	77,3	76,9
Koneet ja kalusto	7,6	8,3
Muut aineelliset hyödykkeet	0,1	0,1
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21,9	10,5
Sijoitukset	8,5	8,4
Osakkuusyhteisöosuudet	0,2	0,2
Muut osakkeet ja osuudet	6,3	6,2
Muut lainasaamiset	1,6	1,6
Muut saamiset	0,4	0,4
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,6	0,6
Valtion toimeksiannot		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	0
Muut toimeksiantojen varat	0,6	0,6
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18,3	22,1
Vaihto-omaisuus	0,6	0,5
Saamiset	7	6,6
Pitkäaikaiset	0	0
Lyhytaikaiset	7	6,6
Rahoitusarvopaperit	0,5	0,8
Rahat ja pankkisaamiset	10,2	14,1
YHTEENSÄ	289,6	279,7
Konsernitaseen tunnusluvut	2025	2024
Omavaraisuus-%	60,1	59,8
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	96,0	95,5
Kertynyt yli- / alijäämä, milj. eur	107,5	102,2
Kertynyt yli- / alijäämä, eur / asukas	5 272	5 082
Lainakanta 31.12., milj. eur	73,2	68,9
Lainakanta 31.12., eur / asukas	3 588	3 427
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., milj. eur	74,6	70,5
Lainat ja vuokravastuut, 31.12., eur / asukas	3 656	3 501
Lainasaamiset, milj. eur	1,6	1,6
Asukasmäärä	20 391	20 129

VASTATTAVAA	2025	2024
OMA PÄÄOMA	172,7	167,3
Peruspääoma	64,2	64,2
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	0	0
Arvonkorotusrahasto	0	0
Muut omat rahastot	0,9	0,9
Ed. tilikausien yli-/alijäämä	102,2	98,2
Tilikauden yli-/alijäämä	5,3	4
VÄHEMMISTÖOSUUDET	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	1,2	0,7
Eläkevaraukset	0	0
Muut pakolliset varaukset	1,2	0,7
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,6	0,6
VIERAS PÄÄOMA	115,7	111,1
Pitkäaikainen	93,6	89,2
Korollinen	69,7	65,5
Koroton	23,8	23,6
Lyhytaikainen	21,6	21,9
Korollinen	3,4	3,4
Koroton	18,2	18,5
YHTEENSÄ	289,6	279,7

Konsernin taseen tunnusluvut ovat muuttuneet edelliseen vuoteen verrattuna vain hieman. Suhteellisen velkaantuneisuuden taso on erittäin korkea, ja tästäkin näkyy konsernin haaste: korkea investointitaso ja sitä kautta velkaantuminen. Omavaraisuusaste on lähes ennallaan. Koko konsernin lainamäärä on kohtuullinen suhteutettuna kaikkien kuntien konsernien lainamääriin.

Kaupunkikonsernin talouden kehityksestä on käytettävissä Kuntaliiton julkaisema tunnuslukuaineisto, joka perustuu Tilastokeskukselle ja vuodesta 2021 alkaen Valtiokonttorille toimitettuun tietoon virallisista tilinpäätöksistä. Tästä aineistosta on valikoitu oheiset graafit kuvaamaan konsernin talouden kehitystä. Tarkastelussa on otettava huomioon, että kuntakonsernin lukuihin sisältyvät kaikki ohjeiden mukaan yhdisteltävät yhteisöt, mm. kuntayhtymät. Tuoreimmat tiedot ovat vuoden 2024 tilinpäätöstietoja, vuoden 2025 tilinpäätöksiin perustuvat tilastotiedot julkaistaan loppukesästä 2026.



*Vuokravastuut tulivat mukaan laskentaan vuodesta 2019-

Yllä olevista aikasarjoista näkyy Naantalin konsernin kehitys verrattuna saman kokoluokan kuntiin, Varsinais-Suomen kuntakonserneihin sekä koko maan vastaaviin. Ylijäämä on omaa luokkaansa Naantalissa verrokkeihin nähden ja Naantalin lainakanta sekä vuokravastuut ovat olleet

vuodesta 2014 lähtien matalammat kuin vertailuryhmillä. Trendi on kuitenkin ollut saman muotoinen kuin muillakin. Vuosi 2022 oli hankala vuosi useille konsernin yhtiölle, ja se näkyy pienenä poikkeamana verrokkien trendikehityksestä. Vuosi 2022 oli huippuvuosi myös lainakannan ja vuokratavastuiden kasvun osalta ja vuonna 2023 luvut lähtivät laskuun.

Vuonna 2023 emokaupunki oli yli puolet edellisiä vuosia pienempi, ja isot kuntayhtymät eivät enää kuulu konserniin. Niinpä omien konserniyhteisöjen merkitys kasvaa. Emokaupungin sekä konserniyhteisöjen yhteinen haaste on investointipaineiden hallinta sekä sitä kautta velkaantumisen pitäminen kohtuullisena. Suurin vaikutus kuntakonsernin tunnuslukuihin on emokunnan talouden kehityksellä.

Kuntakonsernien taloudellisia tunnuslukuja vuosilta 2022-2024												
	Naantali			10001-20000 as. kunnat			Varsinais-Suomi			Koko maa		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Asukasluku 31.12.	19 850	19 999	20 129	651 409	650 225	648 208	485 567	490 786	494 819	5 563 970	5 603 851	5 635 971
Toimintakate, €/as.	-4 927	-1 649	-1 611	-6 483	-2 660	-2 646	-5 887	-2 364	-2 364	-5 736	-2 204	-2 206
Vuosikate, €/as.	1 529	1 455	1 249	733	846	755	828	852	852	1 144	1 198	1 042
Vuosikate % a poistoista	99	151	122	105	132	113	110	141	141	129	146	127
Tilikauden tulos, €/as.	-13	492	222	39	206	85	77	251	251	293	377	243
Investointien omahankintamenot, €/as.	2 669	1 539	1 304	1 259	933	835	1 472	1 147	1 147	1 700	1 382	1 487
Investointien tulorahoitus, %	57	95	96	58	91	90	56	74	74	67	87	70
Toiminnan ja invest. rahavirta, €/as.	-1 189	-42	-20	-453	-17	-38	-596	-230	-230	-242	-88	-355
Rahavarat, €/as.	921	824	741	1 456	1 116	1 149	1 147	757	757	1 913	1 466	1 416
Kassan riittävyys, pv	26	49	45	39	65	67	32	43	43	50	72	69
Omavaraisuusaste, %	53,5	59,5	60,2	36,2	41,6	42,2	40,0	44,8	44,4	42,1	47,2	47,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	59,6	93,6	95,5	71,1	127,6	128,0	68,3	118,0	118,0	81,9	130,6	137,9
Lainakanta, €/as.	4 626	3 520	3 501	7 581	6 425	6 717	7 443	5 554	6 602	9 310	8 044	8 514
Lainanhoitokate	4,7	6,2	5,0	1,2	1,4	1,2	1,2	2,4	2,4	1,7	1,9	1,6
Laskennallinen lainanhoitokate	2,9	3,0	2,6	0,9	1,1	1,0	1,2	1,3	1,3	1,2	1,3	1,1
Kertynyt yli-/alijäämä, €/as.	4 405	4 839	5 076	1 060	1 849	1 947	1 898	2 083	2 235	3 209	3 529	3 712

Yllä olevista tunnusluvuista näkyy kolmen vuoden trendi Naantalin kuntakonsernin kehityksessä verrattuna koko maan keskimääriin tietoihin. Tiedot perustuvat Valtiokonttorin keräämään aineistoon, joka perustuu hyväksyttyihin tilinpäätöksiin. Vuonna 2022 Naantali-konsernin tunnusluvut kääntyivät joiltakin osin aiempaa huonompaan suuntaan. Tämä johtui mittavista investoinneista 100%:ssa tytäryhteisöissä. Sama tahti jatkui vuonna 2023, mutta konsernin rakenteeseen tuli suuri muutos hyvinvointialueuudistuksen myötä kun isot kuntayhtymät Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri sekä Varsinais-Suomen Erityishuoltopiiri poistuivat konsernin luvuista – vaikka Naantalin osuus ko. kuntayhtymistä oli pieni, esimerkiksi investointien suuruudella on ollut merkitystä Naantalin konsernin lukuihin. Suuressa osassa tunnuslukujen kehitystrendit kulkevat samaan suuntaan sekä Naantalissa että koko maassa. Naantalin luvut ovat pääosin parempia kuin kunnissa keskimäärin. Koko maassa toiminnan ja investointien rahavirta on ollut koko tarkastelujakson negatiivinen, Naantalissa se kääntyi negatiiviseksi 2022. Tämä tunnusluku ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi, mutta kuntakentässä sen negatiivisuus alkaa olla enemmän sääntö kuin poikkeus.

Kuntakonsernien tunnusluvut näyttävät vuodesta 2023 lähtien kovin erilaisilta aiempiin vuosiin nähden. Hyvinvointialueuudistuksella oli tuolloin merkittävä vaikutus kaikkiin kuntiin ja kuntakonserneihin.

1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tulos on 4,2 miljoonaa euroa positiivinen. Tilinpäätöksessä ei tehdä uusia vapaaehtoisia varauksia. Tulorahoitus eli vuosikate on 16,0 miljoonaa euroa ja se on 5,3 miljoonaa euroa suurempi kuin suunnitelman mukaiset poistot.

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on rahoituslaskelman mukaan 6,4 miljoonaa alijäämäinen.

Vuosikate parani alkuperäisestä talousarviosta 4,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2025 aikana lainaa oli 3,0 miljoonaa euroa kolmen kuukauden ajan maksuvalmiuden turvaamiseksi, mutta vuoden lopussa Naantalin kaupunki on velaton.

Kaupungin toimintakate -47,0 miljoonaa euroa, joka on 4,5 miljoonaa euroa pienempi kuin alkuperäisessä talousarviossa. Kasvua edellisen tilinpäätön toimintakatteeseen on 8,9 %.

Tilikauden tulos on 3,9 miljoonaa euroa suurempi kuin alkuperäisessä talousarviossa.

Toimintatuotot olivat 1,9 miljoonaa euroa suuremmat kuin alkuperäisessä talousarviossa. Toimintakulut alittivat alkuperäisen talousarvion 2,3 miljoonaa euroa.

Bruttoinvestointien määrä alkuperäisessä talousarviossa oli 21,4 miljoonaa euroa ja vuoden aikana talousarviomäärärahojen kokonaissumma kohosi 24 miljoonaan euroon. Toteutuma oli 22,8 miljoonaa euroa.

Tilinpäätökseen sisältyy seuraavat pakolliset varaukset:

- kaatopaikkojen jälkihoitoa varten kerätyistä varoista muodostettu pakollinen varaus (pintarakennerahasto). Varausta kerättiin aiemmin vuoteen 2019 asti yhteensä 640 590 euroa, jonka ajateltiin riittävän jälkihoitoon. Kustannusten nousun vuoksi ko. summa ei tule riittämään koko kaatopaikka-alueen maisemointi- ja jälkihoitovaiheen kattamiseen. Tästä syystä varausta kerätään lisää vuosina 2025-2027. Varauksen kokonaismäärä on tilinpäätöksessä 754 690,00 euroa, ja se kasvoi siten vuoden aikana 114 100 euroa.
- Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselvitysvarausta (maisemointi) on tilinpäätöksessä 6 360,45 euroa. Varausta ei käytetty vuonna 2025.
- varaus Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n vaihto-omaisuuden uudelleen arvostamiseen 345 000 euroa

Kaupungin taseessa on vapaaehtoisia varauksia 24 000 000 euron arvosta ja ne on kiinnitetty meillä oleviin ja tuleviin investointihankkeisiin.

Tilikauden tulos on 4 191 587,66 euroa. Olemassa olevia vapaaehtoisia varauksia puretaan pois toerona suunnitelman mukaisesti 191 652,96 euroa. Näin tilikauden ylijäämäksi muodostuu 4 383 024,62 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään.

Kaupungilla on taseessaan aikaisemmilta vuosilta kumulatiivista ylijäämää 68,5 miljoonaa euroa. Kun siihen lisätään vuoden 2025 ylijäämä, muodostuu ylijäämäksi yhteensä 72,9 miljoonaa euroa.

Tilikauden tulos ei anna aihetta kuntalain 118 §:n mukaisiin tasapainottamistoimenpiteisiin.

Kaupunginhallitus päättää 30.3.2026:

- merkitä tiedoksi tilikauden 2025 tuloksen +4 191 587,66 euroa
- tulouttaa poistoeroja suunnitelman mukaisesti 191 652,96 euroa
- merkitä tiedoksi tilikauden ylijäämän +4 383 240,62 euroa, mikä ehdotetaan lisättäväksi edellisten vuosien ylijäämään
- hyväksyä ja allekirjoittaa tilinpäätöksen
- lähettää vuoden 2025 tilinpäätöksen tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Strategiasta johdetut kaupunkitason vuositavoitteet

Kaupunkistrategiassa 2026 on esitetty kaupungin lähivuosien strategiset tavoitteet ja toimenpiteet, joiden toteuttaminen vaatii koko organisaatiolta ja kaikilta toimialoilta yhteisiä toimenpiteitä. Alla olevassa taulukossa on kuvattu kaupunkitason keskeiset toimenpiteet ja mittarit vuodelle 2025. Näiden tavoitteiden lisäksi toimialat arvioivat omassa toimintakertomusosuudessaan omien toimenpiteidensä toteutumisen.

Maltillinen kasvu

Tavoite: Naantali on elinvoimainen kaupunki, jossa eri kaupunginosia kehitetään kasvumahdollisuudet ja palveluverkko huomioiden. Monipaikkainen työ on lisännyt kaupungin vetovoimaa ja tuonut Naantaliin vireyttä ja ostovoimaa.

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Houkuttelemme etätöläisiä joustavilla asumisratkaisuilla ja niiden markkinoinnilla sekä hyvillä yhteyksillä.	Henkilöjunaliikenteen mahdollistaminen Turku–Naantali-radan teknisellä parantamisella ja sähköistyksellä. E18 Naantali-Raisio-yhteysvälin toteuttamisen edunvalvonta.	Aktiiviset toimenpiteet tieyhteyden edunvalvonassa, edunvalvontasuunnitelman toteuttaminen. Asemaseudun asemakaava valmistuu. Ratasuunnitelman eteneminen ja edunvalvonta.	Tekninen johtaja, Kaupunginjohtaja
	Arvointi: Raisio - Naantalin ja Naantalin asemapaikan ratasuunnitelmat ovat valmistuneet. Tavoitteena on, että Traficom hyväksyy Raisio-Naantalin ratasuunnitelman alkuvuodesta 2026. Asemanseudun asemakaava on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10.11.2025 ja se on lainvoimainen. Elinvoimakeskusten ja Väyläviraston kanssa on käynnistetty neuvottelut E18 Raisio-Naantali -välin tiesuunnitelman jakamiseen kahteen osaan, jotta Naantalin pääntiesuunnitelma voitaisiin hyväksyä erikseen. Ruonan yhdystien liittymän parannustoimenpiteistä neuvotellaan Elinvoimakeskusten ja Finntrafficin kanssa.		

Tuemme muuttovoittoa harkitulla maankäytöllä ja suunnittelulla. Toteutamme aktiivista maapolitiikkaa.	Täydennysrakennetaan keskusta-aluetta kerrostalorakentamisella sekä varmistetaan Luonnonmaan tonttitarjonta.	Asukasluvun kasvu 150–250 asukasta/vuosi Luovutetut omakotitontit 20–25 kpl/v, rivitalotontit 4–5 kpl/v ja kerrostalotontit 1kpl Luovutetut tontit Myönnetty rakennusluvat Yhteistyö Naantalin Vuokratalot Oy kanssa.	Tekninen johtaja, Maankäyttöpäällikkö
Arvointi: Naantalin Vuokratalot Oy:n keskustakorttelien asuinkerrostalo-kohde Maarianrinteen nykyisille vuokra-asukkaille, os. Presidentinkatu 3, valmistui syksyllä 2025. Uudiskohteeseen ilmoittautuneet asukkaat muuttivat uusiin asuntoihinsa vuoden loppupuolella. Ko. tontin toiselle rakennuspaikalle tullaan rakentamaan myös toinen asuinkerrostalo, jonka rakentaminen aloitetaan keväällä 2026. Tilastokeskuksen ennakkotieto joulukuun lopulla on 20 391 asukasta, jossa on 262 henkilön kasvu vuoden 2024 loppuun verrattuna. Rakennuslupia myönnettiin vuonna 2025 yhteensä 97:lle asunnolle, joista 44 oli omakotitaloa, 6 paritaloa, 11 rivitalohuoneistoa, 1 pienkerrostalohuoneisto, 32 kerrostalohuoneistoa sekä 3 muita asuntoja sisältäviä rakennuksia. Välillä tammi-joulukuu 2025 kaupunki on vuokrannut 19 omakotitonttia ja myynyt 4 omakotitonttia. Vuokratontteja on lunastettu omaksi 13 kpl. Erilispientalotonttien luovutusmäärät ovat kasvussa, mihin on vaikuttanut erityisesti Perhetalo II -alueen tonttien hyvä menekki vuoden 2025 aikana. Perhetalo I -alueelta on luovutettu viimeisetkin tontit. Rivitalotontteja ei luovutettu vuoden 2025 aikana lainkaan. Perhetalo I -alueella kaupunki vuokrasi kerrostalotontin Vestera Oy:lle yhteisölliseen asumiseen. Tontteja ja eri asumismuotoja on markkinoitu monikanavaisesti.			

	Edistetään merellisten asuin- alueiden syntymistä taaja- mien yhteyteen.	Taimon asemakaava- alueen kunnallistekniikka	Kaavoitusark- kitehti, Tekninen johtaja, Maankäyttöpääl- likkö
	Arvointi: Taimonrannan asemakaavamuutos hyväksyttiin valtuustossa 9.12.2024. Asemakaavasta valitettiin. HO hylkäsi valituksen. Valituslupaa KHO:hon ei haettu. Asemakaava on lainvoimainen. Alueen kunnallistekniikan rakentamisen aloitus on esitetty vuodelle 2028 vuoden 2026 talousarviossa. Kaupunki on jatkanut aktiivista raakamaan hankintaa maankäytön painopistealueilla. Keväällä 2025 kaupunki teki yksityisten maanomistajien kanssa merkittävät maakaupat 134 ha maa-alueista pohjoisella Luonnonmaalla. Maata on vuonna 2025 hankittu lisäksi Merimaskusta Helteenahon alueelta sekä Rymättylästä kirkonkylän kupeesta.		
	Huolehditaan asumisen ja yrittämisen mahdollisuuksista aktiivisella tonttipolitiikalla ja kaavoituksella	Marianrinteen asema- kaava valmistuu Viestitien asemakaava luonnosvaiheessa	Kaupunginark- kitehti, Tekninen johtaja, Maankäyttöpääl- likkö
	Arvointi: Kaupunki laati kahden merkittävän kohteen osalta esisopimukset maanvuokraamisesta (GNE/Tupavuori ja Maarianrinteen kaavamuutos/tuleva kylpylähotellitontti).		

Elinkeinot

Tavoite: Uusille työpaikka-alueille on sijoittunut energia-, bio-, cleantech-, ja kiertotalousalan yrityksiä ja kaupungin työpaikkaomavaraisuus on parantunut. Reagointi yrittäjien tarpeisiin on entistä nopeampaa. Työllisyyspalveluihin rakentuu selkeä malli.

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Toteutamme elinvoimaa ja työllisyyttä parantavia hankkeita yhteistyössä	Tarjotaan verkostoitumismahdollisuuksia yrittäjille ja kontaktit kaikenkokoisiin yrityksiin ovat vahvat. Yrittäjämönteisyyden ja yritysyhteistyön vahvistaminen, yritysten sijoittumisedellytysten kehittäminen.	Hyvä yrittäjyysilmapiiri, yrittäjien elinkeinopolitiikan mittariston kokonaisarvosana nousee. Järjestetyt yrittäjätapaamiset ja osallistujamäärät Yrittäjämönteisyysarvioinnit (3 parhaan joukossa).	Elinkeinopäällikkö, Kehitysjohtaja
Arvointi: Yrittäjien aamupaloja järjestettiin 9 kpl. Osallistujamäärä 40-50 hlöä / tilaisuus. Joulukuussa tehtiin ennätys, kun osallistujia oli 90 hlöä. Meriverkostot-tapahtumaan maaliskuussa osallistui lähes 300 henkilöä eri puolilta Suomea. Yrittäjien Kasvusprintteihin osallistui 20 yrittäjää. Yritystilaisuuksia järjestettiin mm. Luolalassa ja saaristossa. Yritystilaisuuksiin osallistui vuoden aikana yli 800 henkilöä.			
Edunvalvonta sosiaali- ja terveyspalvelujen palveluiden ja työpaikkojen säilyttämiseksi.	Aktiivinen edunvalvonta	Kaupunginjohtaja, Luottamushenkilöt, Toimialajohtaja, Kehittämispäällikkö	
Arvointi: Varsinais-Suomen hyvinvointialueen aluehallitus hyväksyi sosiaali- ja terveydenhuollon palveluverkkosuunnitelman 2024–2026 kokouksessaan 10.9.2024. Naantalin kaupunki ja Varha on neuvotellut suunnitelman soveltamisesta Naantalin osalta. Naantalin osalta Varha päätti lopettaa Velkuan Kummelin ja Merimaskun Kensun toimipisteet. Naantalin keskustan osalta lakkautettiin Virastotalon ja sivistysviraston toimipisteet, mutta perustettiin uudet Sote-Ruonankartanon ja Kalevanniemen koulun toimipisteet. Toimintoja siirrettiin lisäksi Aurinkosäätion Myllykiventien toimipisteeseen. Uusi palvelutalo Luonnonmaalla aloitti toimintansa elokuussa 2025. Keskustan terveyskeskukseen siirtyi muutosten yhteydessä työpaikkoja ja palveluja Velkualta ja Merimaskusta. Muutoksia voidaan pitää maltillisina Naantalin osalta.			

	Kaupan rakenteen monipuolistaminen Naantalissa.	Monipuolisia uusia kaupan palveluja Naantaliin	Kaupunginjohtaja, Tekninen johtaja
	Arvointi: Kaupan rakenteen monipuolistaminen on edennyt erinomaisesti. K-Supermarket Ukko-Pekka avautui 11/2024, TOK teki päätöksen päätökset Prisman (+JYSK) rakentamisesta ja rakentaminen on edennyt runkovaiheeseen. Merimaskun Salen rakentaminen on käynnissä. Noutokadun kaupan tontti kilpailutettiin keväällä 2025 ja hanke etenee. Rautakauppa PK-Puu avasi toiminnot uudessa sijainnissa 4/2025. Tokmanni avasi myymälän vanhan Ukko-Pekan tiloihin marraskuussa 2025.		
	Satamasidonnaisen toiminnan kehitysedellytysten tukeminen	Sijoittuneiden yritysten määrä Työpaikkaomavaraisuuden kehitys (%) Uusien yritysten määrä (kasvu/kpl/vuosi)	Kaupunginjohtaja, Kehitysjohtaja, Työllisyyspäällikkö, Elinkeinopäällikkö
	Arvointi: Työpaikkaomavaraisuus laski vuodesta 2022 vuoteen 2023 2,4 %-yks ollen vuoden 2023 lopussa 60,1%. Kaupparekisteriin merkittiin 159 yritystä, mikä oli 10% enemmän kuin vuonna 2024. Tietoa uusien yritysten määrästä ei ole saatavilla.		
	TE-palvelu-uudistuksen onnistunut toteutus. Oppilaitosyhteistyön tiivistäminen työllisyys- ja yrityspalveluissa. Tehdään konkreettista elinkeinoyhteistyötä oppilaitosten ja yrittäjien kanssa.	Naantalin työllisyyspalvelujen varmistaminen Naantalissa on uusi tapahtumatuen toimintamalli käytössä. Työllisyysaste paranee, työllisyysaste (%).	Elinkeinopäällikkö, Kehitysjohtaja
	Arvointi: Työllisyysaste on 78,1 %, joka on parempi kuin kehyskunnissa keskimäärin. Yhteistoimintasopimusten mukainen toiminta työvoimapalveluiden tuottamisessa on käynnistynyt. Naantalin yrittäjyyskasvatustiimi aloitti toimintansa joulukuussa 2024 ja koontui vuoden aikana neljä kertaa. Tiimiin kuuluu edustajia kaupunkiorganisaatiosta, Rasekosta sekä Naantalin ja Rymättylän Yrittäjistä. Osallistuminen OMA2-verkostohankkeeseen yhdessä Rasekon ja muiden omistajakuntien kanssa. Aloitettu säännölliset kumppanuusfoorumit Rasekon ja omistajakuntien kesken. Säännöllistä yhteistyötä tehdään yhteistyösopimuksen pohjalta Turun ammattikorkeakoulun ja Åbo Akademin kanssa. Lisäksi yhteistyö on käynnistetty Novian ja Spesian kanssa. Naantalin Rekrymessut järjestettiin tammikuussa.		

Tuemme bio-, energia-, cleantech-, ja kiertotalousklusterin syntymistä alueellisessa yhteistyössä ja toteutamme alan työpaikkojen syntymistä tukevaa maanhankintaa ja investointeja.	Invest-in-toimintaan panostaminen ja yritysten investointipäätösten tukeminen.	Esirakennettujen yritystonttien määrä	Tekninen johtaja, Maankäyttöpäällikkö, Elinkeinopäällikkö, Kehitysjohtaja
	Arvointi: Esirakennettujen yritystonttien määrässä ei ole tapahtunut muutosta vuoden 2025 aikana. Louhintaa toteutetaan yritysalueista tällä hetkellä mm. Isosuolla. Nesteen entiseltä jalostamoalueelta ostetuille aluille Tupavuoreen laadittiin keväällä 2025 maanvuokrauksen esisopimus alueelle vety- ja ammoniakkilaitosta suunnittelevan Green North Energy Oy:n kanssa. Alueella suoritettiin puuston hakkuut loppuvuodesta 2025.		

Sujuvat palvelut

Tavoite: Naantalissa on otettu käyttöön kestävä palvelutuotannon monituottajuusmalli.

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Digi-Naantalin edistäminen	Sähköisten palvelujen lisääminen asiakkaan tarpeita vastaavasti. Sähköisen säilytyksen jatkokehittäminen.	Migraatiot ja integraatiot (kpl): Toteuma 4,0 Uudet palvelutoteutukset (kpl): Toteuma 3,0	Tietohallintopäällikkö, Toimialajohtajat, Tiedonhallinnan asiantuntija
	Arvointi: Sähköisen säilytyksen integraatioita ja migraatioita saatettiin loppuun neljä kappaletta. Lisäksi aloitettiin kolme muuta integraatiota sekä rajapinnan uusiminen asiahallintaohjelmistoon. Suomi.fi-Viestien valtakunnallista toimeenpanohanketta seurattiin aktiivisesti ja edistettiin järjestelmien valmiuksien mukaisesti. Kaupunki haki poikkeamisluvan kaikkien niiden järjestelmien osalta, joissa ei vielä ole teknisiä valmiuksia Suomi.fi-Viestin lähtettämiseen tai TKJ-palveluun. Hanke etenee suunnitelmallisesti, kun vaadittavat rajapinnat järjestelmiin on operaattorien taholta toteutettu. Viestit palvelu on käytössä varhaiskasvatuksen Päikky-ohjelmistossa. Tietosuojan Dpia-arvointien työstämiseen ja ylläpitämiseen otettiin käyttöön Ilona IT-vaikutustenarvointien työkalu. Se tehostaa työskentelyä ja mahdollistaa mm. valmiiden Dpia-arvointien hyödyntämisen ja työstämisen yhdessä muiden kuntien kanssa. Hallinto- ja päätöksentekopalvelujen tiedonhallinnassa saatettiin loppuun Dynasty 6.4 kantojen sekä varhaiskasvatuksen Primus- järjestelmän migraatio Kätköön. Varhaiskasvatus luopui Wilma-järjestelmästä ja tämän aiheiston migraatio sähköiseen säilytysjärjestelmään on valmis. Cloudia-hankintajärjestelmän integraatio asianhallinto-ohjelmisto Dynasty 10:iin on valmis. Dynastyn tiedonohjausjärjestelmä on integroitu Yksä-sähköiseen säilytysjärjestelmään. Rahatoimen asiakirjat siirtyvät Freds-integraatioalustaa hyödyntäen sähköiseen säilytysjärjestelmä Yksään. Lisäksi prosessien läpikulkua TieraCity-järjestelmästä Dynasty10-asianhallintajärjestelmään on kyetty edistämään. Tämä on parantanut jo käytössä olevan integraation toimivuutta.		
Henkilöstön työhyvinvoinnin lisääminen	Henkilökunnan sairauspoissaolojen väheneminen.	Henkilöstön sairauspoissaolot (lkm, %)	Henkilöstöpäällikkö, Esihenkilöt
	Kehitämme henkilöstön koettua työhyvinvointia.	Työhyvinvointikysely 2025 henkilöstölle, mittarit: Stressin tunne, Työyhteisön ilmapiiri	
	Arvointi: Sairauspoissaoloprosentti on 5,3 % . Sairauspoissaolot ovat lisääntyneet. Työyhteisöjen yhdenvertaisuus- ja hyvinvointikysely: Stressin tunne 3,11 . (1= ei lainkaan, 5 = erittäin usein) Työyhteisön ilmapiiri, (turvallisuuden tunne 4,18 (1 = ei lainkaan turvalliseksi 5 = erittäin turvalliseksi)		

Kehitämme kaupungin organisaatorakennetta	Jatketaan kaupungin toimintojen uudelleen organisointia	Kaupungin uusi organisaatorakenne voimaan 1.1.2025 ja toimielinrakenne 1.6.2025. Tehdään tarvittavat lisäselvitykset.	Kaupunginjohtaja, Toimialajohtajat, Henkilöstöpäällikkö
	Arvointi: Kaupungin uusi organisaatorakenne tuli voimaan 1.1.2025 ja toimielinrakenne 1.6.2025. Uudet luottamushenkilöt nimettiin kuntavaalien jälkeen tehtäviinsä. Toimistohenkilökunnan osalta laadittiin jatkoselvitys. Hallintosääntöön tehtiin tarvittavat muutokset kesäkuun valtuustossa. Loppuvuodesta 2025 valmisteltiin hallintosääntöön seuraavaa päivytystä.		
Kehitämme kaupungin organisaatorakennetta siten, että saamme luotua sujuvan yhteistyömallin hyvinvointialueen kanssa.	Teemme yhteistyötä hyvinvoinnin ja terveyden edistämässä ja kehitämme toimivat yhdyspintakuvaukset yhdessä hyvinvointialueen kanssa.	Yhdyspinnat on kuvattu ja yhteistyö toimii hyvinvointialueen kanssa tarkoituksenmukaisesti. Kuntalainen saa tarvitsemansa palvelun sujuvasti palveluntuottajasta riippumatta.	Sivistysjohtaja, Työllisyyspäällikkö
	Arvointi: Kaupungin strategia ja arvot ohjaavat hyvinvointityötä. Kaupunkiin on perustettu hyvinvointityöryhmä ja Varhan palvelukokonaisuuksien työryhmiin on tarvittaessa nimetty kaupungin viranhaltijaedustajia. Kaupungin yhteistyöverkostoihin on osallistunut myös hyvinvointialueen edustajia. Hyvinvointia edistävän työn ja oppilashuollon yhdyspinnat on kuvattu. Osallistavasti laadittu hyvinvointisuunnitelma ja -kertomus on valmistunut ja siirtynyt toimielinkäsittelyyn.		
Kehitämme ostopalvelujen valvontaa, sekä hankinta- ja tilaajaosaimista.	Selvitämme hankintatoimen tehokkaat ratkaisut. Tehostettu viestintä paikallisille yrityksille hankinnoista ja onnistuneista toimintamalleista.	Järjestetyt tilaisuudet. Yhdenmukaistetut toimintamallit.	Hankintapäällikkö, Elinkeinopäällikkö, Kehitysjohtaja
	Arvointi: Hankintaohjeet on päivitetty loppuvuodesta 2025. Kaupungin hankinnoista viestitään säännöllisesti kuukausittaisessa yritysuutiskirjeessä. Hankintakalenteri otettu käyttöön keväällä 2024. Siinä kerrotaan tulevista hankinnoista. Markkinavuoropuheluja järjestetään säännöllisesti.		

Kehitämme palvelujen monituottajuusmallia.	Monituottajamallin käyttöä kehitetään.	Uudet palvelutuotantomallit (kpl)	Kaupunginjohtaja
Päätöksentekopalveluiden keskittäminen	Kaikkien toimielimien kokousasiakirjat laaditaan hallinto- ja päätöksentekopalveluissa.	Päätöksentekopalvelut on keskitetty. Riittävä ja osaava henkilökunta on käytettävissä.	Hallintojohtaja, Talouspäälikkö
	Arvointi: Päätöksentekopalvelut on keskitetty ja kaikkien toimielimien esityslistat ja pöytäkirjat laaditaan hallinto- ja päätöksentekopalveluissa. Toimintatapoja on yhtenäistetty. Hallinto- ja päätöksentekopalveluihin siirrettiin vuoden alussa yksi toimistohenkilö teknisistä palveluista. Yksi henkilö irtisanoutui ja uusi henkilö rekrytoitiin muutettuun tehtäväkuvaan.		

Perheystävällisyys

Tavoite: Opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilat ja resursointi vastaavat asiakkaiden tarpeisiin sekä opetuksen ja varhaiskasvatuksen vetovoima on lisääntynyt.

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Tuemme kasvua ja oppimista inklusioperiaatteiden mukaisesti.	Kasvun ja oppimisen tuen vaikuttavien toimintamallien kehittäminen: Naantali osallistuu yhteisövaikuttavuus -mallin pilotointiin yhdessä hyvinvointialue Varhan kanssa.	Konkreettiset toteutuneet toiminnot yhteisövaikuttavuuden edistämiseksi Naantalin kaupungin alueella.	Sivistysjohtaja
	Arvointi: Naantalin on osallistunut monikunnalliseen yhteistyöhön. Lainsäädännön vaatimat muutokset on suunniteltu ja otettu käyttöön. Alueellinen yhteisövaikuttavuus työryhmä on perustettu ja toteutuu hyvinvointialueen sekä Raisio ja Ruskon kanssa yhteistyössä. Itsenäisen suomen lastensäätiö (ITLA) toimii pilotin yhteistyökumppanina.		
Varmistamme opetuksen ja varhaiskasvatuksen resurssit	Positiivisen työntajamielikuvan vahvistaminen. Vakiinnutamme lasten ja oppilaiden tuen resurssit kestäväälle tasolle lakimuutokset huomioiden.	Kuntarekryn hakijapalautteet (NPS) Tukea tarvitsevien suhde henkilöresurssiin Täytetyt vakanssit	Henkilöstöpäällikkö, Esihenkilöt, Viestintäpäällikkö, Tulosaluepäälliköt
	Arvointi: Naantalin positiivinen ja kasvollinen, kohderyhmät tavoittava viestintä tukee myös hyvää työnantajakuva. Toteutimme kampanjoita sosiaalisessa mediassa työnantajamielikuvan ja rekrytoinnin tueksi, kärkeviesteillä ja teemoilla, joita henkilöstö itse kertoi henkilöstökyselyssä. Viestintä teki videon kaupungin 14 päiväkodista, varhaiskasvatuksen rekrytoinnin tueksi. Toteutimme kohdennettua somemarkkinointia lisänäkyvyyttä kaipaavissa rekrytoinneissa. Esi- ja perusopetuksen tuen uudistuksen valmistelu on toteutunut keväällä 2025. Perusopetuksessa panostamme oppimisen tukeen yli lainsäädännön minimivaatimusten. Lukiokoulutuksen oppimisen tuen uudistuksen opetussuunnitelmamuutokset valmisteltu ja hyväksytty koulutuslautakunnassa keväällä 2025. Oppimisen tuen ja erityisopetuksen toiminnot ja vastuut on suunniteltu. Henkilöstölle on järjestetty perehdytystä oppimisen tuen järjestämisestä.		

Varmistamme opetus- ja varhaiskasvatuksen resursoinnilla laadukkaan opetuksen, terveellisten ja turvallisten tilojen toteutumisen, sekä modernit oppimisympäristöt.	Palveluverkkosuunnitelman toimeenpano. Kalevanniemen rakennetaan kaikenikäisiä kuntalaisia palveleva kampus.	Kalevanniemen käden- taitorakennuksen käyttöönotto 2025	Sivistysjohtaja, Tekninen johtaja, Kiinteistöpäällikkö
	Arvointi: Kalevanniemen kampuksen kädentaitorakennus luovutettiin kalustamista varten elokuussa 2025. Oppimiskylän rakentaminen on käynnissä. Työt valmistuvat 06/2026. Liikuntahallin rakentaminen on käynnissä. Työt valmistuvat 08/2026.		

Hyvinvointi ja terveys

Tavoite: Naantalissa on luotu pohja elinikäiselle liikunnan ja kulttuurin harrastamiselle. Panostukset kulttuuriin ja vapaa-aikaan ovat parantaneet naantalilaisten hyvinvointia.

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuhenkilö(t)
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Naantalissa on hyvinvoinnin edistämiseen rakenteet ja yhteinen toimintatapa olemassa. Varmistetaan viestinnällä ja markkinoinnilla, että kaikki kaupunkilaiset ovat tietoisia kaupungin perheystävällisistä ja hyvinvointia edistävästä palveluista.	Kunnan hyvinvoinnin ja terveyden (HYTE) edistämiskertoimet	Sivistysjohtaja, Tekninen johtaja, Hallintojohtaja, Viestintäpäällikkö
	Arvointi: Kaupungin strategia ja arvot ohjaavat hyvinvointityön toteutusta. Kaupunginvaltuustolle raportoidaan vuosittain asukkaiden hyvinvoinnista ja terveydentilasta väestöryhmittäin. Vuoden 2025 hyvinvointikertomus ja tuleva hyvinvointisuunnitelma on valmis ja siirtynyt toimielinkäsittelyyn 2026. Naantalin kaupungin eri toimialat vastaavat yhteisesti hyvinvoinnin edistämisen suunnittelusta ja toimenpiteiden toimenpanosta. Hyvinvointityöryhmä kokoontuu säännöllisesti. Viestimme monikanavaisesti hyvinvointia edistävästä palveluista, tapahtumista ja verkostoista.		
Kehitämme kuntalaisten hyvinvointia monipuolisilla kulttuurin ja vapaa-ajan palveluilla	Varmistamme riittävät toimitilat ja selvitämme tilojen riittävyyden	Kalevanniemen liikuntahallin rakentaminen alkaa 2025	Sivistysjohtaja, Vapaa-aikapalvelupäällikkö, Museonjohtaja
	Arvointi: Liikuntahallin rakentaminen on käynnissä. Työt valmistuvat 08/2026. Liikunta-, kulttuuri- ja muiden vapaa-aikatilojen selvitys on käynnistynyt loppuvuonna 2025.		
Toteutamme pitkäjänteistä yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa	Tehostamme ja kehitämme yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa luomalla mahdollisuuksia osallistumiseen. Yhdistysten toimintamahdollisuuksia tuetaan toimintaan perustuvalla ja yhdenvertaisella avustamisella.	Eri toimijoiden yhteistyön konkreettisten toimenpiteiden toteutuminen. Varmistamme kulttuuritoimijoiden tilat	Sivistysjohtaja, Kiinteistöpäällikkö
	Arvointi: Raatihuoneen kulttuuritalo valmistui kesäkuussa 2025. Raatihuoneen piharakennukseen toteutettiin vuokratila kulttuurialan yrittäjälle.		

Saaristokaupunki

Tavoite: Naantalissa on elinvoimaista saaristoasumista ja vetovoimaista saaristomatkailua

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Toteutamme vahvaa saaristobrändäystä asumisessa ja matkailussa	Naantalin Matkailu Oy:n rajapintojen selkeyttäminen kaupungin elinkeinotoimintaan sekä matkailun strategian uusiminen.	Matkailuorganisaation kehittäminen kaupunkiorganisaatiossa	Kehittämispäällikkö, Kehitysjohtaja, Visit Naantali toimitusjohtaja
		Matkailutoimintojen kehittäminen	
		Uusi matkailustrategia	
	Arvointi: Naantalin Matkailu Oy:n toiminnot on ajettu alas ja kaupungin matkailutoimi on ottanut tehtävät hoitaakseen.		
	Kaupunki on rekrytoinut matkailupäällikön, jonka vastuulla on matkailukehitys kaupunkiorganisaatiossa.		
Uuden matkailuohjelman työstäminen on aloitettu.			
	Aktiivinen toiminta seudullisessa matkailuyhtiössä (Visit Turku Archipelago)	KV-matkailijoiden määrä lisääntyy alueella	Kaupunginjohtaja, Kehitysjohtaja
		Tehokas kansainvälisen matkailun markkinointi (toimenpiteet, vaikutavuus)	
Arvointi: Kaupunginjohto vastaa VTA hallitustyöstä ja matkailupäällikkö operatiivisesta yhteistyön kehittämisestä. Viestintäpäällikkö tekee yhteistyötä VTAn kanssa mm. mediaviestinnässä.			
Seurataan matkailijamäärien kehittymistä aktiivisesti. Kesäkaudella KV-matkailijoita näkyi runsaasti. Naantali-Kapelskär laivayhteyden kehittymisellä on ollut positiivinen vaikutus asiaan.			

	Markkinoidaan saariston Rengastietä, toteutetaan koko kaupungin vahva brändäys saaristona	Rengasteiden kävijämäärä Sähköisten jakelukanavien, reittitiedon ja digitaalisen asiakaskokemuksen parantaminen saariston rengasteilla (CATTB-hanke) Tuotteistettujen saaristomatkailupalvelujen määrä Yhteistyö VTA:n kanssa	Visit Naantali toimitusjohtaja, Kehittämispäällikkö, Viestintäpäällikkö
	Arvointi: Naantalin saaristoa on nostettu esille isoissa kesän markkinointikampanjoissa (mm. ulkonäytöt suurissa kaupungeissa, mainokset MTV3 -kanavassa ja lehtimainokset suomeksi ja ruotsiksi), esitteissä ja videoissa. Uudet nettisivut, Naantalin esittelyvideot ja ppt-esittelyt on julkaistu myös ruotsiksi ja englanniksi. Saariston Rengastien avaamisesta ja kohteista sekä uusista laivayhteyksistä Turusta Naantaliin on viestitty monikanavaisesti. Saaristo2025 yhteisesitteessä Naantalin näkyvyyttä on lisätty. Jatkettu yhteistyötä CATTB-hankkeessa yhdessä VTA:n ja Paraisten kaupungin kanssa. Rymättylän läpikulkevan Pienen rengastien matkustajamäärä on kasvanut vuodessa 1264 matkustajalla (25 820 matkustajaa). Rengastien kävijämäärä on sen sijaan laskenut 1678 matkustajalla (22 031 matkustajaa). Teersalo (Velkua)- Hakkenpää (Taivassalo) välillä liikenne kuitenkin lisääntyi jonkin verran. Velkualta lähtevän yhteysaluksen aikataulua saatiin muutettua aamulla lähtemään n. 1,5 tuntia myöhemmin, joka lisää reitin houkuttelevuutta. Yhdessä VTA:n saaristo.fi -brändin kanssa jatketaan saariston matkapalveluiden tuotteistamisen edistämistä.		

Tuemme saariston asu- misen ja matkailun edellytyksiä infrastruk- tuuri-investoinneilla	Merellisten asuinalueiden suunnittelu ja kaavoitus.	Muurila-Hellemaan ase- makaavaluonnos 2025 Tutkitaan hyvinvointialu- eelta vapautuvien tilojen uusiokäyttö. Jatketaan tiloista luopumista	Tekninen johtaja, Kaupunginark- kitehti, Ki- inteistöpäällikkö
	Arvointi: Helteenahon (ent. Muurila-Hellemaa) asemakaavan hyväksymis- käsittely on kaavoitusohjelman mukaan 2027-2028. Palvelukeskus Kummelin tilasta järjestettiin markkinavuoropuhelu syksyllä 2025. Kohteesta saatiin yksi ostotarjous. Tarjouksen mukainen toiminta ei edellytä kaavamuutosta. Myyntineuvottelut jatkuvat kevään 2026 aikana. Kensun terveysaseman tila otettiin 2026 alusta päivähoidon käyttöön. Va- pautuvien tilojen uusiokäyttöratkaisuja suunniteltiin 2025 Varhan tilavuok- raneuvottelujen ohessa. Hanke jatkuu vuoden 2026 puolella.		
	Tutkitaan olemassa olevan vuokra-asumisen uudelleen- järjestelyt	Saariston asukasluvun kasvu Saariston kiinteistöjen rat- kaisut	Tekninen johtaja, Kiinteistöpääl- likkö
	Arvointi: Rymättylän vanhusten ja vammaisten palveluasunnot vuokrattiin Naantalin Vuokratalot Oy:lle huhtikuusta 2026 alkaen. Saaristoalueen yk- sittäiset vuokra-asunnot pidettiin myytävien listalla ja vuoden lopulla oli kaksi osakehuoneistoa myynnissä Rymättylästä. Kaupunki luopuu Meri- maskun ja Rymättylän vanhusten rivitaloista huonokuntoisuuden takia lähi- tulevaisuudessa. Saaristoalueen vuokra-asuntojen toteuttaminen annetaan Naantalin Vuokratalot Oy:n tehtäväksi omien kriteeriensä mahdollistamissa rajoissa. Ennakkotiedot väestönkasvusta osa-alueittain koko kuluvaan vuoden 2025 osalta saadaan keväällä 2026. Vuodesta 2023 vuoteen 2024 saariston asukasluku väheni 6 henkilöä (Rymättylä, Merimasku, Velkua ja Livon- saari)		
	Kehitetään saariston julkista liikennettä, etsitään uusia rat- kaisuja	Joukkoliikenteen tarjon- nan kohdentaminen ky- syntää vastaavasti	Yhdyskuntate- kniikan päällikkö
	Arvointi: Suunnittelu sisäisen joukkoliikenteen muutoksista on aloitettu yh- dessä Fölin ja Sivistyspalveluiden kanssa. Muutokset on mahdollista to- teuttaa nykyisen sopimuskauden päättyessä 31.7.2028 alkaen.		
	Saariston liikenneväylien ke- hittäminen	Tie- ja rakennussuunni- telma laadittu jalankulku- ja pyörätiestä välille Ry- mättylä - Merimasku	Yhdyskuntate- kniikan päällikkö
	Arvointi: Tie- ja rakennussuunnitelmat ovat valmistuneet ja olleet julkisesti nähtävillä.		

Kestävä elämäntapa**Tavoite:** Naantalin kaupunki toteuttaa kestävän elämäntavan mukaista toimintaa

Toimenpide	Näin me toimimme vuonna 2025	Mittari	Vastuuhenkilö(t)
Naantali toimii vastuullisesti ympäristön hyväksi	Saaristomeren suojelutoimenpiteet. Suunnittelemme toimintaamme ennakoivasti pitkällä aikavälillä. Saaristokasvatus kohtaa jokaisen naantalilaisen lapsen ja nuoren. Vähennämme hiilijalanjäljen sitoutumalla ilmastotavoitteisiin, kasvattamalla uusiutuvan energian osuutta ja toimimalla Hinku-Yhteistyössä.	Energiankulutuksen lasku, KETS-tavoite % (Kunta-alan energiatehokkuussopimus 2017–2025) Kasvihuonekaasupäästöt (CO₂-ekv/asukas) Saaristokasvatukseen osallistuneiden kasvatuksen/ opetuksen ryhmien määrä. Saaristomeren yleissuunnitelman 2025–2030 toteutuneet toimenpiteet Tyytyväisyys ympäristön tilaan (kysely) Uusiutuvan energian osuus kaupungin energiahankinnasta kasvaa Vuoden aikana toteutetut energiatehokkuustoimet	Ympäristöpäällikkö, Sivistysjohtaja, Kiinteistöpäällikkö

Arvointi: Yleissuunnitelman toimenpiteitä toteutettiin vuonna 2025. Yleissuunnitelman mukaisia toteutettuja toimia vuonna 2025 olivat suunnitelman luvun 12 taulukoiden kohdat 10, 12, 14, 16, 20, 21 ja 23. Kohtaan 1 liittyvää hankehakemusta valmisteltiin yhteistyökumppaneiden kanssa (hanke 2026 alkaen). Kohta 5 ei toteutunut yrityksistä huolimatta.

Kyselyä tyytyväisyydestä ympäristön tilaan ei ole tehty.

Vuoden 2025 aikana Valonia on tehnyt kyselyn saariston luontotiedosta ja luontokohteista.

Saaristokasvatuksen sisältöjen toteutus vaihtelee vuosiluokittain ja kouluittain paikallisten olosuhteiden mukaisesti. Materiaalipäivitys tulee parantamaan ohjelman toteutumista esi- ja alkuopetuksessa. Saaristomeritoimena on toteutettu Saaristokasvatusohjelman mukaisia hankintoja kouluille. Varhaiskasvatukseen on laadittu oma saaristokasvatusohjelma.

Uusiutuvan energian osuus kaupungin energianhankinnasta ei ole kasvanut viime vuodesta. Kaupungin ostama sähkö on ollut CO₂-vapaata.

Syksyllä 2025 toteutettiin Velkuan koulun aurinkosähköjärjestelmä.

Kasvihuonekaasupäästöt (CO₂-ekv/asukas) 3,7 t (SYKE:n ennakkotieto 2024)

Energiankulutuksen laskun tavoite on ollut 2 320 MWh/a. Laskenta on kesken, mutta arviona on, että tavoitteeseen päästään.

2.2 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

2.2.1 Käyttötalouden toteutuminen

Kaupunginhallitus

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	5 629 267	5 619 663	0	5 619 663	6 330 804	711 141	112,7 %	112,7 %
Myyntituotot	2 899 285	2 794 663	0	2 794 663	3 326 972	532 309	119,0 %	119,0 %
Maksutuotot	14 707	11 000	0	11 000	13 476	2 476	122,5 %	122,5 %
Tuet ja avustukset	401 329	230 000	0	230 000	314 996	84 996	137,0 %	137,0 %
Muut toimintatuotot	2 313 946	2 584 000	0	2 584 000	2 675 359	91 359	103,5 %	103,5 %
Vuokratuotot	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
Muut tuotot	764 865	984 000	0	984 000	1 132 460	148 460	115,1 %	115,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-9 149 566	-12 982 741	-59 500	-13 042 241	-12 048 850	993 391	92,4 %	92,4 %
Henkilöstökulut	-3 206 509	-3 960 976	0	-3 960 976	-3 353 797	607 179	84,7 %	84,7 %
Palvelujen ostot	-4 058 787	-6 097 729	30 500	-6 067 229	-5 599 477	467 752	92,3 %	92,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-71 432	-100 299	0	-100 299	-93 855	6 444	93,6 %	93,6 %
Avustukset	-673 262	-1 691 500	-90 000	-1 781 500	-1 794 521	-13 021	100,7 %	100,7 %
Muut toimintakulut	-1 139 577	-1 132 237	0	-1 132 237	-1 207 200	-74 963	106,6 %	106,6 %
Vuokratulut	-1 136 994	-1 098 147	0	-1 098 147	-1 147 108	-48 961	104,5 %	104,5 %
Muut kulut	-2 582	-34 090	0	-34 090	-60 092	-26 002	176,3 %	176,3 %
TOIMINTAKATE	-3 520 299	-7 363 078	-59 500	-7 422 578	-5 718 046	1 704 532	77,0 %	77,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-217 293	-701 044	0	-701 044	-775 517	-74 473	110,6 %	110,6 %
Laskennalliset erät	762 532	991 549	0	991 549	985 673	-5 876	99,4 %	99,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 975 060	-7 072 573	-59 500	-7 132 073	-5 507 890	1 624 183	77,2 %	77,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 136 046	2 955 860	0	2 955 860	3 666 868	711 008	124,1 %	124,1 %
TOIMINTAMENOT	-8 175 141	-11 987 870	-59 500	-12 047 370	-11 036 575	1 010 795	91,6 %	91,6 %
TOIMINTAKATE	-5 039 095	-9 032 010	-59 500	-9 091 510	-7 369 707	1 721 803	81,1 %	81,1 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	2 493 221	2 663 803	0	2 663 803	2 663 936	133	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-974 425	-994 871	0	-994 871	-1 012 275	-17 404	101,7 %	101,7 %
TOIMINTAKATE	1 518 796	1 668 932	0	1 668 932	1 651 661	-17 271	99,0 %	99,0 %

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Asianhallinto ja päätöksentekopalvelut	9		8	
Asiointipalvelut	1		3	
Elinkeinopalvelut			3	
Hallinto	7,9	8,4	2	
Henkilöstöpalvelut	4,2	4	5	
Konsernipalvelujen yhteiset			1,75	
Omaisuuuden luovutus				
Talousoalvelut	11,917	10,7	10	
Tietohallinto	7	5,7	4	
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	2	3	3	
Viestintä ja markkinointi			2,5	

2.2.1.1 HALLINTO- JA PÄÄTÖKSENTEKOPALVELUT

Toimialajohtaja: Hallintojohtaja (Riitta Luotio)

Palvelukuvaus

Hallinto- ja päätöksentekopalvelut huolehtii demokratiapalveluista, osallistamisesta, asia- ja tiedonhallinnasta, päätöksentekopalveluista sekä kokous- ja sihteeripalveluista. Toimialalla on viisi toimielintä.

Käyttötalous ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	187 024	7 200	0	7 200	30 401	23 201	422,2 %	422,2 %
Myyntituotot	123 372	7 200	0	7 200	30 401	23 201	422,2 %	422,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	62 368	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 284	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	1 284	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 357 682	-2 303 574	-19 500	-2 323 074	-1 973 917	349 156	85,0 %	85,0 %
Henkilöstökulut	-1 420 243	-1 284 849	0	-1 284 849	-1 155 246	129 603	89,9 %	89,9 %
Palvelujen ostot	-858 153	-888 020	-19 500	-907 520	-738 562	168 958	81,4 %	81,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 938	-37 605	0	-37 605	-30 624	6 981	81,4 %	81,4 %
Avustukset	-7 000	-38 000	0	-38 000	-7 200	30 800	18,9 %	18,9 %
Muut toimintakulut	-42 349	-55 100	0	-55 100	-42 286	12 814	76,7 %	76,7 %
Vuokrakulut	-30 023	-26 500	0	-26 500	-29 352	-2 852	110,8 %	110,8 %
Muut kulut	-12 326	-28 600	0	-28 600	-12 934	15 666	45,2 %	45,2 %
TOIMINTAKATE	-2 170 658	-2 296 374	-19 500	-2 315 874	-1 943 516	372 357	83,9 %	83,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 839	-11 836	0	-11 836	-7 222	4 614	61,0 %	61,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 181 497	-2 308 210	-19 500	-2 327 710	-1 950 739	376 971	83,8 %	83,8 %

Käyttötalous sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	87 434	500	0	500	564	64	112,8 %	112,8 %
TOIMINTAMENOT	-552 406	-561 903	0	-561 903	-558 373	3 530	99,4 %	99,4 %
TOIMINTAKATE	-464 972	-561 403	0	-561 403	-557 809	3 594	99,4 %	99,4 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	274 458	7 700	0	7 700	30 965	23 265	402,1 %	402,1 %
TOIMINTAMENOT	-2 910 089	-2 865 477	-19 500	-2 884 977	-2 532 290	352 687	87,8 %	87,8 %
TOIMINTAKATE	-2 635 631	-2 857 777	-19 500	-2 877 277	-2 501 325	375 951	86,9 %	86,9 %

Perustelut poikkeamille

Hallinto- ja päätöksentekopalvelujen ulkoinen toimintakate jäi 372 357 euroa alle muutetun talousarvion. Toimintatuotot ylittivät noin 23 000 euroa budjetoidun, koska Varsinais-Suomen hyvinvointialue suoritti kaupungille korvausta aluevaalien osalta 1,40 euroa äänioikeutetulta.

Toimintamenot jäivät noin 349 000 euroa arvioitua pienemmiksi. Toimintamenot alittuivat henkilöstökulujen osalta noin 130 000 euroa. Kokouksia pidettiin arvioitua vähemmän ja uusien luottamushenkilöiden koulutuksiin osallistui arvioitua vähemmän henkilöitä, jolloin kokouspalkkioissa säästettiin. Vaaleissa pystyttiin hyödyntämään oman henkilöstön työpanosta arvioitua enemmän. Lisäksi henkilöstön osalta yksi vakanssi oli jonkin aikaa täyttämättä ja yksi henkilö teki osa-aikaisuutta. Palvelujen ostot alittuivat noin 169 000 euroa. Asiantuntijapalveluihin, koulutuksiin ja matkustamiseen varattuja määrärahoja käytettiin arvioitua vähemmän. Lisäksi yhteistoimintaosuuksiin budjetoitua määrärahaa jäi jonkin verran käyttämättä. Hissiavustuksiin oli varattu 30 000 euroa, mutta avustuksia kaupungilta ei haettu.

Merkittävät toiminnalliset muutokset

Organisaatiouudistuksesta johtuen aikaisempi Hallinnon toimiala jaettiin kolmeksi erilliseksi toimialaksi: Hallinto- ja päätöksentekopalvelut, Konsernipalvelut ja Kehittämispalvelut. Kustannuspaikkarakenteelle ja henkilöstölle on tehty organisaatiomuutosta vastaavat järjestelyt.

Toimielimistä hallinto- ja päätöksentekopalveluihin kuuluvat keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus ja kehitys- ja henkilöstöjaosto (1.6.2025 alkaen elinvoimajaosto). Vaikuttamistoimielimet säilytettiin ennallaan, mutta poliittisten jäsenten määrää rajoitettiin.

Hallinto- ja päätöksentekopalveluihin keskitetään kaikkien toimielinten kokousasiakirjojen laatiminen ja päätösten täytäntöönpano. Uusina vastuualueina ovat yhteisöllisyys, osallisuus- ja demokratiapalvelut.

Naantalin kaupungin toimielinorganisaatio on 1.6.2025 lukien seuraava:

Toimielin	jäseniä	muutos
Kaupunginvaltuusto	43	
Kaupunginhallitus	11	
Keskusvaalilautakunta	5	
Tarkastuslautakunta	7	-2
Kh:n elinvoimajaosto	7	-2
Kasvatus- ja opetuslautakunta	11	
Hyvinvointilautakunta	9	
Ympäristö- ja rakennuslautakunta	9	
Tekninen lautakunta	11	
Saaristolautakunta	9	

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Asianhallinto ja päätöksentekopalvelut	9		8	7,7
Asiointipalvelut	1		3	2,8
Hallinto	7,9	8,4	2	2

Vaalit

Toimielin: KESKUSVAALILAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kaupunginlakimies (Turo Järvinen)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti huolehtia valtiollisten, alueellisten ja kunnallisten vaalien järjestämisestä kuntatasolla.

Kaupungin oma henkilöstö toimii pääosin ennakkoäänestyksen vaalivirkailijoina, mutta tilapäisen henkilöstön palkkaamisen tarve on kasvanut sosiaali- ja terveydenhuollon henkilökunnan siirryttyä hyvinvointialueen palvelukseen.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	114 996	0	0	0	23 055	23 055	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	114 996	0	0	0	23 055	23 055	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-161 083	-128 984	0	-128 984	-106 092	22 892	82,3 %	82,3 %
Henkilöstökulut	-123 125	-88 214	0	-88 214	-63 847	24 367	72,4 %	72,4 %
Palvelujen ostot	-36 025	-34 778	0	-34 778	-38 034	-3 256	109,4 %	109,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 933	-5 992	0	-5 992	-4 211	1 781	70,3 %	70,3 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokrakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-46 087	-128 984	0	-128 984	-83 037	45 947	64,4 %	64,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-25 688	-24 424	0	-24 424	0	24 424	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-71 774	-153 408	0	-153 408	-83 037	70 371	54,1 %	54,1 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	114 996	0	0	0	23 055	23 055	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-136 898	-104 814	0	-104 814	-84 499	20 315	80,6 %	80,6 %
TOIMINTAKATE	-21 902	-104 814	0	-104 814	-61 444	43 370	58,6 %	58,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-24 184	-24 170	0	-24 170	-21 593	2 577	89,3 %	89,3 %
TOIMINTAKATE	-24 184	-24 170	0	-24 170	-21 593	2 577	89,3 %	89,3 %

Toimintakatsaus

Vuonna 2025 toimitettiin yhtäaikaaisesti kahdet vaalit eli alue- ja kuntavaalit, joiden vaalipäivä oli 13.4.2025. Ennakkoäänestysaika kotimaassa oli 2. - 8.4.2025. Kaupungin alueella yleisiä ennakkoäänestyspaikkoja oli viisi, jotka olivat kaupungin ylläpitämiä.

Kahden vaalin ennakkoäännten alustava tarkistus sekä ennakkoäännten laskenta vaalipäivänä edellyttivät aiempiin vaaleihin verrattuna kaksinkertaiset tila- ja henkilöstötarpeet, joiden valmistelussa ja järjestelyissä onnistuttiin siten, että keskusvaalilautakunta saavutti oikeusministeriön asettamat tavoitteet laskennan valmistumiselle sekä tulosten ilmoittamiselle.

Ennakkoääniä annettiin aluevaaleissa 5321 ääntä ja kuntavaaleissa 5452 ääntä, joten vaalipäivänä keskusvaalilautakunta tarkasti ja laski yhteensä 10 773 ennakkoääntä kello 20.00 mennessä.

Naantalissa äänestysaktiivisuus aluevaaleissa oli 60,5 % (ennakkoon 32,3 % ja vaalipäivänä 28,2 %) sekä kuntavaaleissa 62,2 % (ennakkoon 33,1 % ja vaalipäivänä 29,1 %). Naantalin äänestysaktiivisuus oli aluevaaleissa Varsinais-Suomen toiseksi korkein Kustavin jälkeen ja kuntavaaleissa kolmanneksi korkein Kustavin ja Sauvon jälkeen ylittäen selkeästi myös koko valtakunnan äänestysaktiivisuuden vaaleissa.

Talousarviosta poiketen tulona Varsinais-Suomen hyvinvointialue (Varha) suoritti kaupungille korvausta aluevaalien osalta 1,40 euroa äänioikeutetulta eli yhteensä 23 055 euroa. Kuntavaalien toimittamisesta oikeusministeriö ei suorita kunnille korvausta.

Tarkastustoimi

Toimielin: TARKASTUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Hankintapäällikkö (Riikka Söderlund)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tarkastuslautakunta vastaa kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä sekä kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupungissa ja konsernissa toteutuneet ja laatii valtuustolle annettavan arviointikertomuksen

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Annetaan valtuustolle arviointikertomus ja tarvittaessa väliraportteja arviointityössä tehdyistä havainnoista.	Arviointikertomus laaditaan keran vuodessa.	Arviointikertomus vuodelta 2024 on laadittu.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Seurataan hallintoa, kuullaan eri tehtäväalueiden vastuhenkilöitä sekä kaupungin johtoa, tehdään arviointikäyntejä toimintayksiköissä.	Tehdään 2 arviointikäyntiä ja muutoin kuullaan vastuhenkilöitä lautakunnan kokousten yhteydessä.	Kesäkuussa 2025 toimikautensa aloittanut tarkastuslautakunta teki Naantalin Satama Oy:n kokoustiloihin tutustumiskäynnin ja kuuli samassa yhteydessä Naantalin Satama Oy:n ja Naantalin Energia Oy:n katsaukset toimitusjohtajilta. Muut arviointiin liittyvät kuulemiset on kuultu kokouksissa toimialojen viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden katsauksin.

Tarkastuslautakunnan sihteerinä toimii hallinnon asiantuntija. Asiat lautakunnan kokouksessa päätetään puheenjohtajan esittelystä.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	500	500	0	500	504	4	100,8 %	100,8 %
Myyntituotot	500	500	0	500	504	4	100,8 %	100,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-50 390	-55 405	0	-55 405	-48 964	6 441	88,4 %	88,4 %
Henkilöstökulut	-13 918	-13 428	0	-13 428	-10 722	2 706	79,9 %	79,9 %
Palvelujen ostot	-36 472	-41 566	0	-41 566	-38 003	3 563	91,4 %	91,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-411	0	-411	-239	172	58,2 %	58,2 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-49 890	-54 905	0	-54 905	-48 460	6 445	88,3 %	88,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	16 589	55 406	0	55 406	-2 790	-58 196	-5,0 %	-5,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-33 301	501	0	501	-51 250	-51 751		

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-48 146	-53 528	0	-53 528	-46 735	6 793	87,3 %	87,3 %
TOIMINTAKATE	-48 146	-53 528	0	-53 528	-46 735	6 793	87,3 %	87,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	500	500	0	500	504	4	100,8 %	100,8 %
TOIMINTAMENOT	-2 244	-1 877	0	-1 877	-2 229	-352	118,8 %	118,8 %
TOIMINTAKATE	-1 744	-1 377	0	-1 377	-1 725	-348	125,3 %	125,3 %

Toimintakatsaus

Tarkastusyhteisönä toimi BDO Audiator Oy ja vastuullisena tilintarkastajana toimi JHT, KHT Piia-Tuulia Rauhala. Tilintarkastuksen toteuttamisesta ja havainnoista on raportoitu tarkastuslautakunnalle. Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden aikana 10 kertaa.

Kaupunginvaltuusto

Toimielin: KAUPUNGINVALTUUSTO

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja (Riitta Luotio)**Toiminnan luonne:** Kaupungin ylin päätöksenteko**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Kaupunginvaltuusto käyttää kunnan ylintä päätösvaltaa. Valtuusto vastaa kaupungin taloudesta ja toiminnasta. Valtuusto on hallintosäännöllä siirtänyt toimivaltaansa muille toimielimille.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Valtuuston hyväksymä kaupunkistrategia 2026 ohjaa kaupungin toimintaa.	Strategian perusteella määritellään strategiset toimenpiteet, joiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle 6 kk:n osavuositauksessa ja tilinpäätöksessä.	Talousarvion laadinnan yhteydessä on asetettu kaupunkitalousstrategisia toimenpiteitä, joiden toteutumisen raportointi on suoritettu 6 kk:n osavuositauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-197 448	-294 569	-19 500	-314 069	-247 371	66 698	78,8 %	78,8 %
Henkilöstökulut	-48 796	-78 248	0	-78 248	-59 698	18 550	76,3 %	76,3 %
Palvelujen ostot	-37 325	-96 199	-19 500	-115 699	-68 082	47 617	58,8 %	58,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 862	-3 826	0	-3 826	-2 359	1 467	61,7 %	61,7 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-109 464	-116 296	0	-116 296	-117 232	-936	100,8 %	100,8 %
Vuokrakulut	-109 464	-116 296	0	-116 296	-117 112	-816	100,7 %	100,7 %
Muut kulut	0	0	0	0	-120	-120	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-197 448	-294 569	-19 500	-314 069	-247 371	66 698	78,8 %	78,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 938	-3 563	0	-3 563	-3 563	0	100,0 %	100,0 %
Laskennalliset erät	-31 022	-32 880	0	-32 880	-8 267	24 613	25,1 %	25,1 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-234 408	-331 012	-19 500	-350 512	-259 201	91 311	73,9 %	73,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-93 490	-166 898	-19 500	-186 398	-118 479	67 919	63,6 %	63,6 %
TOIMINTAKATE	-93 490	-166 898	-19 500	-186 398	-118 479	67 919	63,6 %	63,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-103 958	-127 671	0	-127 671	-128 892	-1 221	101,0 %	101,0 %
TOIMINTAKATE	-103 958	-127 671	0	-127 671	-128 892	-1 221	101,0 %	101,0 %

Toimintakatsaus

Kaupunginvaltuusto piti vuoden 2025 aikana 7 kokousta. Lisäksi valtuustolle järjestettiin syyskuussa valtuustoseminaari talouden tilannekuvasta ja strategiaprosessista. Valtuuston kokousten yhteydessä toteutettiin neljän toimialan esittelyt osana valtuutettujen luottamushenkilökoulutusta.

Kaupungin- valtuusto	2021	2022	2023	2024	2025
kokouksia	9	9	9	7	7
käsiteltyjä py- kälä	128	123	98	86	88

Keskeisimmät päätökset

Valtuustokauden alussa kaupunginvaltuusto päätti keskeisimpien luottamustoimipaikkojen jaosta. Hallintosääntöön tehtiin pieniä tarkennuksia elinvoimajaoston ja tarkastuslautakunnan jäseniä ja varajäseniä koskeviin vaatimuksiin.

Kaupungille ostettiin laaja maa-aluekokonaisuus Luonnonmaan Keitilän kylästä. Ostettujen tilojen pinta-alat olivat yhteensä lähes 134 hehtaaria ja kauppahinta noin 1,6 miljoonaa euroa. Toteutetulla maanostolla lisättiin merkittävästi kaupungin maareserviä Luonnonmaalla. Hankitut maa-alueet tarjoavat monipuolisia mahdollisuuksia kaupungin pitkäkestoiseen ja hallittuun kehittämiseen.

Kaupunginvaltuusto päätti perustaa Naantalin Kuntakiinteistöt Oy -nimisen yhtiön. Yhtiölle voidaan siirtää omistukseen tai hallintaan Naantalin kaupungin omistamia kiinteistöjä tai rakennuksia, joissa kaupungin suora omistus ei markkinaneutraliteetin ja siitä seuraavan yhtiöittämisvelvoitteen vuoksi enää ole mahdollista.

Marraskuussa kaupunginvaltuusto teki periaatepäätöksen ns. sote-kiinteistöjen yhtiöittämisestä.

Toimintavuoden aikana hyväksyttiin Asemanseudun asemakaava ja asemakaavan muutos (Ak-353), Maarianrinteen asemakaavan muutos (Ak-381) sekä Puhdistamontien alueen asemakaava-muutos (AK-378).

Kaupunginvaltuustolle saatettiin tiedoksi keskeisten luottamushenkilöiden ja viranhaltijojen sidonnaisuusilmoitukset.

Loppuvuodesta kaupunginvaltuusto hyväksyi uuden valtuustokauden työn tueksi Naantalin kaupunkistrategian 2030.

Hallinnon avoimuuden edistäminen

Kaupunki järjesti vaalipaneelin maaliskuussa 2025 ennen kuntavaaleja. Paneelisteiksi kutsuttiin yksi edustaja kustakin ehdokkaita asettaneesta ryhmästä. Tilaisuus sai hyvän vastaanoton siihen osallistuneilta asukkailta.

Kaupunginvaltuuston kokousten suoratoistoa kaupungin yleisillä verkkosivuilla jatkettiin. Kokousten tallenteet tekstitetään saavutettavuusdirektiivin velvoittamina, jolloin ne ovat kaikkien käytettävissä ja hakukoneiden löydettävissä. Tekstitykset auttavat seuraamaan kokouksen kulkua ja käytettyjä puheenvuoroja.

Nuorisovaltuuston edustajalla oli läsnäolo- ja puheoikeus kaupunginvaltuuston kokouksissa.

Kuntalaisaloite.fi –palvelun kautta laadittujen kuntalaisaloitteiden vastaukset julkaistaan po. palveluportaaliassa.

Aloitteet

Aloite on keino saada kaupungin käsittelyyn asioita, joita viranhaltijat eivät tuo esiin. Aloitteita käsitellään kaupungin organisaatiossa asianomaisessa toimielimessä. Valtuusto päättää omaan toimivaltansa kuuluvan aloitteen hyväksymisestä tai toteaa sen muuten loppuun käsitellyksi.

Toimintavuoden aikana laadittiin 13 valtuustoaloitetta. Näistä 2 käsiteltiin loppuun vuoden 2025 aikana. Vuonna 2025 käsiteltiin loppuun 4 vuonna 2024 jätettyä aloitetta. Yhtä aloitetta lukuunottamatta kaikki valtuustoaloitteet on käsitelty kaupunginhallituksen määrittelemässä yhden vuoden käsittelyajassa.

Kuntalaisaloitteita jätettiin 19 kpl. Näistä 15 on laadittu vastaus vuoden 2025 aikana. Vuonna 2025 vastattiin myös 7 kpl vuonna 2024 tehtyyn aloitteeseen.

Kummivaltuutetut

Nuorisovaltuuston kummivaltuutettuina toimivat alkuvuoden osalta Toni Forsblom, Markus Helenius, Leena Haanpää, Annika Urpolahi, David Mbing, Harri Palomäki ja Tommy Björkskog. Organisaatio-uudistuksen yhteydessä kummivaltuutettujen määrää rajoitettiin kahteen kummivaltuutettuun. Valtuustokauden vaihtuessa tehtävään nimettiin valtuutetut Annika Rintamäki ja Eero Taipalus.

Kummivaltuutettujen tehtävänä on toimia linkkinä nuorisovaltuuston ja kaupungin päätöksentekielimien välillä.

Valtuustoryhmien tukeminen

Kaupunki tukee kaupungin valtuustoryhmiä luovuttamalla niiden kokouskäyttöön tiloja vastikkeetta. Lisäksi kaikille valtuutetuille on tarjottu mahdollisuutta ottaa kaupungin hankkima kannettava tietokone käyttöön luottamushenkilötyöskentelyyn. Vaihtoehtoisena toimintatapana on oman laiteen käyttäminen käyttökorvausta vastaan. Uusista valtuutetuista kaupungin kannettavan tietokoneen otti käyttöön 28 henkilöä. Loput 15 valtuutettua käyttää luottamushenkilötehtävissään omia henkilökohtaisia päätelaitteitaan.

Luottamushenkilökoulutuksia toteutettiin kaupunginhallituksen hyväksymän koulutussuunnitelman mukaisesti vuoden 2025 puolella kuusi kertaa. Koulutukset jatkuvat vuoden 2026 alkupuolella. Koulutuksiin osallistui keskimäärin 20 henkilöä/kerta.

Koulutustilaisuus	osallistujia hlöä
Sähköiset työkalut ja ympäristöt I	16
Sähköiset työkalut ja ympäristöt II	14
Kuinka kaupunki toimii? Naantali tänään	23
Kuntatalous ja viestintä	24
Luottamushenkilön oikeudet ja vastuut Kokouskäytännöt	21
Puhumalla parempia päätöksiä	22

Hallituksen vuoden 2025 talousarviokokouksiin kutsuttiin myös niiden valtuustoryhmien puheenjohtajat, joilla hallituksessa ei ole edustusta.

Luottamushenkilötyötä on kehitetty mm. oman työn arvioinnin kautta. Vuoden 2024 loppupuolella toteutetun itsearvioinnin tuloksia käsiteltiin luottamushenkilökoulutuksissa ja tulosten perusteella tehdään kehittämistoimenpiteitä alkaneen valtuustokauden aikana.

Tietotekniikan merkitys luottamushenkilötyöskentelyssä on korostunut. Digitaidot ja kaupungin yhteisten toimintatapojen sisäistäminen on keskeinen edellytys luottamushenkilönä toimimiselle. Valtuustokauden aikana keskitetyssä luottamushenkilökoulutuksessa on käsitelty laitteiden tietosuojaa sekä digiturvallisuusasioita.

Kaikki toimielimet toimivat sähköisessä kokouksympäristössä. Naantalin kaupunki on kustantanut kaikille valtuutetuille ja hallituksen jäsenille sähköpostiosoitteen. Valtuutetuille tarjotaan mahdollisuus kaupungin hankkiman kannettavan tietokoneen käyttöön luottamustoimitehtävissä. Valtuustoryhmien käytettävissä on lisäksi lainattavia kaiutinpuhelimia.

Eri toimielimille on lisäksi perustettu pikaviestintäryhmiä vapaamuotoisempaan viestien vaihtoon.

Hallinto

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Hallintojohtaja (Riitta Luotio)**Toiminnan luonne:** Kaupunkikonsernin yleisjohto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä kaupunginvaltuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kaupungin etua, ellei hallintosäännössä toisin määrätä, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa sekä edustaa kuntaa työnantajana.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Huolehdimme talouden tasapainosta ja kaupungin investointikyvystä seuraamalla tiiviisti kaupungin talouden kehitystä ja tekemällä ehdotuksia talouden tasapainottamiseksi tarvittavista toimenpiteistä.	Talouden tasapaino sekä kaupunkikonsernin investointien rahoittaminen vähintään 60 %:sti tulorahoituksella (seuranta kolmen vuoden tarkastelujaksolla)	Kaupunginhallitus on seurannut tiiviisti kaupungin talouden kehittymistä talouden kaupunginhallituksessa hyväksytyn raportointisuunnitelman mukaisesti. Talouden tulos vuonna 2025 oli selkeästi positiivinen, kuten edellisinäkin vuosina.
Poliittisen johtamisjärjestelmän selkeyttäminen	Kaupunginhallituksen puheenjohtaja johtaa poliittista yhteistyötä. Yhteistyöpalaverien määrä/v Osa-aikaisen puheenjohtajuuden mahdollistamisesta käydään keskustelu ryhmäpuheenjohtajien kesken hyvissä ajoin ennen kuntavaaleja Ryhmäpuheenjohtajien välisessä neuvottelussa käydään läpi luottamushenkilötehtävien tehtäväkokonaisuudet ja puheenjohtajiston määrä ja roolit ennen uuden valtuustokauden alkua	Kaupunginhallituksen puheenjohtaja johti poliittista yhteistyötä. Yhteistyöpalavereja pidettiin vähintään kuukausittain ja lisäksi tarvittaessa (yhteensä 15-20 palaveria.) Keskustelut ryhmien välillä käytiin. Kaupunginvaltuusto nimesi puheenjohtajiston ja hyväksyi kaupunginhallituksen puheenjohtajan osa-aikaisuuden kesäkuun kokouksessa. Puheenjohtajien määrä pysytettiin ennallaan. Neuvottelut käytiin osana luottamustoimipaikkojen jakoa kuntavaalien jälkeen.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Hallinto	7,9	8,4	2	2

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	98	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	32	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	67	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	67	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 580 810	-1 364 722	0	-1 364 722	-1 195 529	169 193	87,6 %	87,6 %
Henkilöstökulut	-708 668	-459 658	0	-459 658	-420 746	38 912	91,5 %	91,5 %
Palvelujen ostot	-678 508	-689 450	0	-689 450	-602 475	86 975	87,4 %	87,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 723	-14 024	0	-14 024	-14 551	-527	103,8 %	103,8 %
Avustukset	-7 000	-38 000	0	-38 000	-7 200	30 800	18,9 %	18,9 %
Muut toimintakulut	-163 911	-163 590	0	-163 590	-150 557	13 033	92,0 %	92,0 %
Vuokrakulut	-151 654	-134 990	0	-134 990	-137 816	-2 826	102,1 %	102,1 %
Muut kulut	-12 257	-28 600	0	-28 600	-12 741	15 859	44,5 %	44,5 %
TOIMINTAKATE	-1 580 711	-1 364 722	0	-1 364 722	-1 195 529	169 193	87,6 %	87,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-799	-479	0	-479	-1 198	-719	250,2 %	250,2 %
Laskennalliset erät	-167 392	-142 488	0	-142 488	-44 925	97 563	31,5 %	31,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 748 902	-1 507 689	0	-1 507 689	-1 241 652	266 037	82,4 %	82,4 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	98	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 362 449	-1 164 158	0	-1 164 158	-997 647	166 511	85,7 %	85,7 %
TOIMINTAKATE	-1 362 351	-1 164 158	0	-1 164 158	-997 647	166 511	85,7 %	85,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-218 361	-200 564	0	-200 564	-197 882	2 682	98,7 %	98,7 %
TOIMINTAKATE	-218 361	-200 564	0	-200 564	-197 882	2 682	98,7 %	98,7 %

Toimintakatsaus

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2025 aikana 25 kertaa. Iltakouluja ei järjestetty.

Kaupungin- hallitus	2021	2022	2023	2024	2025
Kokouksia	30	23	25	24	25
Käsiteltyjä py- kälä	506	395	358	358	331

Kuntavaalit pidettiin 13.4.2025. Kaupunginhallituksen, kaupunginhallituksen elinvoimajaoston ja lautakuntien jäsenet valittiin kesäkuun kaupunginvaltuuston kokouksessa. Muiden toimielimien paikat jaettiin elokuun kaupunginhallituksessa.

27. – 28.5.2025 toteutettiin yhteistyökumppaneiden kanssa valtakunnallinen vaikuttaja-tapahtuma Naantali24. Keskustelujen keskiössä oli yhteiskuntamme tulevaisuus ja se miten voidaan yhdessä rakentaa menestyvä Suomi. Tavoitteena oli syventää ymmärrystä siitä, millaiset tekijät edistävät yhteiskuntamme hyvinvointia, turvallisuutta ja taloudellista menestystä sekä se, miten yhteistä suuntaa voidaan vahvistaa vuorovaikutuksen ja yhteistyön kautta.

Organisaatiouudistus toteutukseen

Vuoden 2025 alussa toteutettiin organisaatiouudistus, jossa aikaisempi Hallintopalvelut jaettiin kolmeen erilliseen toimialaan: Hallinto- ja päätöksentekopalveluihin, Konsernipalveluihin ja Kehittämispalveluihin. Sivistyspalvelut ja Tekniset palvelut jatkoivat ennallaan.

Hallinto- ja päätöksentekopalveluihin keskitettiin kaikkien toimielinten kokousasiakirjojen laatiminen ja päätösten täytäntöönpano. Uusina vastuualueina lisättiin yhteisöllisyys, osallisuus- ja demokraatiapalvelut.

Konsernipalvelujen toimialalle keskitettiin talous- ja henkilöstöpalvelut, ICT- ja digipalvelut, konserniohjaus, hankintapalvelut ja lakipalvelut.

Kehittämispalveluiden toimialueelle sisällytettiin yritys- ja elinkeinopolitiikka, työllisyyspalvelut ja kotouttaminen, strategia-asiat, viestintä- ja markkinointi, maaseutu- ja saaristoasiat sekä matkailu- ja tapahtumapalveluita.

Uudella organisoitumismallilla tavoitellaan modernia, kilpailukykyistä ja virtaviivaista kasvavan kehyskaupungin tarpeita ja valtakunnallisia muutostrendejä palvelevaa organisoitumistapaa.

Uudistuksella pyrittiin vastaamaan organisaatiokulttuurin, prosessien ja toimintatapojen yhtenäistämiseen.

Yhtenäisten toimintamallien juurruttamisen odotetaan parantavan palveluiden laatua ja keskittämisen lisäävän toimintavarmuutta muuttuvissa olosuhteissa.

Myös kuntavaalien jälkeisessä toimielinorganisaatiossa toteutettiin uudistus 1.6.2025 lukien.

Hallintosäätöuudistus

Vuoden 2024 aikana valmisteltu hallintosäätöuudistus tuli viranhaltijaorganisaation osalta voimaan vuoden 2025 alusta. Toimielinorganisaation osalta muutos tapahtui kuntavaalien jälkeen 1.6.2025 lukien.

Uudistuksessa huomioitiin Kuntalain 90 §:n uuden 3. momentin voimaantulo. Säännös velvoitti kunnat huomioimaan tarpeelliset määräykset hallinnon ja toiminnan järjestämisestä, päätöksenteko- ja hallintomenettelystä sekä valtuuston toiminnasta poikkeusoloissa ja normaaliaikojen häiriötilanteissa.

Lisäksi hallintosäätöön tehtiin uuden valtuustokauden alkaessa muutamia lievennyksiä eräiden toimielinjäsenten tiukennettuihin vaatimuksiin.

Työllisyys- ja kotouttamistehtävien uudelleen organisointi

Julkisten työvoimapalvelujen järjestämisvastuu siirtyi valtiolta kunnille 1.1.2025. Naantalin kaupunki kuuluu yhdessä 21 muun varsinaissuomalaisen kunnan kanssa Turun työllisyysalueeseen. Turun

työllisyysalueen kunnat järjestävät työvoimapalvelujen järjestämisestä annetussa laissa tarkoitetut työvoimapalvelut ja niihin liittyvät tehtävät yhteistoimintana ns. vastuukuntamallilla.

Turun kaupungin organisaatiossa on työllisyysalueen yhteinen toimielin työllisyysaluelautakunta. Naantalin kaupunki on nimennyt lautakuntaan yhden edustajan.

Naantalin kaupunki kuuluu työvoimaviranomaisen lähipalveluja koskevan yhteistyösopimuksen mukaan toiminta-alueeseen, jossa lähipalvelujen tuottamisesta vastaa Raision kaupunki. Raision ja Naantalin lisäksi toiminta-alueeseen kuuluvat Masku, Nousiainen, Mynämäki ja Rusko.

Raision kaupunki tuottaa Naantalin kaupungille sekä Maskun, Mynämäen ja Ruskon kunnille niiden perustehtäviin kuuluvat kotoutumista edistävät palvelut työvoiman ulkopuolisille kotoutuja-asiakkaille. On tarkoituksenmukaista ja tehokasta, että sama toimija tuottaa kotoutumisen edistämisen palvelut sekä työvoimaan kuuluvien että työvoiman ulkopuolisten osalta.

Demokratian vahvistaminen ja yhdenvertaisuussuunnittelu

Avoimuus, osallisuus ja demokratia ovat julkisen sektorin perusarvoja myös paikallishallinnossa.

Demokratian edistämisen lähtökohtana ovat:

- Luottamus (vahvistetaan asukkaiden ja hallinnon välistä luottamusta)
- Osallisuus (edistetään mahdollisuuksia osallistua kaupungin kehittämiseen)
- Läpinäkyvyys (varmistetaan hallinnon toiminnan läpinäkyvyys oikea-aikaisella tiedottamisella ja julkisuusperiaatteella.)

Demokratiapolitiikalla pyritään siihen, että ihmisten poliittiset ja kansalaisoikeudet toteutuvat yhdenvertaisesti, eikä ketään jätetä yhteiskunnan ulkopuolelle.

Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää pitkäjänteistä ja hallinnonrajat ylittävää yhteistyötä. Keinoina ovat osallistumismahdollisuudet ja -taidot, rakentava keskustelukulttuuri sekä avoin ja vuorovaikutteinen paikallishallinto.

Vaikuttamistoimielimien (nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto ja vanhusneuvosto) määrärahat on budjetoitu sivistyspalveluille. Koordinoidulla vuorovaikutuksella on vahvistettu kansalaisyhteiskunnan toimintaedellytyksiä ja torjuttu eriarvoisuutta.

Kertomusvuoden aikana keskeisille asiantuntijaviranhaltijoille toteutettiin fasilitointikoulutusta.

Yhdenvertaisuus on Suomessa perusoikeus, joka perustuu perustuslakiin ja syrjinnän kieltoon. Lain-säädäntö – kuten yhdenvertaisuuslaki sekä tasa-arvolaki – kieltää syrjinnän monilla eri perusteilla, kuten iän, alkuperän, kielen, uskonnon, terveydentilan, vammaisuuden, seksuaalisen suuntautumisen ja sukupuolen perusteella. Yhdenvertaisuuden toteutuminen näkyy kuitenkin viime kädessä ihmisten arjessa: jokaisella tulee olla yhtäläiset mahdollisuudet koulutukseen, työhön ja palveluihin sekä turvalliseen ja sujuvaan elämään.

Viranomaisilla on velvollisuus arvioida yhdenvertaisuuden toteutumista omassa toiminnassaan ja edistää sitä aktiivisesti. Naantalin kaupunginhallitus hyväksyi toiminnallisen yhdenvertaisuus-suunnitelman vuonna 2022. Suunnittelu on jatkuvaa, ja sen etenemistä on seurattu vuosina 2023–2024 toimialajohtajien kokouksissa. Vuosien 2022–2024 seurantaraportti käsiteltiin kaupunginhallituksessa elokuussa 2025.

Suomi.fi-palvelut

Kunnat ovat veloitettuja tarjoamaan sähköisiä asiointipalveluja Suomi.fi-palveluiden kautta. Suomi.fi-verkkopalvelu kokoaa yhteen julkiset palvelut, ohjeet ja omat rekisteritiedot, ja sen kautta

voi myös viestiä viranomaisten kanssa sekä antaa ja pyytää valtuuksia. Suomi.fi -palveluja kehitettiin vuoden 2025 aikana valtakunnallisessa jatkokehityshankkeessa sekä hallitusohjelman mukaisessa Digi ensin -toimeenpanohankkeessa.

Hallitusohjelman linjauksen mukaisesti Suomi siirtyy asteittain digitaalisten palveluiden ensisijaisuuteen viranomaisviestinnässä. Toimeenpanohankeen tavoitteena on, että sähköisesti asioivat kansalaiset saisivat jatkossa viranomaisten lähettämät tiedoksiannot ensisijaisesti sähköisesti Suomi.fi -viestejä hyödyntäen.

Hallintopäätösten lisäksi tiedoksiannon kohteena ovat ns. menettelypäätökset eli ennen päätöksentekoa tehtävät ratkaisut, jotka liittyvät asian käsittelyvaiheisiin ja joilla pyritään hallintomenettelyn kulun ohjaamiseen. Tällaisia asiakirjoja ovat esimerkiksi kutsut katselmukseen tai suulliseen todisteluun sekä ilmoitukset asianosaisten kuulemisesta. Myös ilmoitukset erinäisten tarkastusten toimittamisesta, kehotukset asiakirjojen/hakemusten täydentämiseen ja muut lisäselvityspyynnöt sekä ilmoitukset asiakirjan siirrosta toiselle viranomaiselle, ovat jatkossa digitaalisesti jaettavissa.

Lainsäädäntöhankkeen tavoitteena on muuttaa lakia sähköisestä asioinnista viranomaistoiminnassa (13/2003) ja lakia hallinnon yhteisistä sähköisen asioinnin tukipalveluista (571/2016) sekä useita liitelakeja. Muutos on iso ja se tulee sovellettavaksi kunnissa, kuntayhtymissä ja kunnallisissa liikelaitoksissa ja kaikilla toimialoilla. Hallituksen esityksen mukainen voimaantulo vuoden 2026 alusta kuitenkin myöhästyi ja voimaantulo viivästyi eduskunnan istuntotauon vuoksi keväämmälle.

Lakimuutosten myötä viranomaisten ei enää tarvitse pyytää vastaanottajalta erillistä suostumusta sähköiseen tiedoksiantoon, mikäli vastaanottajalla on viestinvälityspalvelu käytössään.

Kaupungin palvelukuvauksia ylläpidettiin Palvelutietovarannossa, jota hyödynnetään eri palvelujen rajapinnoissa. Ylläpito on toimialojen vastuulla, ja siihen osallistuu noin 20 työntekijää, Viestinnän koordinoimana.

Vuonna 2025 hallinto- ja päätöksentekopalvelut loivat uuden hallintamallin Suomi.fi-palvelujen koordinoimiseksi. Naantalin malli palkittiin valtakunnallisella ”Tärkeissä töissä” -kehittämispalkinnolla. Hallintamalli soveltuu käytettäväksi myös muissa kunnissa.

Asianhallinto- ja päätöksentekopalvelut

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Hallintojohtaja (Riitta Luotio)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoinen**Tulosalueen kuvaus**

Asiahallinnon ja päätöksenteon tulosalueella huolehditaan hallintoon kuuluvien asioiden valmistelusta, kaikkien toimielimien kokousasiakirjojen laatimisesta, toimielimien päätösten toimeenpanosta, kokouspalveluista, asiakirjojen arkistoinnista, tiedonhallinnasta, kaupungin keskitetystä kirjaamosta sekä tietosuoja-asioista.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Tehostamme työprosesseja ja palvelujen tuottamistapoja toimialojen rajat ylittäen	Sähköisen säilytysjärjestelmän integraatiot eri järjestelmiin ennakoon laaditun suunnitelman mukaisesti. Toimielimien päätöksentekopalveluiden keskittäminen 1.1.2025 lukien	Sähköisen säilytyksen integraatioita ja migraatioita saatettiin loppuun seuraavasti: - Dynastyn vanhojen kantojen 6.4 migraatio Kätköön. - Varhaiskasvatuksen poistuneesta Primus-tietojärjestelmän migraatio Kätköön - Dynasty 10 integraatio Kätköön - Cloudia integraatio Dynasty 10:een. - Rahatoimen asiakirjat Yksä Friends -integraatioalustan avulla Lisäksi aloitettiin seuraavat integraatiot ja kehittämishankkeet: - Varhaiskasvatuksen Päikkyjärjestelmän integraatio Kätköön - TieraCityn ja Dynasty 10:n kaksisuuntainen integraatio - Dynasty 10 rajapinnan uusiminen OAuth-versioon - Naantalın opiston aineiston sähköistäminen ja integraatio Friends-alustan avulla. Tietosuojan Dpia -arviointeihin otettu käyttöön uusi työkalu; Ilona. Suomi.fi-viestit -palvelun käyttöönottoa Dynasty10:ssä ja TieraCityssä edistettiin Päätöksentekopalvelut on keskitetty 1.1.2025 lukien. Toimintatapoja eri toimielimissä on yhdenmukaistettu.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Asianhallinto ja päätöksentekopalvelut	9		8	7,7

Henkilöstömuutoksista johtuen yksi vakanssi oli osan vuotta täyttämättä.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	63 779	0	0	0	122	122	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	193	0	0	0	122	122	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	62 368	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 217	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	1 217	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-665 552	-737 837	0	-737 837	-697 512	40 325	94,5 %	94,5 %
Henkilöstökulut	-369 542	-470 898	0	-470 898	-450 750	20 149	95,7 %	95,7 %
Palvelujen ostot	-168 667	-126 393	0	-126 393	-109 396	16 997	86,6 %	86,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 819	-9 058	0	-9 058	-5 719	3 339	63,1 %	63,1 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-124 523	-131 488	0	-131 488	-131 648	-160	100,1 %	100,1 %
Vuokrakulut	-124 464	-131 488	0	-131 488	-131 575	-87	100,1 %	100,1 %
Muut kulut	-59	0	0	0	-73	-73	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-601 773	-737 837	0	-737 837	-697 390	40 447	94,5 %	94,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 102	-7 794	0	-7 794	-2 461	5 333	31,6 %	31,6 %
Laskennalliset erät	509 008	484 433	0	484 433	-6 012	-490 445	-1,2 %	-1,2 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-96 868	-261 198	0	-261 198	-705 863	-444 665	270,2 %	270,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	63 779	0	0	0	122	122	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-522 068	-586 618	0	-586 618	-546 354	40 264	93,1 %	93,1 %
TOIMINTAKATE	-458 290	-586 618	0	-586 618	-546 232	40 386	93,1 %	93,1 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-143 484	-151 219	0	-151 219	-151 158	61	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-143 484	-151 219	0	-151 219	-151 158	61	100,0 %	100,0 %

Toimintakatsaus

Asianhallinto- ja päätöksentekopalvelut on hallinnolliset tehtävärajat ylittävä tulosalue, jonka piiriin kuuluvat laaja-alaisesti hallinnon tukitehtävät ja niiden kehittäminen.

Asianhallinnon ja päätöksentekopalveluiden henkilöstöresurssi oli alkuvuoden aikana pitkälti sidottu

kunta- ja aluevaalien täytäntöönpanotehtäviin. Uutena tehtävänä henkilöstöpalveluilta siirtynyt uuden valtuustokauden luottamustoimielinten perustaminen palkkahallinnon ohjelmaan. Lisäksi henkilöstössä oli vaihtuvuutta kahden vakanssin osalta.

Asianhallinto

Asiakirjahallintoa ja tiedonhallintaa on Naantalissa kehitetty pitkäjänteisesti ja tuloksekkaasti usean vuoden ajan. Kaupungilla onkin ajantasaiset ja veloitteet täyttävät toimintatavat asiahallinnossa. Organisaation asiakirjahallintoa toteuttaa useat kymmenet henkilöt kaupunkiorganisaatiossa asian- ja tiedonhallintapalveluiden opastamana.

Kaupungin organisaatiomuutos otettiin käytäntöön vuoden 2025 alusta lukien. Muutos edellytti uuden organisaatorakenteen toteuttamisen useimpien järjestelmien käyttäjätietoihin. Lisäksi Sähköisen arkiston (Kätkö) ja asianhallintajärjestelmä Dynastyn käyttöoikeuksien ylläpito siirrettiin pilvipalveluun. Muutos nopeuttaa sisäisten asiakkaiden palvelua.

Palvelualueella järjesteltiin työtehtäviä uudelleen uuden henkilöstöresurssin myötä. Resurssista 0,5 htv kuuluu asian- ja tiedonhallinnalle. Resurssin kautta lakimivaatimuksiin ja muutosvaikutuksiin vastaaminen on nopeutunut. Lisäksi päivitys- ja koulutusvelkaa on pystytty vähentämään.

Dynasty-asianhallintajärjestelmä päivitettiin versioon 10.5. Samalla sähköisessä kokoushallinnassa (Cloud Meeting) käyttöön otettiin uusi versio. Muutokset toteutettiin valtuustokauden vaihtuessa.

Eri palvelualueiden prosessien sähköistämistä on tuettu. Muun muassa Naantalın opiston, varhaiskasvatuksen, kulttuuripalvelujen, palkkahallinnon, maakäytön ja tilapalveluiden kanssa on tehty alueella hyvää yhteistyötä.

Kaikki Naantalın kaupungin ja liittyneiden kuntien yli sata vuotta vanhempia aineisto digitoitiin yhteistyössä Suomen Sukuhistoriallisen seuran (ry) kanssa.

Sähköinen allekirjoitus

Asianhallintajärjestelmässä luodut pöytäkirjat, sopimukset sekä muut yksittäiset allekirjoitettavat asiakirjat allekirjoitetaan pääsääntöisesti vahvaan tunnistautumiseen perustuvalla sähköisellä allekirjoituksella.

Kaupungin asianhallintajärjestelmästä ei enää synny paperisena arkistoitavaa aineistoa, lukuun ottamatta maakaareen nojautuvia sopimuksia, joiden osalta sähköinen toimintatapa ei ole kuntien osalta luvallista ilman Maanmittauslaitoksen sähköisen palvelun käyttöönottamista.

Tiedonhallinta

Tiedonhallinnan painoarvo on viime vuosina merkittävästi kasvanut. Tiedonhallinta käsittää sekä paperisen että sähköisen asiakirjatuotannon koko elinkaaren. Arkiston ja asianhallinnan työntekijöistä onkin tullut merkittäviä tiedonhallinnan asiantuntijoita. Yksikön työmäärä on lisääntynyt ja koskee asiahallinnon lisäksi myös tietosuojaan ja tietoturvaan liittyviä kokonaisuuksia. Tiedonhallinta on suuressa määrin organisaation muiden asiantuntija-alueiden kanssa yhteistyössä toimimista.

Vuoden 2020 alussa voimaan tullut tiedonhallintalaki asetti kunnille ja valtion yksiköille vaatimuksia, jotka liittyvät muun muassa oman toiminnan kuvaamiseen ja tiedonhallinnan näkökulmien huomioimiseen muutosten suunnittelussa. Toimintakauden aikana on vastattu varsinkin tiedon säilyttämisen säännöksiin päivittämällä ja täydentämällä tiedonohjaus suunnitelman tietoja.

Lain tavoitteena on varmistaa kaikissa organisaatioissa tietojen monipuolinen, turvallinen ja sujuva hyödyntäminen palveluissa ja prosesseissa. Hyvin hallinnoidulla tiedolla voidaan varmistaa tiedon

löydettävyyttä, edistää organisaation tuottavuutta, parantaa palveluja ja mahdollistaa julkisten organisaatioiden kanssa yhteisen tiedon jakamisen.

Rakennetun ympäristön kokonaisratkaisujärjestelmä TieraCityn ja Dynasty10-asianhallintajärjestelmän integraatiotyö mahdollistavat teknisten palveluiden asiakirjojen sähköisen säilytyksen. Järjestelmien välisen REST-rajapinnan päivittäminen aloitettiin toimintakaudella ja viedään seuraavan vuoden aikana loppuun. Uusi rajapinta mahdollistaa tiedon kahdensuuntaisen liikuttamisen sekä tiedon elinkaaren hallintaan liittyvien metatietojen tuomisen myös teknisten palvelujen ratkaisun puolelle.

Tiedonhallintamalli

Tiedonhallintamalli on kuvaus ja määräys organisaation toiminnasta, toiminnassa käsiteltävistä tiedoista, näiden tietojen hallinnointiin, säilyttämiseen ja hävittämiseen liittyvistä toimintatavoista sekä tietoturvasuostimenpiteistä.

Naantalissa käyttöön otettu malli toimii raportoinnin työkaluna ja sitä on toimintakauden aikana laajennettu tietoturvan- ja tietosuojaan hallintaan sekä tietoturvakäytänteiden ohjaamiseen.

Tiedonhallintamalliin liittyy lisäksi asiakirjajulkaisuuskuvaus. Se kertoo kuinka kaupungin viranomais-toiminnassa ja palvelujen tuottamisessa syntyviä tietoja hallinnoidaan. Asiakirjajulkaisuuskuvauksen ylläpitämällä kaupunki toteuttaa hallinnon avoimuuden periaatetta. Kuvauksen ensisijainen tarkoitus on auttaa kaupungin asiakkaita mm. tietopyynnön tekemisessä. Osana tiedonhallintamallia on ylläpidetty ajantasaisia tietosuoja- ja rekisteriselosteita. Näissä dokumenteissa informoidaan henkilötietojen käsittelystä lain vaatimalla tavalla. Vuonna 2025 kaupungin tietosuojavastaava on alkanut laatia tietosuojan vaikutustenarvioita (Dpia) tiedonhallintamallin osana.

Osana tiedonhallintamalliin laatimista kaupunkiin on kehitetty muutosvaikutusten arviointitapa. Tämä auttaa ennakoimaan mm. järjestelmähankintoja tehtäessä tapahtuvia muutoksia tiedonhallinnassa. Samalla pystytään jo hankinta- tai muussa muutosvaiheessa täyttämään tiedonhallintalain vaatimuksia sekä mukauttamaan toimintaa vaatimusten mukaiseksi. Koulutusten ja tiedottamisen kautta organisaatio on saatu tunnistamaan tiedonhallintaan liittyviä muutostilanteita ja tiedonhallinnan asiantuntijat saavat jatkuvasti paremmin tietoa tulevista muutoksista, joihin varautua.

Vuoden 2025 aikana Naantalin kaupungin tiedonhallintamalliin liittyviä kuvauksia ja prosesseja on päivitetty toteutetun organisaatiouudistuksen mukaisiksi. Lisäksi järjestelmän pääkäyttäjät järjestivät sekä uusille että vanhoille käyttäjille suunnatun koulutuksen ja työpajan järjestelmän käytöstä. Muutosvaikutusten arviointeja tiedonhallintamalliin tehtiin kahdeksan kappaletta.

Sähköinen säilytys

Sähköisen säilytysjärjestelmän (Kätkö) käyttöönotto saatiin vietyä loppuun toimintakauden aikana. Järjestelmään on integroitu kaupungin tiedonohjausjärjestelmä sekä kaupungin asianhallintajärjestelmä, joka tuo mukanaan myös hankinta-asiakirjat sekä teknisen puolen päätöksentekoon liittyviä asiakirjoja. Jatkossa tiedonohjaussuunnitelma tulee ohjaamaan Kätköön vietävien tietoaineistojen säilyttämistä muun muassa säilytysaikojen ja julkisuusluokan osalta. Ratkaisu mahdollistaa tiedon yhdenmukaisen ja hallitun säilyttämisen koko sen elinkaaren ajan.

Sähköiseen säilytysjärjestelmään on vuoden 2025 loppuun mennessä tuotu jo yli 224 000 dokumenttia integraatioiden, migraatioiden, pääkäyttäjien sekä ympäri kaupunkioorganisaatiota toimivien arkistovastaavien taholta. Kätköön kerätään tietoa edelleen poistuvista järjestelmistä ja palvelimista sekä verkkolevyiltä. Toimenpiteillä säästetään kustannuksia vanhojen palvelimien ylläpitomaksuista tai passiivisten järjestelmien ylläpidosta. Samalla parannamme tietosuojaa ja tietoturvaa. Lisäksi ulkoisissa lähteissä odottaa yli sata vuotta vanhempi kaupungin ja liittyneiden kuntien aineisto, joka tullaan metatiedottamaan ja viemään sähköiseen säilytysjärjestelmään.

Tiedonhallinnan tunnuslukuja	2020	2021	2022	2023	2024	2025
tietopalvelu-asiakkaita hlöä	159	263	191	200	310	215
avattuja asioita	933	2 011	1 407	1 300	1 257	1416
kirjattuja asiakirjoja	4 380	5 728	5 275	6 183	8 235	14 390
sähköposteja	6 916	9 262	8 277	7 244	7 007	7 166
sopimuksia		1 044	764	615	605	429
yhteensä	12 343	18 308	15 914	15 542	17 414	23 616

Päätöksentekopalvelut

Vuoden 2025 alusta kaupungin lautakuntien kokousasiakirjojen tekninen kokoaminen ja päätösten tiedoksianto siirtyivät uudelle päätöksentekopalveluiden yksikölle. Yksikössä työskenteli heinäkuun loppuun asti hallinnon asiantuntija, hallinnon suunnittelija, hallintosihteeri ja toimistosihteeri. Toimistosihteerin irtisanouduttua vakanssi muutettiin hallintosihteerin toimeksi ja tehtävä täytettiin joulukuun alusta lukien.

Päätöksentekopalvelujen henkilöstö on tarjonnut asiantuntijapalvelua talouden suunnittelun ja seurannan tehtäviin sekä toimistopalveluja kehittämispalveluille ja hankintoihin liittyviä palveluja konsernipalveluille. Henkilöstöpalveluista on päätöksentekopalveluille siirtynyt luottamushenkilöiden ja toimielinten ylläpito ja palkkioihin liittyvät tallennukset. Luottamushenkilöiden sähköpostien ylläpito ja käyttökoulutus on myös siirtynyt IT-palveluista päätöksentekopalveluille.

Suomi.fi-palvelut

Suomi.fi on valtakunnallinen digitaalisen asioinnin tukipalveluiden kokonaisuus. Kaupunki jatkoi kansalliseen palveluarkkitehtuuriin liittyvien Suomi.fi -palvelujen ylläpitoa sekä selkeytti palveluiden koordinointiin liittyvää vastuunjakoa omassa organisaatiossaan kehittämishankkeen avulla. Projektissa selvitettiin Suomi.fi -palveluihin liittyvät prosessit, roolit ja vastuut.

Jatkossa vahvaa sähköistä Suomi.fi-tunnistusta käyttäville kansalaisille luodaan tunnistautumisen yhteydessä Suomi.fi -viestit tili, josta heitä myös informoidaan. Erillistä suostumusta Suomi.fi -viestien käyttöön tai sähköisten tiedoksiantojen vastaanottamiseen ei enää pyydetäisi.

Uuden lain mukainen sähköinen tiedoksianto koskisi asianosaistiedoksiantoa. Kuntalaisille päätökset annettaisiin edelleen tiedoksi verkkojulkaisuna. Tiedoksiannoissa on edelleen eroa kuntalaisen ja asianosaisten välillä.

Sähköisten viestien käyttöönotto tulee koskemaan vain niitä täysi-ikäisiä henkilöitä, jotka ovat kykeneviä käyttämään digipalveluita. Muutos ei tule koskemaan alaikäisiä, edunvalvonnassa olevia henkilöitä eikä ulkomaalaisia, joilta puuttuu suomalainen henkilötunnus.

Tukipalvelulaki mahdollistaa käyttäjäorganisaatioiden poikkeamisen käyttövelvoitteesta. Naantalin kaupunki on hakenut poikkeuslupaa useamman järjestelmän osalta vuoden 2026 loppuun, järjestelmiin liittyvien teknisten ja toiminnallisten esteiden vuoksi.

Toimintakauden aikana Suomi.fi-viestien käyttöönottoa on valmisteltu keräämällä tietoa järjestel-

mien pääkäyttäjiltä, tiedoittamalla tulevasta muutoksesta sekä valmistelemalla kaupunkitasoisia ohjeita palvelun käyttöön järjestelmäriippumattomasti.

Tietosuoja

Kaupungin digitaalinen turvallisuus perustuu luottamukseen ja sen tavoitteena on suojata henkilötietoja, palveluita ja kaupungin toimintaa digitaalisilta riskeiltä. Naantalin kaupunki toimii tietosuoja-asetuksen mukaisena rekisterinpitäjänä ja vastaa laajan rekisteröityjen joukon – kuten asukkaiden, oppilaiden, henkilöstön ja luottamushenkilöiden – henkilötietojen asianmukaisesta käsittelystä. Tietosuojaperiaatteiden mukaisesti käsittelemme ja keräämme vain sellaisia tietoja, jotka ovat aidosti tarpeellisia ennalta määritellyn käyttötarkoituksen toteuttamiseksi. Tietosuojan toteutumista valvotaan arjessa jatkuvasti, muun muassa säilytysaikojen määrittämisellä, käyttöoikeuksien hallinnalla, vaikutustenarvioinneilla sekä tietosuojaa koskevilla ohjeilla.

Mahdolliset tietoturvaloukkaukset kirjataan ja raportoidaan, ja tarvittaessa niistä ilmoitetaan tietosuojavaltuutetulle. Varhainen ilmoittaminen mahdollistaa viranomaisohjauksen ja tuen, jonka avulla pienennetään rekisteröidylle koituvia haittoja, korjataan virheitä sekä ehkäistään uusia vahinkoja. Näillä toimenpiteillä osoitetaan toimintamme läpinäkyvyyttä, lakien noudattamista sekä asianmukaista riskienhallintaa. Koska suurin osa loukkauksista johtuu inhimillisistä virheistä, henkilöstöä koulutetaan aktiivisesti tietosuoja- ja digiturvallisuusasioissa.

Kyberturvallisuuskeskuksen mukaan vuonna 2025 kyberturvallisuuden uhkataso pysyi koholla, ja vakavien tapausten määrät pysyivät korkealla tasolla. Aiempiin vuosiin verrattuna selkein muutos tilastoissa oli se, että hyökkääjät hyödynsivät kriittisiä haavoittuvuuksia entistä nopeammin, jopa minuuteissa. Kyberrikollisuuden uhkakentän kehitys ja haavoittuvuuksien lisääntyminen näkyivät kaupungin tietoturvatiedoissa. Tietoturva- ja tietosuojaryhmä yhdessä johdon kanssa osallistui TAISTO 2025 tietosuoja- ja tietoturvaloukkausten hallinnan harjoitukseen. Harjoituksessa harjoiteltiin häiriö- ja poikkeamatilanteissa toimimista kuvitteellisten tilanteiden avulla. Pääsimme testaamaan toimintamallejamme sekä ohjeistuksiemme toimivuutta käytännössä, kun kyseessä oli jokin uhkatilanne, kuten kalastelukampanja tai kriittinen haavoittuvuus. Harjoitus sai hyvää palautetta realistisuudestaan ja ajankohtaisuudestaan.

Olemme myös tiiviisti mukana Digi- ja väestötietoviraston VAHTI-verkostojen työryhmien toiminnassa. Alan asiantuntijat työskentelevät työryhmissä yhdessä, osallistuvat ajankohtaisten julkaisujen laadintaan, kehittävät omaa osaamistaan ja edistävät organisaatioidensa digitaalista turvallisuutta.

Kaupunki laati vuosittaisen tietotilinpäätöksensä, jossa osoitetaan, miten tietosuoja ja tietoturva ovat toteutuneet Naantalin kaupungin toiminnassa. Tietotilinpäätös kokosi yhteen tiedonhallinnan ja tietosuojan keskeiset periaatteet sekä toiminnan. Se antaa läpinäkyvän kokonaiskuvan siitä, miten Naantalin kaupunki huolehtii vastuullisesti hallussaan olevista tiedoista, varmistaa niiden lainmukaisen käsittelyn sekä tukee osaltaan palvelujen sujuvuutta ja luotettavuutta.

Kaupungin tietosuojavastaavan tehtävä siirtyi vuonna 2025 asia- ja tiedonhallintapalveluihin, tähän tehtävään on varattu 0,5 henkilötyövuotta. Tietosuojatyössä onkin toimintakauden aikana saatu paljon aikaiseksi lisääntyneen resurssin vuoksi. Yleisesti tietosuojan profiilia on pyritty nostamaan viestinnässä ja yhteistyöhön palvelualueiden kanssa on panostettu. Viestinnällä pyritään siihen, että työntekijät osaisivat kääntyä tietosuoja-asioissa tietosuojavastaavan puoleen ja tunnistaisivat riskit ja haavoittuvuudet prosesseissaan. Tällä tavoin tietosuoja sisällytetään osaksi normaalia arkea ja jokapäiväistä työtä eri palvelualueilla.

Kaupungin tiedonhallintamallia on täydennetty huomattavasti puuttuvien tietosuojakirjausten osalta. Toimintakauden aikana aloitettiin tietosuojan vaikutustenarvointien (DPIA) laatiminen. Vaikutustenarvointi on tehtävä silloin, kun suunniteltu käsittely todennäköisesti aiheuttaa korkean riskin ihmisten vapauksille ja oikeuksille. Arvioinnit ovat luonteeltaan laajoja, ja niitä laaditaan pääasiassa

yhteistyöverkostossa muiden korkeakoulujen, kuntien ja ammatillisten oppilaitosten kanssa. Kun organisaatiot toteuttavat arviointeja yhdessä, työnteko on tehokasta, näkökulmat monipuolisia, työmäärä jakaantuu ja dokumentaation laatu paranee. Arvioinneissa on nyt keskitytty erityisesti perus- ja lukio-opetuksen järjestelmiin. Tällaisissa järjestelmissä käsitellään esimerkiksi alaikäisten henkilötietoja, joita on EU:n yleisen tietosuoja-asetuksen (GDPR) mukaan suojeltava erityisen tarkasti.

Tiedonhallintamallia on täydennetty myös tietosuoja-asetuksen mukaisilla tasapainotesti-dokumentaatioilla. Tasapainotesti tarkoittaa sitä, että rekisterinpitäjän on huolellisesti arvioitava, voiko oikeutettua etua käyttää henkilötietojen käsittelyn perusteena. Testistä laaditaan kirjallinen kuvaus, jonka perusteella voi tarvittaessa osoittaa, että toiminta on tietosuoja-asetuksen mukaista. Vaikka kaupungin henkilötietojen käsittely perustuu suurimmaksi osaksi viranomaisen lakisääteiseen velvoitteeseen, yleiseen etuun ja julkisen vallan käyttöön, tulee joissain tapauksissa sovellettavaksi myös oikeutetun edun käsittelyperuste.

Asiointipalvelut

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Johdon assistentti (Leena Palmulaakso-Nylund)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Asiointipalvelujen tehtävänä on vastata kaupungin asiointipalveluista ja puhelinvaihteesta. Tulosalue palvelee sekä sisäisiä että ulkoisia asiakkaita. Palvelukokonaisuuteen kuuluvat kaupungintalon asiointipiste, puhelinvaihte, sisäinen ja ulkoinen postitus sekä Velkuan palvelupiste.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Asiointipalveluiden asiakasmäärien säännöllinen seuranta käytettävien resurssitarpeiden arvioimiseksi	Asiakasmäärät	Asiointipalveluiden asiakasmäärässä ei ole tapahtunut merkittävää muutosta, ja henkilöstöresurssit vastaavat yksikön tarpeita. Sijaistusresurssille yksikössä on tarvetta erityisesti kesäaikaan.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Asiointipalvelut	1		3	2,8

Hallintopalveluista siirtyi Asiointipalveluihin kolme palveluneuvojan vakanssia. Vakanssit ovat olleet aiemmin Asiahallinnon tulosalueella. HTV 2,8 johtuu yhden henkilön osa-aikaisuudesta.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	95 085	7 200	0	7 200	7 283	83	101,2 %	101,2 %
Myyntituotot	95 085	7 200	0	7 200	7 283	83	101,2 %	101,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-225 281	-245 960	0	-245 960	-211 033	34 927	85,8 %	85,8 %
Henkilöstökulut	-136 617	-149 507	0	-149 507	-129 883	19 625	86,9 %	86,9 %
Palvelujen ostot	-50 348	-56 692	0	-56 692	-42 900	13 792	75,7 %	75,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-954	-4 902	0	-4 902	-4 268	634	87,1 %	87,1 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-37 363	-34 859	0	-34 859	-33 982	877	97,5 %	97,5 %
Vuokratulot	-37 353	-34 859	0	-34 859	-33 982	877	97,5 %	97,5 %
Muut kulut	-10	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-130 196	-238 760	0	-238 760	-203 749	35 011	85,3 %	85,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	105 991	238 738	0	238 738	203 749	-34 989	85,3 %	85,3 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-24 206	-22	0	-22	0	22	0,0 %	0,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	8 151	7 200	0	7 200	7 223	23	100,3 %	100,3 %
TOIMINTAMENOT	-170 198	-192 662	0	-192 662	-158 589	34 073	82,3 %	82,3 %
TOIMINTAKATE	-162 047	-185 462	0	-185 462	-151 366	34 096	81,6 %	81,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	86 934	0	0	0	60	60	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-55 083	-53 298	0	-53 298	-52 444	854	98,4 %	98,4 %
TOIMINTAKATE	31 851	-53 298	0	-53 298	-52 384	914	98,3 %	98,3 %

Toimintakatsaus

Kaupungintalon asiointipiste

Kaupungintalon asiointipisteen toimintaan ei ole tullut vuoden 2025 aikana isoja muutoksia. Asiointipisteessä on työskennellyt kuluneen vuoden aikana kaksi palveluneuvojaa. Asiointipiste on palvelut sekä sisäisiä että ulkoisia asiakkaita, ja palveluvalikoima on kattanut muun muassa Fölin matkakortit (lataukset ja uudet kortit), liikuesteanomukset, kuntalaisille kohdennetut Naantali-kortit, erityistuen piirissä olevien Vire-kortit, liikuntavälinelainaukset, seniorikortit, venepaikkavuokraukset, kaupungintalon ja liikuntatilojen kulunvalvonta-aktivoinnit, sivistyspalveluiden tapahtumaosallistumisten hallinnoinnin sekä kaupungintalon eri yksiköiden työntekijöiden ja asiakkaiden palvelemisen ja ohjauksen. Naantalin R-kioskin toiminta päättyi loppuvuodesta 2025. Siellä asiointeista 2 000 Föli-asiakkaasta siirtyy oletettavasti osa kaupungintalon asiointipisteen asiakkaiksi. Ulkopuoliselle sijaistuk-

selle ei yksikössä ole ollut tarvetta, mutta talon sisäistä sijaistusapua on saatu loppuvuodesta sivistyspalveluista.

Kela on supistanut kaupungintalon asiointipisteen yhteydessä toimineen palvelupisteensä palveluita viime vuosina. Henkilökohtaista palvelua Kelalla ei asiointipisteessä enää ole. Palveluneuvojat ovat avustaneet Kela-asiakkaita vastaanottamalla asiakirjoja ja antamalla yleisinfoa Kelan palveluista. Asiointipisteessä on edelleen Kela-asiakkaiden käytössä sähköisen etäpalvelun mahdollistava asiakastietokone. Vuonna 2025 asiointipisteen yhteydessä on toiminut myös Turun työllisyysalueen paikallinen palvelupiste, joka on ollut avoinna asiakkaille torstaisin. Toiminta kuitenkin lakkautettiin loppuvuodesta.

Velkuan palvelupiste

Velkuan palvelupisteen toiminta on säilynyt kuluneen vuoden aikana pääosin ennallaan. Samassa kiintiössä toiminut Varhan palveluyksikkö lakkautettiin loppuvuodesta 2025, mutta rakennuksessa toimivan palvelupisteen, kirjaston ja päiväkodin toiminnot ovat säilyneet ennallaan. Palvelupisteen aukioloaika on supistettu vastaamaan paremmin asiakasmäärää. Palvelupiste on avoinna torstaisin klo 9 - 15. Itsepalveluasiakkaat voivat asioida kirjastossa edelleen päivittäin klo 7 – 20 välisenä aikana. Valtaosa Velkuan palvelupiste-kirjaston asiakkaista on kirjastopalveluiden käyttäjiä.

Kaupungintalon asiointipisteen ja Velkuan palvelupisteen tunnuslukuja 2023 - 2025

Kassatapahtumat	2023		2024		2025	
	kpl	eur	kpl	eur	kpl	eur
Kaupungintalo	5 178	159 000	4 713	143 034	4 520	147 987
Velkua	28	569	29	427	17	262

Yllä olevien asiointi- ja palvelupisteen tunnuslukujen osalta on huomioitava, että talulukossa ovat mukana ainoastaan kassatapahtumat sisältävät asiakaskäynnit. Todelliset vuosittaiset asiakasmäärät ovat listassa esitettyä suuremmat.

Puhelinvaihte

Puhelinkeskuksessa on työskennellyt yksi palveluneuvoja vuonna 2025. Hänen työtehtäviinsä on kuulunut puhelinvaihdetyön lisäksi sisäisen ja ulkoisen postin hoitaminen. Hän on vastannut myös Velkuan palvelupisteestä sekä palvelupiste- että kirjastotoimintojen osalta. Palveluneuvoja on lisäksi toiminut vammaisneuvoston sihteerinä ja vastannut saaristotiedotteiden koonnista. Kaupungintalon asiointipisteen palveluneuvojat ovat hoitaneet sisäisen ja ulkoisen postituksen työtehtävät palveluneuvojan Velkua-päivinä sekä sijaistaneet puhelinvaihdetta palveluneuvojan vapaiden aikana.

Kaupungin puhelinvaihtehjelma vaihtui alkuvuodesta Telia ACE Interactiin. Uusi ohjelma vastaa toimintoiltaan pitkälti aiemmin käytössä ollutta järjestelmää, joten sen käyttöönotto ei aiheuttanut katkoja vaihdepalveluihin. Puhelinvaihteeseen saapuneiden puheluiden määrä vähentyi noin 1 500 puhelulla vuonna 2025. Syynä vähennykseen on osittain se, että Varhan asiakkaiden puhelut ohjautuvat nykyään aiempaa paremmin suoraan Varhan omaan puhelinvaihteeseen.

Puhelinvaihteen tunnuslukuja 2022 – 2025

Vuosi	2022	2023	2024	2025
Saapuneet puhelut	46 810	14 927	6 698	5 273

Postitus

Palveluneuvojat ovat vastanneet sisäisen ja ulkoisen postin lajittelusta sekä pakettien lähettämisestä ja vastaanottamisesta. Sisäisen ja ulkoisen postin jakelu kaupungin yksiköille on ollut tekniset palveluiden vastuulla. Postia jaetaan kolmena päivänä viikossa (ma, ti ja to). Ulkoisen kirjepostin lähettämisessä siirryttiin kesällä 2024 valmiiksi maksettuihin postikuoriin. Myös keskitetyistä monistamopalveluista luovuttiin vuoden 2025 alusta alkaen.

Kaupungintalon asiointipisteen, puhelinkeskuksen ja Velkuan palvelupisteen henkilöstöresursseja on pystytty tehostamaan siten, että ulkoisia sijaisia ei ole vuonna 2025 tarvinnut palkata lainkaan. Palveluneuvojat ovat sijaistaneet toistensa vapaita, ja hallintopalveuiden toimistosihteerin työpästä on voitu hyödyntää kuluneen vuoden aikana puhelinvaihdetyössä. Sisäiset sijaisjärjestelyt ja yhden työntekijän lyhennetty työaika ovat mahdollistaneet noin 10 500 euron säästön yksikön henkilöstömäärärahoihin.

Kehitys- ja henkilöstöjaosto / 1.6.2025 Elinvoimajaosto

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Kaupunginlakimies (Turo Järvinen)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tehtävänä on kaupungin henkilöstöhallinnon lisäksi avustaa kaupunginhallitusta kaupungin maankäytön ja elinkeinotoiminnan yhteensovittamisessa ja kehittämisessä, valmistella maankäytön periaatteet sekä asettaa kaavahankekohtaiset tavoitteet ja puitteet, vastata yleiskaavojen laadinnasta, ohjata asemakaavojen ja ranta-asemakaavojen laadintaa, seurata elinkeinopoliittisten tavoitteiden toteutumista sekä johtaa ja valvoa kaupungin hankintatoimintaa.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-29 525	-37 999	0	-37 999	-25 788	12 211	67,9 %	67,9 %
Henkilöstökulut	-19 576	-24 895	0	-24 895	-19 600	5 295	78,7 %	78,7 %
Palvelujen ostot	-9 949	-13 019	0	-13 019	-6 188	6 831	47,5 %	47,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-85	0	-85	0	85	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokrakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-29 525	-37 999	0	-37 999	-25 788	12 211	67,9 %	67,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-42 699	-27 769	0	-27 769	-7 949	19 820	28,6 %	28,6 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-72 224	-65 768	0	-65 768	-33 738	32 030	51,3 %	51,3 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-24 432	-34 895	0	-34 895	-21 613	13 282	61,9 %	61,9 %
TOIMINTAKATE	-24 432	-34 895	0	-34 895	-21 613	13 282	61,9 %	61,9 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-5 093	-3 104	0	-3 104	-4 175	-1 071	134,5 %	134,5 %
TOIMINTAKATE	-5 093	-3 104	0	-3 104	-4 175	-1 071	134,5 %	134,5 %

Toimintakatsaus

Jaoston nimi ja tehtävät muuttuivat 1.6.2025 alkaen. Elinvoimajaoston jäsenmäärä on 7 jäsentä ja muutoksena aiempiin tehtäviin muun muassa ohjata ja seurata kaupunkistrategian kannalta tärkeiden ohjelmien valmistelua, kuten kaavoitusohjelma, asunto- ja maapoliittinen ohjelma, ympäristö- ja ilmasto-ohjelma sekä elinvoimaohjelma, ohjata kaupungin yritys- ja elinkeinopoliittisia asioita elinkeinopäällikön valmistelusta sekä vastata kunnan elinkeinotoimen järjestämisestä ja sen vaatimasta yhteydenpidosta eri sidosryhmiin sekä ohjata ja seurata kaupungin työllisyys- ja elinvoimapolitiikkaa, niiden tavoitteiden toteutumista sekä väestönkehitystä. Lisäksi elinvoimajaoston tehtäviin kuuluu valmistella poikkeamispäätösten ja suunnittelutarvealueille rakentamista koskevat periaatteet ja linjaukset.

Tulosalueen tilinpäätös käsittää jaoston kokouksiin ja kokouspalkkioihin liittyvät kustannukset. Organisaatiomuutoksista johtuen uudelle kehittämisspalvelujen toimialalle muodostettiin elinkeinopalvelujen tulosalue, jonne budjetoitiin elinkeinopalveluihin liittyvät kustannukset.

2.2.1.2 KONSERNIPALVELUT

Toimialajohtaja: Talousjohtaja (Heli Lähteenmäki)

Palvelukuvaus

Konsernipalvelut on 1.1.2025 aloittanut toimiala, jonka sisältää konsernipalvelujen yhteiset-tulosalueen, kaupungin yhteiset toiminnot (talouspalvelut, henkilöstöpalvelut, tietohallinto) ja johon sisältyvät Sataman ja käyttöomaisuuden luovutuksen tulosalueet. Aiemmin toiminnot olivat osa Hallinnon toimialaa.

Satama ja käyttöomaisuuden luovutus ovat pääosin tuloja, johon toimiala itse ei voi vaikuttaa.

Käyttötalous ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	2 610 272	2 817 060	0	2 817 060	2 951 660	134 600	104,8 %	104,8 %
Myyntituotot	110 078	3 060	0	3 060	26 216	23 156	856,7 %	856,7 %
Maksutuotot	1	0	0	0	5	5	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	187 650	230 000	0	230 000	250 129	20 129	108,8 %	108,8 %
Muut toimintatuotot	2 312 543	2 584 000	0	2 584 000	2 675 309	91 309	103,5 %	103,5 %
Vuokratuotot	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
Muut tuotot	763 463	984 000	0	984 000	1 132 410	148 410	115,1 %	115,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-3 555 378	-4 301 945	-40 000	-4 341 945	-4 338 231	3 714	99,9 %	99,9 %
Henkilöstökulut	-1 168 675	-1 565 697	0	-1 565 697	-1 421 364	144 332	90,8 %	90,8 %
Palvelujen ostot	-1 913 249	-2 286 718	50 000	-2 236 718	-2 333 275	-96 557	104,3 %	104,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 949	-47 350	0	-47 350	-35 421	11 929	74,8 %	74,8 %
Avustukset	-29 000	0	-90 000	-90 000	-90 000	0	100,0 %	100,0 %
Muut toimintakulut	-421 506	-402 180	0	-402 180	-458 171	-55 991	113,9 %	113,9 %
Vuokrakulut	-432 395	-396 690	0	-396 690	-426 813	-30 123	107,6 %	107,6 %
Muut kulut	10 889	-5 490	0	-5 490	-31 358	-25 868	571,2 %	571,2 %
TOIMINTAKATE	-945 106	-1 484 885	-40 000	-1 524 885	-1 386 571	138 314	90,9 %	90,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-198 426	-681 180	0	-681 180	-760 267	-79 087	111,6 %	111,6 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 143 533	-2 166 065	-40 000	-2 206 065	-2 146 838	59 227	97,3 %	97,3 %

Käyttötalous sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	2 405 730	2 663 303	0	2 663 303	2 663 316	13	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-319 269	-312 962	0	-312 962	-324 339	-11 377	103,6 %	103,6 %
TOIMINTAKATE	2 086 461	2 350 341	0	2 350 341	2 338 977	-11 364	99,5 %	99,5 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	5 016 002	5 480 363	0	5 480 363	5 614 976	134 613	102,5 %	102,5 %
TOIMINTAMENOT	-3 874 647	-4 614 907	-40 000	-4 654 907	-4 662 570	-7 663	100,2 %	100,2 %
TOIMINTAKATE	1 141 355	865 456	-40 000	825 456	952 406	126 949	115,4 %	115,4 %

Perustelut poikkeamille

Konsernipalvelujen toimintakate on 138 000 euroa pienempi kuin talousarviossa. Ulkoiset toimintatuotot ylittivät 134 000 euroa ja toimintamenot toteutuivat miltei eurolleen talousarvion mukaisesti. Tuloissa ylittyi käyttöomaisuuden myynti sekä Varhelta saadut ICT-toimintoihin liittyvät tulot.

Menopainetta aiheuttivat työterveyshuollon kasvaneet kustannukset, joita pyrittiin hillitsemään vuoden aikana. Lisäksi Konsernipalvelujen yhteiset-tulosalueelta maksettiin ennakoiduttomia oikeudenkäynteihin liittyviä kuluja. Näistä huolimatta toimintakate oli hieman positiivisempi kun talousarviossa.

Merkittävät toiminnalliset muutokset

Suurin toiminnallinen muutos oli organisaatorakenteen muuttuminen vuoden 2025 alusta.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Henkilöstöpalvelut	4,2	4	5	5
Konsernipalvelujen yhteiset			1,75	1,75
Omaisuuksien luovutus				
Talousohjaukset	11,917	10,7	10	10
Tietohallinto	7	5,7	4	4

HTV-mittariin on yhdistetty uusilla tulosalueilla toimiva henkilöstö myös historiatietojen osalta.

Konsernipalvelujen yhteiset

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Talousjohtaja (Heli Lähteenmäki)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Konsernipalvelujen yhteiset on uusi tulosalue, joka sisältää monenlaisia toimintoja: konserniohjauksen ja lakipalvelut, pysäköinninvalvonnan sekä aiemman järjestelyerät-tulosalueen toiminnot.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Konsernipalvelujen yhteiset			1,75	1,75

Tulosalue sisältää kaksi vakinaista henkilöä (talousjohtaja, kaupunginlakimies 75%), jotka siirtyivät tulosalueelle Johdon tuki-yksiköstä aiemmilta vuosilta. Tästä syystä HTV-taulukon historiatiedot puuttuvat.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	148 214	60 000	0	60 000	75 646	15 646	126,1 %	126,1 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	148 214	60 000	0	60 000	75 646	15 646	126,1 %	126,1 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	148 214	60 000	0	60 000	75 646	15 646	126,1 %	126,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-160 285	-490 949	-40 000	-530 949	-508 650	22 299	95,8 %	95,8 %
Henkilöstökulut	-43 218	-215 971	0	-215 971	-212 798	3 173	98,5 %	98,5 %
Palvelujen ostot	-78 997	-253 136	50 000	-203 136	-135 090	68 046	66,5 %	66,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 662	-2 756	0	-2 756	-4 961	-2 205	180,0 %	180,0 %
Avustukset	-29 000	0	-90 000	-90 000	-90 000	0	100,0 %	100,0 %
Muut toimintakulut	-7 408	-19 086	0	-19 086	-65 801	-46 715	344,8 %	344,8 %
Vuokrakulut	-4 893	-18 986	0	-18 986	-26 367	-7 381	138,9 %	138,9 %
Muut kulut	-2 515	-100	0	-100	-39 434	-39 334		
TOIMINTAKATE	-12 071	-430 949	-40 000	-470 949	-433 004	37 945	91,9 %	91,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	-500 000	0	-500 000	0	500 000	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-7 631	-32 129	0	-32 129	-7 948	24 181	24,7 %	24,7 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-19 702	-963 078	-40 000	-1 003 078	-440 952	562 126	44,0 %	44,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	148 214	60 000	0	60 000	75 646	15 646	126,1 %	126,1 %
TOIMINTAMENOT	-150 412	-460 821	-40 000	-500 821	-474 794	26 027	94,8 %	94,8 %
TOIMINTAKATE	-2 198	-400 821	-40 000	-440 821	-399 148	41 673	90,5 %	90,5 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-9 873	-30 128	0	-30 128	-33 856	-3 728	112,4 %	112,4 %
TOIMINTAKATE	-9 873	-30 128	0	-30 128	-33 856	-3 728	112,4 %	112,4 %

Toimintakatsaus

Talousarvioon on tälle tulosalueelle varattu määrärahaa yllättäviin menoihin, ja niitä riitti vuonna 2025 mm. oikeudenkäynteihin liittyvinä kuluina. Osallistavaan budjetointiin varattu määräraha siirrettiin vuoden aikana ko. hankkeita toteuttavalle kustannuspaikalle.

Henkilöstöpalvelut

Toimielin: Kaupunginhallitus**Vastuhenkilö:** Henkilöstöpäällikkö (Irmeli Niittymäki)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Henkilöstöhallinto tuottaa ja koordinoi henkilöstöpalveluita, joihin kuuluvat mm. henkilöstön työterveyshuolto, työsuojelu, henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen, henkilöstön kehittämisen prosessit ja yhteisten koulutusten koordinointi, esihenkilö- ja henkilöstöviestintä, palkkauksen ja palkitsemisen koordinointi. Lisäksi toimintaan kuuluu yhteistoiminnan ja neuvottelutoiminnan toteuttaminen.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kaupunkiorganisaation uudistamisen tukeminen uusien palveluratkaisuin ja osaamisen kehittämisen toimenpitein.	Oman työn johtaminen. Henkilöstöllä käytössä itsenäisesti hyödynnettävät koulutusaineistot: Tavoite 100	Toteutuneet 100
	Työyhteisön toimivuus. Työhyvinvointikysely työyhteisön yhteistyökykyisyys: Lähtö 3,9, Tavoite 4	4,02

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Henkilöstöpalvelut	4,2	4	5	5

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	188 220	233 060	0	233 060	253 073	20 013	108,6 %	108,6 %
Myyntituotot	570	3 060	0	3 060	2 944	-116	96,2 %	96,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	187 650	230 000	0	230 000	250 129	20 129	108,8 %	108,8 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 205 555	-1 404 978	0	-1 404 978	-1 476 285	-71 308	105,1 %	105,1 %
Henkilöstökulut	-283 795	-451 968	0	-451 968	-367 601	84 366	81,3 %	81,3 %
Palvelujen ostot	-862 191	-878 105	0	-878 105	-1 039 549	-161 444	118,4 %	118,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 155	-28 474	0	-28 474	-22 052	6 422	77,4 %	77,4 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-45 414	-46 431	0	-46 431	-47 084	-653	101,4 %	101,4 %
Vuokratulot	-45 276	-46 291	0	-46 291	-46 920	-629	101,4 %	101,4 %
Muut kulut	-138	-140	0	-140	-164	-24	117,0 %	117,0 %
TOIMINTAKATE	-1 017 336	-1 171 918	0	-1 171 918	-1 223 212	-51 295	104,4 %	104,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 112	-3 112	0	-3 112	-3 112	0	100,0 %	100,0 %
Laskennalliset erät	267 399	264 061	0	264 061	550 468	286 407	208,5 %	208,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-753 048	-910 969	0	-910 969	-675 856	235 113	74,2 %	74,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	188 220	233 060	0	233 060	253 073	20 013	108,6 %	108,6 %
TOIMINTAMENOT	-1 122 722	-1 314 798	0	-1 314 798	-1 387 212	-72 415	105,5 %	105,5 %
TOIMINTAKATE	-934 502	-1 081 738	0	-1 081 738	-1 134 139	-52 402	104,8 %	104,8 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-82 833	-90 180	0	-90 180	-89 073	1 107	98,8 %	98,8 %
TOIMINTAKATE	-82 833	-90 180	0	-90 180	-89 073	1 107	98,8 %	98,8 %

Toimintakatsaus

Henkilöresurssit ovat Henkilöstöhallinnossa mainitut eli henkilöstöpäällikkö, henkilöstöasiantuntija, henkilöstösuunnittelija, työkykykoordinaattori ja työsuojeluvaltuutettu.

Henkilöstöohjelman 2025-2026 tavoitteet on saavutettu hyvin ja niiden kokonaisuus näkyy myös tilinpäätöksessä.

Työterveyshuollon osalta kustannukset ovat kasvaneet sekä työterveyshuollon käytön että kustannusten nousun takia. Mutta laadukas työterveyshuolto on ollut henkilöstölle hyvä työsuhte-etu ja ennakoiva tuki on pitänyt työkyvyttömyyseläkemaksujen tason matalana. Sairauspoissaolot lisääntyivät erityisesti pitkien poissaolojen osalta.

Työhyvinvointia on kehitetty sivistyspalveluissa Kevan hankerahoituksella "Toimintaympäristön haasteista mahdollisuuksiin". Hankkeen tuomat kehitysideat laajennetaan myöhemmin koskemaan koko kaupunkia. Yhtenä kokonaisuutena tarjottiin koko henkilöstölle oman työnjohtamisen kehittä-

mistä Liikuntasuunnitelman toteuttaminen onnistui. Saavutettiin Suomen Aktiivisin työpaikka sertifikaatti ja lisäksi kaupunki palkittiin maakunnan aktiivisimpana työpaikkana. Liikunta- ja kulttuuriedun myöntämisperiaatteita tarkistettiin hankinnan yhteydessä ja samalla liikunta- ja kulttuuriedun käyttö muuttui jälkikäteislaskutettavaksi.

Palkkausjärjestelmä uudistui KVTES ja OVTES G-osiossa. Tasopalkkajärjestelmän käyttöön otto sujui hyvässä yhteistyössä ja käyttöön otto sisälsi myös harmonisaatiosuunnitelman.

Työsuojelussa käyttöönotettu sähköinen järjestelmä paransi riskien sekä vaarojen tunnistamista työssä. Esihenkilöitä koulutettiin vuonna 2025 järjestelmän käyttöön.

Tunnusluvut

Toimenpide	€
Hyvinvoinnin tukeminen	
Työterveyshuolto ja ennaltaehkäisevät palvelut	565 000
Kulttuuri- ja liikuntaetuudet	72 000
Palkitseminen	
Kehittämispalkitseminen	1 800
Osaamisen kehittäminen	20 000
Yhteisöllisyys	27 000
Sähköiset järjestelmät	
Järjestelmien ylläpito ja kehitys	70 000

Omaisuuuden luovutus

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Kaupunginjohtaja (Laura Leppänen)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tulosalueella näkyvät kiinteän omaisuuden myyntivoitot. Tontteja luovutetaan suunnitelmallisesti ja tarpeettomaksi käyvää käyttöomaisuutta realisoidaan ja saadaan tuottoja investointien rahoittamiseen.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Omaisuuuden luovutus				

Tulosalue ei sisällä henkilöresursseja.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	585 495	900 000	0	900 000	1 030 392	130 392	114,5 %	114,5 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	585 495	900 000	0	900 000	1 030 392	130 392	114,5 %	114,5 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	585 495	900 000	0	900 000	1 030 392	130 392	114,5 %	114,5 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-62 255	-36 553	0	-36 553	-179 801	-143 248	491,9 %	491,9 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-19 354	-158	0	-158	-143 294	-143 136		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-42 901	-36 395	0	-36 395	-36 507	-112	100,3 %	100,3 %
Vuokrakulut	-42 901	-36 395	0	-36 395	-36 395	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	-112	-112	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	523 240	863 447	0	863 447	850 591	-12 856	98,5 %	98,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	-560 000	-560 000	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	523 240	863 447	0	863 447	290 591	-572 856	33,7 %	33,7 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	585 495	900 000	0	900 000	1 030 392	130 392	114,5 %	114,5 %
TOIMINTAMENOT	-19 150	0	0	0	-143 250	-143 250	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	566 344	900 000	0	900 000	887 142	-12 858	98,6 %	98,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-43 105	-36 553	0	-36 553	-36 551	2	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-43 105	-36 553	0	-36 553	-36 551	2	100,0 %	100,0 %

Toimintakatsaus

Myyntivoittotuotot ylittivät talousarvion 130 000 eurolla, vaikka alkuvuonna toteutumaennuste näytti heikolta. Rakentaminen on edelleen hyvin hiljaista, mutta vuoden 2025 ilmiö oli vuokratonttien lunastukset omaksi. Niitä tehtiin vuoden aikana yllättävän runsaasti. Lisäksi myytiin yksi suurempi teollisuustontti.

Tulosalueelle kohdistui myös yllättäviä menoja, jotka liittyivät jo aiemmin luovutettujen tonttien kunnostamiseen (mm. pilaantuneiden maiden puhdistus, sortuvan penkereen kunnostus).

Toimintakate jää menojen kasvun vuoksi hieman tavoitearvoista.

Satama

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Kaupunginjohtaja (Laura Leppänen)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tulosalueelle budjetoidaan Sataman kaupungille maksamat sopimusperusteiset tulot, vuokratulot satama-alueelta ja näihin liittyvät kulut.

Tulosalue ei sisällä henkilöresursseja.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
Vuokratuotot	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-156	-98	0	-98	-96	2	98,0 %	98,0 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-156	-98	0	-98	-96	2	98,0 %	98,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	1 548 924	1 599 902	0	1 599 902	1 542 804	-57 098	96,4 %	96,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-61 062	-45 796	0	-45 796	-48 090	-2 294	105,0 %	105,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	1 487 863	1 554 106	0	1 554 106	1 494 714	-59 392	96,2 %	96,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %
TOIMINTAMENOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	1 549 080	1 600 000	0	1 600 000	1 542 900	-57 100	96,4 %	96,4 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-156	-98	0	-98	-96	2	98,0 %	98,0 %
TOIMINTAKATE	-156	-98	0	-98	-96	2	98,0 %	98,0 %

Toimintakatsaus

Tulosalue sisältää satamayhtiön kanssa olevien sopimusten mukaiset vuokratulot maa- ja vesialueista, yhteensä 1 600 000 euroa. Tavoite toteutui hieman tavoitetta pienempänä. Tämä johtuu vuokralaskennassa mukana olevien laiturirakenteiden poistojen pienenemisestä.

Talouspalvelut

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Talousjohtaja (Heli Lähteenmäki)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Talouspalvelut on uusi tulosalue, joka sisältää rahatoimen, palkkahallinnon sekä hankintatoimen toiminnot.

Rahatoimi ylläpitää ajantasaista tietoa kirjanpidon avulla tapahtuvaa seurantaan varten, huolehtii maksuvalmiudesta ja ohjaa muuta talouteen liittyvää toimintaa. Rahatoimen vastuulla on laatia tilinpäätökset. Rahatoimi oli aiemmin oma tulosalueensa.

Palkkahallinto huolehtii palkkojen ja kokouspalkkioiden oikea-aikaisesta ja oikeellisesta maksatuksesta. Palkkahallinto oli aiemmin oma tulosalueensa.

Hankintatoimi kuului aiemmin hallinnon tulosalueeseen. Hankintatoimi tarjoaa asiantuntija-apua kaikenlaisiin hankintoihin. Teknisissä palveluissa on toimintoja, jotka hoitavat mm. urakkakilpailutuksia omin voimin. Hankinnoista on tullut jatkuvasti säännellympiä ja prosessin syvälinen asiantuntemus organisaatiossa on välttämätöntä.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Talouspalvelut	11,917	10,7	10	10

Rahatoimessa työskentelee kirjanpitopäällikkö, kaksi kirjanpitäjää, pääkassa, taloussihteeri sekä taloussuunnittelija. Yksikön henkilöstömäärä vähentyi yhdellä vuoteen 2024 verrattuna.

Palkkahallinnossa työskentelee palkka-asiantuntija ja kaksi palkkasihteeriä. Henkilöstöasiantuntija siirrettiin vuoden 2025 alusta henkilöstöpalveluihin.

Hankintatoimeen kuuluu hankintapäällikkö (ent. controller).

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 055 196	1 099 821	0	1 099 821	1 102 213	2 392	100,2 %	100,2 %
Myyntituotot	1 025 442	1 075 821	0	1 075 821	1 075 836	15	100,0 %	100,0 %
Maksutuotot	1	0	0	0	5	5	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	29 754	24 000	0	24 000	26 372	2 372	109,9 %	109,9 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	29 754	24 000	0	24 000	26 372	2 372	109,9 %	109,9 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-981 535	-1 093 997	0	-1 093 997	-1 027 691	66 306	93,9 %	93,9 %
Henkilöstökulut	-555 370	-585 955	0	-585 955	-571 899	14 055	97,6 %	97,6 %
Palvelujen ostot	-352 437	-413 321	0	-413 321	-378 784	34 537	91,6 %	91,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 231	-12 177	0	-12 177	-8 360	3 817	68,7 %	68,7 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-66 498	-82 544	0	-82 544	-68 647	13 897	83,2 %	83,2 %
Vuokratulot	-80 206	-77 294	0	-77 294	-77 121	173	99,8 %	99,8 %
Muut kulut	13 708	-5 250	0	-5 250	8 474	13 724	-161,4 %	-161,4 %
TOIMINTAKATE	73 661	5 824	0	5 824	74 522	68 698	1 279,5 %	1 279,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	-15 658	-15 658	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-62 463	-92 952	0	-92 952	-21 525	71 427	23,2 %	23,2 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	11 198	-87 128	0	-87 128	37 339	124 467	-42,9 %	-42,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	29 754	24 000	0	24 000	26 377	2 377	109,9 %	109,9 %
TOIMINTAMENOT	-870 907	-984 865	0	-984 865	-919 845	65 019	93,4 %	93,4 %
TOIMINTAKATE	-841 153	-960 865	0	-960 865	-893 469	67 396	93,0 %	93,0 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 025 442	1 075 821	0	1 075 821	1 075 836	15	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-110 628	-109 132	0	-109 132	-107 845	1 287	98,8 %	98,8 %
TOIMINTAKATE	914 814	966 689	0	966 689	967 991	1 302	100,1 %	100,1 %

Toimintakatsaus

Talouspalvelut-tulosalueen yksiköiden toiminta on kehittynyt pääsääntöisesti suunnitelman mukaisesti vuoden aikana.

Rahatoimen johdolla kilpailutettiin uusi järjestelmä ostolaskujen kierrätykseen, ja se on automatisoinut laskujen käsittelyn prosessia koko kaupungissa.

Palkkahallinto toteutti tasopalkkamalliin siirtymisen 1.10.2025 alkaen. Lisäksi on valmisteltu palkkahallinnon tietojärjestelmän kilpailutusta, joka tehdään vuonna 2026. Uuden järjestelmän käyttöönotto menee vuodelle 2027.

Hankinnoissa suurin kehittämistyö vuoden aikana oli hankintaohjeiden uudistaminen. Tämä toteutui tilahallintosihteerin Henriikka Koskelaisen YAMK opinnäytetyön pohjalta. Uudistettuja ohjeita on aktiivisesti esitelty toimialoille.

Lisäksi kaupunki varautui lainsäädäntöuudistuksiin. Kaupunki antoi lausunnon hankintalain uudista-

mishankkeesta ja kansallisesta julkisten hankintojen tietovarantolaista, joka on täysin uusi laki. Molemmat tuovat merkittäviä lisävaatimuksia ja myös täysin uusia tehtäviä kunnille.

Tietohallinto

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Tietohallintopäällikkö (Juha Riekkinen)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tietohallinnon tehtävänä on koko tietoteknisen infrastruktuurin tietojen ja sähköisten palveluiden taloudellinen ja tehokas tuottaminen turvaten helppokäyttöisyys, tietoturvallisuus ja tietojen muuntamattomuus. Tämä tapahtuu ylläpitämällä tietoverkkoja, palvelinjärjestelmiä, sovelluksia, työasemia ja oheislaitteita. Lisäksi tietohallinto tukee yleisesti toiminnan kehittämistä.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
IT-toimintamallin uudistus saate- taan konkretiaksi ja vakiinnute- taan tietohallinnon rooli digitali- saation edistäjänä, strategisena toimijana, toiminnan turvaajana sekä sisäisen toiminnan digi- kumppanina.	Uudistunut toimintamalli on osa vakiintunutta toimintaa ja pro- sessien voidaan sanoa toimivan tavoitellusti.	Uudistunut toimintamalli on pe- rus-IT toimintojen osalta nyt jo täysin toimivaa. Laadullinen pa- rantuminen on ollut nähtävissä erityisesti tarkastelujakson vii- meisellä puolikkaalla. Panostus strategisempaan digi- talisaaion edistämiseen on sel- keästi käynnissä.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Tietohallinto	7	5,7	4	4

Henkilöstöön kuului tietohallintopäällikkö, kaksi IT-suunnittelijaa sekä yksi AV-tukihenkilö. Yksi pitkä-
aikainen harjoittelija (6 kk) oli työstämässä oppimisalustoja sekä jatkuvuuden hallinnan ratkaisuja.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 489 797	1 587 482	0	1 587 482	1 610 752	23 270	101,5 %	101,5 %
Myyntituotot	1 489 797	1 587 482	0	1 587 482	1 610 752	23 270	101,5 %	101,5 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 464 861	-1 588 332	0	-1 588 332	-1 470 047	118 285	92,6 %	92,6 %
Henkilöstökulut	-286 292	-311 803	0	-311 803	-269 066	42 737	86,3 %	86,3 %
Palvelujen ostot	-703 294	-855 752	0	-855 752	-751 204	104 548	87,8 %	87,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-465	-4 460	0	-4 460	-979	3 481	21,9 %	21,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-474 809	-416 317	0	-416 317	-448 799	-32 482	107,8 %	107,8 %
Vuokrakulut	-474 644	-416 317	0	-416 317	-448 676	-32 359	107,8 %	107,8 %
Muut kulut	-166	0	0	0	-122	-122	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	24 936	-850	0	-850	140 705	141 555		
Poistot ja arvonalentumiset	-134 253	-132 272	0	-132 272	-133 407	-1 135	100,9 %	100,9 %
Laskennalliset erät	-3 931	-3 545	0	-3 545	-5 260	-1 715	148,4 %	148,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-113 248	-136 667	0	-136 667	2 037	138 704	-1,5 %	-1,5 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	109 508	0	0	0	23 272	23 272	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 392 186	-1 541 461	0	-1 541 461	-1 413 129	128 332	91,7 %	91,7 %
TOIMINTAKATE	-1 282 678	-1 541 461	0	-1 541 461	-1 389 857	151 604	90,2 %	90,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 380 288	1 587 482	0	1 587 482	1 587 480	-2	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-72 675	-46 871	0	-46 871	-56 919	-10 048	121,4 %	121,4 %
TOIMINTAKATE	1 307 614	1 540 611	0	1 540 611	1 530 561	-10 050	99,3 %	99,3 %

Toimintakatsaus

Toimintatuloissa on ylitystä 23000 €, mikä on seurausta Varhalle edelleen tuotetuista palvelumyynneistä (2024 noin 109 000 €). Toimintamenot puolestaan alittuivat merkittävästi eli noin 118 000 €. Alitusta selittävät henkilöstömenot (- 42 000 € / ei palkattua projektisuunnittelijaa), sekä arvioitua merkittävästi pienemmät palveluostot (104 000 € / mm Tiera-ostot sekä edullinen SOC-kilpailutus). Toisaalta lisenssikulut kasvoivat tietoturvaan panostamisen vuoksi n. 32 000 € arvioitua enemmän.

Tietohallinnon toiminnoista IT:n peruspalveluiden tuottamisen ulkoistus alkoi erityisesti vuoden jälkimmäisellä puolikkaalla toimia toivotulla tavalla. Digitalisaation edistämiseen panostamista strategisemmin ajatellen tehtiin ohjelmallisemmin. Keväällä esiteltiin Digitaalisen kehittämisen konsepti, jota sitten alettiin toteuttaa loppuvuotta kohti (esim tiedolla johtamisen tiekartta). Selkeimmät panostuskohteet ovat:

- Henkilöstön digiosaamisen kehittäminen
- Tiedolla johtamisen kehittäminen
- Riskienhallinnan ohjelmallinen toteuttaminen

Tietoturvaan liittyvien toimintojen kehittämistä suunnitelmien mukaisesti jatkettiin.

Infrastruktuuriin liittyvinä asioina vietiin jo aiemmin aloitettu verkkoinfrastruktuurin modernisointi maaliin, otettiin käyttöön turvatulostusratkaisu ja jatkettiin palvelinympäristön konsolidointia sekä optimointia.

Käyttövaltuushallinnan toimivuutta parannettiin ja toimivuudessa saavutettiin hyvä perustaso.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestelmien tukeminen jatkui vielä, kuitenkin selvästi jo keventyneenä.

Järjestelmiin ja kokonaisarkkitehtuurin kehittämistä jatkettiin ja toimintamallia kehitettiin.

Tiedolla johtamisen tiekartta seuraaville vuosille rakennettiin ja samalla testattiin uutta toiminta-alustaa.

AI-pohjaista toimintaa lisättiin mm AI-Champions ryhmää kouluttamalla ja tekoälyn mahdollisuuksia kartoittamalla.

Henkilöstön koulutus-alustaa parannettiin ja ohjeistusta laajennettiin.

2.2.1.3 KEHITTÄMISPALVELUT

Toimialajohtaja: Kehitysjohtaja

Palvelukuvaus

Kehittämispalvelut koostuu neljästä tulosalueesta: elinkeinopalvelut, viestintä ja markkinointi, työliikennepalvelut sekä saaristolautakunta.

Kehittämispalvelut huolehtivat kaupungin viestinnästä, markkinoinnista ja brändäyksestä, elinkeinopalveluista, yritysyhteistyöstä sekä uusien yritysten houkuttelusta Naantaliin. Kaupunkistrategian laadinnan valmistelu sekä toteutumisen seuranta kuuluvat kehittämispalvelujen tehtäviin. Lisäksi kehittämispalvelut huolehtivat saariston kehityksen edistämisestä ja saaristo-näkökulman huomioimisesta kaupungin toiminnassa. Uutena toimintona kehittämispalveluissa on matkailuasiat, jossa pääpaino vuonna 2025 on matkailutoiminnon järjestämisessä kaupunkiorganisaatioon.

Käyttötalous ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	338 751	131 600	0	131 600	684 808	553 208	520,4 %	520,4 %
Myyntituotot	172 614	120 600	0	120 600	606 420	485 820	502,8 %	502,8 %
Maksutuotot	14 707	11 000	0	11 000	13 471	2 471	122,5 %	122,5 %
Tuet ja avustukset	151 311	0	0	0	64 867	64 867	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	118	0	0	0	50	50	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	118	0	0	0	50	50	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 262 081	-5 382 352	0	-5 382 352	-4 724 427	657 925	87,8 %	87,8 %
Henkilöstökulut	-617 591	-1 110 431	0	-1 110 431	-777 187	333 244	70,0 %	70,0 %
Palvelujen ostot	-983 901	-2 604 521	0	-2 604 521	-2 202 248	402 273	84,6 %	84,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17 424	-13 900	0	-13 900	-25 958	-12 058	186,8 %	186,8 %
Avustukset	-637 262	-1 653 500	0	-1 653 500	-1 697 321	-43 821	102,7 %	102,7 %
Muut toimintakulut	-5 903	0	0	0	-21 712	-21 712	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	-4 757	0	0	0	-5 913	-5 913	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	-1 146	0	0	0	-15 799	-15 799	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 923 331	-5 250 752	0	-5 250 752	-4 039 619	1 211 132	76,9 %	76,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-8 028	-8 028	0	-8 028	-8 028	0	100,0 %	100,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 931 358	-5 258 780	0	-5 258 780	-4 047 647	1 211 133	77,0 %	77,0 %

Käyttötalous sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	56	0	0	0	56	56	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-102 749	-120 006	0	-120 006	-129 563	-9 557	108,0 %	108,0 %
TOIMINTAKATE	-102 693	-120 006	0	-120 006	-129 507	-9 501	107,9 %	107,9 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	338 807	131 600	0	131 600	684 863	553 263	520,4 %	520,4 %
TOIMINTAMENOT	-2 364 831	-5 502 358	0	-5 502 358	-4 853 990	648 368	88,2 %	88,2 %
TOIMINTAKATE	-2 026 024	-5 370 758	0	-5 370 758	-4 169 127	1 201 631	77,6 %	77,6 %

Perustelut poikkeamille

Organisaatiomuutoksessa Kehittämispalveluista tuli uusi toimiala 1.1.2025 alkaen ja omiksi tulosalueiksi perustettiin elinkeinopalvelujen sekä viestinnän ja markkinoinnin tulosalueet. Uusiksi vakansseiksi perustettiin kehitysjohtaja ja matkailupäällikkö. Lisäksi määräaikainen markkinointikoordinaattori palkattiin 1.11.2025 alkaen.

Kehittämispalveluiden tilinpäätös 2025 alittaa talousarvion noin 1,2 milj. euroa. Ulkoiset toimintatuotot ovat noin 550 000 arvioitua enemmän ja toimintamenot noin 660 000 euroa arvioitua vähemmän.

Budjetti alittui lähes kokonaan työllisyyspalveluissa. Ennakoitua parempi toteuma perustuu vuoden 2025 alusta voimaan tulleen kotoutumislain kokonaisuudistuksen aiheuttamiin muutoksiin kunnille maksettavista korvauksista. Muutokset eivät olleet talousarviota tehtäessä täysin tiedossa. Tuloja saatiin kotoutujien laskennallisista korvauksista huomattavasti enemmän kuin osattiin arvioida. Vuoden alusta käynnistyneen Turun työllisyysalueen toimintakustannusten arviointi yksittäisen jäsenkunnan näkökulmasta osoittautui haasteelliseksi, mikä johti siihen, että palvelujen ostoissa Turun työvoimapalvelujen kustannukset alittuivat arvioidusta. Myös palkkatukityöllistäminen oli arvioitua heikompaa. Haasteellisen ja epävarman taloustilanteen vuoksi yritykset eivät rekrytoineet uutta henkilöstöä eikä näin ollen myöskään palkkatuelle ollut kysyntää. Avustusten osalta ylitettiin talousarvio työmarkkinatuen kuntaosuuden osalta.

Muiden tulosalueiden osalta hieman säästöä tuli henkilöstön osalta, koska osa vakansseista täytettiin kesken vuotta ja viestinnässä säästyi jonkin verran asiantuntijapalveluissa, koska uuden brändin valmistuminen ja lanseeraus siirtyi osittain vuoteen 2026.

Merkittävät toiminnalliset muutokset

Työvoimapalvelu-uudistus sekä kotoutumislain kokonaisuudistus astuivat voimaan 1.1.2025. Naantalin kaupunki kuuluu Turun työllisyysalueeseen ja lakisääteisiä työvoimapalveluita naantalilaisille työnhakijoille sekä työnantajille tuottavat Turun kaupunki sekä Raision kaupunki. Turun kaupunki tuottaa työllisyysalueen jäsenkunnille tietyt keskitetyt palvelut ja Raision kaupunki lähipalvelut.

Vuoden aikana kaupungin organisoituminen ja rooli matkailun edistämisessä muuttui, kun toiminta siirrettiin Naantalin Matkailu Oy:ltä kaupungin omaksi toiminnaksi osaksi Kehittämispalveluita. Osana uudelleen organisoitumista matkailupalvelujen viestintä ja markkinointi yhdistettiin toteutettavaksi kaupungin yhteisen Naantali-brändin alla.

Vuonna 2025 tehtiin tapahtumatukikoikeilu, jonka tavoitteena on elinvoimaisten tapahtumien synnyttäminen vilkkaimman matkailusesongin ulkopuolelle.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Elinkeinopalvelut			3	2,5
Saaristoasiat	0,6	0,6	0,6	0,6
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	2	3	3	2,7
Viestintä ja markkinointi			2,5	2,5

Kehitysjohtajan ja matkailupäällikön vakanssit täytettiin keväällä ja työllisyyspäällikkö siirtyi muihin tehtäviin syksyllä. Määräaikainen matkailukoordinaattori aloitti marraskuussa.

Elinkeinopalvelut

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Elinkeinopäällikkö (Lassi Rosala)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Elinkeinopalvelujen tehtävänä on kaupungin elinkeinopalveluiden tuottaminen. Tulosalueen pääasiallinen tehtävä on kehittää kaupungin elinkeinoasioita, toimia yritysten ja kaupunkiorganisaation yhdyspintana, houkutella kaupunkiin uusia yrityksiä sekä tarjota kaupungin alueella toimiville yrityksille tietoa ja palveluita toiminnan kasvun, kehittämisen ja verkostoitumisen tueksi.

Turun alueen kansainvälisen matkailun ja saaristomatkailun markkinointi- ja kehittämistyö hankitaan Visit Turku Archipelago Oy:ltä. Yritysneuvontapalvelut sekä seudullinen Invest In -palvelu hankitaan Turun seudun elinkeinosopimuksen palvelusopimuksen perusteella Turun Seudun Kehitys Oy:ltä.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kaupunki toteuttaa näkyvää ja vaikuttavaa kohdemarkkinointia, matkailuelinkeinojen kehittämistä ja pääasiassa korkeasesongin ulkopuolella järjestettävien vetovoimaisten tapahtumien määrän lisäämistä	Markkinointitoimenpiteiden ja tapahtumien lukumäärä ja arvio vaikuttavuudesta	Markkinointitoimenpiteitä toteutettiin monikanavaisesti somessa sekä printtimediassa mm. artikkelien avulla esim. Suomen Kuvalehdessä ja Hufvudstadsbladetissa. Lisäksi tehtiin uusia avauksia, kuten tv-mainontaa ja näkyvyyttä ulkonäytöillä Helsingissä, Tampereella, Raisiossa ja Kaarinassa. Yhteistyössä JS Suomen kanssa tuotettiin Naantalin esite ja video. Naantalin yritysopas -kirja ilmestyi tammikuussa. Kirjassa oli toimitettujen artikkelien ohella yli 400 yrityksen yrityshakemisto. Painettua yritysopasta jaettiin noutopisteissä eri puolilla kaupunkia, minkä lisäksi sähköinen versio on saatavilla kaupungin verkkosivuilla. Kaupunki myönsi 30 000 euroa tapahtumatukea 16 tapahtuman toteuttamiseen korkeasesongin ulkopuolella.

Elinkeinopalveluiden toiminta tukee kaupungin yritysystävällisyyttä ja lisää elinvoimaisuutta.	Yrittäjämysteisyysarviointi, maakunnan 1-3 Oman yritys kyselyn tulokset (NPS) 50	Varsinais-Suomen maakuntaen nusteessa 2025 Naantali 2. sijalla sekä yrittäjyysilmapiirissä että yrittäjien ja kunnan välisessä yhteistyössä. Kaupungin oman yritys kyselyn NPS-luku nousi hieman edellisvuodesta ollen 27 (24)

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Elinkeinopalvelut			3	2,5

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	35 347	10 000	0	10 000	43 938	33 938	439,4 %	439,4 %
Myyntituotot	21 695	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	13 652	10 000	0	10 000	10 645	645	106,4 %	106,4 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	33 293	33 293	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-696 543	-681 841	0	-681 841	-701 909	-20 068	102,9 %	102,9 %
Henkilöstökulut	0	-252 285	0	-252 285	-224 399	27 886	88,9 %	88,9 %
Palvelujen ostot	-691 001	-388 691	0	-388 691	-427 542	-38 851	110,0 %	110,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 484	-3 900	0	-3 900	-12 530	-8 630	321,3 %	321,3 %
Avustukset	0	-30 000	0	-30 000	-28 152	1 848	93,8 %	93,8 %
Muut toimintakulut	-1 057	-6 965	0	-6 965	-9 285	-2 320	133,3 %	133,3 %
Vuokratulot	-763	-6 965	0	-6 965	-8 978	-2 013	128,9 %	128,9 %
Muut kulut	-294	0	0	0	-307	-307	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-661 196	-671 841	0	-671 841	-657 971	13 870	97,9 %	97,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-425	-39 782	0	-39 782	-28 942	10 840	72,8 %	72,8 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-661 620	-711 623	0	-711 623	-686 914	24 709	96,5 %	96,5 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	35 347	10 000	0	10 000	43 938	33 938	439,4 %	439,4 %
TOIMINTAMENOT	-693 102	-670 185	0	-670 185	-687 962	-17 777	102,7 %	102,7 %
TOIMINTAKATE	-657 755	-660 185	0	-660 185	-644 024	16 161	97,6 %	97,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-3 440	-11 656	0	-11 656	-13 947	-2 291	119,7 %	119,7 %
TOIMINTAKATE	-3 440	-11 656	0	-11 656	-13 947	-2 291	119,7 %	119,7 %

Toimintakatsaus

Elinkeinopalvelujen tulosalue perustettiin organisaatiomuutoksen myötä, jolloin hallintopalveluista siirtyi elinkeinopalveluihin elinkeinopäällikkö. Uusiksi vakansseiksi perustettiin kehitysjohtaja ja matkailupäällikkö. Lisäksi määräaikainen markkinointikoordinaattori palkattiin 1.11.2025 alkaen. Henkilöstökuluissa säästettiin jonkin verran, koska uusia vakansseja ei saatu täytettyä heti vuoden alussa.

Naantali menestyi hyvin yritysystävällisyyttä sekä kunnan ja yrittäjien yhteistyötä mittaavissa tutkimuksissa. Varsinais-Suomen maakuntaennusteessa Naantali sijoittui toiselle sijalle molemmissa kategorioissa. Syksyisin toteutettavassa omassa yrityskyselyssä NPS-luku nousi hieman edellisvuodesta ollen 27 (24). Naantali menestyi myös syksyllä 2025 Taloustutkimuksen Kuntien Imago -tutkimuksessa, jossa kaupungin toimintaympäristö yrityksille arvioitiin kokoluokkansa parhaaksi.

Elinkeinojen, matkailun ja saariston kehittämisen yhdistävän elinvoimaohjelman toteuttaminen jatkui. Vuoden aikana mm. tehtiin yritysten ja oppilaitosten kanssa yhteistyötä työpaikkaomavaraisuuden kasvattamiseksi, valmisteltiin uuden Vanton työpaikka-alueen kaavoitusta, tuettiin yritysten yhteismarkkinointia Parasta Naantalista -brändin puitteissa sekä edistettiin uusien matkailukohteiden syntymistä. Tammikuussa julkaistiin yrittäjien yhteismarkkinointia tukeva Naantalin yritysopas. Elinvoimaohjelman elinvoimalupauksen mukaisesti yhteistyötä yrittäjäyhdistysten kanssa kehitettiin ja yrittäjäyhdistysten puheenjohtajien kanssa tavattiin säännöllisesti. Keskustan vetovoimaisuutta ja elinvoimaa kehitettiin toteuttamalla sidosryhmiä ja käyttäjiä vahvasti osallistava keskustan käyttäjälähtöisen kehittämisen projekti.

Toukokuussa myönnettiin jälleen 20 palveluseteliä mikroyritysten liiketoiminnan kehittämiseen. Yhden palvelusetelin arvo oli 500 euroa.

Yritysuutiskirje lähetettiin kerran kuukaudessa, minkä lisäksi viestintää yrittäjien suuntaan toteutettiin myös kohdennetulla sähköpostiviestinnällä, kaupungin some-kanavia hyödyntäen sekä oman mobiilisovelluksen kautta. Mobiilisovelluksen käyttäjämäärä oli vuoden lopussa yli 400 kpl. Yrityksille suunnattua viestintää oli myös kaupungin tiedotuslehdessä Nastassa. Sijoittumis- ja mielikuvamarkkinointia tehtiin digimarkkinoinnin avulla sekä eri julkaisuissa, kuten V-S Yrittäjälehdessä. Yritysvierailuja tehtiin vuoden aikana säännöllisesti. Vuoden yritys Naantalissa oli Nurminen Tools Oy.

Elinkeinopalvelut osallistui vuoden aikana aktiivisesti useiden seudullisten, alueellisten ja valtakunnallisten verkostojen toimintaan. Yrittäjille järjestettiin aamupalatilaisuuksia kerran kuukaudessa. Aamupalatilaisuuksien ohella järjestettiin info- ja verkostoitumistilaisuuksia kaupungin toimesta tai yhteistyössä yhteistyökumppanien kanssa. Osallistujamäärät vaihtelivat 20 henkilöstä 90 henkilöön. Vuoden 2025 tapahtumista suurimpia olivat tammikuussa järjestetyt Rekrymessut sekä maaliskuun Meriverkostot-tapahtuma, mikä houkutteli paikalle 300 messuvierasta eri puolilta Suomea. Yrittäjien Kasvusprintteihin osallistui 20 yrittäjää. Yritystilaisuuksia järjestettiin kaupungintalolla, keskustassa, Naantalin kylpylässä, Luolalassa sekä saaristossa. Yritystilaisuuksiin osallistui vuoden aikana yli 800 henkilöä.

Viestintä ja markkinointi

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS

Vastuhenkilö: Viestintäpäälikkö (Jessica Ålgars)

Toiminnan luonne: Palvelutoiminto

Rahoitus: Budjettirahoitteinen

Tulosalueen kuvaus

Viestinnän ja markkinoinnin tehtävänä on edistää kaupungin strategisia tavoitteita vaikuttavan viestinnän keinoin. Viestimme Kuntalain mukaisesti kuntalaisille, järjestöille ja muille yhteisöille mm. palveluista, taloudesta, asioiden käsittelystä, päätöksistä ja miten valmisteluun voi vaikuttaa. Toimimme yhteistyössä kaikkien kaupungin sektoreiden ja toimialojen kanssa.

Markkinoinnilla pyrimme kehittämään ja vahvistamaan Naantalin brändiä ja luomaan positiivisia mielikuvia Naantalista, jotta houkuttelemme asukkaita, yrityksiä ja matkailijoita. Viestintää ja markkinointia tehdään monikanavaisesti ja kohderyhmät huomioiden. Kehitämme toimintaamme vastuullisesti, muuttuvan yhteiskunnan tarpeiden mukaisesti.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Toimimme median suhteen proaktiivisesti ja edistämme kaupungin aiheista toimitettujen uutisten määrää.	Positiivisten ja neutraalien uutisten määrä ja tavoitettavuus mediassa kasvaa.	Naantalin mediaseuranta vaihtui huhtikuussa Lianaan, eli seuranta alkaa siitä, aiempaa luotettavaa dataa ei ole. 2.4.–31.12.2025 aikavälillä Naantalista oli yhteensä 1 117 neutraalia tai positiivista mediaosumaa. Uutisten yhteenlaskettu tavoitettavuus oli 391 M. Valtaosa uutisista oli paikallisessa ja alueellisessa mediassa. Naantalin viestintä lähetti yhteensä 109 mediatiedotetta STT-järjestelmän kautta. Niiden läpimeno oli varsinkin paikallista aluemediassa hyvä. Viestintäpäälikkö raportoi kvartaaleittain tärkeimmistä mediauutisista toimialajohtajille.

Viestimme aktiivisesti ja vuorovaikutteisesti Naantalin kaupungin pääkanavissa sosiaalisessa mediassa.	Naantalin Facebook, Instagram ja LinkedIn -tilien seuraajamäärien kasvu.	Facebookissa Naantalin tili on saanut vuoden aikana 956 uutta seuraajaa (+12,6%), kaikkiaan tilillä on 8500 seuraajaa. Vuorovaikutus/sitoutuminen oli vuoden aikana 43 800, kasvua verrattuna vuoteen 2024 oli 166 %. Instagramissa uusia seuraajia on 856 (+20%), seuraajia tilillä on kaikkiaan 5150. Sitoutuminen kasvaa ja reaktiota on kauden aikana tullut 20 300. Vuoden 2024 vertailudataa ei ole saatavissa. Naantalin LinkedIn -kanavassa uusia seuraajia on tullut 546 (+36%), kaikkiaan seuraajia on 2080. Julkaisuihin sitoutuminen oli vuonna 2025 yhteensä 4400 reaktiota. Vuoden 2024 vertailudataa ei ole. Sosiaalisen median kehitys ja suosituimmat sisällöt raportoidaan viestintäpäällikön toimesta toimialajohtajille kvartaaleittain.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Viestintä ja markkinointi			2,5	2,5

Viestinnän ja markkinoinnin yksikköön kuuluivat viestintäpäällikkö, joka kokoaikaisesti vastaa kaupungin viestinnästä ja markkinoinnista, kokoaikainen viestintäsuunnittelija sekä kulttuuri- ja viestintäsuunnittelija 50 % työpanoksella.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 504	0	0	0	786	786	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	4 504	0	0	0	786	786	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-298 631	-455 665	0	-455 665	-385 105	70 560	84,5 %	84,5 %
Henkilöstökulut	-142 967	-206 345	0	-206 345	-177 044	29 301	85,8 %	85,8 %
Palvelujen ostot	-140 606	-231 265	0	-231 265	-167 428	63 837	72,4 %	72,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 030	-5 324	0	-5 324	-11 566	-6 242	217,2 %	217,2 %
Avustukset	-376	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-4 651	-12 731	0	-12 731	-29 067	-16 336	228,3 %	228,3 %
Vuokratulot	-4 574	-12 731	0	-12 731	-13 923	-1 192	109,4 %	109,4 %
Muut kulut	-78	0	0	0	-15 144	-15 144	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-294 127	-455 665	0	-455 665	-384 318	71 347	84,3 %	84,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-8 028	-8 028	0	-8 028	-8 028	0	100,0 %	100,0 %
Laskennalliset erät	250 871	399 667	0	399 667	392 346	-7 321	98,2 %	98,2 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-51 284	-64 026	0	-64 026	0	64 026	0,0 %	0,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 447	0	0	0	731	731	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-290 525	-437 166	0	-437 166	-366 862	70 304	83,9 %	83,9 %
TOIMINTAKATE	-286 077	-437 166	0	-437 166	-366 131	71 035	83,8 %	83,8 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	56	0	0	0	56	56	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-8 106	-18 499	0	-18 499	-18 243	256	98,6 %	98,6 %
TOIMINTAKATE	-8 050	-18 499	0	-18 499	-18 187	312	98,3 %	98,3 %

Toimintakatsaus

Kaupungin viestinnän tavoitteena on olla strategista, vaikuttavaa, vuorovaikutteista ja vastuullista. Kaupungin strategisia tavoitteita edistettiin suunnitelmallisesti viestinnän ja markkinoinnin keinoin, monikanavaisesti ja kohderyhmät huomioiden.

Uusi kaupunkistrategia hyväksyttiin joulukuussa 2025 ja strategia toimii kaupungin viestinnän suunnannäyttäjänä. Aloitimme syksyllä kaupungin strategisen viestintäsuunnitelman uudistamistyön ja sen rinnalla Naantalin brändiuudistuksen. Brändiuudistuksen ulkoiseksi kumppaniksi valikoitui kilpailutuksen myötä turkulainen markkinointiviestintätoimisto Hansdotter. Kaupungille siirtyvä matkailutoiminto otettiin osaksi brändityötä, jotta se on tulevaisuudessa osa Naantalin yhtenäistä brändiä. Viestintäyksikkö tuki uutta matkailutoimintoa mm Visit Naantalin uusien verkkosivujen rakentamisessa.

Naantalin monikanavainen viestintä tavoitti hyvin ja panostukset sosiaaliseen mediaan ovat kasvat-

taneet seuraajamääriä, seuraajia oli vuoden lopussa yhteensä yli 15 750 (Facebook, Instagram, LinkedIn). Proaktiivinen mediaviestintä toi pääasiallisesti positiivista tai neutraalia näkyvyyttä varsinkin paikallisessa ja alueellisessa mediassa.

Naantalin verkkosivujen kieliversiot (ruotsi ja englanti) julkaistiin kesällä. Asukaslehti Nasta ilmestyi neljä kertaa. Lehteen nostettiin Naantalin strategiaa tukevia teemoja sekä eri alueita, mm. sarjassa "Mennään kylil". Vietimme Muumit 80 teemavuotta nostamalla muumiteemaa viestintäkanaviimme, esimerkiksi yrittäjyyteen, Naantalin museon Fauni-näyttelyyn, lasten kulttuuriin ja perheystävällisyyteen liittyen, sekä tekemällä Muumit 80 -teemasivun verkkosivuille.

Naantalin myönteistä mainetta ja vetovoimaa markkinoitiin vuoden aikana sekä ulkoisissa markkinointikampanjoissa että omissa sosiaalisen median kanavissa.

Lehtimainoksia tuotettiin jonkin verran, suurta näkyvyyttä toivat esimerkiksi advertoriaali-artikkeli Suomen Kuvalehdessä ja ruotsiksi Hufvudstadsbladetissa. Lisäksi tehtiin uusia avauksia kuten tv-mainontaa ja näkyvyyttä ulkonäytöillä:

Naantalin videomainos näkyi kesäkuussa ulkonäytöillä Helsingissä, Tampereella, Raisiossa ja Kaarinassa, näyttöjä kertyi viikon aikana yli 44 000.

"Ihastu Naantaliin" kesähenkinen tv-mainos näkyi viikon ajan MTV3 -kanavalla Varsinais-Suomessa ja Satakunnassa sekä MTV 3 Katsomossa toukokuussa. Näyttöjä kertyi lähes 28 000.

Joulukuussa Naantali näkyi perheystävällisyys-teemalla Uudellamaalla MTV3 -kanavalla ja Katsomossa. Mainokset tavoittivat yhteensä huimat 1,64M.

Joulun aikaan mainostimme Naantalia myös Helsingin keskustan kolmella ulkonäytöllä kolmen viikon ajan, niiden tavoitavuus oli yli 3M.

Yhteistyössä JS Suomen kanssa tuotettiin Naantalin esite ja video, josta ei syntynyt kaupungille kustannuksia.

Naantalin viestintää ja markkinointia johdetaan kokonaisuutena viestinnän ja markkinoinnin yksiköstä. Matkailun markkinointi on osa tätä kokonaisuutta. Tontti- ja yritystonttimarkkinointia jatkettiin yhteistyössä maankäyttö- ja elinkeinopalveluiden kanssa.

Viestinnän ja markkinoinnin tulosalueen toimintakate jäi noin 71 000 euroa alle budjetoidun. Budjetista jäi osa brändiuudistukseen liittyvästä asiantuntijapalvelusta sekä markkinoinnista käyttämättä vuonna 2025, koska uuden brändin valmistuminen ja lanseeraus siirtyi keväälle 2026. Lisäksi henkilöstökuluissa jäätiin alle talousarvion, koska osa henkilöstön palkkakustannuksista kohdistui Matkailun alle.

Työllisyyspalvelut

Toimielin: KAUPUNGINHALLITUS**Vastuhenkilö:** Työllisyyspäällikkö (Jani Välimäki / Lassi Rosala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Työllisyyspalveluiden vastuulle kuuluu työllisyyden edistäminen ja maahanmuuttajien kotouttamiseen liittyvät tehtävät yhdessä yhteistyökumppanien kanssa.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Työvoimapalvelu-uudistuksen hyödyntäminen naantalilaisten työnhakijoiden sekä työnantajien hyväksi.	Kehitetään ja otetaan käyttöön yhdessä uuden työvoimaviranomaisen kanssa paikallinen toimintamalli, joka palvelee tehokkaasti sekä naantalilaisia työttömiä työnhakijoita että työnantajia.	Toimintamallia on kehitetty ja otettu osittain käyttöön. Uuden toimintakulttuurin implementointi ja heikko taloussuhdanne on viivästyttänyt sekä tuonut haasteita yhteistyön ja toimintamallien kehittämiseen. Kehittäminen jatkuu vuonna 2026.
Kotoutumislain kokonaisuudistuksen johdosta tehtävät muutokset palvelurakenteeseen toteutetaan tarkoituksenmukaisella ja tehokkaalla tavalla.	Kotouttamistoiminnassa on riittävä resurssi ja toiminta on organisoitua ja tehokasta. Maahanmuuttajat saavat riittävästi ohjausta ja neuvontaa sekä muita kotoutumista edistäviä palveluita.	Kotoutumistoiminta on organisoitunut hyvin ja tehokkaasti viiden kunnan yhteistoimintana

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Työttömyyden vähentäminen.	Työllisyyspalveluiden toimesta Naantalin kaupungille työllistettyjen työttömien lukumäärä.: Tavoite 20	Vuonna 2025 työllistettiin oppisopimuksella viisi henkilöä.
Vuoropuhelu Naantalin kaupungin ja paikallisten työnantajien välillä on aktiivista.	Yritys- ja työllisyyskoordinaattorin työnantajakontaktien määrä vuoden aikana.: Tavoite 250	Vuonna 2025 työnantajakontaktien määrä ylitti tavoitteen.
Yrittäjyyteen kannustaminen.	Otetaan käyttöön yrittäjyysseteli, jolla tuetaan nuoria taloudellisesti yritystoiminnan käynnistämisessä.	Yrittäjyysseteli otettiin käyttöön keväällä. Vuoden aikana myönnettiin yksi yrittäjyysseteli.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	2	3	3	2,7

Työllisyyspalveluiden henkilöstöön kuuluivat työllisyyspäällikkö, yritys- ja työllisyyskoordinaattori sekä työllisyysohjaaja. Työllisyyspäällikkö siirtyi muihin tehtäviin syyskuun lopulla, jolloin elinkeinopäälliköstä tuli tulosalueen vastuhenkilö.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	297 783	120 000	0	120 000	637 264	517 264	531,1 %	531,1 %
Myyntituotot	146 472	120 000	0	120 000	605 689	485 689	504,7 %	504,7 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	151 311	0	0	0	31 575	31 575	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 152 653	-4 099 031	0	-4 099 031	-3 520 423	578 608	85,9 %	85,9 %
Henkilöstökulut	-430 028	-592 060	0	-592 060	-317 050	275 010	53,6 %	53,6 %
Palvelujen ostot	-117 895	-1 908 890	0	-1 908 890	-1 561 734	347 156	81,8 %	81,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 731	-3 300	0	-3 300	-589	2 711	17,9 %	17,9 %
Avustukset	-589 064	-1 578 500	0	-1 578 500	-1 622 509	-44 009	102,8 %	102,8 %
Muut toimintakulut	-12 934	-16 281	0	-16 281	-18 540	-2 259	113,9 %	113,9 %
Vuokrakulut	-12 595	-16 281	0	-16 281	-18 454	-2 173	113,3 %	113,3 %
Muut kulut	-339	0	0	0	-87	-87	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-854 869	-3 979 031	0	-3 979 031	-2 883 159	1 095 872	72,5 %	72,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-8 394	-8 280	0	-8 280	-4 296	3 984	51,9 %	51,9 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-863 263	-3 987 311	0	-3 987 311	-2 887 455	1 099 856	72,4 %	72,4 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	297 783	120 000	0	120 000	637 264	517 264	531,1 %	531,1 %
TOIMINTAMENOT	-1 123 252	-4 068 360	0	-4 068 360	-3 487 911	580 449	85,7 %	85,7 %
TOIMINTAKATE	-825 469	-3 948 360	0	-3 948 360	-2 850 648	1 097 713	72,2 %	72,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-29 400	-30 671	0	-30 671	-32 512	-1 841	106,0 %	106,0 %
TOIMINTAKATE	-29 400	-30 671	0	-30 671	-32 512	-1 841	106,0 %	106,0 %

Toimintakatsaus

Työvoimapalvelu-uudistus sekä kotoutumislain kokonaisuudistus astuivat voimaan 1.1.2025. Naantalin kaupunki kuuluu Turun työllisyysalueeseen ja lakisääteisiä työvoimapalveluita naantalilaisille työnhakijoille sekä työnantajille tuottavat Turun kaupunki sekä Raision kaupunki. Pääosan suoraan asiakkaille kohdennettavista palveluista tuottaa Raision kaupunki. Kunnan vastuulla olevat kotoutumisen edistämisen tehtävät järjestetään yhteistoiminnassa Raision kaupungin kanssa siten, että Raision kaupunki tuottaa kotoutumisen edistämisen asiakastyön Naantalin kaupungille.

Vuonna 2025 työllisyyspalvelut työllisti viisi henkilöä uudella oppisopimustyöllistämisen mallilla. Määrän alenemista selittää osittain se, että sote-uudistuksen jälkeen kaupungilla ei ole ollut roolia työttömien palvelutarpeen arvioinnissa tai palvelusuunnitelman laadinnassa, jolloin kaupunki ei itse ole voinut osallistua työttömien ohjaamiseen kaupungin palkkatukityöhön.

Työllistämisen tukia haettiin vaihtelevasti. Kesätyöseteleitä myönnettiin kaikki jaossa olleet 80 kpl. Sen sijaan kausityöseteleitä myönnettiin vain viisi kappaletta (tavoite 20 kpl). Rekrylisää myönnettiin

yhdelle yritykselle, yhteensä kahdeksalle kuukaudelle. Uusi tukimuoto, Nuorten yrittäjyysseteli, otettiin käyttöön. Tukea myönnettiin yhdelle nuorelle. Toista uutta tukimuotoa, yritystukea oppisopimukseen, ei haettu yhtään kappaletta.

TOIMINTATUOTOT

Vuoden 2025 talousarviossa toimintatuotoiksi arvioitiin 120 000 euroa. Toteuma oli 637 000 euroa, eli 517 000 euroa ennakoitua parempi. Tuloista 606 000 euroa koostui kotoutujien laskennallisista korvauksista ja 30 000 euroa tilapäisen suojelun lisätuesta. Ennakoitua parempi toteuma perustuu vuoden 2025 alusta voimaan tulleen kotoutumislain kokonaisuudistuksen aiheuttamiin muutoksiin kunnille maksettavista korvauksista. Muutokset eivät olleet talousarviota tehtäessä täysin tiedossa.

TOIMINTAKULUT

Vuoden 2025 talousarviossa toimintakuluiksi arvioitiin 4 099 000 euroa. Kuluja oli 3 520 000 euroa, eli 579 000 euroa ennakoitua vähemmän. Pääasiassa palkkatukityöllistämiseen varatut henkilöstökulut alittuivat 275 000 euroa, joka johtui käytännössä siitä, että haasteellisen ja epävarman taloustilanteen vuoksi yritykset eivät rekrytoineet uutta henkilöstöä eikä näin ollen myöskään palkkatuelle ollut kysyntää. Palvelujen ostot alittuivat 347 000 euroa. Palvelujen ostoista merkittävin osa koostui Turun työvoimapalvelujen kustannuksista, jotka alittuivat 303 000 euroa arvioidusta. Avustusten osalta työmarkkinatuen kuntaosuus ylitti arvioidun 79 000 euroa.

Saaristoasiat

Toimielin: SAARISTOLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kehittämispäällikkö (Tiina Rinne-Kylänpää)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto / Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Saaristolautakunta vastaa saaristoasioiden hallinnosta siten, että saaristolaissa kunnalle määrätyt tehtävät tulevat hoidetuiksi. Saaristolautakunta toimii asiantuntijana kaikissa saaristoa koskevissa asioissa. Saaristolautakunnan toimialana ovat saaristo- ja maaseutuasiat, maaseudun ja saariston kehittämishankkeet sekä ohjelmaperusteinen yhteistyö paikallistahojen ja hankerahoittajien kanssa.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Toteutamme pitkäjänteistä yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa. Tuetaan aktiivisia yhdistyksiä ja paikkaperusteista kehittämistä ja kylien kehittämistä.	Saaristolautakunnan tukemat yhdistysten avustukset (kpl), saariston kokoontumis- ja etätyötilojen toiminnan tukeminen ja yhteistyö saariston yhdistysten kanssa.: Tavoite 17	Saaristolautakunta on tukenut avustuksin 20 eri yhdistystä sekä tukenut kylätalojen toimintaa. Järjestetty saariston yhdistysten tapaaminen keväällä
Markkinoidaan Saariston Rengastietä, toteutetaan koko kaupungin vahva brändäys saaristona	Osallistutaan Saariston Rengastien matkailuhankkeeseen sekä yhteismarkkinointiin, Rengastien kävijämäärät: Lähtö 21 770, Tavoite 23 000 Pienen rengastien kävijämäärä: Lähtö 25 000, Tavoite 27 000	Osallistuttu CATTB-hankkeeseen, jossa kehitetään rengasteiden alueen matkailua sekä markkinoitu Naantalin saaristoa ja rengasteitä yhdessä muiden saaristokuntien kanssa. Pienen rengastien matkustajamäärä kasvanut vuodessa 1 264 matkustajalla (25 820 matkustajaa). Rengastien kävijämäärä on sen sijaan laskenut 1 678 matkustajalla (22 031 matkustajaa).

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Saaristoasiat	0,6	0,6	0,6	0,6

Henkilöstökuluissa saaristoasioita hoitavan kehittämispäällikön palkkakulut (osa-aikainen 60 %).

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 173	1 600	0	1 600	2 876	1 276	179,7 %	179,7 %
Myyntituotot	0	600	0	600	0	-600	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	1 055	1 000	0	1 000	2 826	1 826	282,6 %	282,6 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	118	0	0	0	50	50	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	118	0	0	0	50	50	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-217 005	-265 821	0	-265 821	-246 554	19 267	92,8 %	92,8 %
Henkilöstökulut	-44 596	-59 741	0	-59 741	-58 694	1 047	98,2 %	98,2 %
Palvelujen ostot	-75 562	-110 216	0	-110 216	-89 679	20 537	81,4 %	81,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-382	-1 610	0	-1 610	-1 472	138	91,4 %	91,4 %
Avustukset	-47 821	-45 000	0	-45 000	-46 659	-1 659	103,7 %	103,7 %
Muut toimintakulut	-48 643	-49 254	0	-49 254	-50 050	-796	101,6 %	101,6 %
Vuokrakulut	-48 208	-49 254	0	-49 254	-49 789	-535	101,1 %	101,1 %
Muut kulut	-435	0	0	0	-261	-261	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-215 832	-264 221	0	-264 221	-243 678	20 543	92,2 %	92,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-37 679	-46 507	0	-46 507	-22 975	23 532	49,4 %	49,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-253 511	-310 728	0	-310 728	-266 653	44 074	85,8 %	85,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 173	1 600	0	1 600	2 876	1 276	179,7 %	179,7 %
TOIMINTAMENOT	-155 202	-206 641	0	-206 641	-181 692	24 948	87,9 %	87,9 %
TOIMINTAKATE	-154 029	-205 041	0	-205 041	-178 816	26 224	87,2 %	87,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-61 802	-59 180	0	-59 180	-64 862	-5 682	109,6 %	109,6 %
TOIMINTAKATE	-61 802	-59 180	0	-59 180	-64 862	-5 682	109,6 %	109,6 %

Toimintakatsaus

Saaristolautakunnan hallinto

Saaristolautakuntaan kuuluu 9 jäsentä. Se kokoontui 5 kertaa vuoden aikana.

Tehtäviin ovat sisältyneet saaristoasioiden lisäksi myös muut johtamis- ja kehittämistehtävät, kuten strategia ja hanketoiminta. Kehittämispäällikkö kuuluu valtakunnalliseen Saaristoasiain neuvottelukunnan sihteeristöön, jossa työ alla ovat vuoden aikana olleet erityisesti valtakunnallinen saaristo-ohjelma, saaristolaki ja kuntien saaristoaseman määrittelyt.

Saaristolautakunta järjesti Naantalissa yhdessä Saaristoasiain neuvottelukunnan kanssa maaliskuussa saaristopolitiikan iltapäivän, jossa mm. esiteltiin ja keskusteltiin uudesta valtakunnallisesta saaristo-ohjelmasta. Huhtikuussa järjestettiin saaristolain uudistamiseen liittyen maakunnallinen kuulemistilaisuus liikenne- ja kuljetuspalveluista.

Saaristolautakunta järjesti teemakokouksia sekä toiminnan arviointi- ja kehittämiskokouksen kesäkuussa. Saariston yrittäjät kutsuttiin joulukuussa yhteiseen kokoukseen. Koulutus-, matkustus- ja majoituspalvelut sisältävät mm. saaristolautakunnan edustajien osallistumisen saaristoseminaariin 10.-11.6.2025 Maalahdessa.

TOIMINTATULOT

Kalastuslupamaksuista saatiin tuottoja vapaa-ajan kalastuksen maksuista 682 euroa ja ammattikalastuksesta 2 194 euroa.

TOIMINTAMENOT

Avustukset

Saaristoalueilla toimivien yhdistysten ja järjestöjen toimintaa tuettiin avustuksin, joita maksettiin 44 841 euroa. Avustusten kautta tuettiin myös yhdistysten kesätyöntekijöiden palkkaamista.

Palvelujen ostot

Osallistuttiin saaristomatkailemisen hankkeisiin CATTB (Coast & Archipelago TravelTech Boost ja pyörämatkailuhanke KAPUun (Kattavammat pyöräilyverkot ja palvelut yhteistyöllä,) Aloitettiin Paraisten kaupungin ja Visit Turku Archipelagon kanssa yhteisen saaristomatkailemisen asiakasyhteisön suunnittelun ja yhteiskehittämisen alustan (Leanlab) rakentaminen (2 185 euroa). Syksyllä 2025 lähdettiin mukaan Haga Helian hankkeeseen Suomen veneteollisuus ja vesistömatkailu nousuun tutkimusyhteistyön avulla.

Naantalin ruokakummitoiminta jatkui saaristolautakunnan toimintana vielä vuoden 2025, jonka jälkeen se siirtyy matkailupalveluihin. Nämä vapaaehtoiset Naantalin ruokalähettiläät ovat tehneet vapaaehtoistyötä kertomalla naantalilaisista ruokapaikoista, paikallisista tuottajista sekä lähiruusta ruokakummiblogissa ja somekanavissa.

Saaristolautakunta järjesti ylimääräisiä Föli-kuljetuksia seuraaviin tapahtumiin: Röölin Nuottasilakamarkkinat, Sillii ja uusi peruni ja Sadonkorjuujuhlat sekä Jaakonmarkkinat.

Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 16.12.2024 § 345, että saaristotiedotteet jaetaan vuonna 2025 kuusi kertaa vuodessa Livonsaaren, Merimaskun, Rymättylän ja Velkuan alueella ja tiedotteen kustannukset rahoitetaan saaristolautakunnan määrärahoista. Kustannus saatiin katettua määrärahaista, joka oli varattu Varsin Hyvä ry:n kuntarahoitusosuuteen, jota ei laskutettu vuodelta 2025 (15 200 euroa). Saaristotiedote ilmestyi 6 kertaa vuodessa ja se jaettiin saariston talouksiin, 2 317 kpl, kustannukset yhteensä 15 901 euroa.

Muut toimintakulut

Varsinais-Suomen liiton Pohjoismainen saaristoyhteistyö 1 350 euroa sekä I Samma Båt ry:n Saaristomeren kalatalousryhmä 1 800 euroa. Kalatalousalueen jäsenmaksua maksettiin 200 euroa.

Vuokrat

Vuokrissa on Merimaskun maamiesseurantalon, Livonsaaren kylätalon, Sinervon talon vuokrat sekä osuus kaupungintalon toimistohuoneen vuokrasta (3 300 euroa), yhteensä 49 789 euroa.

Maaseutuhallinnon palvelut

Maaseutuhallinnon palvelujen ostettiin Liedon kunnalta 42 400 eurolla, mikä oli 3 900 euroa arvioitua pienempi. Rymättylässä järjestettiin maaliskuussa yhdessä Liedon kunnan ja MTK:n peltotukihaikoulutus, johon osallistui 33 viljelijää.

2.2.1.4 SIVISTYSPALVELUT

Toimialajohtaja: Sivistysjohtaja (Kimmo Kuusimäki)

Palvelukuvaus

Sivistyspalvelut tuottaa kaupungin varhaiskasvatus-, perusopetus-, lukio-, kansalaisopisto-, musiikkiopisto-, kirjasto-, museo-, hyvinvointi-, kulttuuri-, nuoriso- ja liikuntapalvelut. Palvelut tuotetaan omana toimintana. Ostopalvelujen käyttö on vähäistä ja niitä käytetään palveluissa, joita ei ole käytännössä mahdollista itse tuottaa.

Päätöksenteko tapahtuu kasvatus- ja opetuslautakunnassa sekä hyvinvointilautakunnassa.

Käyttötalous ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 068 251	2 236 253	0	2 236 253	3 166 535	930 282	141,6 %	141,6 %
Myyntituotot	731 176	636 125	0	636 125	1 097 168	461 043	172,5 %	172,5 %
Maksutuotot	1 625 210	1 502 828	0	1 502 828	1 662 352	159 524	110,6 %	110,6 %
Tuet ja avustukset	647 328	50 000	0	50 000	347 581	297 581	695,2 %	695,2 %
Muut toimintatuotot	64 537	47 300	0	47 300	59 434	12 134	125,7 %	125,7 %
Vuokratuotot	50 011	41 000	0	41 000	45 813	4 813	111,7 %	111,7 %
Muut tuotot	14 526	6 300	0	6 300	13 621	7 321	216,2 %	216,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-33 028 220	-33 848 757	-30 000	-33 878 757	-34 144 389	-265 632	100,8 %	100,8 %
Henkilöstökulut	-26 926 937	-27 584 787	0	-27 584 787	-27 958 596	-373 809	101,4 %	101,4 %
Palvelujen ostot	-3 280 118	-3 257 112	-30 000	-3 287 112	-3 301 524	-14 412	100,4 %	100,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 475 096	-1 585 903	0	-1 585 903	-1 603 858	-17 955	101,1 %	101,1 %
Avustukset	-1 181 480	-1 294 816	0	-1 294 816	-1 173 631	121 185	90,6 %	90,6 %
Muut toimintakulut	-164 589	-126 139	0	-126 139	-106 780	19 359	84,7 %	84,7 %
Vuokratulot	-63 458	-94 120	0	-94 120	-32 075	62 045	34,1 %	34,1 %
Muut kulut	-101 131	-32 019	0	-32 019	-74 705	-42 686	233,3 %	233,3 %
TOIMINTAKATE	-29 959 969	-31 612 504	-30 000	-31 642 504	-30 977 854	664 650	97,9 %	97,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-813 039	-545 708	0	-545 708	-559 567	-13 859	102,5 %	102,5 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-30 773 008	-32 158 212	-30 000	-32 188 212	-31 537 421	650 791	98,0 %	98,0 %

Käyttötalous sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 185	0	0	0	5 178	5 178	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-17 870 696	-18 288 256	0	-18 288 256	-18 350 710	-62 454	100,3 %	100,3 %
TOIMINTAKATE	-17 866 511	-18 288 256	0	-18 288 256	-18 345 532	-57 276	100,3 %	100,3 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 072 437	2 236 253	0	2 236 253	3 171 713	935 460	141,8 %	141,8 %
TOIMINTAMENOT	-50 898 916	-52 137 013	-30 000	-52 167 013	-52 495 099	-328 086	100,6 %	100,6 %
TOIMINTAKATE	-47 826 479	-49 900 760	-30 000	-49 930 760	-49 323 386	607 374	98,8 %	98,8 %

Perustelut poikkeamille

Sivistyspalvelujen ulkoinen toimintakate vuonna 2025 alitti talousarviossa varatun määrän 665 000 eurolla (97,9%). Toimintatuotot olivat kokonaisuudessaan 930 000 euroa (141,6 %) ja toimintakulut 266 000 euroa (100,8 %) talousarviota suuremmat.

Tuottojen ylityksestä merkittävä osa muodostui oppilaan tukipalveluista (354 000 €), perusopetuksesta (143 000 €) sekä varhaiskasvatuksesta (97 000 €). Lisäksi sivistyspalvelut sai kotouttamisen edistämiseen rahoitusta 109 000 euroa ja varhaiskasvatus 57 000 euroa. Hanketulot ylittivät talousarvion 293 000 eurolla. Aamu- ja iltapäivätoiminnan tuotot olivat 191 000 euroa ennakoitua suuremmat, ja muista kunnista tulleiden oppilaiden avustajakuluja laskutettiin arvioitua enemmän, noin 132 000 euroa.

Perusopetuksessa kotikuntakorvauksia kertyi noin 102 000 euroa arvioitua enemmän, ja vieraskielisten kotimaisten kielten opetukseen saatiin 27 000 euroa. Hyvinvointilautakunnan hankkeista korjatut tuotot ylittivät talousarvion 19 000 eurolla saadun kotoutumiskorvauksen vuoksi.

Sivistyspalvelujen kokonaiskulut olivat 266 000 euroa talousarviota suuremmat. Tästä ylityksestä noin 350 000 euroa johtui hankkeiden kuluista. Ilman hankkeita tarkasteltuna kulut jäivät 84 000 euroa suunniteltua pienemmiksi.

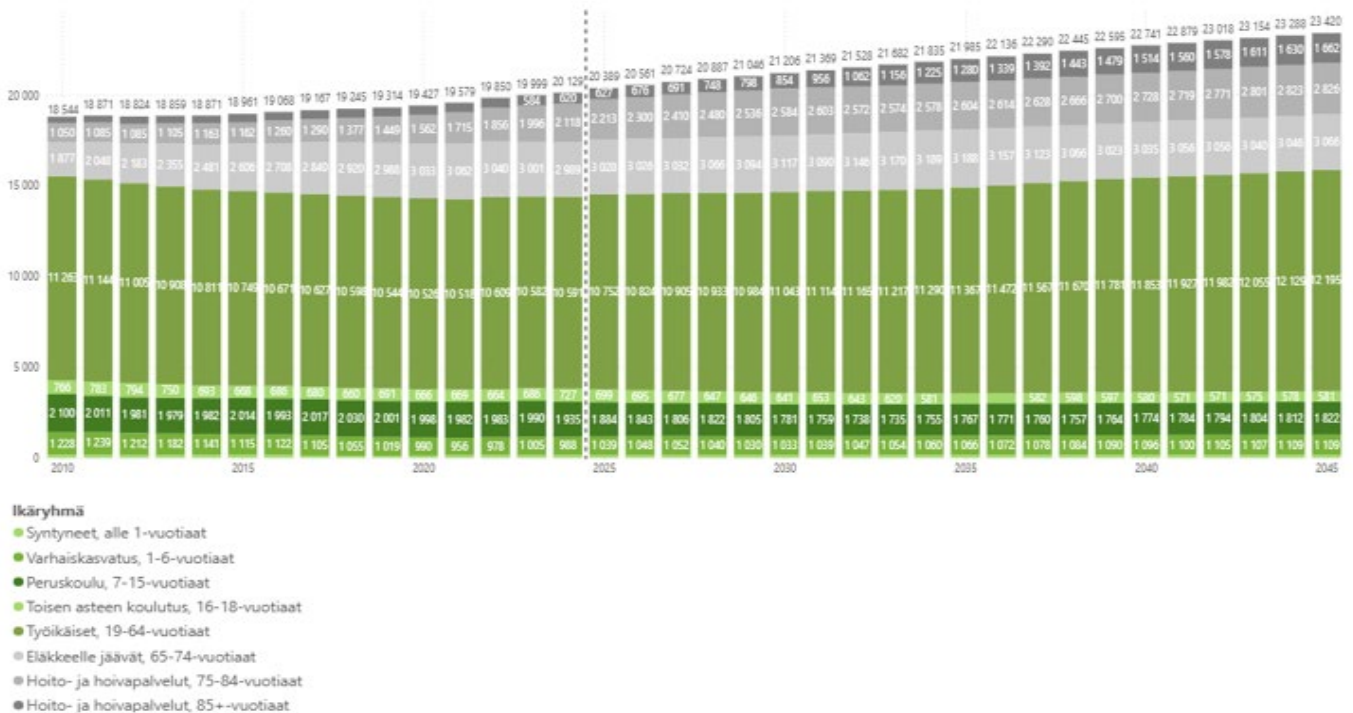
Kululajeittain tarkasteltuna ja ilman hankkeita suurimmat ylitykset talousarvioon nähden kohdistuivat henkilöstökuluihin (132 000 €) sekä muihin kuluihin (43 000 €). Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut ylittivät 350 000 eurolla, mikä johtuu henkilöstömitoituksen vaatimuksista ja siitä, että toiminnan järjestäminen edellyttää jatkuvasti lisää henkilöstöä. Myös oppilaan tukipalveluissa henkilöstökulut ylittivät, mutta ylitys pystyttiin kattamaan yksikön kasvaneilla tuotoilla.

Talousarvio alittui avustuksissa 121 000 euroa varhaiskasvatuksen tuen pienempien kulujen vuoksi. Lisäksi alituksia syntyi palvelujen ostoissa 77 000 euroa painatus- ja asiantuntijakulujen jäätyä arvioitua pienemmiksi sekä vuokrakuluissa 62 000 euroa Kuparivuoren koulun parakkitilojen käytön päättymisen ja kopiokoneiden vuokrasopimusten päättymisen vuoksi, kun laitteet hankittiin omiksi.

Investoinnit:

- Varhaiskasvatuksen uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto osoittautui arvioitua kalliimmaksi, koska järjestelmään jouduttiin rakentamaan uusia rajapintoja. Talousarviossa käyttöönottoon oli varattu 21 200 euroa, mutta toteutuneet kustannukset olivat 31 462 euroa. Näin ollen määräraha ylittyi noin 10 000 eurolla.
- Rymättylän perhetalon varhaiskasvatuksen tilojen kalustaminen saatiin päätökseen. Kalustamiskustannukset olivat 9 834 euroa, kun talousarviossa määrärahaa oli varattu 22 000 euroa. Talousarvio alittui näin ollen 12 165 eurolla.
- Kalevannimen kädentaidon tilojen kalustamiseen oli muutetussa talousarviossa varattu 300 000 euroa. Toteutuneet kustannukset alittivat talousarvion 3 367 eurolla.
- Raatihuoneen kalustamiseen oli talousarviossa varattu 20 000 euroa. Kulut jäivät 1 296 euroa alle suunnitellun.
- Museon säilytystilan kapasiteetin lisäämistä varten talousarviossa oli varattu 30 000 euroa. Toteutuneet kustannukset ylittivät talousarvion 4 341 eurolla.
- Maijamäen liikuntahallin boulderointiseinää varten talousarviossa oli varattu 45 000 euroa. Kustannukset toteutuivat lähes suunnitellusti, ylityksen ollessa 406 euroa.

Väestö 2010–2024, väestöennuste 2025–2045 (Tilastokeskus 2024)



Merkittävät toiminnalliset muutokset

- Kalevanniemen kampuksen kädentaitojen rakennus otettiin käyttöön elokuussa 2025 ja liikuntahallin sekä oppimiskylien toteutus oli käynnissä. Palveluverkkosuunnitelman II-vaiheen toteutusta valmisteltiin vuodesta 2027 eteenpäin.
- Koulutuslautakunnan nimi muutettiin Kasvatus- ja opetuslautakunnaksi.
- Vuoden 2025 aikana myös arvioitiin kotihoidon ja yksityisen hoidon kuntalisän vaikutuksia palvelun todelliseen käyttöön. Kotihoidon kuntalisä päätettiin säilyttää.
- Varhaiskasvatuksessa toimi oma työhyvinvoinnin työryhmä osana kaupungin työhyvinvoinnin kehittämistyötä. Jokainen yksikkö on nimennyt edustajat vakan työryhmään sekä oman työhyvinvointilähtetilään.
- Uusi toiminnanohjausjärjestelmä Päikky otettiin käyttöön 1.8.2025.
- Esiopetuksen tuen uudistuksen jalkauttaminen ryhmiin aloitettiin muun muassa henkilöstön suunnatuilla koulutuksilla.
- Kunta-hyvinvointialue yhteistyötä vahvistettiin, erityisesti lapsen tuen ja toimintakyvyn saralla (Yhteisövaikuttavuus –viitekehys, esiopetuksessa lapsen kiinnittyminen – laadukas vuorovaikutus, kunnassa Noppa -tiimi)
- Vuonna 2025 lisättiin taloudellista panosta kestäviin ja arjessa toimiviin sijaisjärjestelyihin varhaiskasvatusyksikössä.
- Varhaiskasvatusikäisten lasten tuen tarpeeseen perustuen luotiin Nopean tuen -tiimi, jossa työskentelee varhaiskasvatuksen erityisopettaja, sosionomi ja lastenhoitaja.
- Perusopetuksessa oppimisen tuen lakimuutos toteutettiin opetussuunnitelmissa, henkilöstön koulutuksissa sekä asiakirjaprosesseissa.
- Perusopetuksen oppilasmäärä laski 26 oppilaalla. Perusopetuksen oppilasmäärä oli tilastopäivänä 20.9.2025 1882 oppilasta.
- Naantalin lukion laatustrategia on laadittu Opetushallituksen hankerahoituksella. Laatustrategiassa on määritelty Naantalin lukion arvot, laadunhallinnan vuosikello sekä neljälle laatutekijälle (laadukas oppiminen, hyvinvointi ja osallisuus, kehittyvä toimintakulttuuri, saavutettava lukiokoulutus) kuvaukset ja arviointikriteerit.
- Naantalin lukion opiskelijoiden tuen tarpeiden ja hyvinvoinnin huomioiminen ovat olleet henkilöstön osaamisen kehittämisen painopisteinä.

- Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukriteerit toteutuivat hyvin: kaupunki on sitoutunut pitkäjänteiseen toiminnan järjestämiseen, resurssit olivat toimintakautena riittävät ja henkilökunta ammattitaitoista sekä virallisesti pätevää.
- Naantalin opiston kehittämisohjelma on päivitetty.
Lisäksi on päivitetty tasa-arvo, yhdenvertaisuus ja saavutettavuussuunnitelma ja laadittu opistolle turvallisemman tilan periaatteet.
- Hyte-kerroin nousi 69:ään (2024: 66) ja useimmat siihen vaikuttavat indikaattorit kehittyivät positiivisesti.
- Naantali osallistui valtakunnalliseen E-kirjastoon muiden Vaski-kirjastojen tapaan. Verkkokirjastokäyntejä tehtiin 13,3 % enemmän kuin edellisvuonna. Kokoelmatyötä kehitettiin hankinnoista ja poistoista tehdyn kartoituksen pohjalta, ja erityisesti poistojen määrää lisättiin (+10,3 %).
- Vuoden 2025 aikana liikuntapalveluiden sosiaalisen median tilit kasvattivat seuraajamääriään: Facebook 183 ja Instagram 132 tilin verran. Seuraajia tällä hetkellä on Facebookissa 2984 ja Instagramissa 668.
- Koulunuorisotyö vahvistui ja oli kiinteä osa koulujen arkea. Työ painottui matalan kynnyksen kohtaamiseen, yksilölliseen tukeen, ryhmäytyksiin ja ennaltaehkäisevään työhön.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Hyvinvointipalvelut	0,915	1	1,33	
Kulttuuripalvelut	24	24,007	21,78	
Liikuntapalvelut	12,143	11,578	11,21	
Lukio-opetus	25,375	25,389	24,41	
Nuorisopalvelut	6,891	8,367	8,72	
Opistot		13,4	16,81	
Oppilaan tukipalvelut	63,549	68,814	69,16	
Perusopetus	176	178,303	170,91	
Sivistystoimen hallinto	7,591	6,896	6,62	
Varhaiskasvatuksen tuki				
Varhaiskasvatus	210,861	205,352	203,63	

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	2 459 461	1 995 153	0	1 995 153	2 732 844	737 691	137,0 %	137,0 %
Myyntituotot	542 608	601 325	0	601 325	1 000 801	399 476	166,4 %	166,4 %
Maksutuotot	1 550 112	1 376 828	0	1 376 828	1 585 622	208 794	115,2 %	115,2 %
Tuet ja avustukset	356 597	16 500	0	16 500	140 398	123 898	850,9 %	850,9 %
Muut toimintatuotot	10 145	500	0	500	6 022	5 522	1 204,5 %	1 204,5 %
Vuokratuotot	635	500	0	500	1 282	782	256,4 %	256,4 %
Muut tuotot	9 509	0	0	0	4 740	4 740	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-44 542 149	-45 769 796	-30 000	-45 799 796	-45 991 682	-191 886	100,4 %	100,4 %
Henkilöstökulut	-25 219 596	-25 910 418	0	-25 910 418	-26 215 673	-305 255	101,2 %	101,2 %
Palvelujen ostot	-9 037 063	-9 274 635	-30 000	-9 304 635	-9 355 447	-50 812	100,5 %	100,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 177 603	-1 328 210	0	-1 328 210	-1 301 331	26 879	98,0 %	98,0 %
Avustukset	-820 304	-895 316	0	-895 316	-774 824	120 492	86,5 %	86,5 %
Muut toimintakulut	-8 287 584	-8 361 217	0	-8 361 217	-8 344 407	16 810	99,8 %	99,8 %
Vuokratulut	-8 187 914	-8 332 031	0	-8 332 031	-8 273 120	58 911	99,3 %	99,3 %
Muut kulut	-99 671	-29 186	0	-29 186	-71 287	-42 101	244,3 %	244,3 %
TOIMINTAKATE	-42 082 688	-43 774 643	-30 000	-43 804 643	-43 258 837	545 806	98,8 %	98,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-713 596	-481 853	0	-481 853	-494 042	-12 189	102,5 %	102,5 %
Laskennalliset erät	-303 498	-386 706	0	-386 706	-483 672	-96 966	125,1 %	125,1 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-43 099 782	-44 643 202	-30 000	-44 673 202	-44 236 551	436 651	99,0 %	99,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	2 455 344	1 995 153	0	1 995 153	2 727 679	732 526	136,7 %	136,7 %
TOIMINTAMENOT	-30 077 680	-30 891 135	-30 000	-30 921 135	-31 108 020	-186 885	100,6 %	100,6 %
TOIMINTAKATE	-27 622 336	-28 895 982	-30 000	-28 925 982	-28 380 341	545 641	98,1 %	98,1 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 118	0	0	0	5 165	5 165	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-14 464 470	-14 878 661	0	-14 878 661	-14 883 661	-5 000	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-14 460 352	-14 878 661	0	-14 878 661	-14 878 496	165	100,0 %	100,0 %

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Lukio-opetus	25,375	25,389	24,41	24,34
Opistot		13,4	16,81	18,79
Oppilaan tukipalvelut	63,549	68,814	69,16	70,27
Perusopetus	176	178,303	170,91	173,6
Sivistystoimen hallinto	7,591	6,896	6,62	6,62
Varhaiskasvatuksen tuki	0	0	0	0
Varhaiskasvatus	210,861	205,352	203,63	204,81
Yhteensä	483,376	498,154	491,54	498,43

Sivistystoimen hallinto

Toimielin: KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Sivistysjohtaja (Kimmo Kuusimäki)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Sivistystoimen hallinnon tehtävänä on arvioida ja kehittää sivistystoimen tarjoamia palveluja asiakaslähtöisesti lainsäädäntö ja kaupunkistrategia huomioon ottaen. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti. Sivistystoimisto hoitaa kasvatus- ja opetuslautakunnan sekä hyvinvointilautakunnan hallinto- ja toimistotehtävät sekä asiakaspalvelun.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Sivistyspalvelujen ja sen yhteistyökumppanien uudistetun palveluverkon toteuttaminen jatkuu.	Kalevanniemen kampuksen rakentaminen ja peruskorjaus etenee aikataulussa	Kädentaitojen rakennus on otettu käyttöön aikataulun mukaisesti elokuussa 2025. Kampuksen suunnittelu ja rakentaminen etenee pääosin tavoitellussa aikataulussa.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Uuden taloussuunnitteluohjelman käyttäjäkoulutus lisää talousarvion tarkkuutta tulosityksiköitasolla	Tulosityksiköiden toimintakatteen toteutumaprosentti: Tavoite 100	Tulosityksiköiden toimintakatteiden mediaani oli 98,9 %.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Sivistystoimen hallinto	7,591	6,896	6,62	6,62

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	1	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-600 135	-893 179	0	-893 179	-599 988	293 192	67,2 %	67,2 %
Henkilöstökulut	-462 050	-456 277	0	-456 277	-446 164	10 113	97,8 %	97,8 %
Palvelujen ostot	-76 427	-76 228	0	-76 228	-77 931	-1 703	102,2 %	102,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 595	-305 190	0	-305 190	-22 290	282 900	7,3 %	7,3 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-53 064	-55 484	0	-55 484	-53 602	1 882	96,6 %	96,6 %
Vuokratulot	-52 851	-52 988	0	-52 988	-53 091	-103	100,2 %	100,2 %
Muut kulut	-212	-2 496	0	-2 496	-511	1 985	20,5 %	20,5 %
TOIMINTAKATE	-600 134	-893 179	0	-893 179	-599 988	293 192	67,2 %	67,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-37 005	-48 151	0	-48 151	-12 822	35 329	26,6 %	26,6 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-637 139	-941 330	0	-941 330	-612 810	328 520	65,1 %	65,1 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-524 698	-811 534	0	-811 534	-518 850	292 685	63,9 %	63,9 %
TOIMINTAKATE	-524 697	-811 534	0	-811 534	-518 850	292 685	63,9 %	63,9 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-75 437	-81 645	0	-81 645	-81 138	507	99,4 %	99,4 %
TOIMINTAKATE	-75 437	-81 645	0	-81 645	-81 138	507	99,4 %	99,4 %

Toimintakatsaus

Hallinnon tehtäväalueeseen sisältyy sivistyspalvelujen toimialaa ohjaava ja toteuttava toimialan yhteinen henkilöstö. Hallinnon toimistohenkilöstö vastaa kasvatus- ja opetuslautakunnan sekä hyvinvointilautakunnan asiakirja- ja toimistotehtävistä, sekä toteuttaa lautakuntien alaisten eri toimintojen talous-, toimisto- ja asiakaspalvelutehtäviä. Hallinnossa toteutetaan vuonna 2018 hyväksytyn palveluverkkouudistuksen toteuttamissuunnitelmaa. Palveluverkkouudistuksen toteutus etenee siten, että eri toimenpiteisiin liittyvät ratkaisut valmistellaan päätettäväksi kohde kerrallaan.

Palveluverkkosuunnitelman II-vaiheen tarkennettu suunnitelma hyväksyttiin kaupunginhallituksessa 4.3.2024.

Palveluverkon toteuttaminen on vaiheessa, jossa vuoden 2025 aikana

- Kalevanniemen kampuksen kädentaitojen rakennus otettiin käyttöön elokuussa 2025 ja liikuntahallin sekä oppimiskylien toteutus oli käynnissä
- palveluverkkosuunnitelman II-vaiheen toteutusta valmisteltiin 2027-

Sivistyspalvelujen kautta koordinoitiin myös OKM:n ja Opetushallituksen rahoittamia hankkeita.

Talouden toteutuma

Tilinpäätöksessä oppimisympäristöjen uudistamisen tarvitsemat hankinnat sekä varhaiskasvatuksen ja opetuksen it-hankinnat kohdistettiin ko. tulosalueiden menoihin.

Varhaiskasvatuksen tuki

Toimielin: KOULUTUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Varhaiskasvatuksen johtaja (Kaisa Rantala)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Kansaneläkelaitos (kela) myöntää ja maksaa lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet ja laskuttaa ne kaupungilta. Naantalin kaupunki maksaa myös kotihoidon ja yksityisen hoidon kuntalisää.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Sujuvat palvelut: Naantalin kaupunki maksaa Kelan myöntämät kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet.	Tukia käyttävien lasten määrät.	Kotihoidon tuen lapset yhteensä 120 (vrt. vuosi 2024, 120). Naantali -lisää maksetaan 73 lapsesta. Yksityisen hoidon tuen lapset yhteensä 6 (vrt. vuosi 2024, 8).

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Perheystävällisyys: Lapsiperheille suunnattujen palvelujen monimuotoisuus. Naantali maksaa Naantali lisää.	Palveluja käyttävien lasten määrät.	Varhaiskasvatuksen tavoittaa palveluikäisistä lapsista yli 90%.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Varhaiskasvatuksen tuki	0	0	0	0

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-820 788	-895 108	0	-895 108	-775 116	119 992	86,6 %	86,6 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-984	-792	0	-792	-792	0	100,0 %	100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	-819 804	-894 316	0	-894 316	-774 324	119 992	86,6 %	86,6 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-820 788	-895 108	0	-895 108	-775 116	119 992	86,6 %	86,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-438	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-821 226	-895 108	0	-895 108	-775 116	119 992	86,6 %	86,6 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-819 804	-894 316	0	-894 316	-774 324	119 992	86,6 %	86,6 %
TOIMINTAKATE	-819 804	-894 316	0	-894 316	-774 324	119 992	86,6 %	86,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-984	-792	0	-792	-792	0	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-984	-792	0	-792	-792	0	100,0 %	100,0 %

Toimintakatsaus

TUET

Varhaiskasvatuksen tukitoiminnon määräraha sisälsi Kelan kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen. Tästä määrärahasta maksettiin myös kotihoidon tuen kuntalisä sekä yksityisen hoidon tuen kuntalisä. Varhaiskasvatuksen tukitoimista maksettiin myös osittainen hoitoraha perheille vanhemman lyhentäessä työaikaansa. Varhaiskasvatuksen tukitoimilla on tavoitteena tarjota vanhemmalle mahdollisuus jäädä hoitamaan alle 3-vuotiasta kotiin. Varhaiskasvatuksen palveluohjauksessa aktiivisesti tarjotaan perheiden tarpeisiin vastaavia tuki- ja toimintamuotoja.

KOTIHOIDON TUKI

Kotihoidon tukeen kuului kelan hoitoraha ja hoitolisä. Lisäksi Naantalin kaupunki maksoi kuntalisää.

Hoitoraha

Hoitorahaa maksettiin jokaisesta tukeen oikeutetusta lapsesta erikseen. Hoitorahan määrä oli

- yhdestä alle 3-vuotiaasta 377,68 e/kk

- jokaisesta muusta perheen alle 3-vuotiaasta lapsesta 113,07 e/kk
- jokaisesta yli 3-vuotiaasta, alle kouluikäisestä lapsesta 72,66 e/kk.

Jos alle 3-vuotiaan kotihoidon tukeen oikeutetun lapsen sisarus osallistui pelkkään esiopetukseen, hänestä maksettiin täysi hoitoraha (72,66 e/kk). Jos hän osallistui esiopetuksen lisäksi täydentävään kunnalliseen varhaiskasvatukseen, hänestä ei maksettu hoitorahaa.

Hoitolisä

Hoitolisä oli enintään 202,12 e/kk. Sitä maksettiin vain yhdestä lapsesta.

Naantalin kaupungin kotihoidon tuen kuntalisä oli vuonna 2025:

- 200 €/kk, nuorimmasta lapsesta
- 90 €/kk/perheen toiseksi nuorimmasta lapsesta
- 70 €/kk/perheen seuraavista lapsista.

YKSITYISEN HOIDON TUKI

Yksityisen hoidon tuki

Yksityisen hoidon tukea voi saada, jos lasta hoitaa palkattu hoitaja tai yksityinen varhaiskasvatuksen tuottaja. Lasten yksityisen hoidon tukeen kuului

- hoitoraha
- hoitolisä
- Naantalin kaupungin maksama kuntalisä.

Tuki maksettiin suoraan yksityiselle hoitajalle tai varhaiskasvatuksen tuottajalle. Yksityisen hoidon tuki on verotettavaa tuloa varhaiskasvatuksen tuottajalle, mutta ei tukea hakevalle perheelle. Hoitoraha ja hoitolisä maksetaan jokaisesta tukeen oikeuttavasta lapsesta.

Hoitoraha

Hoitorahan määrä oli 192,28 e/kk jokaisesta tukeen oikeutetusta lapsesta. Tuki oli enintään lapsen hoitomaksun suuruinen.

Hoitolisä

Hoitolisä oli enintään

- 265,85 e/kk

jokaisesta tukeen oikeutetusta lapsesta. Hoitolisä maksettiin kaikista alle kouluikäisistä lapsista, jotka ovat yksityisessä hoidossa, jos vanhempien tulot jäävät tulorajojen alle.

Yksityisen hoidon tuen Naantalin kuntalisää maksettiin alle kolmivuotiaasta lapsesta 310 euroa ja 3 vuotta täyttäneestä lapsesta 280 euroa. Lapsen sovitun hoitoajan piti olla yli 25 tuntia viikossa.

Vaikuttavuusarviointia

Naantalissa tukien on arvioitu toimivan perheille lapsen ns. kotihoitoa vahvistavana. Tämä ei kuitenkaan ole toteutunut, vaan varhaiskasvatus palvelut tavoittavat entistä pienempiä lapsia. Vuonna 2025 kaksi- ja kolmevuotiaista tavoitettiin arviolta 90% ikäkausista. Vuoden 2025 aikana myös arvioitiin kotihoidon ja yksityisen hoidon kuntalisän vaikutuksia palvelun todelliseen käyttöön. Kotihoidon kuntalisä päätettiin toistaiseksi säilyttää.

Varhaiskasvatus

Toimielin: KOULUTUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Varhaiskasvatuksen johtaja Kaisa Rantala**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on järjestää lapsille ja perheille varhaiskasvatuspalveluita. Toimintaa järjestetään päiväkodeissa, perhepäivähoidossa, esiopetuksessa, varhaiserityiskasvatuksessa sekä avoimessa varhaiskasvatuksessa. Kaupungilla on käytössä palveluseteli yksityisen varhaiskasvatuksen (paivakotitoiminnan) käyttöön. Toimintaa ohjaa varhaiskasvatuslaki, varhaiskasvatussuunnitelma ja esiopetussuunnitelma sekä Naantalin varhaiskasvatukseen laadittu toimintalinjaus ja yksiköiden työsuunnitelmat.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kasvun ja oppimisen tuen vaikuttavien toimintamallien kehittäminen: Varhaiskasvatus osallistuu yhteisövaikuttavuus -mallin pilotointiin yhdessä kaupungin muiden toimijoiden sekä hyvinvointialue Varhan kanssa.	Toteutuneet toiminnot yhteisövaikuttavuuden edistämiseksi	Hyvinvointialueen kanssa on lähtenyt toimimaan yhteinen alueellinen yhteisövaikuttavuuden työryhmä.
Varmistamme opetuksen ja varhaiskasvatuksen resurssit; Vakiinnutamme lasten tuen resurssit kestäväälle tasolle lakimuutokset huomioiden.	Tukea tarvitsevien suhde henkilöstöresurssiin	Vuoden 2025 tuen henkilöstöä lisättiin 3 työntekijällä (Nopean tuen tiimi).

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Huoltajien osallisuus ja vanhemmuuden tuki	Yksiköissä toimivien vanhempiainryhmien määrä: Tavoite 13	Jokaisella alueella toimii varhaiskasvatuksen huoltajaryhmä.
Havainnointikäytänteiden kehittäminen ja vahvistaminen.	Arviointijärjestelmä Valssin arviointityökalujen käytön määrä yksiköissä	Kevään 2025 arviointi toteutettiin joka yksikössä (ei perhepäivähoito) Valssi työkalua hyödyntäen.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Varhaiskasvatus	210,861	205,352	203,63	204,81

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 042 982	992 325	0	992 325	1 089 412	97 087	109,8 %	109,8 %
Myyntituotot	113 113	121 325	0	121 325	208 282	86 957	171,7 %	171,7 %
Maksutuotot	808 310	871 000	0	871 000	880 663	9 663	101,1 %	101,1 %
Tuet ja avustukset	121 360	0	0	0	400	400	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	199	0	0	0	67	67	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	199	0	0	0	67	67	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-13 623 082	-13 966 970	-30 000	-13 996 970	-14 190 355	-193 385	101,4 %	101,4 %
Henkilöstökulut	-8 479 928	-8 602 302	0	-8 602 302	-8 952 050	-349 748	104,1 %	104,1 %
Palvelujen ostot	-2 914 978	-3 066 896	-30 000	-3 096 896	-2 905 831	191 065	93,8 %	93,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-99 533	-148 465	0	-148 465	-148 184	281	99,8 %	99,8 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-2 128 642	-2 149 307	0	-2 149 307	-2 184 290	-34 983	101,6 %	101,6 %
Vuokrakulut	-2 094 476	-2 149 307	0	-2 149 307	-2 154 442	-5 135	100,2 %	100,2 %
Muut kulut	-34 167	0	0	0	-29 847	-29 847	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-12 580 100	-12 974 645	-30 000	-13 004 645	-13 100 943	-96 298	100,7 %	100,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-203 236	-122 013	0	-122 013	-166 479	-44 466	136,4 %	136,4 %
Laskennalliset erät	-99 171	-125 251	0	-125 251	-181 171	-55 920	144,6 %	144,6 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-12 882 506	-13 221 909	-30 000	-13 251 909	-13 448 593	-196 683	101,5 %	101,5 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 042 982	992 325	0	992 325	1 089 412	97 087	109,8 %	109,8 %
TOIMINTAMENOT	-9 305 446	-9 506 473	-30 000	-9 536 473	-9 738 727	-202 253	102,1 %	102,1 %
TOIMINTAKATE	-8 262 464	-8 514 148	-30 000	-8 544 148	-8 649 314	-105 166	101,2 %	101,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-4 317 636	-4 460 497	0	-4 460 497	-4 451 629	8 868	99,8 %	99,8 %
TOIMINTAKATE	-4 317 636	-4 460 497	0	-4 460 497	-4 451 629	8 868	99,8 %	99,8 %

Toimintakatsaus

PALVELUKOKONAISUUS

Vuonna 2025 varhaiskasvatusikäisiä naantalilaisia lapsia (2025-2019) oli yhteensä 1244 lasta (Lähde TieraCity Louhi). Varhaiskasvatus tavoitti toiminnallaan 884 lasta, joista

- esiopetuksessa 163
- perhepäivähoidossa 36 lasta
- vuorohoidossa 20
- kerhotoiminnassa 36 lasta
- palvelusetelillä 7 lasta, joiden lisäksi 2 ruotsinkielisessä

Varhaiskasvatus tavoittaa yhteensä 2023-2019 syntyneistä ikäluokista jo 94%.

Päiväkoteja Naantalissa oli vuonna 2025 yhteensä 12: Aurinkometsä, Karveti, Keskusta, Merimasku, Nuhjala, Ruona, Rymättylä, Soininen, Suovuori, Taimo, Tammisto ja Viiala. Lisäksi Velkualla toimi Merimaskun päiväkodin satelliittiryhmänä 14-paikkainen osasto. Esiopetusta annettiin kahdessa päiväkodissa (Karveti ja Taimo) ja lisäksi seitsemän esikouluryhmää (Lietsala, Luonnonmaa, Karveti,

Kuparivuori, Merimasku, Taimo ja Rymättylä) toimi alakoulujen yhteydessä. Esiopetus oli perheille maksutonta.

Kotonaan lapsia hoitavia perhepäivähoitajia oli 10. Hoitajien vapaapäivien ja lomien ajaksi perhepäivähoidon lapset sijoitettiin aluemallin mukaisesti varahoitoon hoitajien lähellä toimiviin päiväkodeihin.

Ympäri vuorokautisen varhaiskasvatus eli vuorohoito oli keskitetty Kalevanniemen Aurinkometsän päiväkotiin.

Pienille lapsille suunnattu kerhotoiminta toteutui Karvetin Pikkutalossa. Palvelu tavoitti 40 lasta. Perheille suunnatut monipuoliset avoimet varhaiskasvatuspalvelut sisälsivät avoimen päiväkodin toiminnan Väentuvassa ja saariston alueen perhekerhotoiminnan. Toimintaan osallisui vuoden aikana lähes 250 asiakasta.

Naantalin varhaiskasvatuksessa oli käytössä palveluseteli. Tätä käytetään yksityisissä päiväkodeissa. Naantalissa varhaiskasvatuksen palvelusetelin enimmäisarvot olivat vuonna 2025:

- yli 3-vuotiaan kokopäivähoito 1049,00 €/kk
- alle 3-vuotiaan kokopäivähoito 1783 €/k.

Ruotsinkielinen varhaiskasvatus järjestettiin palvelusetelillä.

Varhaiserityiskasvatuksessa työskenteli neljä kiertävää konsultoivaa varhaiskasvatuksen erityisopettajaa ja kolme lapsiryhmässä vakituisesti toimivaa erityisopettajaa. Lisäksi päiväkodeissa toimii ryhmäavustajana lastenhoitajia yhteensä 15. Syksyllä 2025 palkattiin uusi Nopean tuen tiimi, jossa työskentelee erityisopettaja, sosionomi ja lastenhoitaja. Tehostettua tukea annettiin 66 lapselle. Erityisellä tuella lapsia oli vuoden aikana yhteensä 17 lasta. Integroitu erityisryhmä oli sijoitettuna Kalevanniemen Aurinkometsän päiväkodin yhteyteen. Ryhmässä on vuoden aikana yhteensä 10 lasta.

Varhaiskasvatusta johdettiin aluemallin mukaisesti. Jokaisella esihenkilöllä oli myös oma koko varhaiskasvatusta koskeva kehittämisalue. Vakituista henkilöstöä varhaiskasvatuksessa työskentelee edelleen noin 180. Lisäksi palkattiin määräaikaisia työntekijöitä, jotta pystyttiin huolehtimaan lakisääteisestä mitoituksista ryhmässä.

TOIMINNALLISET PAINOTUKSET

Vuoden 2025 aikana keskeiset toiminnallisuudet olivat:

- Varhaiskasvatuksessa toimi oma työhyvinvoinnin työryhmä osana kaupungin työhyvinvoinnin kehittämistyötä. Jokainen yksikkö on nimennyt edustajat vakan työryhmään sekä oman työhyvinvointilähtetilään.
- Uusi toiminnanohjausjärjestelmä Päikky otettiin käyttöön 1.8.2025.
- Kevään aikana Kunta10 –kyselyn käsittely toteutettiin yksiköissä, kaikille yhteinen teema työhyvinvointi.
- Varhaiskasvatus osallistui kunnan yrittäjyyskasvatuksen kokonaisuuteen.
- Varhaiskasvatus osallistui yhteisövaikuttavuusmallin rakentamiseen yhdessä hyvinvointi-alueen sekä Rasion ja Ruskon kanssa.
- Esiopetuksen tuen uudistuksen jalkauttaminen ryhmiin aloitettiin muun muassa henkilöstöön suunnatuilla koulutuksilla.
- Kunta-hyvinvointialue yhteistyötä vahvistettiin, erityisesti lapsen tuen ja toimintakyvyn saralla (Yhteisövaikuttavuus –viitekehys, esiopetuksessa lapsen kiinnittyminen – laadukas vuorovaikutus, kunnassa Noppa -tiimi)
- Tasopalkkauudistus syksyllä käyntiin.

Talous

- Vuonna 2025 lisättiin taloudellista panosta kestäviin ja arjessa toimiviin sijaisjärjestelyihin varhaiskasvatusyksikössä. (+250 000)
- Varhaiskasvatusikäisten lasten tuen tarpeeseen perustuen luotiin Nopean tuen -tiimi, jossa työskentelee varhaiskasvatuksen erityisopettaja, sosionomi ja lastenhoitaja. (+100 000)
- Henkilöstölle maksettiin vaateraha. (+30 000e)
- Lakisääteisen henkilöstömitoituksen vuoksi henkilöstömenot ylitettiin.

Palveluverkko

Kalevanniemen kampuksen rakentaminen edistyi ja varhaiskasvatus osallistui erityisesti esiopetustilojen suunnitteluun vuoden aikana. Vuoden 2025 lopussa lapsimäärän kasvaessa Keskustan ja Taimon päiväkotieja remontoitiin palvelutarvetta vastaaviksi.

Tekniikka

- Sisäisen viestinnän kehittämistyötä ja henkilökohtaisia puhelimia hankittiin erityisesti Kalevanniemen kampuksen Aurinkometsän päiväkotiin (laitehankinnat + 5000e).

Koulutus

Varhaiskasvatus järjesti vuoden aikana yhteensä kymmenen koulutustapahtumaa henkilöstölleen muun muassa leikin pedagogiikasta. Muita keskeisiä koulutuksia olivat Kohti perhetaloa -koulutus yhdessä muun sivistyspalveluiden muun henkilöstön kanssa ja Lapset puheeksi -koulutuskokous.

Tapahtumat

Lisäksi kuntalaisille järjestettiin avoimia tapahtumia muun muassa avoimen varhaiskasvatuksen 30 juhlavuoden kunniaksi TV:stä tuttu Supernanny Pia Penttalan luento. Paikalla oli lähes 200 naantalaista.

Perusopetus

Toimielin: Kasvatus- ja opetuslautakunta**Vastuuhenkilö:** Sivistysjohtaja (Kimmo Kuusimäki)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Perusopetuspalvelut Naantalissa asuville oppivelvollisuusikäisille.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Oppimisen tuen lakimuutoksen toimeenpano	Tuen resurssit suhteessa oppilasmäärään	Lautakunta hyväksyi tuntiresurssin jaon lukuvuodelle 2025-2026 uusien lakien ja opetussuunnitelman perusteiden mukaisesti.
Perheystävällisen Naantalin vahvistaminen	Kalevanniemen kampuksen kädentaitojen uudisrakennus on otettu käyttöön.	Kalevanniemen kampuksen kädentaitorakennus otettiin käyttöön suunnitellussa aikataulussa elokuussa 2025.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kouluyhteisön hyvinvoinnin ja turvallisuuden vahvistaminen	Mapa-turvallisuuskoulutettuja on 5% opetushenkilöstöstä / koulu Vuositainen hyvinvointikysely, oppilaiden turvallisuuden tunne vahvistuu	Hyvinvointikartoitus on tehty peruskoulujen oppilaille keväällä 2025. Alakoululaisten päivittäinen turvallisuuden kokemus parani yhdellä prosenttiyksiköllä edelliseen vuoteen verrattuna. Yläkoulussa vastaavasti tulos parani kaksi prosenttiyksikköä. Jokaisesta peruskoulusta on osallistunut henkilökuntaa mapa-koulutukseen ja 5% kouluttautumisaste on saavutettu.
Opetushenkilöstö on koulutettu toimimaan perhetaloissa	60% opettajista on käynyt koulutuksen	Alakouluille suunnattu koulutuskokonaisuus valmistui keväällä 2025. 43% alakoulun opettajista on koulutettu. Yläkoulun koulutus siirtyi eteenpäin eli koulutustavoite ei kokonaisuudessaan täyttynyt.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Perusopetus	176	178,303	170,91	173,6

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	398 642	480 000	0	480 000	679 852	199 852	141,6 %	141,6 %
Myyntituotot	303 971	480 000	0	480 000	594 336	114 336	123,8 %	123,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	90 038	0	0	0	83 149	83 149	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	4 632	0	0	0	2 368	2 368	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	327	0	0	0	861	861	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	4 305	0	0	0	1 506	1 506	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-22 045 494	-22 426 483	0	-22 426 483	-22 573 996	-147 513	100,7 %	100,7 %
Henkilöstökulut	-10 920 704	-11 537 195	0	-11 537 195	-11 283 778	253 417	97,8 %	97,8 %
Palvelujen ostot	-5 206 634	-5 159 821	0	-5 159 821	-5 345 959	-186 138	103,6 %	103,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-843 952	-601 430	0	-601 430	-875 112	-273 682	145,5 %	145,5 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-5 074 203	-5 128 037	0	-5 128 037	-5 069 148	58 889	98,9 %	98,9 %
Vuokrakulut	-5 029 017	-5 105 256	0	-5 105 256	-5 046 268	58 988	98,8 %	98,8 %
Muut kulut	-45 186	-22 781	0	-22 781	-22 880	-99	100,4 %	100,4 %
TOIMINTAKATE	-21 646 852	-21 946 483	0	-21 946 483	-21 894 144	52 339	99,8 %	99,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-496 822	-351 718	0	-351 718	-318 518	33 200	90,6 %	90,6 %
Laskennalliset erät	-87 404	-110 187	0	-110 187	-154 469	-44 282	140,2 %	140,2 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-22 231 078	-22 408 388	0	-22 408 388	-22 367 130	41 258	99,8 %	99,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	398 642	480 000	0	480 000	679 852	199 852	141,6 %	141,6 %
TOIMINTAMENOT	-13 723 525	-13 972 205	0	-13 972 205	-14 098 064	-125 859	100,9 %	100,9 %
TOIMINTAKATE	-13 324 883	-13 492 205	0	-13 492 205	-13 418 212	73 993	99,5 %	99,5 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-8 321 969	-8 454 278	0	-8 454 278	-8 475 932	-21 654	100,3 %	100,3 %
TOIMINTAKATE	-8 321 969	-8 454 278	0	-8 454 278	-8 475 932	-21 654	100,3 %	100,3 %

Toimintakatsaus

Opetuksen järjestäminen

Naantalissa asuville oppivelvollisille järjestettiin **perusopetusta** kymmenessä yksikössä. Karvetin, Luonnonmaan, Lietsalan, Merimaskun, Rymättylän ja Taimon koulut antoivat opetusta luokille 1.–6. Suopellon koulu toimi yläkouluna luokille 7.–9. Majamäen yhtenäiskoulun Kalevanniemen kampuksella toimivat vuosiluokat 7–9 ja Kuparivuoren koulutalossa vuosiluokat 1–6. Velkuan koulu toimii yhtenäiskouluina, jossa opetusta tarjotaan esiopetuksesta 9. luokkaan. Ruotsinkielistä perusopetusta naantalilaiset oppilaat saavat Turussa.

Tukea tarvitsevan oppilaan opetus järjestettiin ensisijaisesti oppilaan lähikoulussa. Kolmen oppilaan koulupaikka ostettiin muilta opetuksen järjestäjiltä erityistarpeiden vuoksi. Oppimisen tuen lakimuu-
tos toteutettiin opetussuunnitelmissa, henkilöstön koulutuksissa sekä asiakirjaprosesseissa.

Maahanmuuttajille tarkoitetun **perusopetukseen valmistavan opetuksen** järjestäminen toteutettiin valtion tuella omana toimintana.

Painotetun opetuksen luokat

Ensimmäisen luokan aloittaville lapsille tarjottiin mahdollisuus hakea englannin kielirikasteiseen opetukseen, joka toteutetaan Maijamäen yhtenäiskoulussa. Luonnontieteellisistä ja matemaattisista aineista kiinnostuneille tarjottiin Maijamäen koulussa 7. luokalta alkaen mahdollisuutta hakea kielirikasteiselle ja luonnontiede-matematiikka-luokalle. Suopellon koulussa toimii liikuntaluokka, johon liikunnasta kiinnostuneet voivat hakea 7. luokalle siirryttäessä. Valinta painotetun opetuksen luokille tapahtuu testien perusteella.

Maijamäen koulussa toimi lisäksi joustavan perusopetuksen luokka (JOPO), jossa opiskeli kymmenen yhdeksäsluokkalaista. Opetus järjestettiin pienryhmämuotoisesti koulussa, työpaikoilla ja muissa oppimisympäristöissä moniammatillista yhteistyötä sekä tuki- ja neuvontapalveluita käyttäen.

Oppivelvollisuuslakiin sisältyvä tutkintoon valmentava koulutus (TuVa) järjestetään Raision seudun koulutuskuntayhtymä Rasekossa.

Oppilasmäärän kehitys

Perusopetuksen oppilasmäärä laski 26 oppilaalla. Perusopetuksen oppilasmäärä oli tilastopäivänä 20.9.2025 1882 oppilasta.

Talouden toteutuminen

Tilinpäätös toteutui talousarvion mukaisena. Ylitys aineissa ja tarvikkeissa johtuu ict-hankintojen määrärahan varauksesta hallinnon tulosalueelle ja toteutuman kohdistamisesta perusopetukseen.

Lukio-opetus

Toimielin: KOULUTUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Rehtori (Eija Mäenpää)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Lukio tarjoaa yleissivistävää jatko-opintokelpoisuuden antavaa korkeatasoista koulutusta ajanmukaisin välinein ja menetelmin ja ammattitaitoisin opettajavoimin. Lukio-opintojen aikana hankitut monipuoliset tiedot ja taidot valmentavat opiskelijaa menestymään jatko-opinnoissa ja työelämässä sekä toimimaan digitaalisen tietoyhteiskunnan aktiivisena jäsenenä.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kaupungin perheystävällisyyden edistäminen pitämällä yllä kaupungin oman lukion vetovoimaisuutta markkinointia ja tiedottamista kehittämällä.	Uusien opiskelijoiden määrä on puolet Naantalissa peruskoulunsa päättävästä ikäluokasta.	Uusien opiskelijoiden määrä on 47 % Naantalissa peruskoulun keväällä 2025 päättäneestä ikäluokasta.
Tiedolla johtaminen vahvistuu.	Lukion laatu järjestelmä on laadittu ja käytössä.	Laatu järjestelmä on laadittu ja käytössä. Lukuvuoden arvioitavat kehittämiskohteet valittu ja arviointimenetelmät suunniteltu.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Lukiolain ja ylioppilastutkintolain 1.1.2025 voimaan tulevien muutosten toimeenpano.	Naantalilukion opetussuunnitelma on päivitetty, toimintasuunniteltu ja henkilöstö perehdytetty lainsäädännön edellyttämässä aikataulussa.	Opetussuunnitelman muutokset on hyväksytty koulutuslautakunnassa toukokuussa 2025. Oppimisen tuen ja erityisopetuksen toiminnot ja vastuut on suunniteltu. Henkilöstölle on järjestetty perehdytystä oppimisen tuen järjestämisestä.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Lukio-opetus	25,375	25,389	24,41	24,34

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	127 576	6 000	0	6 000	56 785	50 785	946,4 %	946,4 %
Myyntituotot	-64	0	0	0	7 428	7 428	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	3 914	4 000	0	4 000	-3 914	-7 914	-97,9 %	-97,9 %
Tuet ja avustukset	122 670	1 500	0	1 500	52 850	51 350	3 523,3 %	3 523,3 %
Muut toimintatuotot	1 055	500	0	500	421	-79	84,1 %	84,1 %
Vuokratuotot	308	500	0	500	421	-79	84,1 %	84,1 %
Muut tuotot	748	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-3 220 387	-3 312 713	0	-3 312 713	-3 326 449	-13 735	100,4 %	100,4 %
Henkilöstökulut	-1 948 277	-1 947 454	0	-1 947 454	-1 983 972	-36 518	101,9 %	101,9 %
Palvelujen ostot	-476 964	-518 666	0	-518 666	-521 348	-2 682	100,5 %	100,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-197 576	-238 841	0	-238 841	-216 267	22 574	90,5 %	90,5 %
Avustukset	-500	-1 000	0	-1 000	-500	500	50,0 %	50,0 %
Muut toimintakulut	-597 069	-606 752	0	-606 752	-604 361	2 391	99,6 %	99,6 %
Vuokratulot	-595 377	-605 452	0	-605 452	-602 687	2 765	99,5 %	99,5 %
Muut kulut	-1 692	-1 300	0	-1 300	-1 673	-373	128,7 %	128,7 %
TOIMINTAKATE	-3 092 811	-3 306 713	0	-3 306 713	-3 269 664	37 050	98,9 %	98,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-13 085	-7 851	0	-7 851	-8 367	-516	106,6 %	106,6 %
Laskennalliset erät	-13 717	-16 395	0	-16 395	-22 450	-6 055	136,9 %	136,9 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 119 614	-3 330 959	0	-3 330 959	-3 300 480	30 479	99,1 %	99,1 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	127 576	6 000	0	6 000	56 785	50 785	946,4 %	946,4 %
TOIMINTAMENOT	-2 194 359	-2 246 176	0	-2 246 176	-2 259 000	-12 824	100,6 %	100,6 %
TOIMINTAKATE	-2 066 783	-2 240 176	0	-2 240 176	-2 202 215	37 961	98,3 %	98,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 026 028	-1 066 537	0	-1 066 537	-1 067 448	-911	100,1 %	100,1 %
TOIMINTAKATE	-1 026 028	-1 066 537	0	-1 066 537	-1 067 448	-911	100,1 %	100,1 %

Toimintakatsaus

Lukion opetustarjonta on mahdollistanut sen, että opiskelijat ovat voineet pääsääntöisesti kolmessa vuodessa saavuttaa yksilöllisten kykyjensä ja henkilökohtaisten tavoitteidensa mukaisesti opiskele-malla mahdollisimman hyvän jatko-opintokelpoisuuden. Keväällä 2025 Naantalın lukiosta valmistui 99 ylioppilasta ja syksyllä 2025 yhdeksän ylioppilasta.

Talous toteutui pääosin suunnitellusti. Menokehitykseen vaikuttivat henkilöstökustannukset ja tilojen käyttö, mutta resurssit kohdennettiin opetuksen laatuun ja opiskelijoiden tukeen.

Oppimisen tuen ja erityisopetuksen 1.8.2025 muuttuneet lainsäädäntö ja opetussuunnitelma ovat tuoneet uusia velvollisuuksia, joiden mukaisesti oppimisen tukea ja erityisopetusta on toteutettu eri toimijoiden yhteistyönä. Lukion erityisopettaja on toiminut lukuvuoden 2025–2026 alusta lähtien ko-koaikaisessa (100 %) palvelussuhteessa. Opetushallituksen oppimisen tuen hankerahoituksella on järjestetty erityistä tukea tarvitsevien opiskelijoiden pienryhmätoimintaa, tukiopetusta, opettajien täy-dennyskoulutusta sekä luotu opettajatiimit suunnittelemaan toimintatapoja tuen toteuttamiseksi eri oppiaineissa ja koulun muussa opiskelijoiden ohjaustyössä. Opiskelijoiden tuen tarpeiden ja hyvin-voinnin huomioiminen ovat olleet henkilöstön osaamisen kehittämisen painopisteinä.

Naantalin lukion laatustrategia on laadittu Opetushallituksen hankerahoituksella. Laatustrategiassa on määritelty Naantalin lukion arvot, laadunhallinnan vuosikello sekä neljälle laatutekijälle (laadukas oppiminen, hyvinvointi ja osallisuus, kehittyvä toimintakulttuuri, saavutettava lukiokoulutus) kuvaukset ja arviointikriteerit. Laatustrategian keskiössä on opiskelija ja hänen oppimisensa sekä koko lukioyhteisön hyvinvointi. Lukuvuodeksi 2025-2026 opettajakunta on valinnut arvioitaviksi kehittämis-kohteiksi opiskelijoiden opiskelutaitojen kehittymisen tukemisen ja yhteistyön oppiaineissa ja oppiainesten välillä.

Opettajien markkinointitiimi on jatkanut Naantalin lukion tiedottamisen ja viestinnän kehittämistä yhdeksäsluokkalaisia ja heidän huoltajiaan mahdollisimman hyvin palvelevaksi. Ensimmäisen vuoden opiskelijoita valittiin yhteisvalinnassa 105, ja uusista opiskelijoista 87 % on Naantalista.

Kaikkien lukiolaisten opinnot ja niiden etenemisen seurantaan liittyvät velvollisuudet toteutuvat opetussuunnitelman mukaisesti. Oppivelvollisuuden ja maksuttoman toisen asteen lainsäädännön myötä oppivelvollisille on hankittu tietokoneet, laskin- ja oppikirjalisenssit sekä paperisia oppikirjoja opiskelijoille lainattaviksi sähköisten materiaalien rinnalle. Myös muita tarvikkeita ja välineitä on hankittu eri oppiaineisiin sekä oppivelvollisten opintovierailujen sisäänpääsy- ja matkakuluja on maksettu erityisesti liikunnassa.

Valinnaisia opintoja tarjottiin monipuolisesti eri oppiaineissa. Yhteistyö lähiseudun korkeakoulujen kanssa on ollut aktiivista. Koulukohtaiset valinnaiset matkailuopinnot on järjestetty projektiopintoina yhteistyössä Turun Ammattikorkeakoulun liiketalouden linjan ja paikallisten yrittäjien kanssa. Matkailuopinnot syksyllä 2025 aloittaneita 1. vuoden opiskelijoita on 45.

Osallistuminen Turun seudun etäenkaan toimintaan on monipuolistanut opintotarjontaa ja mahdollistanut verkko-opintojen suorittamisen itsenäisesti opiskelijoille.

Oppilaan tukipalvelut (entinen hyvinvointipalvelut)

Toimielin: KOULUTUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Palvelupäällikkö (Eija Laurila)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Oppilaan hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen yhteistyössä kunnan eri sektoreiden, muiden toimijoiden sekä alueellisten toimijoiden kanssa. Yhdyspintapalvelujen saumaton järjestäminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Tulosalue koostuu kolmesta toimintayksiköstä; koulunkäynninohjaajat, aamu- ja iltapäivätoiminta ja perusopetuksen kerhotoiminta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Virikkeellisen ja turvallisen aamu- ja iltapäivätoiminta tarjoaminen lapsille ennen ja jälkeen koulupäivän	Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatu-kriteerit täyttyivät hyvin. Vuosittaisen apip-asiakaskyselyn kouluarvosanaksi Hyvä-arvosana.	Vuosittaisen asiakaskyselyn kouluarvosanaksi saatiin 9,1 Laatukriteerit täyttyivät hyvin: apip-toiminta on pitkäjänteistä, mukaan pääsevät kaikki paikkaa hakevat lapset, tilat ovat tarkoituksenmukaiset, toiminta on lähipalvelua, henkilöstömitoitus on riittävä, toimintaa suunnitellaan ja arvioidaan säännöllisesti, erityisen tuen tarve huomioidaan ja toiminnasta viestitään mm. Wilmassa.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Oppilaiden ja opiskelijoiden opimisen edistäminen sekä hyvinvoinnin tukeminen.	Kaikki apip-toimintaa tarvitsevat lapset pääsevät mukaan toimintaan. Oppilaiden erityisen tuen tarve huomioidaan joka koulussa.	Kaikki apip-toimintaa tarvitsevat lapset pääsivät mukaan toimintaan. Oppilaiden erityisen tuen tarve huomioitiin joka koulussa.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Oppilaan tukipalvelut	63,549	68,814	69,16	70,27

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	551 767	238 000	0	238 000	591 750	353 750	248,6 %	248,6 %
Myyntituotot	107 350	0	0	0	162 428	162 428	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	439 393	238 000	0	238 000	429 322	191 322	180,4 %	180,4 %
Tuet ja avustukset	5 023	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 899 082	-2 913 497	0	-2 913 497	-3 152 288	-238 791	108,2 %	108,2 %
Henkilöstökulut	-2 484 276	-2 422 247	0	-2 422 247	-2 599 352	-177 104	107,3 %	107,3 %
Palvelujen ostot	-223 934	-311 493	0	-311 493	-360 812	-49 319	115,8 %	115,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 021	-18 380	0	-18 380	-19 132	-752	104,1 %	104,1 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-178 850	-161 377	0	-161 377	-172 992	-11 615	107,2 %	107,2 %
Vuokrakulut	-165 443	-161 277	0	-161 277	-161 277	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-13 408	-100	0	-100	-11 715	-11 615		
TOIMINTAKATE	-2 347 315	-2 675 497	0	-2 675 497	-2 560 539	114 959	95,7 %	95,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-36 706	-44 568	0	-44 568	-66 163	-21 595	148,5 %	148,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 384 022	-2 720 065	0	-2 720 065	-2 626 702	93 364	96,6 %	96,6 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	551 767	238 000	0	238 000	591 750	353 750	248,6 %	248,6 %
TOIMINTAMENOT	-2 521 358	-2 452 998	0	-2 452 998	-2 699 973	-246 974	110,1 %	110,1 %
TOIMINTAKATE	-1 969 591	-2 214 998	0	-2 214 998	-2 108 223	106 776	95,2 %	95,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-377 724	-460 499	0	-460 499	-452 316	8 183	98,2 %	98,2 %
TOIMINTAKATE	-377 724	-460 499	0	-460 499	-452 316	8 183	98,2 %	98,2 %

Toimintakatsaus

Koulunkäynninohjaajat

Koulunkäynninohjaajat auttoivat ja tukivat oppilaita tehtävissä, joista he eivät kehitysvaiheensa, vammansa tai sosiaalisen tilanteensa vuoksi selvinneet itsenäisesti.

Ohjaajan työssä oli keskeistä edistää oppilaan itsenäistä selviytymistä sekä omatoimisuutta. Moni koulunkäynninohjaajista ohjasi luokassa useampaa oppilasta ja työskenteli myös useammassa opetusryhmässä.

Koulunkäynninohjaajia toimi kaikissa Naantalin peruskouluissa (10). Osa työskenteli pienryhmissä, osa yleisopetuksen luokissa. Monen koulunkäynninohjaajan tehtäviin kuului myös aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaustehtävät.

Aamu- ja iltapäivätoiminta

Aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteena on tukea kodin ja koulun kasvatustyötä. Toiminta tarjosi lapsille turvallisen ja virikkeellisen toimintapaikan ennen ja jälkeen koulupäivän. Ohjaajina toimivat kaupungin omat koulunkäynninohjaajat.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan laatukriteerit toteutuivat hyvin: kaupunki on sitoutunut pitkäjänteiseen toiminnan järjestämiseen, resurssit olivat toimintakautena riittävät ja henkilökunta ammattitaitoista sekä virallisesti pätevää. Myös jokaiselle toimintaan haetulle lapsille pystyttiin tarjoamaan apipaiikka oman koulun yksiköstä. Tilat aamu- ja iltapäivätoimintaan olivat asialliset ja turvalliset. Toiminnassa huomioitiin liikunta, ulkoilu, leikki, välipalat, läksytuokiot sekä lepo ja vapaa leikki.

Kehitysvammaisten lasten ja nuorten koulupäiväaikaisen toiminnan järjestämisestä huolehdittiin Varhan kanssa tehdyn yhteistyösopimuksen mukaisesti: kaupunki järjesti ko. toiminnan ja laskutti siitä hyvinvointialuetta.

Aamu- ja iltapäivätoimintaa arvioitiin vuosittaisella asiakaskyselyllä. Kysely tehtiin maaliskuussa 2025. Kyselyn aikana toiminnassa oli mukana 259 lasta, mutta vastauksia saatiin vain 89. Vastaajat antoivat toiminnasta kouluarvosanan 9 (9,1).

Opistot

Toimielin: Koulutuslautakunta**Vastuhenkilö:** Sivistysjohtaja (Kimmo Kuusimäki)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Naantalin opisto tarjoaa elinikäisen oppimisen mahdollisuuksia asukkaiden aktiivisuutta edistään koko saaristokaupungissa. Toimintaan sisältyy myös lasten ja nuorten kuvataidekoulu. Naantalin musiikkiopisto tarjoaa taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista musiikinopetusta ja musiikin varhaiskasvatusta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Musiikkiopiston monipuolinen ja tasokas opetus lähellä asukkaita.	Opetuksen saavutettavuus, opetussuunnitelman tavoitteiden toteutuminen sekä musiikkiopiston osaamisalueiden innovatiivinen hyödyntäminen Naantalin strategian mukaisin tavoittein.	Naantalin musiikkiopisto tarjosi tehtäväalueensa mukaisesti musiikin opetusta lapsille ja nuorille Naantalissa. Opetussuunnitelman mukaisia todistuksia voitiin jakaa keväällä 2025. Toukuussa tuotiin opiskelumahdollisuuksia uusille lapsille ja nuorille. Soittimien valintaa ohjaavat suuresti oppilaiden toiveet, jolloin opetus pyritään järjestämään kysyntää vastaavasti. Myös musiikin varhaiskasvatusryhmien (muskari) suosio on jatkunut. Osana myös strategian perheystävällisiä toimintoja sekä opetussuunnitelmaa on toiminta koettu erittäin tärkeäksi. Musiikkiopistoon haki oppilaita myös Maskusta ja Raisiosta, jotka ovat lunastaneet opiskelupaikkoja musiikkiopistosta. Oppilasmäärä oli viime vuoden tavoin yli 370 (380) opiskelijaa. Kalevanniemen oppimiskeskuksen laajat rakentamistyöt tuottivat haasteita, joihin pyrittiin varautumaan niin hyvin kuin se oli mahdollista. Kootun palautteen sekä oppimistulosten perusteella voidaan katsoa tässä onnistutun. Lisäksi palautekoonneissa saatiin opetustilojen saaneeraus- ja kehittämistyön sekä laatu- ja strategiatyön osalta koottua arvokasta materiaalia osaksi jatkuvaa kehittämistyötä.

Opistotoiminta suunnitellaan koko saaristokaupungin alueelle eri-ikäisten asukkaiden toiveet huomioon ottaen.	Opiskelijaprofiilit ikäryhmittäin Suunnitellut/toteutuneet tunnit toimipaikoittain	Kurssit suunniteltiin koko kaupungin alueelle. Opistossa toteutettiin vuonna 2025 yhteensä: 6 603 opetustuntia ja 327 opintoryhmää / kurssia. Opiskelijat: 1 930 opiskelijaa (netto) ja 3 933 kurssilaista (brutto). Opetustuntien ja opiskelijoiden määrät laskivat hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Opiskelijoiden ikäkauma: alle 25-vuotiaat 18 %, 25–64-vuotiaat 48 % ja yli 65-vuotiaat 34 %. Suurimmat haasteet on saada opettajia saaristoalueille pieniin tuntimääriin esim. musiikkiin ja liikuntaan, Myös opistotoiminnan kysyntä on saaristossa vähentynyt. Työikäisten määrää saataisiin kasvatettua, jos opisto saisi ottaa vastaan myös smartum ja e-passi maksuja, joita moni työikäinen käyttäisi opiston kurssimaksujen maksamiseen.
Turun seudun kansalaisopistojen alueellinen vertailu, yhteinen tulokortti.	Opetustunnin nettokustannus on vertailukuntien keskitasoa.	Tulokortti valmistuu toukokuussa 2025.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Toiminnan laatua arvioidaan. Opistolla on strateginen kehittämisohjelma, joka päivitetään tuleville vuosille 2025-2028.	Kehittämishjelma päivitetään vuosille 2025-2028 Sähköiset kurssipalautteet vuorovuosin eri aineryhmistä ja lisäksi aina uusista kursseista	Kehittämishjelma on päivitetty. Lisäksi on päivitetty tasa-arvo, yhdenvertaisuus ja saavutettavuussuunnitelma ja laadittu opistolle turvallisemman tilan periaatteet.
Lapsille ja nuorille annetaan mahdollisuuksia itsensä kehittämiseen, laaja-alaiseen oppimiseen ja hyvinvointiin.	Toiminnan laaja-alaisuus, palaute toiminnoista, oppilasmäärä sekä tutkintojen, opinnäytteiden ja musiikkitilaisuuksien määrä.	Musiikkiopisto järjesti jälleen maaliskuussa lasten ja nuorten musiikkijuhlaviikon, joka osallisti Naantalissa – kuulijoina tai esiintyjinä – yli 600 lasta ja nuorta. Ajanjakson aikana musiikkiopisto oli mukana 29 konsertissa tai vastaavassa julkisessa tilaisuudessa. Oppilasmäärä oli syksyllä 2025 380 oppilasta. Syksyllä 2025 ei ollut mahdollista fyysisen toimintaympäristön tilanteen vuoksi järjestää aiempien vuosien tavoin avoimia tilaisuuksia. Opinnäytteiden ja taiteen perusopetuksen mukaisten todistusten määrä oli hyvä sekä oppilaiden ikäjakamaa vastaava. Palautekoonnit, oppilas- ja tutkintomäärät toteutuivat suunnitellusti. Naantalin opistossa opiskeli yhteensä 282 lasta ja nuorta. Lapsia ja nuoria opiskeli kuvataidekoulussa, taidepajoissa, pianon ja kitaran soitossa (saaristoalueet) ja teatteri-ilmaisussa. Osa lasten ja nuorten kursseista oli kaupungin harrastetakuun piirissä ja osallistijille joko maksutonta tai alennetulla kurssimaksulla.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Opistot		13,4	16,81	18,79

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	338 495	278 828	0	278 828	315 045	36 217	113,0 %	113,0 %
Myyntituotot	18 236	0	0	0	28 327	28 327	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	298 495	263 828	0	263 828	279 552	15 724	106,0 %	106,0 %
Tuet ja avustukset	17 506	15 000	0	15 000	4 000	-11 000	26,7 %	26,7 %
Muut toimintatuotot	4 258	0	0	0	3 167	3 167	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	4 258	0	0	0	3 167	3 167	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 333 183	-1 361 845	0	-1 361 845	-1 373 490	-11 646	100,9 %	100,9 %
Henkilöstökulut	-924 361	-944 942	0	-944 942	-950 357	-5 416	100,6 %	100,6 %
Palvelujen ostot	-137 141	-140 739	0	-140 739	-142 773	-2 034	101,4 %	101,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 925	-15 904	0	-15 904	-20 345	-4 441	127,9 %	127,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-255 756	-260 260	0	-260 260	-260 015	245	99,9 %	99,9 %
Vuokrakulut	-250 750	-257 751	0	-257 751	-255 354	2 397	99,1 %	99,1 %
Muut kulut	-5 006	-2 509	0	-2 509	-4 660	-2 151	185,7 %	185,7 %
TOIMINTAKATE	-994 689	-1 083 017	0	-1 083 017	-1 058 445	24 572	97,7 %	97,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-453	-271	0	-271	-679	-408	250,6 %	250,6 %
Laskennalliset erät	-29 056	-42 154	0	-42 154	-46 597	-4 443	110,5 %	110,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 024 198	-1 125 442	0	-1 125 442	-1 105 721	19 721	98,2 %	98,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	334 377	278 828	0	278 828	309 880	31 052	111,1 %	111,1 %
TOIMINTAMENOT	-988 491	-1 007 432	0	-1 007 432	-1 019 084	-11 652	101,2 %	101,2 %
TOIMINTAKATE	-654 114	-728 604	0	-728 604	-709 204	19 400	97,3 %	97,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 118	0	0	0	5 165	5 165	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-344 692	-354 413	0	-354 413	-354 407	6	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-340 575	-354 413	0	-354 413	-349 241	5 172	98,5 %	98,5 %

Toimintakatsaus

NAANTALIN MUSIIKKIOPISTO

Naantalin musiikkiopisto on taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista opetusta antava oppilaitos, jonka opetussuunnitelmaa määrittää OPH:n myöntämä opetuksen järjestämislupa, rahoitus sekä edellisten mukaisesti laadittu ja koulutuslautakunnan 11.5.2021 hyväksymä musiikkiopiston opetussuunnitelma. Opetus on tutkintoon johtavaa ja tavoitteellista. Musiikkiopiston opetus perustuu opetussuunnitelman mukaiseen tutkintokokonaisuuden suorittamiseen, mikä tuottaa samalla myös jatko-opiskelukelpoisuuden suoritetun opintokokonaisuuden perusteella. Musiikkiopisto ei siten ole osa vapaata sivistystyötä, koska musiikkiopiston opetus on järjestämisluvan ja ko. lainmukaisesti tasolta toiselle etenevää opetusta ko. lain, asetusten ja hyväksytyn opetussuunnitelman mukaisesti. Kyseessä on taiteen perusopetuslain alainen ja lakisääteistä tuntiperusteista valtionosuutta saava taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää musiikin ja siihen läheisesti liittyvien taidemuotojen perusopetusta sekä järjestää muuta musiikkikulttuurin kehittämiseen liittyvää toimintaa. Tavoitteena on kehittävä, oppimista edistävä, terveellinen ja turvallinen oppimisympäristö, jossa opiskelu on tavoit-

teellista sekä tasolta toiselle etenevää. Opetus muistuttaa rakenteeltaan opintoväylää: varhaiskasvatus – alakoulu – yläkoulu – lukio. Musiikkiopistoissa vastaava rakenne on seuraava: musiikin varhaiskasvatus (muskari) – musiikin perusopinnot – musiikin syventävät opinnot. Uudistettu opetussuunnitelma on tuonut oppilaille enemmän mahdollisuuksia oman tavoiteasettelun osalta ja kannustaa modernin tietotekniikan soveltamiseen sekä uutta luovaan toimintaan. Syventävissä opinnoissa oppilaat saavat samalla myös valmiuksia jatko-opintoihin korkeakoulu- tai yliopistotasolla. Musiikkiopiston opetuksen lähtökohtana on klassinen traditio ja akustiset soittimet. Opetusta tarjotaan myös pop- ja jazzmusiikin alalla, vanhassa suomalaisessa musiikkiperinteessä sekä musiikkiteknologiassa. Opetus- ja loma-ajat noudattavat koulujen lukukausia ja lukuvuosi on musiikkiopistoissa 35 opetusviikon pituinen. Oppilaitos saa opetusministeriön järjestämisluvan perusteella lakisääteistä eli tuntiperusteista valtionosuutta.

Opetettavat aineet:

Opetettavien soittimien valikoimaa määrittivät keskeisimmin oppilaat, koska opetus järjestetään eri soittimissa (pääaineet) ensisijaisesti opiskelijoiden suorittamien soitinvalintojen mukaan, minkä vuoksi näissä on vuosittain vaihteluja. Seuraavat soittimet ovat olleet viime vuosina suosituimpia (2015 – 2025): akustinen kitara, alttoviulu, huilu, kanteleet, laulu, lyömäsoittimet, pasuuna, piano, saksofoni, sello, sähkökitara, trumpetti, urut, vapaa säestys (piano) ja viulu. Opetussuunnitelmaan kuuluvat myös musiikin tietotaitoaineet soinnutus, kamarimusiikki ja orkesteritoiminta.

Toiminta-alue ja opiskelijat:

Lakisääteistä valtionosuutta saavana taiteen perusopetuksen musiikin laajaa oppimäärää tarjoavana alueellisena musiikkioppilaitoksena opiskelijoita on Naantalin ohella Maskusta ja Raisiosta, jotka ovat lunastaneet kysynnän johdosta opiskelupaikkoja Naantalin musiikkiopistossa oppilaspaikkamäärien perustuessa keskinäisiin sopimuksiin. Syyslukukaudella 2025 Naantalin musiikkiopiston opetuksen ja toiminnan piirissä oli yli 380 lasta ja nuorta.

Henkilöstö:

Vuonna 2025 musiikkiopistossa oli 14 tuntiopettajaa ja neljä viranhaltijaopettajaa, toimistos sihteeri (1/3) sekä rehtori, joka toimii myös yhtenä musiikkiopiston opettajana.

Tietotekniikka, tiedon välittyminen ja osallistaminen:

Palvelujen saatavuutta sekä osallistumismahdollisuuksia pyrittiin kehittämään hyödyntämällä sähköisiä palvelukanavia, mikä lisää vuorovaikutteisuutta ja tuo erityisesti lapsille, nuorille ja lapsiperheille uudenlaisia mahdollisuuksia osallistumiseen. Musiikkiopisto pyrkii omalla osaamisellaan palvelemaan asukkaita ja edistämään henkistä hyvinvointia. Toimintoja ohjaa tavoite tuoda mahdollisimman monella lapsella ja nuorella mahdollisuus musiikissa. Hankitut taidot ovat hyödynnettävissä monilla tavoin, tukevat opiskelua ja ehkäiset syrjäytymistä. Vuonna 2025 palautekoonnissa koottiin edellisistä tietoja.

Yhteistyö osana Naantalin strategiaa:

Musiikkiopisto osallistui vuonna 2025 musiikkiesityksillään myös Naantalin kaupungin juhlatilaisuuksiin. Musiikkiopiston konsertit (29) olivat valtaosin avoimia kaikille. Lasten ja Nuorten Musiikkijuhlaviikon konsertit järjestettiin musiikkiopistolla Kristoffer-salissa 11. – 15.3.2025 osallistaen yli 600 lasta ja nuorta Naantalissa. Musiikkiopisto on järjestänyt Lasten ja Nuorten Musiikkijuhlaviikkoa vuodesta 2008 alkaen. Musiikkijuhlaviikon aikana tuotiin konsertteja koulujen oppilaille sekä vietiin musiikkitervehdyksiä palvelutaloihin. Musiikkiopiston osalta juhlatilaisuuksien tapahtumissa ovat mukana monet eri ikäryhmät.

Musiikkiopistolla oli vuonna 2025 yhteistyötä Naantalin musiikkijuhlien kanssa, mikä on ollut jatkuvaa musiikkijuhlien perustamisesta alkaen. Vuonna 2025 oli erityisen merkittävää myös hyvä yhteistyö Naantalin seurakunnan kanssa kuten myös monen naantalilaisen yhdistyksen kanssa. Naantalin lukion kanssa oli yhteistyötä syksyllä 2025 opetuksen alalla sekä myös muiden Naantalin koulujen kanssa tilojen, konserttien ja osin myös opetustoimintojen osalta.

Jatkuva kehittäminen ja poikkeusolosuhteet vuonna 2025:

Kalevanniemen oppimiskeskuksen laajat rakentamistyöt tuottivat erilaisia haasteita vuoden 2025 aikana tilapäistilojen, ilmanvaihdon, lämmitystilanteen, rakentamisen äänien ja kulkureittien osalta. Edellisiin pyrittiin hyvässä yhteistyössä, luovuudella ja tarvittaessa myös hyvin nopein reaktioajoin varautumaan niin hyvin kuin se oli mahdollista. Vuosi 2025 oli siten fyysisen toimintaympäristön osalta hyvin toisenlainen verrattuna aiempiin vuosiin. Kootun palautteen sekä oppimistulosten perusteella voidaan katsoa vuoden 2025 olosuhteissa onnistutun. Palautekoonneissa saatiin opetustilojen saneeraus- ja kehittämistyön sekä laatu- ja strategiatyön osalta koottua arvokasta materiaalia musiikkiopistossa kuin myös laajemmin Kalevanniemessä osaksi jatkuvaa kehittämistyötä. Muskarin ja muiden musiikkiopistotoimintojen kanssa kehitettiin yhteistyötoimintoja vastaavien ikäluokkien muiden opetustoimintojen kanssa Kalevanniemessä. Aurinkometsän päiväkodin lapsilla oli mahdollisuus osallistua muskarin musiikin opetukseen toimintaan myös päiväkotipäivän aikana. Perheystävällisten opetus- ja harrastustoimintojen lisäksi musiikkiopisto tuottaa konserteillaan kulttuuripalveluja monille ikäryhmille. Toimilla luodaan samalla edellytyksiä elinikäiselle kulttuurin harrastamiselle, ehkäistään syrjäytymistä ja edistetään henkistä hyvinvointia.

NAANTALIN OPISTO

Johdanto

Vuosi 2025 oli Naantalin opistolle toimintarikas, mutta poikkeuksellisen haasteellinen erityisesti kampusrakentamisen ja tilamuutosten vuoksi. Opistopalvelut järjestettiin koko saaristokaupungin alueella kysynnän mukaan, ja opisto jatkoi aktiivista yhteistyötä sekä alueellisesti että valtakunnallisesti.

Toiminnan laajuus ja opiskelijat

Opistossa toteutettiin vuonna 2025 yhteensä 6 603 opetustuntia ja 327 opintoryhmää / kurssia. Opiskelijat: 1 930 opiskelijaa (netto) ja 3 933 kurssilaista (brutto). Opetustuntien ja opiskelijoiden määrät laskivat hieman edelliseen vuoteen verrattuna. Opiskelijoiden ikäjakauma: alle 25-vuotiaat 18 %, 25–64-vuotiaat 48 % ja yli 65-vuotiaat 34 %.

Viestintä ja markkinointi

Postin jakelumuutosten ja jakelukustannusten nousun vuoksi opiston painettua opinto-ohjelmaa ei jaettu kotitalouksiin, mikä vaikutti erityisesti uusien opiskelijoiden tavoittamiseen. Ohjelmaa jaettiin kirjastoissa, Naantalin päivän tapahtumissa sekä kauppaliikkeiden edustoilla. Marraskuussa valmistui yhteistyössä kaupungin viestinnän kanssa opiston toimintaa esittelevä video. Myös maksullista sosiaalisen median tiedotusta lisättiin loppuvuodesta. Opisto otti käyttöön myös sähköisen uutiskirjeen, joka lähetettiin kaikille uutiskirjeen tilaajille,

Verkko-, hybridi- ja etäopetus

Verkko- ja hybridikursseja tarjottiin kielissä ja liikunnassa yhteistyössä Lieto-opiston, Loimaan työväenopiston, Paimion opiston, Mikkelin kansalaisopiston ja Pieksämäen seutuopiston kanssa.

- Opintotarjonnassa oli 26 verkkokurssia, joista 12 toteutui.
- Ikääntyvien yliopiston 12 etäluentoa, osallistujamäärät 12–49 / luento.

Osaamisperusteisuus

Opiston kursseista oli n. 50 % kursseista kuvattu osaamisperusteisesti (kurssilla on osaamistavoitteet). Lisäksi kuvataidekoulun ja aikuisten taiteen perusopetuksen opetussuunnitelman tavoitteet on kuvattu osaamisperusteisesti ja opintokokonaisuudet on opintopisteytetty,

- Opintotarjonnassa oli 10 opintopistekurssia, joista opiskelija saattoi saada arvioinnin ja merkinnän Koski-järjestelmään. Noin 50 % kursseista sisälsi osaamisperusteiset kurssikuvaukset.

Opintoseteliavustus

Opisto käytti Opetushallituksen myöntämän opintoseteliavustuksen kurssimaksujen alentamiseen:

- Työttömät, eläkeläiset ja erityisryhmät.
- Ikääntyvien yliopiston etäluennot ja digitaitoluennot maksuttomia.
- Osaan terveystieteiden ryhmistä eläkeläisalennus.

Em. kohderyhmistä eniten avustusta käyttivät eläkeläiset.

Henkilöstö

Opiston päätoiminen henkilöstö: rehtori 100 %, suunnittelijaopettaja 100 %, opistos sihteeri 70 % ja iltavahtimestari 60 %. Lisäksi opistossa työskenteli 80 sivutoimista eri aineiden tuntiopettajaa.

Hankkeet ja verkostot

Opisto osallistui aktiivisesti useisiin yhteistyöverkostoihin verkko- ja hybridiopetuksen järjestämisessä. Lisäksi yhteistyötä tehtiin laajasti paikallisten toimijoiden kanssa.

Turunseudun opistojen yhteishanke Älyä tekoälyllä! sai Opetushallitukselta 56 321 € laatu- ja kehittämisavustusta.

Hankkeen tavoitteet:

- Tekoälyn hyödyntäminen opetuksessa, suunnittelussa, arvioinnissa ja toimistotyössä.
- Turvallisten ja lainmukaisten käytäntöjen vahvistaminen.
- Opistojen henkilöstön osaamisen vahvistaminen.

Tekoälyosaamisen alkukartoituskysely toteutettiin vuoden lopussa päätoimiselle henkilöstölle ja tuntiopettajille.

Varsinais-Suomen vapaan sivistystyön toimijoiden kanssa valmistui yhteinen osaamisperustainen vapaan sivistystyön palvelukartta.

Toiminnan arviointi

- Kurssipalautteiden keskiarvo: 4,25 / 5.
- Tasa-arvo-, yhdenvertaisuus- ja saavutettavuussuunnitelma päivitettiin.
- Laadittiin myös opiston turvallisemman tilan periaatteet.

Kalevanniemen kampusrakentamisen vaikutus opistotoimintaan

Vuosi oli opistolle monella tapaa erittäin haasteellinen:

- Toiminta hajautui useille kouluille.
- Tilojen, välineiden ja laitteistojen käyttöön perehdyttäminen lisäsi henkilöstön työmäärää.
- Opetusten aloituksia jouduttiin siirtämään.
- Keramiikan ja teknisen työn opetus viivästyi. Toiminta jatkui joulunalusviikolle.
- Aikuisten kuvataideopetusta jouduttiin siirtämään eri kouluille.
- Kädentaitokursseja siirrettiin kesken kauden eri tiloihin.

Taphtumat, näyttelyt ja luennot

Opiston kuorot ja soitinryhmät järjestivät konsertteja, joiden tuotot menivät täysimääräisesti taustayhdistyksille kuorotoiminnan kehittämiseen. Aikuisten kuvataide- ja käsityöryhmien töistä koottiin virtuaalinäyttely Peda.netiin. Opiston kevättapahtumaa ei järjestetty Birgitta- ja Kristoffer -salien remontin vuoksi.

Luentotoiminta

- Kuusi maksutonta digitaitoluentoa, osallistujia 16-34/luento.
- Luento jouluseimiperinteestä, osallistujia 13.
- Kaksi Italia-aiheista hybridiluentoa, osallistujia yhteensä 150.

KUVATAIDEKOULU, TAITEEN PERUSOPETUS (yleinen oppimäärä)**Kuvataidekoululaisten määrä**

Syksyllä 2025 Naantalin opiston kuvataidekoulussa aloitti 126 oppilasta. Opetusta järjestettiin 11 ryhmässä kolmen opettajan voimin. Lisäksi tunneilla vieraili useita visuaalisen alan ammattilaisia. Aikuisten kuvataiteen perusopetuksen ensimmäinen opetusryhmä aloitti elokuussa. Aikuisten taiteen perusopetusta järjestettiin yhteistyössä Raisio-opiston kanssa. Kuvataidekoulun lasten oppilasmäärä laski hieman, mahdollisesti siksi, ettei opetusohjelmaa enää jaettu koteihin ja uusien oppilaiden tavoittaminen oli haastavampaa. Merimaskuun suunniteltuun ryhmään ei ollut riittävästi ilmoittautuneita.

Sun harrastus -toiminta

Kuvataidekoulu osallistui kaupungin Sun harrastus -toimintaan järjestämällä neljä taide- ja kädentaitopajaa koulujen loma-aikoina (yhteensä 65 osallistujaa) sekä lyhytkursseja animaatiosta, keraamisesta muotoilusta, rakentelusta ja naamiotaiteesta (38 osallistujaa).

Tapahtumat, taidenäyttelyt ja ekskursiot

Kulttuuripalveluiden kanssa yhteistyössä toteutettiin kaksi Lasten Taidelauantai -tapahtumaa, jotka toivat lapsiperheitä taiteen pariin ja lisäsivät koulun näkyvyyttä. Vuoden aikana järjestettiin useita näyttelyitä Birgitta-salissa ja kirjastossa. Näihin kuuluivat mm. Havaintoja pihalta, Yökyöpelit sekä nuorten teemaopiskelijoiden Kenen kengät -näyttely. Jälkimmäisin kokosi yhteen nuorten teemaopiskelijoiden vuoden aikana valmistamat teokset. Samalla juhlistettiin valmistuvia kuvataidekoululaisiamme. Naantalin musiikkiopiston juhlatiimin yhteyteen valmistettiin eläinaiheinen näyttely ja konserttilavastus.

Joulukuussa tehtiin ekskursio Turun taidemuseoon ja käynnistettiin yhteistyötä Naantalin Musiikkijuhlien kanssa. Rajaton meri -konsertissa esillä on 10–12-vuotiaiden oppilaidemme valotaidetta, joka toteutetaan yhteistyössä kaupungin yhteisötaiteilijan ja Creative Technology Finlandin kanssa.

Hyvinvointilautakunta

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	612 975	241 100	0	241 100	438 869	197 769	182,0 %	182,0 %
Myyntituotot	188 600	34 800	0	34 800	98 448	63 648	282,9 %	282,9 %
Maksutuotot	75 099	126 000	0	126 000	76 730	-49 270	60,9 %	60,9 %
Tuet ja avustukset	290 731	33 500	0	33 500	207 183	173 683	618,5 %	618,5 %
Muut toimintatuotot	58 545	46 800	0	46 800	56 509	9 709	120,7 %	120,7 %
Vuokratuotot	49 376	40 500	0	40 500	44 531	4 031	110,0 %	110,0 %
Muut tuotot	9 170	6 300	0	6 300	11 978	5 678	190,1 %	190,1 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-6 356 766	-6 367 217	0	-6 367 217	-6 503 417	-136 201	102,1 %	102,1 %
Henkilöstökulut	-1 707 341	-1 674 369	0	-1 674 369	-1 742 923	-68 555	104,1 %	104,1 %
Palvelujen ostot	-1 022 513	-1 064 744	0	-1 064 744	-1 038 755	25 989	97,6 %	97,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-310 344	-267 162	0	-267 162	-319 491	-52 329	119,6 %	119,6 %
Avustukset	-361 176	-399 500	0	-399 500	-398 807	693	99,8 %	99,8 %
Muut toimintakulut	-2 955 392	-2 961 442	0	-2 961 442	-3 003 441	-41 999	101,4 %	101,4 %
Vuokratulot	-2 953 931	-2 958 609	0	-2 958 609	-3 000 023	-41 414	101,4 %	101,4 %
Muut kulut	-1 460	-2 833	0	-2 833	-3 418	-585	120,7 %	120,7 %
TOIMINTAKATE	-5 743 791	-6 126 117	0	-6 126 117	-6 064 548	61 568	99,0 %	99,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-99 443	-63 855	0	-63 855	-65 525	-1 670	102,6 %	102,6 %
Laskennalliset erät	-169 122	-239 700	0	-239 700	-218 637	21 063	91,2 %	91,2 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-6 012 356	-6 429 672	0	-6 429 672	-6 348 710	80 962	98,7 %	98,7 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	612 908	241 100	0	241 100	438 856	197 756	182,0 %	182,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 950 540	-2 957 622	0	-2 957 622	-3 036 369	-78 747	102,7 %	102,7 %
TOIMINTAKATE	-2 337 633	-2 716 522	0	-2 716 522	-2 597 513	119 009	95,6 %	95,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	67	0	0	0	13	13	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-3 406 226	-3 409 595	0	-3 409 595	-3 467 049	-57 454	101,7 %	101,7 %
TOIMINTAKATE	-3 406 159	-3 409 595	0	-3 409 595	-3 467 036	-57 441	101,7 %	101,7 %

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Hyvinvointipalvelut	0,915	1	1,33	1,33
Kulttuuripalvelut	24	24,007	21,78	21,45
Liikuntapalvelut	12,143	11,578	11,21	14,55
Nuorisopalvelut	6,891	8,367	8,72	8,99
Yhteensä	43,949	44,952	43,04	46,32

Hyvinvointipalvelut

Toimielin: HYVINVOINTILAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Palvelupäällikkö (Eija Laurila)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen yhteistyössä kunnan eri sektoreiden, muiden toimijoiden sekä alueellisten toimijoiden kanssa. Yhdyspintapalvelujen saumaton järjestäminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Aktiivinen tiedon keruu kunta-laisten hyvinvoinnin tilasta.	Kunnan hyte-kerroin nousee lukuun 75. Tavoitteet ja toimenpiteet on tehty tietoon perustuen.	Hyte-kerroin nousi 69:ään (2024: 66) ja useimmat siihen vaikuttavat indikaattorit kehittyivät positiivisesti. Suhteellisen mittarin vuoksi tavoiteltua lukua ei saavutettu. Hyvinvointityön tavoitteet ja toimenpiteet perustuivat kattavasti saatavilla olevaan tilasto- ja kokemustietoon.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Hyte-työ osallistaa ja sitouttaa toimijoita. Hyvinvointisuunnitelman 2026-2028 työstö tehdään poikkihallinnollisena ja moniammatillisena yhteistyönä.	Hyvinvointikertomus- ja suunnitelma vuosille 2026-2028 valmistuu toimintakauden aikana.	Hyvinvointikertomus ja -suunnitelma vuosille 2026-2028 valmistui vuoden aikana ja hyväksyttiin alkuvuonna 2026

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Hyvinvointipalvelut	0,915	1	1,33	1,33

HENKILÖSTÖ

Hyte-koordinaattori 1htv

Palvelupäällikkö 0,33htv

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	128 662	0	0	0	8 794	8 794	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	117 633	0	0	0	4 719	4 719	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	5 918	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	5 110	0	0	0	4 075	4 075	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	5 110	0	0	0	4 075	4 075	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-236 528	-244 188	0	-244 188	-239 014	5 175	97,9 %	97,9 %
Henkilöstökulut	-76 853	-80 734	0	-80 734	-88 607	-7 873	109,8 %	109,8 %
Palvelujen ostot	-17 762	-26 312	0	-26 312	-24 205	2 107	92,0 %	92,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 919	-24 100	0	-24 100	-12 054	12 046	50,0 %	50,0 %
Avustukset	-18 560	-25 000	0	-25 000	-26 000	-1 000	104,0 %	104,0 %
Muut toimintakulut	-85 435	-88 042	0	-88 042	-88 148	-106	100,1 %	100,1 %
Vuokratulot	-85 376	-88 042	0	-88 042	-88 042	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-59	0	0	0	-105	-105	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-107 866	-244 188	0	-244 188	-230 220	13 969	94,3 %	94,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-30 350	-33 088	0	-33 088	-11 497	21 591	34,7 %	34,7 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-138 216	-277 276	0	-277 276	-241 717	35 559	87,2 %	87,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	128 662	0	0	0	8 794	8 794	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-143 745	-147 944	0	-147 944	-139 891	8 054	94,6 %	94,6 %
TOIMINTAKATE	-15 083	-147 944	0	-147 944	-131 097	16 848	88,6 %	88,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-92 784	-96 244	0	-96 244	-99 123	-2 879	103,0 %	103,0 %
TOIMINTAKATE	-92 784	-96 244	0	-96 244	-99 123	-2 879	103,0 %	103,0 %

Toimintakatsaus

Hyte-koordinointi

Hyvinvointikoordinaattorin tehtävänä on koordinoida ja tukea kunnassa tehtävää hyvinvointityötä, jossa keskeisiä teemoja ovat kuntalaisten yhdenvertaisuuden, tasa-arvon ja osallisuuden edistäminen. Tehtävään kuuluu myös mielenterveystyön, ehkäisevän päihdetyön ja väkivallan ehkäisyn koordinointi.

Vuonna 2025 hyvinvointikoordinaattori toimi hyte-työryhmän sekä hyte-foorumin valmistelijana ja sihteerinä. Lisäksi hän osallistui hyte-asioiden asiantuntijana kaupungin johtoryhmän kokouksiin erikseen kutsuttuna.

Tehtäviin kuului toimiminen KuntO-ryhmän ja vanhusneuvoston sihteerinä sekä asiantuntijajäsenenä vammaisneuvoston kokouksissa. Hän osallistui alueellisiin alueellisiin verkostoihin ja toimi hyte-yhdyshenkilönä kunnan ja hyvinvointialueen välillä.

Hyvinvointikoordinaattori keräsi ja analysoi tilastotietoa hyvinvointityön suunnittelun tueksi. Vuoden keskeisimpänä tehtävänä hän vastasi hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman vuosille 2026-2030 valmistelusta monialaisessa yhteistyössä. Lisäksi koordinaattori toteutti koulutuksia, hyvinvoinnin teemojen viestintää ja tiedottamista sekä tuki hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteiden toimeenpanoa kunnassa.

Kulttuuripalvelut

Toimielin: HYVINVOINTILAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Museonjohtaja (Anne Sjöström)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Kulttuuritoimi tukee harrastustoimintaa ja palveluita, joilla edistetään kaupunkilaisten hyvinvointia ja viihtyvyyttä. Museo tallentaa naantalilaista kulttuuriperintöä sekä dokumentoi, säilyttää ja esittelee sitä ammattimaisesti. Kirjasto tarjoaa monipuoliset tilat ja mahdollisuudet tiedonhankintaan ja aineiston käyttöön.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Uudistetun kulttuuriväylän va- kiintunut käyttö kouluissa	Palautteista saatu arvosana to- teutuneesta toiminnasta	Kulttuuriväylästä kerätyssä pa- lautteessa opettajien antama kouluarvosana toiminnasta oli kiitettävä 10-9.
Raatihuoneen yhdistystoimin- nan tukeminen ja yhteistyön ke- hittäminen	Yhdistysten toiminta käynnissä syksyllä 2025	Kulttuuriyhdistykset saivat tilat käyttöön heinäkuussa. Tilojen kalustamista jatkettiin syksyllä ja raatihuone aukesi kaikkien yh- distysten käyttöön.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kirjasto järjestää eri kohderyh- mille luontoon ja saaristoon liit- tyviä tapahtumia.	Tavoitteena 19 tapahtumaa, joissa 190 osallistujaa	Vuoden aikana järjestettiin 17 luontoon ja saaristoon liittyvää tapahtumaa, joissa oli 585 osal- listujaa.
Naantalin julkisen taiteen oh- jelma valmistuu	Julkisen taiteen ohjelma on val- mis vuoden loppuun mennessä	Naantalin julkisen taiteen oh- jelma valmistui joulukuussa.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Kulttuuripalvelut	24	24,007	21,78	21,45

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	229 316	87 100	0	87 100	124 149	37 049	142,5 %	142,5 %
Myyntituotot	16 540	16 800	0	16 800	20 593	3 793	122,6 %	122,6 %
Maksutuotot	27 757	28 500	0	28 500	28 874	374	101,3 %	101,3 %
Tuet ja avustukset	146 297	5 000	0	5 000	37 362	32 362	747,2 %	747,2 %
Muut toimintatuotot	38 721	36 800	0	36 800	37 321	521	101,4 %	101,4 %
Vuokratuotot	29 551	30 500	0	30 500	25 588	-4 912	83,9 %	83,9 %
Muut tuotot	9 170	6 300	0	6 300	11 733	5 433	186,2 %	186,2 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 949 058	-2 971 904	0	-2 971 904	-2 985 827	-13 923	100,5 %	100,5 %
Henkilöstökulut	-954 048	-932 200	0	-932 200	-925 413	6 787	99,3 %	99,3 %
Palvelujen ostot	-492 898	-527 466	0	-527 466	-477 869	49 597	90,6 %	90,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-209 436	-185 465	0	-185 465	-215 415	-29 950	116,1 %	116,1 %
Avustukset	-189 915	-203 300	0	-203 300	-202 107	1 193	99,4 %	99,4 %
Muut toimintakulut	-1 102 761	-1 123 473	0	-1 123 473	-1 165 022	-41 549	103,7 %	103,7 %
Vuokrakulut	-1 102 031	-1 121 540	0	-1 121 540	-1 164 060	-42 520	103,8 %	103,8 %
Muut kulut	-730	-1 933	0	-1 933	-962	971	49,8 %	49,8 %
TOIMINTAKATE	-2 719 743	-2 884 804	0	-2 884 804	-2 861 677	23 127	99,2 %	99,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-86 216	-53 341	0	-53 341	-54 024	-683	101,3 %	101,3 %
Laskennalliset erät	-60 506	-85 988	0	-85 988	-86 734	-746	100,9 %	100,9 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 866 466	-3 024 133	0	-3 024 133	-3 002 436	21 697	99,3 %	99,3 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	229 248	87 100	0	87 100	124 136	37 036	142,5 %	142,5 %
TOIMINTAMENOT	-1 633 357	-1 636 944	0	-1 636 944	-1 599 910	37 034	97,7 %	97,7 %
TOIMINTAKATE	-1 404 109	-1 549 844	0	-1 549 844	-1 475 774	74 070	95,2 %	95,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	67	0	0	0	13	13	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 315 701	-1 334 960	0	-1 334 960	-1 385 917	-50 957	103,8 %	103,8 %
TOIMINTAKATE	-1 315 634	-1 334 960	0	-1 334 960	-1 385 904	-50 944	103,8 %	103,8 %

Toimintakatsaus

Kulttuuritoiminta

Perus- ja esiopetuksen kulttuurikasvatusohjelma **Kulttuuriväylään** liittyen kulttuuritoimi järjesti ke-väällä 5-luokkalaisille Totem-teatterin Kuvitellaan toivo -esityksen Kristoffer-salissa ja 9-luokkalaisille Back 2 the Future -koulukonsertin yläkouluissa (3 kpl). Esitykset näki 130 viidesluokkalaista ja 225 ysluokkalaista. Syksyllä eskarit ja joka koulun 2-luokkalaiset osallistuivat Kulttuuriväylän puitteissa ympäristöaiheisiin sanataidepajoihin kouluissa.

Kalevanniemen kampuksen rakennustyön vuoksi Kristoffer-sali oli suljettu julkisilta tilaisuuksilta ke-säkuusta 2025 alkaen, mikä hankaloitti tapahtumien järjestämistä ja vähensi tapahtumien määrää. Ennen Kristoffer-salin sulkemista siellä ehdittiin järjestää huhtikuussa ukrainalaisen Hutsulia-laulu-yhtyeen konsertti sekä **Vanhemmuuden viikolla** lapsiperheille suunnattu Teatteri Mukamaksen vauvateatteriesitys.

Ikäihmisille järjestettiin kolme tanssi- ja musiikkiesitystä ja konserttia palvelutaloissa vuoden aikana. Kulttuuripalvelut osallistui myös **Vanhusten viikon ohjelmaan** lokakuussa järjestämällä kirjaston kanssa kaikille avoimen Sirkka Turcka -runoillan.

Kulttuuripalvelut käynnisti yhteistyön Varhan ja Raision kanssa sopimalla **kulttuurireseptistä**, joita Varha voi jakaa lapsiperheasiakkailleen. Reseptillä pääsi maksutta Naantalin teatterin lastennäytelmään ja Naantalin museoon. Kulttuuritoimi osti liput teatterilta 50 % alennuksella. Kulttuurireseptejä oli jaossa 30 ja niitä käytti Naantalissa 11 henkilöä. Vapaaehtoisten **kulttuurikaveritoiminta** on käynnissä, vaikka kohderyhmän saavuttamisessa on haasteita vielä.

Kulttuuri- ja liikuntapalveluiden yhteistyönä käynnistettiin kuukausittaiset avoimet **päivätanssit** live-musiikin tahdissa, keväällä Suntown-ravintolassa ja syksyllä Urheilutalossa. Tansseilla osallistettiin myös yhdistyksiä: yhdistykset järjestivät vuorollaan pääsylippujen myynnin ja kahvituksen. **Yhteiset askeleet -kävelyt** aloitettiin lokakuussa niin ikään yhteistyönä liikuntapalveluiden kanssa. Kuukausittaisissa avoimissa kävelyissä yhdistykset on haastettu mukaan kunkin kävelyn emännäksi. Kävelyillä halutaan aktivoida kuntalaisia lähtemään liikkeelle hyvässä seurassa.

Muumit viettivät 80-vuotisjuhlavuotta, johon kaupunki osallistui monella tavalla. Naantali-päivänä järjestettiin lapsiperheille Naantalin torilla oma päivätapahtuma, jossa viihdyttivät Muumit ja sirkustaiteilijat. Lisäksi torilla oli mm. muumiaiheisia työpajapisteitä. Tapahtuma veti torin täydeltä lapsia ja lapsiperheitä. Naantali-päivää juhlittiin vielä ohjelmallisessa puistojuhlissa samana iltana.

Kulttuuritoimen yhteistyö muiden paikallisten toimijoiden kanssa jatkui. Usean toimijan yhteistyönä ja kulttuuritoimen koordinoimana tapahtumasyksyä rikastuttivat runsaasti yleisöä kerännyt kolmipäiväinen **Lux Gratiae -valotapahtuma** monine erillistapahtumineen.

Naantalin Kulttuuritaloyhdistyksen kanssa yhteistyö jatkui tapahtumasopimuksen mukaisesti (Tuhkamarkkinat, vapun aaton tapahtuma, Trumputtaja, Birgitan yö, Kirkkopuisto Soi ja Lasten joulukuu). Sen lisäksi kulttuuripalvelut osallistui markkinointituella Kun hämärtää -tapahtumaan. Velkuan **Pro Sinervo ry:n** kanssa jatkui sopimus Velkua Soi -tapahtuman järjestämisestä heinäkuussa.

Kulttuuritoimi palkkasi **vespersoittajan** kesäkuukausiksi ja järjesti tutut **kalenterivuoden juhlat**: juhannusaaton tapahtuma, joulurauhan julistus ja itsenäisyyspäivän juhla, joka oli pidettävä Maijamäen liikuntahallissa Kristoffer-salin sulkemisen vuoksi.

Kulttuuritoimen omissa sekä yhteistyössä järjestetyissä tapahtumissa oli osallistujia vuoden aikana arviolta noin 40 000.

Lasten ja nuorten kulttuurin perintöhanke

Lasten ja nuorten kulttuuria toteutettiin vuosina 2022–2025 perintörahalla, jonka Naantalin kaupunki sai vuonna 2022. Perintörahalla palkattu yhteisötaiteilija Heidi Häyry koordinoi ja toteutti lapsille ja nuorille taide- ja kulttuuritoimintaa elokuuhun 2025 asti.

Kulttuuriklubi

Vuonna 2025 kulttuuri- ja nuorisopalveluiden yhteistyönä perustettiin nuorten Kulttuuriklubi. Se koontui 12 kertaa eri taide- ja kulttuuriretkien sekä työpajojen parissa. Klubi kävi mm. Turun taidemuseossa, Casa Haartmanissa, Purkutaidenäyttely Aikamatkassa ja Tanssiteatteri Erinissä. Kulttuuriklubissa oli aktiivisia jäseniä 13 nuorta, jotka kutsuivat myös kavereita välillä retkille mukaan.

Taidelauantait

5.3 ja 6.5. järjestettiin kaikille avoimet Taidelauantai-tapahtumat Kristoffer-salissa. 5.3.2025 tapahtumassa esiintyjänä oli Kate&Pasi-sirkusduo, osallistujia 130. 6.5.2025 esiintyjänä oli Linnateatterin

Tatu ja Patu, osallistujia 180. Molemmat tapahtumat olivat maksuttomia osallistujille ja niissä oli myös matalankynnyksen taidetyöpajoja. Yhteistyökumppaneina olivat mm. Naantalin kuvataidekoulu ja SPR Naantali.

Haapa-taideteos

Vuonna 2025 valmistui Luonnonmaan perhetalon yhteisöllinen julkinen taideteos Haapa. Teosta oli tekemässä yhteisötaiteilija Heidi Häyry, kuvataiteilija Nina Rantala ja kirjailija Minna Haapasalo. Teokseen osallistettiin vahvasti perhetalon henkilökunta ja teoksen tarkoituksena on toimia osana perhetalon identiteettiä ja pedagogiikassa tukena.

Sankaritarinoita – Lux Gratiae 2025

Heidi Häyry koordinoi taideprojektia, jossa Valopajan Jukka Laine työskenteli Maijamäen TOI-luokan oppilaiden kanssa valomaalauksia tehden. Näissä työpajoissa syntyneistä valokuvista toteutettiin laadukas valokuvanäyttely Naantalin taidehuoneelle. Oppilaita projektissa oli mukana 8 ja näyttelyssä kävijöitä noin 180 (24.–26.10.2025).

Taidetyöpajat ja yhteistyö

Lisäksi yhteisötaiteilija teki yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Esimerkiksi taidetyöpajoja toteutettiin Naantalin museon talvilomaviikolla, kesätapahtumassa sekä Lasten joulu -tapahtumassa.

Naantalin museo

Museo oli laajemmin avoinna touko–elokuussa sekä joulunäyttelyn aikaan. Muun osan vuodesta Humpi oli avoinna keskiviikkoisin, mutta yksittäisiä kävijöitä ja ryhmiä otettiin vastaan myös muina aikoina. Taidehuoneen oma näyttelykausi kesti toukokuusta elokuun loppuun, ja muina vuodenaikoina tilaa lainattiin yhdistysten käyttöön.

Museo toteutti vuoden aikana kolme vaihtuvaa näyttelyä: "Atelier Fauni – Muumien ja peikkojen tarina", "Naantalin Kukkatehdas Oy" ja "Joulun tekijät". Taidehuoneella oli kesän aikana viisi näyttelyä. Hiilolassa avattiin pitkäaikainen näyttely "Kadonneet ammatit". Aurinkosäätiön palvelutaloon alun perin tehty perinnenäyttely jouduttiin purkamaan Birgitta-salista Kalevanniemen remontin vuoksi. Vuoden aikana kerättiin muistitietoa useista eri aiheista.

Humpin monitoimitila Lillan toimi yleisötapahtumien ja kokousten paikkana, mutta ennen kaikkea museopedagogiikan tilana varhaiskasvatuksen ryhmille ja koululuokille. Koululaisten talvi- ja syysloilla tilassa järjestettiin avointa pajatoimintaa. Museon henkilökunta piti esitelmää myös museon ulkopuolisissa tilaisuuksissa.

Museon ja taidehuoneen yhteen laskettu kävijämäärä nousi edellisestä vuodesta (12 585) lukuun 13 011.

Rakennukset

Humpin tulevaa peruskorjausta suunniteltiin museon toimesta erityisesti näyttelyiden ja toimintojen näkökulmasta.

Hiilolassa järjestettiin yhteistyössä Rakennusperinteen Ystävät ry:n kanssa pinkopahvikurssi, jonka aikana päällystettiin keittiön seinät ja viimeisen tuvan katto. Samalla viimeisen tuvan seinien paperointi tilattiin ammattikorjaajilta. Hiilolan vaunuvajan kattoremontti alkoi syksyllä ja laajeni koskemaan koko rakennuksen tukemista sekä osittaista uudelleenrakentamista. Hiilolan pääovi maalattiin ja lukko uusittiin.

Kokoelmatila Almuun tilattiin ja pystytettiin loppuvuodesta varastoparvi, mikä lisäsi esineiden säilytystilaa.

Kokoelmatyö

Kokoelmatyötä tehtiin niin paljon kuin muiden töiden ohella oli mahdollista. Esineiden puhdistus, taustatietojen etsintä ja tutkimustyö olivat keskeisiä tehtäviä, jotka loivat pohjaa esine- ja valokuva-kokoelmien digitoinnille. Osa Aina-kokoelmanhallintajärjestelmään luetteloiduista esineistä on nähtävillä myös Finna-palvelussa.

Museo valitsi kuukausittain kokoelmistaan kuukauden esineen, joka esiteltiin taustatietoineen pääkirjastossa sekä museon verkkosivuilla.

Museo osallistui valtakunnalliseen TAKO-yhteistyöhön, jossa Naantalin museon vastuualana on kylpylöiden ja perhematkailun tallentaminen. TAKO-toiminta siirtyi Museoviraston alaisuudesta omaksi yhdistyksekseen, ja Naantalin kaupunki liittyi yhdistyksen jäseneksi. TAKO-museot toteuttivat yhteisen nykydokumentointitempauksen teemalla ”yö”, ja Naantalin museo dokumentoi Naantalin kylpylän yötä ja laajemminkin kylpylässä tehtävää työtä. Dokumentoinnissa kerättiin runsaasti valokuvia ja haastatteluja.

Visit Naantalin toiminnan päättyessä Tuulensuun kiinteistössä museo dokumentoi tilat kevyesti ja otti talteen runsaasti aineistoa matkailuyrityksen toiminnasta.

Museon suunnittelemat kahdeksan uutta kaupungin historiasta kertovaa infotaulua sijoitettiin kävelytien varteen Naantalin kylpylän ja Vanhankaupungin välille sekä Vanhankaupungin rantaan.

Yhteistyö

Turun ammattikorkeakoulun EU-rahoitteinen hanke Come Stronger – Elderly men go to the museum jatkui koko vuoden. Naantalin museo osallistui hankkeen yhteistyökumppanina ja järjesti museossa asiakasraateja, joiden pohjalta kehitettiin asiakastyöpajan malli.

Museo teki yhteistyötä monien paikallisten ja seudullisten toimijoiden kanssa. Hiilolan pihassa järjestettiin valtakunnalliseen ikkunapäivään liittyvä tapahtuma, joka yhdistettiin perinteiseen pihapäivään. Lasten museopäivä toteutettiin yhteistyössä Naantalin Musiikkijuhlien ja Casa Haartmanin kanssa. Unikeonpäivänä museo huolehti perinteisesti Lasten pukukilpailun järjestelyistä. Yhdessä liikuntapalveluiden kanssa järjestettiin Ikäihmisten glögit Hiilolassa. Museo osallistui myös Lasten joulun tapahtumaan omalla osuudellaan. Naantalin Joulun -viikonlopun aikana museossa järjestettiin lapsille ohjelmaa Naantalin seurakunnan organisoimana.

Naantalin museo avusti ja ohjasi Naantalin kaupungin historiateoksen uusimman, neljännen osan tekemistä. Teos ei valmistunut vuoden aikana.

Rymättylän museo ja Kollolan kotiseututalo

Yhteistyötä ja neuvontatoimintaa Rymättylän museota ja Kollolan kotiseututaloa hoitavien yhdistysten kanssa jatkettiin. Naantalin museo palkkasi 1,5 kuukaudeksi museoammatillisen työntekijän täydentämään aiemmin Kollolassa tehtyä kokoelman luettelointia. Kollolan torpan ikkunoiden kunnostamista jatkettiin.

Kirjasto

Naantalin kirjasto toimii viidessä toimipaikassa, joista kaksi sijaitsee alakoulujen ja yksi yläkoulun yhteydessä. Kolmen lähikirjaston yhteydessä on lisäksi palvelupiste. Pääkirjastossa ja kolmessa lähikirjastossa on käytössä omatoimiaika, jonka ansiosta asiakkaat voivat asioida kirjastossa myös varsinaisten palveluaikojen ulkopuolella.

Naantali oli aktiivinen toimija Vaski-kirjastojen yhteistyössä. Suurin osa aineistohankinnoista tehtiin

Vaskin yhteisesti kilpailuttamina hankintoina. Naantali osallistui valtakunnalliseen E-kirjastoon muiden Vaski-kirjastojen tapaan. Verkkokirjastokäyntejä tehtiin 13,3 % enemmän kuin edellisvuonna. Kokoelmatyötä kehitettiin hankinnoista ja poistoista tehdyn kartoituksen pohjalta, ja erityisesti poistojen määrää lisättiin (+10,3 %).

Vuoden aikana järjestettiin yhteensä 156 tapahtumaa, mikä on 7,7 % vähemmän kuin edellisvuonna. Tapahtumiin osallistui kuitenkin selvästi enemmän väkeä: yhteensä 1 979 osallistujaa (+20,4 %). Tapahtumista 17 liittyi Aluehallintoviraston rahoittamaan Luonnonvoimaa – ympäristö-asiaa ja ekotekoja -hankkeeseen, ja niihin osallistui 585 henkilöä. Käyttäjäkoulutuksia järjestettiin 79, mikä on 6 % vähemmän kuin edellisvuonna. Osallistujamäärä kasvoi kuitenkin merkittävästi, yhteensä 841 osallistujaan (+43,8 %). Koulutuksiin kuuluivat aikuisille suunnatut digiopastukset sekä lasten ja nuorten kirjavinkkaukset ja tiedonhaun pakopelit.

Lapsille ja nuorille suunnattuja suurempia tapahtumia olivat Mysteerilauantai, Harry Potter -päivä, Minttu Metsätonttu ja Kukkuva Guukkeli -lastenteatteriesitys sekä kaksi Lasten luontolauantaita. Yhteistyössä nuorisopalveluiden kanssa järjestettiin neljä pelipäivää, ja nuoriso-ohjaajat olivat kirjastolla 1–3 iltana viikossa.

Kirjallisuutta ja lukemista edistäviä tapahtumia järjestettiin 92, ja niihin osallistui yhteensä 1 296 henkilöä. Toimintaan sisältyivät kirja- ja lukupiirit, novellikoukut sekä lapsille järjestetyt satutuokiot ja metsäkirjastot. Kirjailijavieraina olivat Anni Kytömäki, Ann-Christin Antell, Irja Aro-Heinilä ja Tomi Norha. Yhteistyössä kulttuuripalveluiden kanssa järjestettiin myös Maxim Fedorovin vierailu ja Sirkka Turkka -runoilta.

Kirjaston tiloissa järjestettiin säännöllisesti myös Naantalin opiston Ikääntyvien yliopiston etäkatso-moita ja digitaitoluentoja, SPR:n Nalleneuvoloita sekä maahanmuuttajille suunnattuja kielitupia. Li-säksi vuoden aikana toteutettiin 16 näyttelyä, ja museon kanssa jatkettiin Kuukauden esine -näytte-lyiden järjestämistä.

Kirjastojen fyysisten käyntien määrä kasvoi 3,44 %, ja lainaajien määrä lisääntyi 1,04 %. Vuonna 2025 lainauksia tehtiin yhteensä 280 520, mikä on 2,87 % enemmän kuin edellisvuonna.



Liikuntapalvelut

Toimielin: HYVINVOINTILAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Liikuntapalvelupäällikkö Maija Puolakanaho**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tuottaa yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa laadukkaita liikuntapalveluja, jotka tukevat eri-ikäisten ja eri toimintakykyisten kuntalaisten hyvinvointia, yhdenvertaisuutta ja yhteisöllisyyttä. Yhteistyöllä tuotetaan edelleen yhdyspintapalveluja kunnan ja hyvinvointialueen väliseen yhteistyöhön ja toteutetaan liikuntaneuvontaa asiakaslähtöisesti, mikä huomioi eri tavoin liikkumattomat kuntalaiset.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kestävästi liikkuva, osallistuva ja hyvinvoiva kuntalainen.	Hyvinvointiliikkeen toteutuneet toiminnot vähän liikkuville kaupunkilaisille.	Toimintoja järjestettiin työikäisille sekä keskustassa että saaristossa (tapahtumat, säännöllinen toiminta ja ABC -kurssit), kolme liikkuen läpi vuoden kampanjaa. Nuorille järjestettiin avoimet peli-illat liikuntahallissa perjantai-iltaisina keväällä sekä harrastusetsiväkerhot (3) ja liikuntaseikkailukerhot vähän liikkuville lapsille (8).
Osallisuuden vahvistaminen ja edistäminen; seuraparlamentti, ohjausryhmät ja osallisuusraadit	Toteutuneet työryhmät, osallisuusraatien osallistujamäärät ja tehdyt kyselyt.	Seuraparlamentti kokoontui viisi kertaa ja ohjausryhmien kokouksia neljä. Ikäihmisten liikuntaraati (osallistujia 20). Kyselyitä toteutettiin kolme ja lisäksi palautekyselyt kaksi kertaa vuodessa kauden päätyttyä kaikkien ryhmien osallistujille. Toukokuussa haastateltiin kaikki kuudesluokkalaiset liittyen harrastamiseen ja yläkouluun siirtymiseen.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Liikuntaneuvonta	Eri ikäryhmien kontaktoidut henkilöt ja toteutuneet ryhmät.	Työikäiset 34, ikäihmiset 8, lapset ja nuoret 29, perheet 2 ja yksi työikäisten liikuntaryhmä.
Liikkumishojelman jalkauttaminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Liikkumishojelman toteutuneet toiminnot eri ikäryhmissä.	Liikkumishojelman toimenpidesuunnitelma ei valmistunut vuoden aikana.
Soveltavan liikunnan kehittämisen kehittämissuunnitelman mukaisesti	Toteutuneiden soveltavan liikunnan ryhmien määrä ikäryhmittäin ja osallistujamäärät.	Kuparivuoren soveltava liikunta-kerho 3 osallistujaa, aikuisten soveltava tanssi 7 osallistujaa, kuntopyrkkeily 10 osallistujaa, Vaarjoen luontoretki 12 osallistujaa. Nuorten ohjattu palloilu ja yleisurheilupäivät eivät toteutuneet.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Liikuntapalvelut	12,143	11,578	11,21	14,55

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	174 349	111 500	0	111 500	211 120	99 620	189,3 %	189,3 %
Myyntituotot	54 427	18 000	0	18 000	68 061	50 061	378,1 %	378,1 %
Maksutuotot	38 391	83 500	0	83 500	38 215	-45 285	45,8 %	45,8 %
Tuet ja avustukset	70 034	0	0	0	93 032	93 032	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	11 498	10 000	0	10 000	11 812	1 812	118,1 %	118,1 %
Vuokratuotot	11 498	10 000	0	10 000	11 792	1 792	117,9 %	117,9 %
Muut tuotot	0	0	0	0	20	20	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-2 606 786	-2 615 764	0	-2 615 764	-2 688 131	-72 367	102,8 %	102,8 %
Henkilöstökulut	-319 188	-318 461	0	-318 461	-353 807	-35 346	111,1 %	111,1 %
Palvelujen ostot	-413 418	-439 355	0	-439 355	-431 924	7 431	98,3 %	98,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-43 095	-40 331	0	-40 331	-69 645	-29 314	172,7 %	172,7 %
Avustukset	-146 444	-149 800	0	-149 800	-162 072	-12 272	108,2 %	108,2 %
Muut toimintakulut	-1 684 641	-1 667 817	0	-1 667 817	-1 670 683	-2 866	100,2 %	100,2 %
Vuokrakulut	-1 684 180	-1 667 617	0	-1 667 617	-1 668 673	-1 056	100,1 %	100,1 %
Muut kulut	-461	-200	0	-200	-2 010	-1 810	1 005,0 %	1 005,0 %
TOIMINTAKATE	-2 432 436	-2 504 264	0	-2 504 264	-2 477 011	27 254	98,9 %	98,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-13 226	-10 514	0	-10 514	-11 501	-987	109,4 %	109,4 %
Laskennalliset erät	-43 017	-71 331	0	-71 331	-70 213	1 118	98,4 %	98,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 488 679	-2 586 109	0	-2 586 109	-2 558 724	27 385	98,9 %	98,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	174 349	111 500	0	111 500	211 120	99 620	189,3 %	189,3 %
TOIMINTAMENOT	-730 959	-754 818	0	-754 818	-819 983	-65 165	108,6 %	108,6 %
TOIMINTAKATE	-556 609	-643 318	0	-643 318	-608 863	34 455	94,6 %	94,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 875 827	-1 860 946	0	-1 860 946	-1 868 148	-7 202	100,4 %	100,4 %
TOIMINTAKATE	-1 875 827	-1 860 946	0	-1 860 946	-1 868 148	-7 202	100,4 %	100,4 %

Toimintakatsaus

Palvelutilat

Liikuntatilojen vuorojaossa noudatettiin liikuntapalveluiden tekemää ja seuraparlamentin hyväksymää vuorojako-ohjetta. Yhdistysten kanssa pidettiin palaveri ennen talvikauden vuorojen myöntämistä sekä kevätkaudella hyvissä ajoin ennen kauden päättymistä. Liikuntatilojen kävijämääriä seurattiin aktiivisesti ja reaaliaikaisesti kävijälaskureilla ja QR-koodien avulla (liikuntatilojen käyttäjät ilmoittivat osallistujamäärän). Käyttämättömiin tai vähäisellä käytöllä oleviin vuoroihin reagoitiin aikaisempaa paremmin. Vapaista vuoroista tiedotettiin seuroille aktiivisesti ja kannustettiin seurojen vuorovastaavia seuraamaan aktiivisesti Julius-tilanvaraussivua. Lisäksi seuroja kehoitettiin tiedottamaan sekä seuran sisäisesti että muille seuroille vapaista harjoitusajoista. Liikuntatilojen määrään ei vuoden aikana tullut muutoksia verrattuna edelliseen vuoteen. Majjamäen liikuntahallin päätyseinään rakennettiin noin 10 metrin pituinen boulderointiseinä.

Liikuntatilojen kalustot pidettiin kunnossa ja kalusteiden hankinnassa suositittiin kierrätystä.

Liikuntapalvelut

Kuntalaisille suunnatut liikuntapalvelut järjestettiin joko kokonaan omana toimintana tai yhteistyössä monen eri toimijan kanssa. Yhteistyökumppaneita ovat kaupungin eri toimialat, liikunta- ja nuorisoyhdistykset, yksityiset toimijat, vertaisliikuttajat, Varha (Varsinais-Suomen hyvinvointialue) ja naapurikunnat.

Vuonna 2025 saatiin valmiiksi soveltavan liikunnan kehittämissuunnitelma sekä työstettiin Naantalin kaupungin liikkumisohjelmia. Liikkumisohjelman toimenpiteet kohdistettiin erityisesti vähän tai ei ollenkaan liikkuviin kaupunkilaisiin.

Ikiliikkuja

Ikiliikkuja -toiminnalla mahdollistettiin ikäihmisten aktiivinen arki. Ryhmäliikuntaa, tapahtumia ja lajikojeiluja järjestettiin keskustan ja saariston alueella. Viikoittaisia ikäihmisille suunnattuja, koko kauden kestäviä ohjattuja liikuntaryhmiä oli vuoden aikana 33 ja osallistujia oli noin 230 henkilöä/viikko (kuntosaliryhmiä 23, aikuisten luistelu, Telmon talli, tasapainoryhmät sisällä ja ulkona, Tanssivat tennarit, tuolijumppa, Ikäihmisten liikunnan ihmemaa, voimaa ja tasapainoa ryhmät).

Tapahtumia järjestettiin vuoden aikana 11; Ikäihmisten testipäivät, unelmien olympialaiset, ulkokuntosalikiertue, ystävänpäiväkävely, perjantaitanssit ja jouluihin museokävely glögeineen.

Ikäihmisten liikuntaraati järjestettiin keväällä, aiheena oli luonnossa liikkuminen. Vertaisliikuttajakoulutuksia järjestettiin kaksi. Yhdistysyhteistyötä kehitettiin syksyllä alkaneella Liiku Lähellä -toiminnalla.

Seniorikortti

Vuoden aikana myytiin yhteensä 712 seniorikorttia. Suosituimmat edut olivat uinnit Ulpukassa (10 514 uintikertaa) ja Maijamäen kuntosalin käyttö (mahdollisuus käydä neljä kertaa viikossa).

Seniorikortin ostaneiden ja uintikertojen määrä 2023-2025

	2023	2024	2025
Ostettujen korttien määrä	576	674	712
• henkilömäärä	364	419	398
Päiväuintien määrä	7422	8654	9963
Iltauintien määrä	349	361	551
Uintikerrat yhteensä	7771	9015	10514

Liikkuva koulu ja liikkuva varhaiskasvatus

Liikuntavastaavat varhaiskasvatuksen yksiköistä sekä kouluista kokoontuivat liikuntafoorumeihin kausittain. Koko Naantalin yhteinen varhaiskasvatuksen liikuntatapahtuma järjestettiin Karvetissa keväällä 2025. POP-up kiertue jalkautui kaikkiin varhaiskasvatuksen yksiköihin kevään aikana ja yhteisenä viestinä oli markkinoida perheliikuntaa. Rymättylässä pilotoitiin liikunnan ammattilaisen ohjaama välituntiliikuntaa syksyllä 2025 tavoitteena liikuttaa erityisesti vähän liikkuvia lapsia. Rymättylässä pilotoitiin myös Liiku ja leiki -toiminta eskareille ja viskareille. Toiminnan tavoitteena oli leikkien ja liikuntaratojen avulla kehittää lasten motorisia taitoja, toimintaa järjestettiin sekä keväällä että syksyllä.

Liikkuva perhe

Perheliikunnassa painotimme vuoden aikana perheiden yhteistä liikkumista vapaa-ajalla sekä arkiliikunnan lisäämistä. Yhteistyössä seurojen kanssa järjestettiin ipanariehoja alle kouluikäisille lapsille ja heidän huoltajilleen Rymättylässä, Merimaskussa ja tatamisalissa. Kävijöitä oli viikoittain 10–50/rieha. Perheiden eri teemaiset seikkailulauantait kasvattivat suosiotaan vuoden mittaan, ja perheille järjestetty ilmajoogakurssi oli menestys. Perheitä aktivoitiin ja opastettiin luontoliikunnassa Naantalin ulkoilu- ja retkeilyreiteillä erilaisilla sisällöillä eri vuodenaikoihin. Vuoden aikana järjestettiin myös perheliikuntailtoja Kuparivuorella, Merimaskussa ja Taimossa. Perheliikuntaillat keräsivät yhteensä noin 200 osallistujaa ja perheiden luonnossa liikkumista vahvistettiin Valoa ja hämärää -tapahtumilla, joita järjestettiin sekä saaristossa että keskustan alueella keväällä ja syksyllä.

Kunnossa Kassulle

Lukion toisen luokan oppilaille järjestettiin Kunnossa Kassulle -päivä toukokuussa tavoitteena motivoita nuoret oman hyvinvoinnin ylläpitoon ennen palvelukseen astumista. Lisäksi järjestimme naapurikuntien Kunnossa Kassulle -päivän Rasekon oppilaille. Liikuntapalvelut oli mukana syksyn kutsunnoissa. Kutsuntojen jälkeen nuorilla oli mahdollisuus saada maksutonta ohjausta oman kunnan kehittämiseen. Heillä oli mahdollisuus käyttää maksuttomasti Maijamäen kuntosalia puolen vuoden ajan ennen palvelukseen astumista ja tätä oikeutta käytti 7 nuorta. Lisäksi varusmiespalveluksen aikana oli oikeus käyttää kuntosalia maksuttomasti.

Kutsuntojen yhteydessä nuorille toteutettiin liikuntakysely, johon vastasi 70 nuorta. Kutsuntoihin osallistui 129 nuorta. Kyselyssä selvitettiin mm. tarvetta ja halukkuutta kehittää omaa kuntoa ennen palvelukseen astumista ja kiinnostusta ohjattuun toimintaan, kuntosalikorttiin tai kehonkoostumismittaukseen.

Liikuntaneuvonta

Yksilöllistä liikuntaneuvontaa pystyttiin vuoden aikana tarjoamaan lapsille, nuorille, työikäisille, ikäihmisille ja perheille. Työikäisten liikuntaneuvonta oli prosessinomaista ja asiakkaita tavattiin kerran kuukaudessa korkeintaan 6 kuukauden ajan, jonka lisäksi yhteiset liikuntakokeilut olivat mahdollisia.

Ikäihmisten liikuntaneuvonta oli kertaluontoista. Työikäisten liikuntaneuvonnassa asiakkaita oli 27 ja yhteensä 82 käyntiä, kun taas ikäihmisten liikuntaneuvonnassa asiakkaita oli 8. Saaristolaiset liikkeelle -hankkeen liikuntaneuvonnassa oli 7 asiakasta ja kohtaamisia 35. Lasten ja perheiden liikuntaneuvonnassa oli mukana kaksi perhettä. KouluPT -toiminta jatkui AVIn myöntämän Suomi Liikkeelle -ohjelman kehittämisavustuksella. Asiakkaita ohjautui vuoden aikana palveluun 29, kontakteja oli yhteensä 190.

Liikuntaneuvonnassa tehtiin läheistä yhteistyötä Varsinais-Suomen hyvinvointialueen kanssa palvelun kehittämisessä. Kunnallisesti tehtiin liikuntaneuvonnan kehittämisessä yhteistyötä Varsinais-Suomen Rajattomasti liikuntaa- kumppanuuden elintapaohjaus-liikuntaneuvonnan alueellisessa verkostossa.

Vire-kortti

Vire-kortti tuli myyntiin syksyllä naantalilaisille, jotka eivät ole työelämässä. Kortin hinta on sama kuin seniorikortissa. Vire- kortti mahdollistaa kuntosalin sekä Ulpukan käytön kolme kertaa viikossa sekä muita etuja mm. kulttuuri – ja museopalveluista. Lisäksi kortilla saa alennuksia yhdistysten ja seurojen toiminnoista. Vire- kortteja myönnettiin syksyllä yhteensä 10 kpl.

Työikäisille suunnatun liikuntaneuvonnan lisäksi heille järjestettiin liikuntaan kannustavia kampanjoita ja testitapahtumia. Saaristolaiset liikkeelle -hanke jatkui koko vuoden ja ohjattuja toimintoja järjestettiin Velkualla, Rymättylässä ja Luonnonmaan kuntosalissa.

Sun harrastus

Sun harrastus (Harrastamisen Suomen malli ja harrastustakuu) toimintoja järjestettiin kouluikäisille lapsille ja nuorille koulupäivän yhteydessä sekä vapaa- että loma-aikoina. Säännöllisiä toimintoja oli viikoittain noin 52 kappaletta ja osallistujia noin 520. Loma-ajan toimintoja sekä harrastuskokeiluja järjestettiin 41 kpl, joissa osallistujia oli noin 630. Toiminnoissa huomioitiin myös erityisryhmät ja toteutettiin pienryhmätoimintoja ryhmän tarpeet huomioiden.

Lapsia ja nuoria osallistettiin toimintojen suunnitteluun ja sisältöihin vuoden aikana eri tavoin; tehtiin kysely harrastustoihiveista, tavattiin jokainen kuudesluokkalainen henkilökohtaisesti ja kierrettiin kaikki alakoulut luokkakokouksista aktiivivarttien merkeissä. Kauden päätyttyä toiminnoista tehtiin palautekysely osallistujille. Kerhojen ohjaajat suunnittelivat ja toteuttivat yksittäisten kerhojen tuntisisältöjä osallistujien toiveiden ja palautteiden perusteella.

Nuorisopassi -sovelluksen pystyivät lataamaan kaikki yläkoululaiset halutessaan. Sovelluksen latasi 593 oppilasta ja etuja oli käytetty vuoden aikana 299 kappaletta. Käytetyimmät edut olivat TPS:n otteluliput sekä uinnit Ulpukassa ja Impivaarassa.

Nuorille järjestettiin keväällä avoimia palloiluiltoja yhdessä nuorisopalveluiden kanssa Maijamäen liikuntahallissa perjantai-iltoina 10 kertaa. Liikunnallisiin iltoihin osallistui 398 nuorta.

Yhteistyötä tehtiin laajalti eri toimialojen, yhdistysten, seurojen, yritysten ja opistojen kanssa. Osallistuttiin harrastamisen valtakunnallisiin, paikallisiin ja seutukunnallisiin verkostoihin, koulutuksiin sekä tapaamisiin.

Soveltava liikunta

Soveltavan liikunnan toimintoja järjestettiin yhteistyössä seurojen kanssa. Viikoittaisia toimintoja järjestettiin keväällä 13, joissa osallistujia oli yhteensä 99, kesällä 2, joissa osallistujia oli yhteensä 17 ja syksyllä 13, joissa osallistujia oli yhteensä 96. Lapsille järjestettiin sporttiklubi Karvetissa ja soveltava liikuntakerho Kuparivuoressa sekä liikuntatärskyt- tapahtuma. Erityistä tukea tarvitseville lapsille ja nuorille suunnattu uimakoulu järjestettiin yhteistyössä 3 muun kunnan kanssa. Loma-aikoina järjestettiin toimintaa integroituna koululaisten lomatoimintoihin. Aikuisille järjestettiin vesijumppaa, tasapainoryhmä, soveltavaa tanssia, kuntonyrkkeilyä, Neuromoto-ryhmä, ja kuntosalivuoroja. Kaiken ikäisille kehitysvammaisille järjestettiin viikoittainen palloiluryhmä sekä keväällä, että syksyllä.

Soveltavan liikunnan pääsiäisretki Vaarjoelle järjestettiin keväällä ja siellä oli 12 osallistujaa. Lisäksi soveltavan liikunnan koulukiertue vieraili jokaisessa Naantalin alakoulussa esittelemässä soveltavaa liikuntaa nelosluokkalaisille.

Soveltavan liikunnan tiimoilta tehtiin tiivistä yhteistyötä Varsinais-Suomen hyvinvointialueen Naantalin toimintakykyä tukevien palveluiden kanssa kohderyhmän saavuttamiseksi ja heidän tarpeidensa kuulemiseksi. Seudullisena yhteistyönä lähikuntien kanssa järjestettiin Kehitysvammaisten yleisurheilukilpailut Turussa sekä soveltava liikunnan kokeilutapahtuma Mynämäellä yhteistyössä 5 muun kunnan kanssa.

Uusia saattajakortteja myönnettiin tai vanhentuneita uusittiin yhteensä 26 kappaletta.

Rajattomasti liikuntaa -kumppanuusverkostot

Rajattomasti liikuntaa -ohjausryhmätyöskentelyn rinnalle perustettiin kehittäjäryhmiä eri teemojen ja kohderyhmien palvelujen kehittämiseksi. Laajat yhteistyöhankkeet hyvinvointialueiden ja kansallisten toimijoiden kanssa jatkuivat ja uusia käynnistettiin. Keskeisiä yhteistyökumppaneita vuoden aikana olivat Ikäinstituutti, hyvinvointialueet, Paralympiakomitea, Satakunnan Ammattikorkeakoulu ja maakuntaliitot. Ulkopuolista rahoitusta saatiin kolmeen hankkeeseen. Maakunnalliset liikuntastrategiat toimivat painopisteiden linjauksen taustalla.

Jatkettiin Rajattomasti liikuntatietoa -alustan ja siihen pohjautuvan Rajattomasti liikuntatietoa -ajan-kohtaisviestinnän kehittämistä. Alusta laajennettiin 12 liikunnan aluejärjestön käyttöön.

Soveltavan liikunnan kokemusasiantuntijuutta vahvistettiin. Tämän mahdollisti Paralympiakomitean Liikkeellä kuntoon - ja Avoimet ovet -hankkeet sekä palkkatuki. Seura- ja yhdistystoiminnan tulevaisuudelta -kiertue päätettiin molemmissa maakunnissa.

Rajattomasti liikuntaa -työskentelyä jatkettiin molemmissa maakunnissa edellisen vuoden aikana määriteltyjen kehittämiskärkien suunnassa; voimaa vanhuuteen -ohjelman jalkauttaminen, työikäisten elintapaohjaus ja liikuntaneuvonta, lasten ja nuorten perheiden yhteistyön vahvistaminen, PTV-klinikat, liikuntaviestin vieminen eduskuntaan.

Viestintä

Vuoden 2025 aikana liikuntapalveluiden sosiaalisen median tilit kasvattivat seuraajamääriään: Facebook 183 ja Instagram 132 tilin verran. Seuraajia tällä hetkellä on Facebookissa 2984 ja Instagramissa 668. Liikunnan uutiskirje julkaistiin kaksi kertaa. Kaupungin verkkosivut pidettiin ajantasalla ja liikunnan tapahtumista tiedotettiin myös Nasta -lehdessä, saaristotiedotteissa sekä painetuissa kalentereissa; Ikäihmisten liikuntakalenteri ja Lasten ja nuorten harraste-esite.

Nuorisopalvelut

Toimielin: HYVINVOINTILAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Palvelupäällikkö (Eija Laurila)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tuottaa kuntalaisille laadukkaita nuorisotyön palveluja, jotka tukevat nuorten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä. Yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa monipuolisen toiminnan järjestäminen lapsille ja nuorille. Nuorisotyössä tuetaan nuorten kasvua ja itsenäistymistä ja edistetään nuorten aktiivista kansalaisuutta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Nuorten hyvinvoinnin kasvun ja varhaisen tuen vahvistaminen	Matalan kynnyksen palvelut helposti saatavilla kouluissa ja nuorten vapaa-ajalla. Riittävän resurssin säilyttäminen (osa toiminnoista hankerahotteista)	Matalan kynnyksen palveluita järjestettiin siten, että esim. kuljetukset järjestettiin saaristosta. Koulu- ja etsivässä nuorisotyössä resurssit toteutuivat (hankerahotteista), samoin talotoiminnassa. Miinusta: Monitoimitalon kevään toimintatauko
Nuorten kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen.	Nuorisovaltuustotoiminta, oppilaskuntien kuuleminen, nuorten osallistaminen tapahtumien suunnitteluun ja järjestämiseen, asiakaskyselyt toiminnoista.	Nuva-vaalit toteutuivat syksyllä, koulunuorisotyöntekijät olivat aktiivisesti yhteyksissä oppilaskuntien kanssa, osassa tapahtumasuunnitelmissa nuoret mukana. Suurimmista tapahtumista tehtiin asiakaskyselyt, mm. Päihdedraamasta.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Matalan kynnyksen harrastetointoja sekä kouluvuoden aikana että koulujen loma-aikoina.	Kerhotoiminnan pääkohderyhmänä yläkouluikäiset nuoret. Molemmissa yläkouluissa toteutuu 1-2 kerhoa/lukuvuosi.	Kerhotoiminta yläkouluissa toteutui yhteistyönä mm. liikuntapalveluiden kanssa Suopellon ja Maijamäen koulussa sekä Velkuan yhtenäiskoulussa.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Nuorisopalvelut	6,891	8,367	8,72	8,99

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	80 648	42 500	0	42 500	94 806	52 306	223,1 %	223,1 %
Myyntituotot	0	0	0	0	5 075	5 075	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	8 951	14 000	0	14 000	9 641	-4 359	68,9 %	68,9 %
Tuet ja avustukset	68 481	28 500	0	28 500	76 789	48 289	269,4 %	269,4 %
Muut toimintatuotot	3 216	0	0	0	3 302	3 302	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	3 216	0	0	0	3 077	3 077	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	225	225	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-564 394	-535 360	0	-535 360	-590 446	-55 086	110,3 %	110,3 %
Henkilöstökulut	-357 252	-342 973	0	-342 973	-375 096	-32 123	109,4 %	109,4 %
Palvelujen ostot	-98 436	-71 611	0	-71 611	-104 757	-33 146	146,3 %	146,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 894	-17 266	0	-17 266	-22 376	-5 110	129,6 %	129,6 %
Avustukset	-6 257	-21 400	0	-21 400	-8 628	12 772	40,3 %	40,3 %
Muut toimintakulut	-82 555	-82 110	0	-82 110	-79 589	2 521	96,9 %	96,9 %
Vuokrakulut	-82 345	-81 410	0	-81 410	-79 248	2 162	97,3 %	97,3 %
Muut kulut	-211	-700	0	-700	-341	359	48,7 %	48,7 %
TOIMINTAKATE	-483 746	-492 860	0	-492 860	-495 640	-2 780	100,6 %	100,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-35 248	-49 293	0	-49 293	-50 192	-899	101,8 %	101,8 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-518 994	-542 153	0	-542 153	-545 833	-3 680	100,7 %	100,7 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	80 648	42 500	0	42 500	94 806	52 306	223,1 %	223,1 %
TOIMINTAMENOT	-442 480	-417 915	0	-417 915	-476 585	-58 670	114,0 %	114,0 %
TOIMINTAKATE	-361 832	-375 415	0	-375 415	-381 779	-6 364	101,7 %	101,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-121 914	-117 445	0	-117 445	-113 861	3 584	96,9 %	96,9 %
TOIMINTAKATE	-121 914	-117 445	0	-117 445	-113 861	3 584	96,9 %	96,9 %

Toimintakatsaus

Nuorisopalvelut

Toimintavuonna nuorisopalveluiden toimintaa leimasivat tilamuutokset, toiminnan joustava uudelleenjärjestely sekä uusien työmuotojen kehittäminen. Karvetin monitoimitalon sisäilmaongelmat vaikuttivat merkittävästi avoimeen nuorisotoimintaan erityisesti kevätkaudella, jolloin toimintaa siirrettiin kirjastoihin, liikuntatiloihin ja muihin vaihtoehtoihin ympäristöihin.

Syksyllä nuorisotilojen uudelleen avautuminen mahdollisti toiminnan palaamisen normaalimmaksi.

Avoin nuorisotoiminta

Toiminta tarjosi lapsille ja nuorille turvallisia, valvottuja vapaa-ajanviettopaikkoja eri puolilla Naantalia. Toimintaa muokattiin kävijämäärien ja nuorten tarpeiden mukaan, ja painopisteenä olivat matalan kynnyksen kohtaamiset, yhteisöllisyys ja yhteistyö eri toimijoiden kanssa. Yökahvilatoiminta säilyi tärkeänä päihdeettömänä kohtaamispaikkana ja Liikkuva Yökahvila-toimintamalli osoittautui toimivaksi.

Ennalta ehkäisevä päihdetyö

Teemaan liittyvä suurin tapahtuma on Päihdedraama, joka järjestetään kaikille naantalilaisille

7.luokkalaisille ja heidän huoltajilleen. Tänäkin vuonna nuorten näkemys draaman käyttämisestä valistamistyössä oli erittäin positiivinen.

Kerho- ja ryhmätoiminta

Toimintaa toteutettiin kohdennetusti. Osa ryhmistä vakiintui ja sai myönteistä palautetta, kun taas vähäisen osallistumisen ryhmiä jouduttiin lopettamaan. Musiikkitoiminta vahvistui uusien studiotilojen myötä, ja kiinnostus musiikintekoon kasvoi. Yhteistyö oppilaitosten ja alueellisten toimijoiden kanssa laajeni, ja nuorille tarjottiin esiintymismahdollisuuksia ja tapahtumia.

Kulttuurinen nuorisotyö

Toiminta käynnistyi uutena painopisteenä. Kehittämishankkeen myötä nuorille tarjottiin monipuolista taide- ja kulttuuritoimintaa, joka tuki hyvinvointia, osallisuutta ja luovuutta. Nuorten Kulttuuriklubi vakiintui ja sai myönteistä palautetta nuorilta ja huoltajilta.

Osallisuus

Nuorisovaltuusto toimi aktiivisesti ja osallistui laajasti kaupungin päätöksentekoon, työryhmiin ja strategiatyöhön. Nuoret tekivät aloitteita ja antoivat lausuntoja heitä koskevissa asioissa, ja nuorisovaltuustovaaleihin osallistui runsaasti ehdokkaita.

Koulunuorisotyö

Koulunuorisotyö vahvistui ja oli kiinteä osa koulujen arkea. Työ painottui matalan kynnyksen kohtaamiseen, yksilölliseen tukeen, ryhmäytyksiin ja ennaltaehkäisevään työhön. Uusia toimintamalleja kehitettiin erityisesti nivelvaiheeseen ja varhaiseen puuttumiseen. Toiminnan tarve kasvoi, ja lisäresurssi paransi työn vaikuttavuutta.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyö tavoitti laajasti nuoria aikuisia ja työn tunnettuus lisääntyi. Nuoria aikuisia tuettiin koulutukseen, työllistymiseen ja arjen hallintaan liittyvissä kysymyksissä. Haasteista huolimatta toiminta oli vaikuttavaa, verkostoyhteistyö laajaa ja asiakaspalaute erittäin myönteistä.

2.2.1.5 TEKNISET PALVELUT

Toimialajohtaja: Tekninen johtaja (Reima Ojala)

Palvelukuvaus

Tekniset palvelut toteuttaa hyvää ympäristöä huolehtimalla kaavoituksesta sekä kartoitus-, mittaus- ja paikkatietotehtävistä, yleisten alueitten hoidosta, yhdyskuntatekniikan ja vesihuoltopalveluiden toteutuksesta ja hoidosta sekä valmistelee joukkoliikenteen palveluihin liittyvät asiat. Tekniset palvelut huolehtii toimitilojen toteutuksesta ja hoidosta, ateria- ja siivouspalveluiden saatavuudesta sekä hallinnoi (osaltaan) kaupungin maa- ja vesialueita. Tekniset palvelut vastaa rakentamisen ja ympäristönsuojelun ohjauksen, neuvonnan ja valvonnan viranomaistehtävistä ja hallinnoi ympäristötterveydenhuollon tehtäviä.

Käyttötalous ulkoinen (ml. vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	18 023 123	18 052 855	0	18 052 855	18 589 411	536 556	103,0 %	103,0 %
Myyntituotot	7 824 931	8 287 335	0	8 287 335	8 001 547	-285 788	96,6 %	96,6 %
Maksutuotot	1 746 121	854 000	0	854 000	1 677 781	823 781	196,5 %	196,5 %
Tuet ja avustukset	120 390	194 740	0	194 740	166 130	-28 610	85,3 %	85,3 %
Muut toimintatuotot	7 641 876	8 213 280	0	8 213 280	7 945 075	-268 205	96,7 %	96,7 %
Vuokratuotot	7 484 311	7 336 480	0	7 336 480	7 882 915	546 435	107,4 %	107,4 %
Muut tuotot	157 566	876 800	0	876 800	62 160	-814 640	7,1 %	7,1 %
Valmistus omaan käyttöön	689 805	503 500	0	503 500	798 878	295 378	158,7 %	158,7 %
TOIMINTAKULUT	-26 194 628	-28 913 467	-300 000	-29 213 467	-27 247 099	1 966 368	93,3 %	93,3 %
Henkilöstökulut	-10 012 902	-10 867 900	0	-10 867 900	-10 236 278	631 622	94,2 %	94,2 %
Palvelujen ostot	-8 468 284	-9 588 621	20 000	-9 568 621	-8 890 986	677 635	92,9 %	92,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 474 046	-7 439 736	-320 000	-7 759 736	-6 891 106	868 630	88,8 %	88,8 %
Avustukset	-146 502	-163 000	0	-163 000	-179 691	-16 691	110,2 %	110,2 %
Muut toimintakulut	-1 092 894	-854 210	0	-854 210	-1 049 038	-194 828	122,8 %	122,8 %
TOIMINTAKATE	-8 171 504	-10 860 612	-300 000	-11 160 612	-8 657 688	2 502 924	77,6 %	77,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 956 942	-9 942 865	0	-9 942 865	-10 452 429	-509 564	105,1 %	105,1 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-19 128 447	-20 803 477	-300 000	-21 103 477	-19 110 117	1 993 360	90,6 %	90,6 %

Käyttötalous sisäinen (ml. vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	21 071 830	21 580 324	0	21 580 324	21 512 125	-68 199	99,7 %	99,7 %
TOIMINTAKULUT	-4 678 171	-4 908 774	0	-4 908 774	-4 766 018	142 756	97,1 %	97,1 %
TOIMINTAKATE	16 393 659	16 671 550	0	16 671 550	16 746 107	74 557	100,4 %	100,4 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen (ml. vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	39 713 388	40 351 586	0	40 351 586	40 886 813	535 227	101,3 %	101,3 %
TOIMINTAKULUT	-31 537 178	-34 592 874	-300 000	-34 892 874	-32 850 630	2 042 244	94,1 %	94,1 %
TOIMINTAKATE	8 176 210	5 758 712	-300 000	5 458 712	8 036 183	2 577 472	147,2 %	147,2 %

Käyttötalous ulkoinen (pl.vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	11 521 987	11 469 685	0	11 469 685	12 160 473	690 788	106,0 %	106,0 %
Myyntituotot	1 385 660	1 808 165	0	1 808 165	1 632 335	-175 830	90,3 %	90,3 %
Maksutuotot	1 746 121	854 000	0	854 000	1 677 781	823 781	196,5 %	196,5 %
Tuet ja avustukset	120 390	190 740	0	190 740	158 430	-32 310	83,1 %	83,1 %
Muut toimintatuotot	7 641 872	8 213 280	0	8 213 280	7 945 074	-268 206	96,7 %	96,7 %
Vuokratuotot	7 484 311	7 336 480	0	7 336 480	7 882 915	546 435	107,4 %	107,4 %
Muut tuotot	157 562	876 800	0	876 800	62 158	-814 642	7,1 %	7,1 %
Valmistus omaan käyttöön	627 945	403 500	0	403 500	746 853	343 353	185,1 %	185,1 %
TOIMINTAMENOT	-22 212 714	-24 233 602	-300 000	-24 533 602	-22 916 377	1 617 225	93,4 %	93,4 %
Henkilöstökulut	-9 391 329	-10 134 757	0	-10 134 757	-9 539 044	595 714	94,1 %	94,1 %
Palvelujen ostot	-6 901 013	-7 961 345	20 000	-7 941 345	-7 338 816	602 529	92,4 %	92,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 694 152	-5 137 610	-320 000	-5 457 610	-4 830 147	627 463	88,5 %	88,5 %
Avustukset	-146 502	-163 000	0	-163 000	-179 691	-16 691	110,2 %	110,2 %
Muut toimintakulut	-1 079 718	-836 890	0	-836 890	-1 028 679	-191 789	122,9 %	122,9 %
Vuokrakulut	-1 028 789	-820 230	0	-820 230	-901 019	-80 789	109,8 %	109,8 %
Muut kulut	-50 929	-16 660	0	-16 660	-127 660	-111 000	766,3 %	766,3 %
TOIMINTAKATE	-10 690 727	-12 763 917	-300 000	-13 063 917	-10 755 904	2 308 013	82,3 %	82,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-9 642 718	-8 593 906	0	-8 593 906	-9 109 679	-515 773	106,0 %	106,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-20 333 445	-21 357 823	-300 000	-21 657 823	-19 865 583	1 792 240	91,7 %	91,7 %

Käyttötalous sisäinen (pl.vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	21 449 157	22 031 402	0	22 031 402	21 931 714	-99 688	99,5 %	99,5 %
TOIMINTAMENOT	-4 919 278	-5 176 103	0	-5 176 103	-5 131 706	44 397	99,1 %	99,1 %
TOIMINTAKATE	16 529 879	16 855 299	0	16 855 299	16 800 008	-55 291	99,7 %	99,7 %

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen (pl.vesihuolto)	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	32 971 145	33 501 087	0	33 501 087	34 092 187	591 100	101,8 %	101,8 %
TOIMINTAMENOT	-27 131 992	-29 409 705	-300 000	-29 709 705	-28 048 083	1 661 622	94,4 %	94,4 %
TOIMINTAKATE	5 839 152	4 091 382	-300 000	3 791 382	6 044 104	2 252 722	159,4 %	159,4 %

Perustelut poikkeamille

Teknisten palveluiden vuoden 2025 toimintakatteen (ulkoiset ja sisäiset) toteutuma on 2,9 milj. euroa arvioitua parempi. Tulot ylittivät 240 000 euroa, valmistus omaan käyttöön ylittyi 295 000 euroa ja menot alittuvat 2 387 000 euroa. Suurimmat poikkeamat aiheutuivat kaukolämpö ja energiatuotanto -tulosalueen tulojen alittumisesta 530 000 eurolla ja menojen alittumisesta 750 000 eurolla sekä maankäytön tulosalueen 450 000 euroa talousarviota suuremmista maanvuokratuloista. Lisäksi viheryksikön tulot ylittivät 300 000, johtuen kertaluonteisista puunmyyntituloista. Liikenneväylät ja venesatamat -tulosalueella tulot ylittivät 230 000 euroa, koostuen kaivuulupamaksuista, joita ei oltu budjetoitu. Tilalaitoksen toimintamenot alittuivat lämmityssähkön osalta 396 000 euroa, johtuen lämpimästä syksystä. Vesihuollon myyntitulot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Tuloista on vähennetty Nesteeltä mittarin toimintavirheen vuoksi vuonna 2024 liikaa laskutettu vettä arvioidusti 200 000 euroa. Teollisuuden käyttöön ostetun veden määrä on vähentynyt, mikä näkyy arvioidua pienempinä menoina. Vesihuollon toimintamenot alittuvat 380 000 euroa. Ympäristönsuojelun toimintamenot alittuivat 123 000 euroa. Vaarjoen kosteikon rakentamiselle varattu 70 000 euroa ei toteutunut, koska sen tilalta on päätetty vuoden 2026 puolella toteuttaa tulvaniitty.

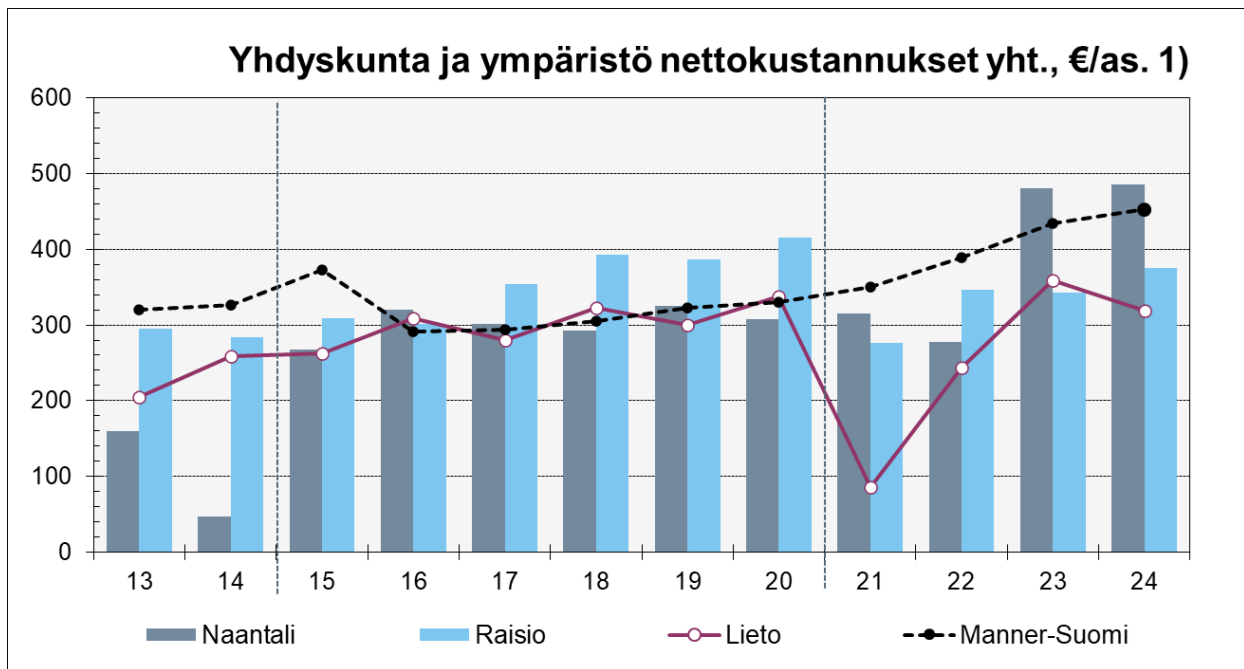
Teknisten palveluiden henkilöstökulut alittuivat 5 prosenttia, johtuen vuodelle 2025 kohdistuvien palkkojen yleiskorotusten myöhentymisestä loppuvuoteen. Suurimmat henkilöstökulujen alitukset ovat ateriapalveluissa 153 000 euroa ja siivouspalveluissa 185 000 euroa. Henkilöstökulujen alittumiseen vaikuttavat myös vuodelle 2025 ajoittuneet rekrytoinnit rakennusvalvonnassa, yhdyskuntatekniikassa ja kaavoituksessa, joiden osalta henkilöstökulut jäivät puolen vuoden ajalta toteuttamatta.

Teknisten palveluiden toimielimet ovat: tekninen lautakunta ja ympäristö- ja rakennuslautakunta.

Tilinpäätös käsiteltiin 12.3.2026 teknisessä lautakunnassa. Talousjohtajan johdolla tilinpäätökseen tehtiin vielä 24.3.2026 kaukolämpö ja energiahuollon tulosalueelle TSE:n vaihto-omaisuuden uudelleen arvostukseen liittyvä varauskirjaus 345 000 euroa. Tästä johtuen teknisten palveluiden vuoden 2025 toimintakatteen toteutuma on 2,5 miljoonaa euroa arvioitua parempi. Kaukolämpö ja energia- tuotanto -tulosalueen tulot alittuivat 530 000 euroa ja menot alittuivat 405 000 euroa.

Merkittävät toiminnalliset muutokset

TieraCity maankäytön toiminnanohjausjärjestelmän kehittäminen yhdessä muiden TieraCity-kuntien kanssa jatkui. Järjestelmän käyttöönottoa jatkettiin yhdyskuntatekniikan osalta. Vuonna 2025 alkoi Ryhti-hanke, jossa luodaan ja testataan liittymäpintaa kaavoituksen tietojen siirtämiselle TieraCity-järjestelmästä valtion järjestelmään. Hanke jatkuu vuonna 2026.



Yhdyskunta ja ympäristö nettokustannukset yht., €/as. 1)												
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Naantali	160	47	267	320	302	293	325	308	315	277	480	486
Raisio	295	283	308	301	353	392	387	415	276	346	343	376
Lieto	205	258	263	308	280	322	300	338	85	244	359	319
Manner-Suomi	320	327	372	291	293	305	323	331	350	389	434	452

1) Vuosina 2012–2020 kokonaisuus sisältää tehtäväluokat: liikenneväylät, puistot ja yleiset alueet, rakennusvalvonta, yhdyskuntasuunnittelu ja ympäristön hoito.	
Vuoden 2021 tilastouudistus aiheutti merkittäviä muutoksia raportoinnin rakenteeseen. Vuosina 2021–2023 kokonaisuus sisältää tehtäväluokat	
asuntojen vuokrauspalvelut, kunnallinen rakennuttaminen, kadut ja yleiset alueet, pysäköinnin järjestäminen ja valvonta, puistot ja yleiset alueet, rakennusvalvonta, vesihuollon järjestäminen ja kehittäminen, asemakaavoitus, asumisen kehittämisen koordinointi, asumisen viranomaispalvelut, kiinteistön muodostaminen, paikkatietopalvelut, yleiskaavoitus, ympäristönsuojelun kehittämis- ja edistämistehtävät sekä ympäristönsuojelun lupa- ja valvontatehtävät.	
Työkirjan aiemmissa versioissa kokonaisuuteen on kuulunut myös palo- ja pelastustoimen kustannukset. Koska vuonna 2023 palo- ja pelastustoimen kustannukset siirtyivät hyvinvointialueille, on palo- ja pelastustoimen kustannukset poistettu aikasarjasta kaikkien vuosien osalta.	

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Ateriapalvelut	44,05	44,04	44,04	42,59
Joukkoliikenne				
Kaavoitus	5	4,4	4,16	4,22
Kaukolämpö ja energiatuotanto				
Keskusvarasto	2,17	2	2	2
Konekeskus	9,14	8,78	9,4	7,8
Liikenneväylät	9,07	9,21	10	10
Liikuntapaikat	10,19	10,79	10,18	10,07
Maankäyttö	15,9	16,31	17,27	17,06
Rakentamisen valvonta ja neuvonta	3,9	3,75	3,75	3,08
Siivouspalvelut	39,14	38,85	38,86	35,95
Teknisten palveluiden hallinto	9,93	10,2	9,2	9,2
Tilalaitos	24,84	26,45	26,46	26,46
Vesihuoltolaitos	10,16	9,79	10,96	10,96
Viheryksikkö	20,3	21,1	21,5	20,8
Ympäristönsuojelu	2,76	2,8	3	3
Ympäristöterveydenhuolto				
Yhteensä	206,55	208,47	210,78	203,19

Tekninen lautakunta

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	39 258 306	39 792 346	0	39 792 346	40 347 144	554 798	101,4 %	101,4 %
Myyntituotot	15 045 080	15 940 538	0	15 940 538	15 580 457	-360 081	97,7 %	97,7 %
Maksutuotot	1 368 452	342 000	0	342 000	1 215 881	873 881	355,5 %	355,5 %
Tuet ja avustukset	66 154	156 000	0	156 000	158 306	2 306	101,5 %	101,5 %
Muut toimintatuotot	22 104 144	22 853 808	0	22 853 808	22 654 910	-198 898	99,1 %	99,1 %
Vuokratuotot	21 946 579	21 977 008	0	21 977 008	22 592 750	615 742	102,8 %	102,8 %
Muut tuotot	157 566	876 800	0	876 800	62 160	-814 640	7,1 %	7,1 %
Valmistus omaan käyttöön	674 475	500 000	0	500 000	737 588	237 588	147,5 %	147,5 %
TOIMINTAKULUT	-30 425 217	-33 221 111	-300 000	-33 521 111	-31 718 254	1 802 857	94,6 %	94,6 %
Henkilöstökulut	-9 550 304	-10 351 018	0	-10 351 018	-9 755 981	595 037	94,3 %	94,3 %
Palvelujen ostot	-10 312 672	-11 510 118	20 000	-11 490 118	-10 826 057	664 061	94,2 %	94,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 647 909	-7 620 900	-320 000	-7 940 900	-7 084 736	856 164	89,2 %	89,2 %
Avustukset	-141 502	-160 000	0	-160 000	-165 001	-5 001	103,1 %	103,1 %
Muut toimintakulut	-3 772 830	-3 579 075	0	-3 579 075	-3 886 479	-307 404	108,6 %	108,6 %
Vuokrakulut	-3 706 352	-3 552 285	0	-3 552 285	-3 647 308	-95 023	102,7 %	102,7 %
Muut kulut	-66 478	-26 790	0	-26 790	-239 170	-212 380	892,8 %	892,8 %
TOIMINTAKATE	8 833 089	6 571 235	-300 000	6 271 235	8 628 890	2 357 655	137,6 %	137,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-10 956 942	-9 942 865	0	-9 942 865	-10 452 429	-509 564	105,1 %	105,1 %
Laskennalliset erät	-232 669	-298 474	0	-298 474	-249 933	48 541	83,7 %	83,7 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 356 523	-3 670 104	-300 000	-3 970 104	-2 073 472	1 896 632	52,2 %	52,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	17 572 351	17 493 615	0	17 493 615	18 055 887	562 272	103,2 %	103,2 %
TOIMINTAKULUT	-25 260 521	-27 730 450	-300 000	-28 030 450	-26 306 138	1 724 312	93,8 %	93,8 %
TOIMINTAKATE	-7 688 170	-10 236 835	-300 000	-10 536 835	-8 250 251	2 286 584	78,3 %	78,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	21 685 955	22 298 731	0	22 298 731	22 291 257	-7 474	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKULUT	-5 164 696	-5 490 661	0	-5 490 661	-5 412 116	78 545	98,6 %	98,6 %
TOIMINTAKATE	16 521 259	16 808 070	0	16 808 070	16 879 141	71 071	100,4 %	100,4 %

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Ateriapalvelut	44,05	44,04	44,04	42,59
Joukkoliikenne				
Kaavoitus	5	4,4	4,16	4,22
Kaukolämpö ja energiatuotanto				
Keskusvarasto	2,17	2	2	2
Konekeskus	9,14	8,78	9,4	7,8
Liikenneväylät	9,07	9,21	10	10
Liikuntapaikat	10,19	10,79	10,18	10,07
Maankäyttö	15,9	16,31	17,27	17,06
Siivouspalvelut	39,14	38,85	38,86	35,95
Teknisten palveluiden hallinto	9,93	10,2	9,2	9,2
Tilalaitos	24,84	26,45	26,46	26,46
Vesihuoltolaitos	10,16	9,79	10,96	10,96
Viheryksikkö	20,3	21,1	21,5	20,8
Yhteensä	199,89	201,92	204,03	197,11

Teknisten palveluiden hallinto

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Tekninen johtaja (Reima Ojala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Teknisten palveluiden hallinto johtaa, valvoo ja luo edellytykset toiminnalle ja palveluiden järjestämiselle teknisellä toimialalla.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Seutuyhteistyöhön osallistutaan aktiivisesti ja seutuyhteistyötä hyödynnetään toimialan toiminnassa.	Toimiala osallistuu aktiivisesti seudullisiin yhteistyöhankkeisiin ja -toimintaan.	Toimittu tavoitteen mukaisesti.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Toimialan johto ja esimiehet noudattavat hyvää johtamista päivittäisessä toiminnassaan.	Kunta10-tutkimuksen kohta: "Lähiesihenkilöltä saa tukea työhön" vähintään 60 % "Työyhteisö on yhteistyökykyinen" vähintään 68 % "Työpaikan ilmapiiri" vähintään 65 %.	Toteumat: Lähiesihenkilöltä saa tukea työhön: 62,2% Työyhteisö on yhteistyökykyinen: 64,2% Työpaikan ilmapiiri: 63,6%

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Teknisten palveluiden hallinto	9,93	10,2	9,2	9,2

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	527 036	591 570	0	591 570	592 686	1 116	100,2 %	100,2 %
Myyntituotot	527 036	591 570	0	591 570	592 686	1 116	100,2 %	100,2 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-767 142	-913 320	0	-913 320	-777 462	135 858	85,1 %	85,1 %
Henkilöstökulut	-588 570	-637 866	0	-637 866	-577 146	60 720	90,5 %	90,5 %
Palvelujen ostot	-59 600	-160 020	0	-160 020	-82 145	77 875	51,3 %	51,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 985	-8 572	0	-8 572	-10 533	-1 961	122,9 %	122,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-107 986	-106 862	0	-106 862	-107 637	-775	100,7 %	100,7 %
Vuokrakulut	-107 860	-106 522	0	-106 522	-107 513	-991	100,9 %	100,9 %
Muut kulut	-126	-340	0	-340	-124	216	36,6 %	36,6 %
TOIMINTAKATE	-240 105	-321 750	0	-321 750	-184 775	136 975	57,4 %	57,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	-5 733	-5 733	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-65 101	-74 959	0	-74 959	-21 450	53 509	28,6 %	28,6 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-305 207	-396 709	0	-396 709	-211 958	184 751	53,4 %	53,4 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 477	0	0	0	1 115	1 115	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-633 297	-776 511	0	-776 511	-624 799	151 711	80,5 %	80,5 %
TOIMINTAKATE	-631 820	-776 511	0	-776 511	-623 684	152 826	80,3 %	80,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	525 559	591 570	0	591 570	591 571	1	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-133 845	-136 809	0	-136 809	-152 662	-15 853	111,6 %	111,6 %
TOIMINTAKATE	391 714	454 761	0	454 761	438 909	-15 852	96,5 %	96,5 %

Toimintakatsaus

Menot muodostuvat teknisen toimialan hallinnon, toimistopalveluiden ja lautakuntien toimintamenoista.

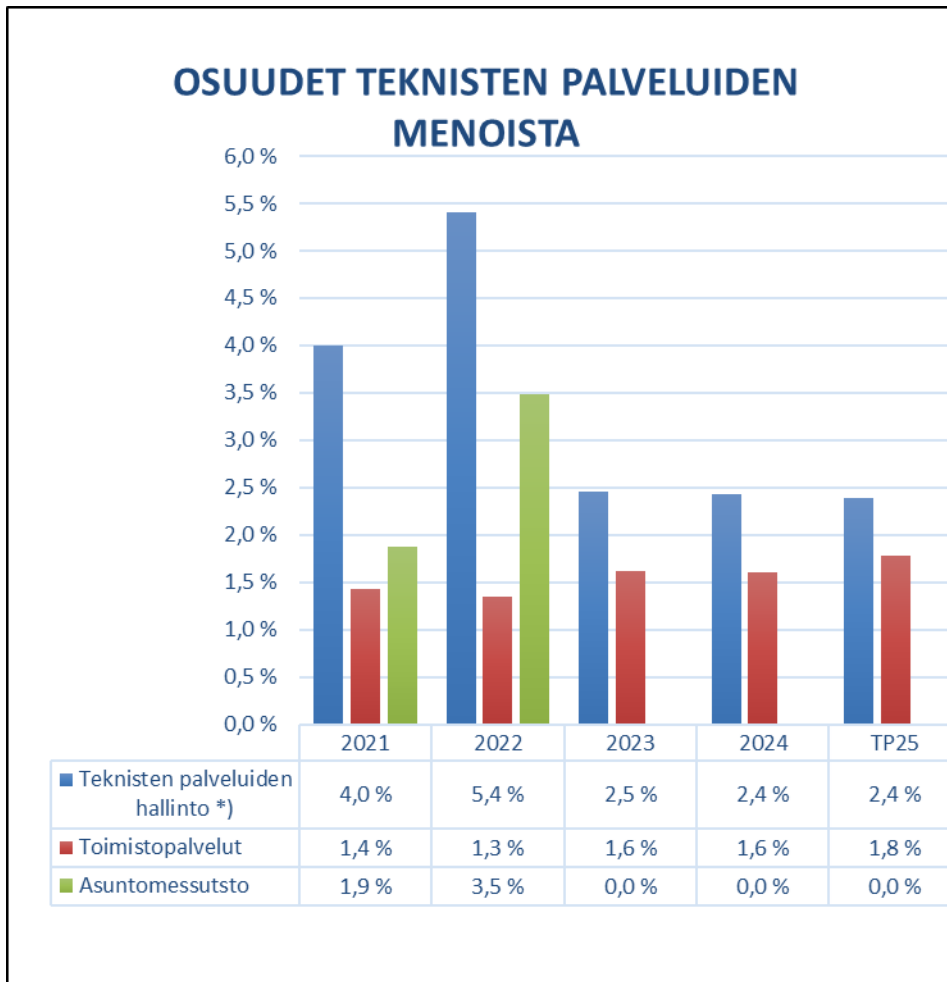
Teknisten palveluiden hallinto vastaa teknisen toimialan talouden hallinnasta, koordinoi ja valvoo toimialan toiminnan suunnitelman mukaista toteutumista ja sovittaa yhteen eri osastojen yhteisprojektit ja kehittämishankkeet.

Teknisten palveluiden hallinto varmistaa, että teknisen toimialan seutuyhteistyöhankkeissa ollaan aktiivisesti mukana ja että niissä huomioidaan Naantalın kaupungin etu. Seutuyhteistyöhankkeita on mm. vesihuollossa, maankäytössä, joukkoliikenteessä, jätehuollossa, kaukolämpö- ja energiahuollossa, ympäristöterveydenhuollossa, ympäristönsuojelussa sekä rakennusvalvonnassa.

Teknisten palveluiden hallinnon toimistopalvelut hoitaa teknisen toimialan vesihuollon laskutuksen, venepaikkalaskutuksen, maavuokralaskutuksen, kiinteistövuokralaskutuksen sekä konevuokrien, ateriapalveluiden ja siivouspalveluiden laskutuksen ja muun yleislaskutuksen. Lisäksi toimistopalvelut hoitaa teknisen toimialan arkisto- ja sihteeripalvelut.

Tuloissa on hallinnon, taloushallinnon ja toimistopalveluiden osuus toimialan tehtäväalueille ja vesi-
huollon taseyksikölle annetuista palveluista.

Tunnusluvut



Liikenneväylät ja venesatamat

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Liikenneväylät ja venesatamat -tulosalue vastaa yhdyskuntatekniikan suunnittelusta ja rakentamisesta, katujen kunnossapidosta, venesatamien, matonpesupaikkojen ja maankaatopaikan hoidosta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelman toimenpiteiden toteuttaminen	Vähintään kolme edistämishjelman toimenpidettä toteutettu	Kävelyn ja pyöräilyohjelma edistämishjelman toimenpiteitä on toteutettu mm. pyöräpysäköintipaikkoja rakentamalla ja pyörätieverkostoa rakentamalla mm. Kaivokadulle sekä uudelleen päällystämällä Aurinkotien jk+pp-tietä Ripikadun kohdalla.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Turvallisen liikkumisen edistäminen	Nopeusrajoitusten inventointi ja toimintalinjojen laatiminen katuverkolle	Nopeusrajoitusinventointi on tehty ja suunnitelma nopeusrajoitusmuutoksista on laadittu ja hyväksytty teknisessä lautakunnassa 13.8.2025. Nopeusrajoitusmuutosten maaston merkintä on käynnistynyt ja valmistuu 2026.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Liikenneväylät	9,07	9,21	10	10

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	643 426	683 590	0	683 590	913 137	229 547	133,6 %	133,6 %
Myyntituotot	305 157	406 200	0	406 200	484 742	78 542	119,3 %	119,3 %
Maksutuotot	162 291	171 000	0	171 000	177 205	6 205	103,6 %	103,6 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	463	463	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	112 113	66 390	0	66 390	180 251	113 861	271,5 %	271,5 %
Vuokratuotot	53 469	39 590	0	39 590	163 813	124 223	413,8 %	413,8 %
Muut tuotot	58 644	26 800	0	26 800	16 438	-10 362	61,3 %	61,3 %
Valmistus omaan käyttöön	63 865	40 000	0	40 000	70 475	30 475	176,2 %	176,2 %
TOIMINTAMENOT	-2 612 088	-2 731 578	0	-2 731 578	-2 828 044	-96 466	103,5 %	103,5 %
Henkilöstökulut	-595 918	-662 686	0	-662 686	-602 320	60 366	90,9 %	90,9 %
Palvelujen ostot	-1 352 675	-1 370 068	0	-1 370 068	-1 535 811	-165 743	112,1 %	112,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-454 843	-465 968	0	-465 968	-450 005	15 963	96,6 %	96,6 %
Avustukset	-140 002	-160 000	0	-160 000	-160 001	-1	100,0 %	100,0 %
Muut toimintakulut	-68 651	-72 856	0	-72 856	-79 906	-7 050	109,7 %	109,7 %
Vuokrakulut	-66 389	-71 216	0	-71 216	-72 242	-1 026	101,4 %	101,4 %
Muut kulut	-2 261	-1 640	0	-1 640	-7 664	-6 024	467,3 %	467,3 %
TOIMINTAKATE	-1 968 662	-2 047 988	0	-2 047 988	-1 914 907	133 081	93,5 %	93,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 626 238	-3 490 335	0	-3 490 335	-3 597 015	-106 680	103,1 %	103,1 %
Laskennalliset erät	-9 852	-17 011	0	-17 011	-18 793	-1 782	110,5 %	110,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-5 604 752	-5 555 334	0	-5 555 334	-5 530 715	24 619	99,6 %	99,6 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	579 923	612 990	0	612 990	854 537	241 547	139,4 %	139,4 %
TOIMINTAMENOT	-1 876 586	-1 896 001	0	-1 896 001	-2 133 627	-237 626	112,5 %	112,5 %
TOIMINTAKATE	-1 296 663	-1 283 011	0	-1 283 011	-1 279 090	3 921	99,7 %	99,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	63 503	70 600	0	70 600	58 600	-12 000	83,0 %	83,0 %
TOIMINTAMENOT	-735 502	-835 577	0	-835 577	-694 417	141 160	83,1 %	83,1 %
TOIMINTAKATE	-671 999	-764 977	0	-764 977	-635 817	129 160	83,1 %	83,1 %

Toimintakatsaus

Liikenneväylien tehtäväalue vastaa katujen rakentamisesta sekä vesijohto- ja viemäriverkoston uudisrakentamisesta joko omana tai tilaustyönä. Samassa yhteydessä rakennetaan myös laskutettavat mahdolliset kaukolämmön sekä sähkö- ja telekaapeloinnin maanrakennustyöt, joiden yhteen sovittaminen kuuluu tähän tehtäväalueeseen.

Vuonna 2025 toteutui kunnallistekniikan hankkeita seuraavasti:

- Kunnallistekniikan suunnitteluhankkeita 22 kpl
- omajohtaisia kunnallistekniikan rakentamishankkeita 10 kpl
- urakalla toteutettuja kunnallistekniikan rakentamishankkeita 8 kpl

Tehtäväkenttään kuuluvat katujen ja taitorakenteiden kunnossapitotyöt. Kunnossapidettävien väylien kokonaispituus on 31.12.2025 222,5 km jakaantuen seuraavasti:

	km	m2
Pääkadut	17,8	159 638
Kokoojakadut	36,2	361 745
Asuntokadut	90,7	536 924
Kevyen liik. väylät	77,8	249 832
Torit ja P-alueet		20 468
yht.	222,5	1 338 507 = noin 133 hehtaaria

Yksityistieavustuksia jaettiin 116 tiekunnalle yhteensä 160 000 euroa. Avustusta kohdentui 235 tiekilometrille ollen keskimäärin 680 €/km

Vuokrattavia venepaikkojen käyttöaste oli seuraava:

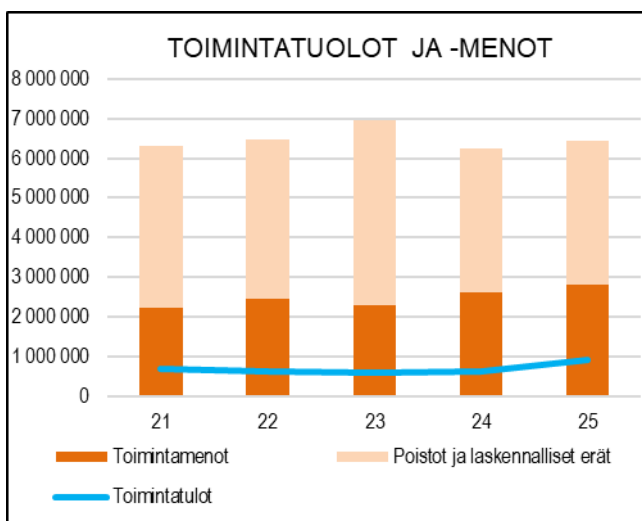
paikkojen määrä		käyttöaste
venepaikat	975 kpl	75%
pienvenealtaat	71 kpl	42 %
soutuvene, maapaidat	50 kpl	82 %
talvisäilytyspaikat	184 kpl	24 %

Kiinteitä ja kelluvia laitureita on ylläpidettävänä yhteensä 3,5 kilometriä.

Matonpesupaikkoja ylläpidetään Taimossa, Viialassa, Velkualla, Merimaskussa ja Rymättylässä

Sijoitus ja kaivulupien taksat uudistettiin. Operaattorit jatkoivat vuonna 2024 alkanutta valokuituverkkojen rakentamista, josta kaivumaksuina kertyi tuloja noin 120 000 euroa. Arvioitua enemmän tuloja kertoi maankaatopaikalta sekä omana työnä tehdyistä investoinneista. Palvelujen ostot ylittyivät lähinnä päällysteenkorjausten ja laitureiden kunnostuksen vuoksi

Tunnusluvut



Viheryksikkö

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tulosalue suunnittelee, rakentaa ja pitää kunnossa asemakaavan mukaiset viheralueet käytössä olevan viheralueiden hoitoluokituksen mukaan

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Edistetään luonnon monimuotoisuutta	Perustetaan rakennetuille alueille niittyjä ja ketoja	Niittyjä on perustettu Immasentien ja Lamminkedontien liittymän ympäristöön sekä Soikalion puistoon.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Keskustan puistojen hoito korkealla laatutasolla	Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus 2025: keskustan puistot hoitotason tyytyväisyysmittauksessa sijoitus parhaassa kolmanneksessa	Keskustan puisto sijoittuvat kyselytutkimuksen vertailujoukossa sijalle 1/22.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Viheryksikkö	20,3	21,1	21,5	20,8

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	320 729	226 000	0	226 000	534 312	308 312	236,4 %	236,4 %
Myyntituotot	248 331	163 000	0	163 000	421 549	258 549	258,6 %	258,6 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	39 227	39 227	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	25 550	18 000	0	18 000	20 606	2 606	114,5 %	114,5 %
Vuokratuotot	23 984	18 000	0	18 000	20 606	2 606	114,5 %	114,5 %
Muut tuotot	1 566	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	46 849	45 000	0	45 000	52 931	7 931	117,6 %	117,6 %
TOIMINTAMENOT	-1 904 898	-2 035 691	20 000	-2 015 691	-1 971 845	43 846	97,8 %	97,8 %
Henkilöstökulut	-1 117 596	-1 137 565	0	-1 137 565	-1 140 243	-2 678	100,2 %	100,2 %
Palvelujen ostot	-333 483	-418 839	20 000	-398 839	-346 036	52 803	86,8 %	86,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127 177	-142 327	0	-142 327	-137 500	4 827	96,6 %	96,6 %
Avustukset	0	0	0	0	-3 000	-3 000	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-326 642	-336 960	0	-336 960	-345 066	-8 106	102,4 %	102,4 %
Vuokrakulut	-326 161	-336 140	0	-336 140	-344 632	-8 492	102,5 %	102,5 %
Muut kulut	-481	-820	0	-820	-435	385	53,0 %	53,0 %
TOIMINTAKATE	-1 584 169	-1 809 691	20 000	-1 789 691	-1 437 533	352 158	80,3 %	80,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-347 856	-393 060	0	-393 060	-515 993	-122 933	131,3 %	131,3 %
Laskennalliset erät	-13 007	-24 591	0	-24 591	-29 699	-5 108	120,8 %	120,8 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 945 032	-2 227 342	20 000	-2 207 342	-1 983 225	224 117	89,8 %	89,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	168 073	117 000	0	117 000	391 463	274 463	334,6 %	334,6 %
TOIMINTAMENOT	-1 415 193	-1 533 015	20 000	-1 513 015	-1 470 670	42 345	97,2 %	97,2 %
TOIMINTAKATE	-1 247 119	-1 416 015	20 000	-1 396 015	-1 079 207	316 808	77,3 %	77,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	152 656	109 000	0	109 000	142 849	33 849	131,1 %	131,1 %
TOIMINTAMENOT	-489 706	-502 676	0	-502 676	-501 175	1 501	99,7 %	99,7 %
TOIMINTAKATE	-337 050	-393 676	0	-393 676	-358 326	35 350	91,0 %	91,0 %

Toimintakatsaus

Viheryksikön tehtäville on yhteistä niiden välitön vaikutus asukkaiden viihtyvyyteen. Tehtäväalue pitää kunnossa ulkoilualueet, puistot ja muut yleiset alueet, tekee tilauksesta mm. tilapalveluille kiinteistöjen pihojen ja nurmikoiden ja istutusten hoito- ja puhtaanapitotöitä sekä tekee ja teettää kaupungin metsien hoito- ja hakkuutöitä sekä vuokraa ja pitää kunnossa kasvitarihapolstat sekä torit.

Viherluokituksen mukaisia puisto- ja liikennevihreäalueita on ylläpidettävänä 31.12.2024 seuraavasti:

A1 arvoniitty	2,5 ha
A2 käyttöniitty	10,0 ha
A3 maisemaniitty	3,7 ha
A4 avoin alue	0,7 ha
niityt yhteensä	16.9 ha
M1 arvometsä	15,2 ha

M2 lähimetsä	250,0 ha
M3 ulkoilu- ja virkistysmetsä	225,5 ha
M4 suojametsä	70,7 ha
M5 talousmetsä	781,4 ha
metsät yhteensä	1342,8

R1 rakennettu arvoviheralue	1,6 ha
R2 toimintaviheralue	11,7 ha
R3 käyttöviheralue	43,8 ha
R4 suoja- ja vaihettumisviheralue	9,4 ha
viheralueet yhteensä	66,5 ha

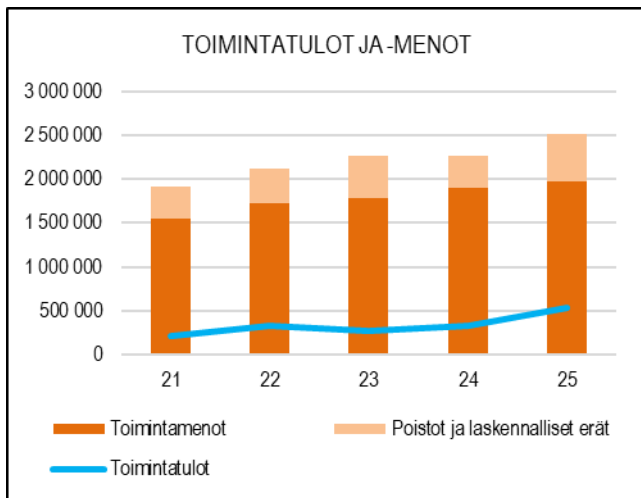
Leikkialueet 40 kpl

Kaupunginpuutarhuri toimii myös konekeskuksen esimiehenä. Kaupunginpuutarhurin työajasta vuosisatasolla kohdistuu noin 40 % konekeskukseen. Osa viheryksikön henkilökunnan työpanoksesta kohdistuu konekeskuksen konekaluston käyttöön ja katujen kunnossapitotehtäviin.

Vuonna 2025 tulot ylittyivät poikkeuksellisten suurten metsänmyyntitulojen vuoksi, joista pääosa muodostui Luolalan teollisuusalueen laajennusalueelta.

Naantalinsalmen öljyvahingon jälkitorjunnasta aiheutui noin 25 000 euron menot. Vahingon aiheuttaja korvaa aiheutuneet kustannukset, mutta ne tuloutuvat vuodelle 2026.

Tunnusluvut



Liikuntapaikat

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Liikuntapaikat -tulosalue hoitaa ja kunnossapitää ulkoliikuntapaikat ja – alueet, jäähallit, lämmitettävät jalkapallokentät, uimarannat ja Kailon saaren liikunta-alueet

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Ulkoliikuntapaikkojen kehittäminen	Ulkoilureitin perustaminen Villan alueelle osaksi Aurinkopolkua	Villan alueelle viitoitettiin ulkoilureitti ja rakennettiin laavu.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Monipuolisen ulkoliikunnan mahdollistaminen korkealla laatusolla	Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus 2025: liikuntapaikkojen tyytyväisyysmittauksessa sijoitus parhaassa kolmanneksessa	Liikuntapaikat sijoittuvat kyselytutkimuksen vertailujoukossa sijalle 4/22.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Liikuntapaikat	10,19	10,79	10,18	10,07

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	58 501	22 000	0	22 000	68 395	46 395	310,9 %	310,9 %
Myyntituotot	430	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	335	0	0	0	232	232	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	5 268	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	46 962	12 000	0	12 000	47 253	35 253	393,8 %	393,8 %
Vuokratuotot	46 962	12 000	0	12 000	47 253	35 253	393,8 %	393,8 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	5 507	10 000	0	10 000	20 909	10 909	209,1 %	209,1 %
TOIMINTAMENOT	-1 043 508	-1 229 327	0	-1 229 327	-1 175 116	54 212	95,6 %	95,6 %
Henkilöstökulut	-512 105	-592 323	0	-592 323	-533 243	59 080	90,0 %	90,0 %
Palvelujen ostot	-146 008	-200 450	0	-200 450	-183 668	16 782	91,6 %	91,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-267 931	-323 933	0	-323 933	-323 495	438	99,9 %	99,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-117 464	-112 621	0	-112 621	-134 710	-22 089	119,6 %	119,6 %
Vuokratulot	-117 164	-112 621	0	-112 621	-134 336	-21 715	119,3 %	119,3 %
Muut kulut	-300	0	0	0	-374	-374	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-985 007	-1 207 327	0	-1 207 327	-1 106 721	100 607	91,7 %	91,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-367 635	-379 518	0	-379 518	-420 870	-41 352	110,9 %	110,9 %
Laskennalliset erät	-4 370	-5 570	0	-5 570	-8 266	-2 696	148,4 %	148,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 357 012	-1 592 415	0	-1 592 415	-1 535 857	56 558	96,4 %	96,4 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	58 501	22 000	0	22 000	68 395	46 395	310,9 %	310,9 %
TOIMINTAMENOT	-847 057	-1 019 378	0	-1 019 378	-955 103	64 275	93,7 %	93,7 %
TOIMINTAKATE	-788 556	-997 378	0	-997 378	-886 708	110 670	88,9 %	88,9 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-196 451	-209 949	0	-209 949	-220 012	-10 063	104,8 %	104,8 %
TOIMINTAKATE	-196 451	-209 949	0	-209 949	-220 012	-10 063	104,8 %	104,8 %

Toimintakatsaus

Liikuntapaikat -tulosalue vastaa Naantalin monipuolisten ulkoliikuntapaikkojen sekä jäähallien ylläpidosta

Kesäliikuntapaikat:

- Kuparivuoren ja Rymättylän urheilukentät
- Karvetin jalkapallonurmi- ja monitoimikenttä
- Merimaskun hiekkatekonurmikenttä,
- Suopellon hiekkatekonurmikenttä
- Viialan hiekkatekonurmikenttä
- Perhetalon ja Matalahden lähiliikuntapaikat
- Rymättylän, Suopellon Maijamäen lähiliikuntapaikat
- Nurmikentät 10 kpl
- Hiekkakentät 4 kpl
- Tenniskentät 2 kpl
- Suopellon monitoimikenttä
- Kuparivuoren skeittialue

- Kuntoradat 5 kpl
- Uimarannat 14 kpl
- Frisbee-golfradat Suopellossa ja Haijaisissa
- Ruonan kuntoportaati
- ulkoilureitit 4 kpl ja laavut Haijainen, Vaarjoki, Merimasku sekä Villa
- Maastopyöräreitti
- Beach volley kentät 8 kpl
- Ulkokuntoiluvälineitä 9 kohteessa

Talviliikuntapaikat:

- Kuparivuoren jäähallit 2 kpl
- Luistinradat 9 kpl, joista neljässä on kaukalo
- Karvetin lämmitettävä jalkapallonurmi
- Hiihtoladut 6 eri kohdetta: Suovuori, Haijainen, Kuparivuoren urheilukenttä, Merimasku, Rymättylä, Heinäinen; lisäksi ladut tehdään koulujen ja päiväkotien läheisyyteen
- Retkiluisteluradat ja ladut jäälle, 2 kpl
- Pulkkamäet 2 kpl
- Talviuintipaikat 2 kpl

Karvetin lämmitettävän tekonurmen lämmityskausi oli 1.1 -23.3.2025 ja 15.11.2025 alkaen. Lämmitysenergiaa kului 635 MWh.

Karvetin tekonurmen lämmitys aloitettiin ensi kertaa loppuvuodesta ennen ensimmäisten pakkasten alkamista.

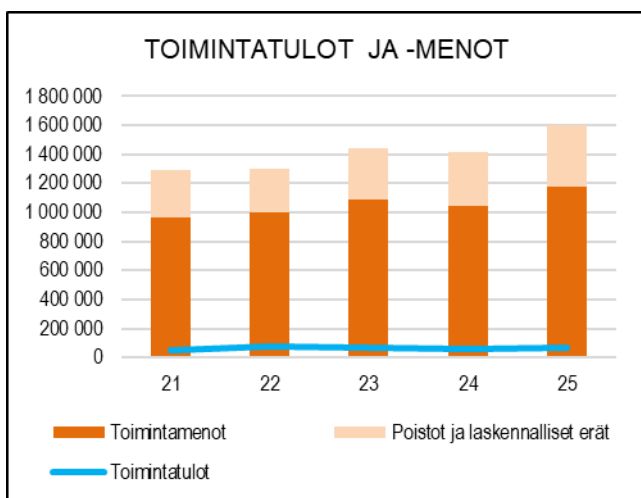
Hiihtolatuja ja luisteluareitoja ylläpidettiin seuraavasti:

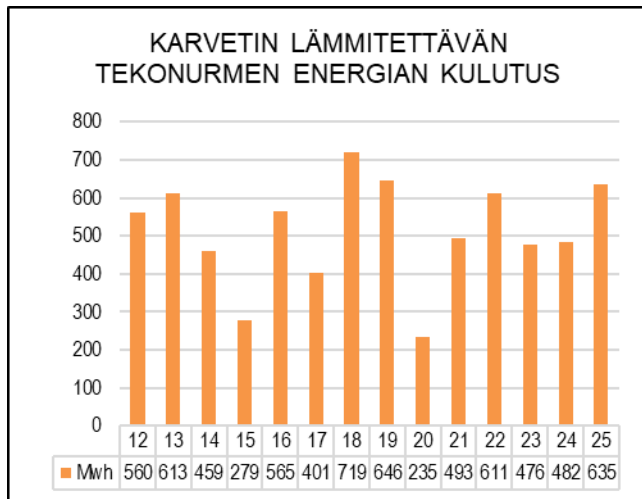
- Suovuori
 - harjoituslatu 3.2 - 26.2.2025
 - ns. pikkulenkki 1.1 km 18.2. - 21.2.2025
- Luisteluareitit Luolanjärvellä 13.2. - 25.2.2025

Yksikön tulot muodostuvat jäähallien ja lämmitettävän jalkapallonurmen käyttömaksuista, joiden taksoista päättää vapaa-aikalautakunta.

Tulot ylittivät sivistyspalveluista saatavien käyttömaksujen rytmityksestä johtuen.

Tunnusluvut





Joukkoliikenne

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Palvelutoiminto**Tulosalueen kuvaus**

Seudullinen ja kaupungin sisäinen joukkoliikenne on järjestetty osana joukkoliikenteen seudullista yhteistyötä eli Föliä. Tulosalue vastaa joukkoliikenteen palvelutasomäärittelystä Naantalın kaupungin osalta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Sisäisen joukkoliikenteen palvelutason sopeuttaminen kysyntää vastaavaksi	Sisäisen joukkoliikenteen linjojen käyttäjämäärien kartoittaminen ja reittien sekä vuorojen muutossuunnittelu	Sisäisten joukkoliikennevuorojen suunnittelu on käynnistetty Turun joukkoliikennetoimiston kanssa. Tavoitteena on muuttaa osa saariston alueella pääasiassa koululaisia kuljettava joukkoliikenne tilausperusteiseksi liikenteeksi. Muutokset on mahdollista toteuttaa nykyisen sopimuskauden päättyessä syksystä 2027 alkaen.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Parannetaan linja-autopysäkkien palvelutasoa uudistamalla pysäkki-infraa ja rakentamalla mm. pyöräkatoksia	Vähintään yksi pysäkipari parannettu vuoden aikana	Aurinkotien Karvetin pysäkipari parannettiin ja uusia linja-autokatoksia asennetaan yhteensä 4 kpl.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Joukkoliikenne				

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	5 000	0	0	0	5 000	5 000	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	5 000	0	0	0	5 000	5 000	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 356 809	-1 417 556	0	-1 417 556	-1 412 427	5 129	99,6 %	99,6 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-1 356 809	-1 417 556	0	-1 417 556	-1 412 427	5 129	99,6 %	99,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-1 351 809	-1 417 556	0	-1 417 556	-1 407 427	10 129	99,3 %	99,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-32 992	-24 247	0	-24 247	-21 472	2 775	88,6 %	88,6 %
Laskennalliset erät	-14 099	-29 524	0	-29 524	-27 848	1 676	94,3 %	94,3 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 398 900	-1 471 327	0	-1 471 327	-1 456 747	14 580	99,0 %	99,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 337 873	-1 400 000	0	-1 400 000	-1 394 156	5 844	99,6 %	99,6 %
TOIMINTAKATE	-1 337 873	-1 400 000	0	-1 400 000	-1 394 156	5 844	99,6 %	99,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	5 000	0	0	0	5 000	5 000	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-18 936	-17 556	0	-17 556	-18 271	-715	104,1 %	104,1 %
TOIMINTAKATE	-13 936	-17 556	0	-17 556	-13 271	4 285	75,6 %	75,6 %

Toimintakatsaus

Tulosalue vastaa Naantalin kuntarajojen ulkopuolelle ns. seudullisen liikenteen ja sisäisen liikenteen järjestämisestä. Seudullista joukkoliikennettä ohjaa joukkoliikenneviranomaisena Turun kaupunki-seudun joukkoliikennelautakunta. Joukkoliikenneviranomaisen tekee päätökset kuntarajojen ylittävän liikenteen toteuttamisesta.

Seudullinen joukkoliikenneviranomaisen hankkii Naantalin sisäisen joukkoliikenteen Naantalin kaupungin päättämän palvelutason perustella.

Seudullinen viranomaisen laskuttaa kuntia ns. nettoperiaatteella eli liikenteenhankkimiskustannuksista vähennetään lipputulot ja valtionavustus, jonka jälkeen erotuksena saadaan kunnan nettomaksu.

Föli-lipputuotteita myydään Naantalissa kaupungintalon palvelupisteessä.

Naantalin osalta joukkoliikenteen liikenteestä aiheutuvat nettokustannukset muodostuvat seuraavista menoista ja tuloista:

	menot	tulot
sisäinen liikenne	1 162 335	61 806
muiden kuntien liikenne	110 285	9 368
seudullinen liikenne	1 260 253	410 362
kausikortit		179 510
kela ja koululaiskortit		565 781
muut tuotot		
yhteensä	2 532 873	1 226 827
nettokustannukset		1 306 046

Oheiset luvut eivät sisällä valtionavustusta ja joukkoliikennetoimiston hallintokustannuksia.

Vertailtaessa vuoden 2019 (ennen koronaa) nousumääriä vuoden 2025 nousumääriin nousut ovat edelleen alhaisemmalla tasolla:

- seudulliset linjat	-21 871	- 5 %
- sisäiset linjat	-15 059	-11 %
- Yhteensä	-36 930	- 7 %

Naantalin alueella Fölin linjoihin kertyi vuoden 2025 aikana yhteensä 505 958 nousua, joista kaupungin sisäisillä linjoilla oli 117 018. Vuoteen 2024 verrattuna nousut kokonaisuutena lisääntyivät kolme prosenttia.

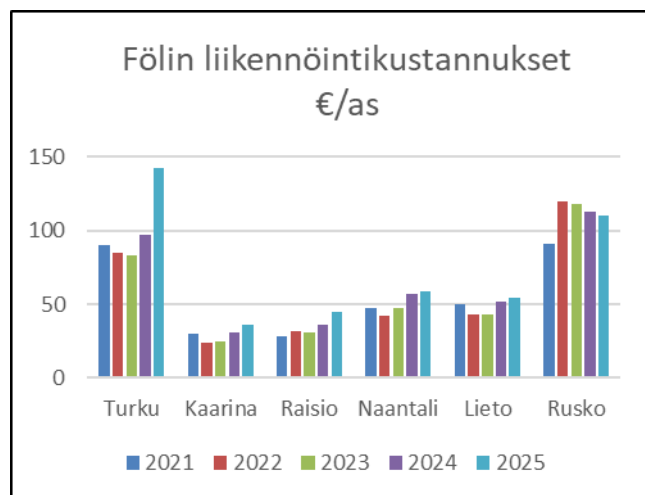
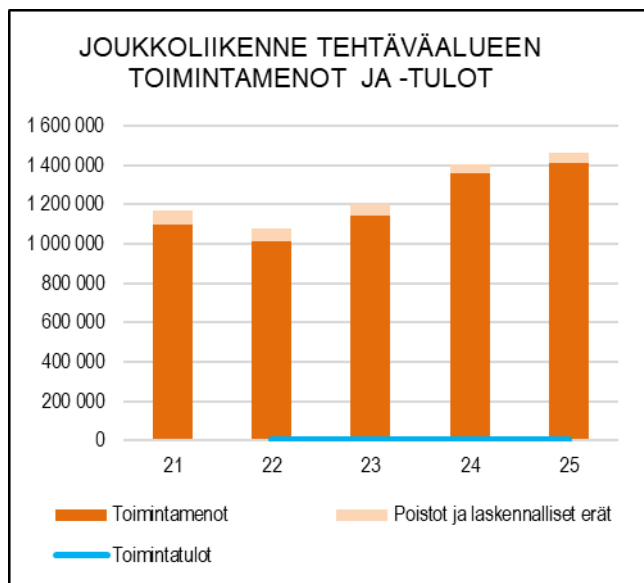
Linjojen nousumäärät Naantalin alueella vuonna 2025 ja muutosprosentti verrattuna vuoteen 2024 muodostuivat seuraavaksi:

6 Naantali-Turku-Lieto	193 359	
6A Naantali -Turku - Kaarina (1.7. alkaen)	96 392	
7 Naantali-Turku-Kaarina (30.6. asti)	91 341	
Linjat 6 ja 7 yhteensä	381 092	3 %
201 Naantali - Kaanaa-Turku	3 909	3 %
203 Velkua-Naantali-Kaanaa-Turku	3 939	6 %
N1 Kanta-Naantali	12 328	20 %
N2 Naantali-Rymättylä	51 537	- 1 %
N3 Naantali-Merimasku-Rymättylä (koulujen lomapäivinä ja lauantaisin)	1 334	30 %
N4 Naantali-Merimasku - Lieranta	3 861	40 %
N5 Naantali-Merimasku-Velkua	8 047	- 6 %
N6 Velkua-Merimasku- Naantali (tekee poikkeamia Velkualla ja Merimaskussa)	3 065	4 %
N7 Luonnonmaa	7 162	- 24 %
N8 Merimaskun alue	6 742	- 17 %
N9 Velkua - Livonsaari (-Merimasku)	8 840	4 %
N10 Rymättylä pohjoinen	4 820	7 %
N11 Rymättylä keskialueet	3 579	- 7 %
N12 Rymättylä etelä	4 208	5 %
N13 Haapala - Nli (koulujen lomapäivät)	106	-23 %
N14 Naantali – Naantalin satama	1 389	-11 %

Kutsuohjattu palveluliikennettä ajetaan Kanta-Naantalin, Luonnonmaan ja Rymättylän alueella. Aikataulun mukaista linjaliikennettä, joka poikkeaa kutsusta reitiltä, ajetaan reiteillä Teersalo-Naantali sekä Merimasku-Naantali.

Runkolinjasto aloitti liikennöinnin 1.7.2025. Naantalissa linjatunnukset muuttuivat osin ja palvelutaso parani vähäisesti. Linjojen 201 ja 203 reitti Luonnonmaalla muutettiin 1.1.2025 alkaen.

Tunnusluvut



Kaavoitus

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kaupunginarkkitehti (Henri Raitio)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Kaavoitus vastaa yleis- ja asemakaavojen valmistelusta. Kaavoitus huolehtii osaltaan kaupunkikuvasta ja laadukkaasta kaupunkiympäristöstä. Kaavoitus avustaa rakennusvalvontaa kaupunkikuvaaan liittyvissä asioissa sekä valmistelee Vanhakaupungin toimikunnan ja nimistötoimikunnan asiat. Kaavoitus osallistuu kaupunkikehityshankkeisiin ja lausuu poikkeamis- ja suunnittelutarveluvista.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Edistetään kaupungin strategisesti merkittäviä kaupunkikehityshankkeita.	Kaavoitusohjelmassa on jatkuvuutta Manner-Naantalin täydennysrakentamista, Luonnonmaan luonnonläheistä ja saarten merenläheistä asumista toteuttavien kaavahankkeiden osalta.	Strategisesti merkittävien asemakaavojen valmistelu on edennyt pääsääntöisesti suunnitellusti.
Huolehditaan, että kaavoitusohjelmassa on tasapainoisesti eri kaupunginosien kehittämiseen, niiden ominaispiirteet huomioidulla tavalla tähtääviä hankkeita.	Kaavoitusohjelmassa strategisesti merkittäviksi määritellyt kaavahankkeet etenevät asetetussa aikataulussa	Strategisesti merkittävistä asemakaavamuutoksista Asemaseudun asemakaavamuutos hyväksyttiin marraskuussa ja Maarianrinteen asemakaavamuutos joulukuussa 2025. Lisäksi syksyllä 2025 hyväksyttiin Puhdistamon tien asemakaavamuutos ja Vanton eritasoliittymän alueen asemakaavamuutos. Resortin Luonnonmaan hotellin, Hallipolun ja Aholankadun asemakaavamuutokset etenivät vuoden 2025 aikana ehdotusvaiheeseen.
Lisätään ilmastokestävyyttä kaavoituksen, maankäytön ja rakentamisen avulla.	Kaikkiin kaavoihin sisältyy ilmastovaikutusten arviointi.	Kaavoitusohjelma ottaa monipuolisesti huomioon erilaiset kehitystarpeet. Kaikkiin valmistelussa oleviin asemakaavoihin on laadittu ilmastovaikutusten arviointi. Luonnonmaan osayleiskaavamuutosta koskeva valmistelutyö aloitettiin syksyllä 2025.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Varmistetaan sujuvat prosessit uudessa toiminnanohjausjärjestelmässä ja tietomallipohjaisen kaavan laadinnassa ottaen huomioon RYHTI -tavoitteet (valtakunnallinen rakennetun ympäristön tietojärjestelmä).	Kaavoituksen aineistojen siirto uuteen järjestelmään jatkuu ja käynnissä olevat kaavahankkeet valmistellaan kokonaan järjestelmässä tietomallimuodossa.	Kaavaprosessien testausta RYHTI-hankkeeseen liittyen on tehty vuoden 2025 aikana.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Kaavoitus	5	4,4	4,16	4,22

Entinen kaupunginarkkitehti vaihtoi työnantajaa kesällä 2025. Uuden kaupunginarkkitehdin rekrytointi aloitettiin syksyllä 2025 ja virkaa koskeva valintapäätös tehtiin ennen vuoden loppua. Yleiskaavoittajan rekrytointi aloitettiin keväällä 2025 ja uusi yleiskaavoittaja aloitti tehtävässään kesällä 2025.

Maankäytön toimistohenkilöstöstä on kohdennettu resurssi asema- ja yleiskaavoituksen suunnitteluavustajatehtäviin sekä ranta-asemakaavavalmisteluun.

Kaavoituksessa valmistelun edistymistä varmistettiin solmimalla vuoden 2025 lopulla määrä- ja osaikainen kaavoitusarkkitehdin virkasuhde vuodelle 2026.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	32 134	30 000	0	30 000	6 312	-23 688	21,0 %	21,0 %
Myyntituotot	600	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	31 534	30 000	0	30 000	6 312	-23 688	21,0 %	21,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-424 263	-555 186	0	-555 186	-431 007	124 179	77,6 %	77,6 %
Henkilöstökulut	-302 391	-354 213	0	-354 213	-291 219	62 994	82,2 %	82,2 %
Palvelujen ostot	-90 613	-166 285	0	-166 285	-105 231	61 054	63,3 %	63,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 721	-4 109	0	-4 109	-3 633	476	88,4 %	88,4 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-29 538	-30 579	0	-30 579	-30 924	-345	101,1 %	101,1 %
Vuokratulot	-28 293	-29 679	0	-29 679	-29 679	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-1 245	-900	0	-900	-1 245	-345	138,3 %	138,3 %
TOIMINTAKATE	-392 129	-525 186	0	-525 186	-424 695	100 491	80,9 %	80,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-19 944	-17 693	0	-17 693	-4 509	13 184	25,5 %	25,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-412 073	-542 879	0	-542 879	-429 204	113 675	79,1 %	79,1 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	32 134	30 000	0	30 000	6 312	-23 688	21,0 %	21,0 %
TOIMINTAMENOT	-370 442	-499 148	0	-499 148	-375 406	123 742	75,2 %	75,2 %
TOIMINTAKATE	-338 308	-469 148	0	-469 148	-369 094	100 054	78,7 %	78,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-53 821	-56 038	0	-56 038	-55 601	437	99,2 %	99,2 %
TOIMINTAKATE	-53 821	-56 038	0	-56 038	-55 601	437	99,2 %	99,2 %

Toimintakatsaus

Kaavoituksen työohjelma on määrittynyt vuoden 2025 kaavoitusohjelmassa, josta päättää kaupunginhallitus.

Yleiskaavoituksessa painopiste on Luonnonmaan osayleiskaavan valmistelussa. Yleiskaavatyötä käynnistettiin syksyllä 2025. Velkuan yleiskaavan tarkistamistyötä on jatkettu rakentamistietojen tarkistuksella. Työtä tehdään rakennusvalvontavetoisesti yhdessä maankäytön ja kaavoituksen kanssa.

Kaavoitusohjelmassa 2025–2028 oli vireillä yhteensä 18 asemakaavahanketta, joista 6 oli strategisesti merkittäviä. Aktiivisin valmistelu vuoden 2025 aikana kohdistui strategisesti merkittävimpiin asemakaavoihin sekä asemakaavoihin, joissa tavoitteeksi oli asetettu hyväksyminen vuosina 2025–2026. Suunnittelun painopiste on ollut erityisesti Manner-Naantalissa tie- ja liikennehankkeissa sekä Manner-Naantalissa ja Luonnonmaalla matkailun toimintaedellytysten parantamisessa. Asuinalueiden kaavoittamista on jatkettu Merimaskussa ja Luonnonmaalla, ja työpaikka-alueiden kaavoitusta Luonnonmaalla. Lisäksi valmisteltiin tietoaaineistoja ja selvityksiä Vanhankaupungin asemakaavan päivittämiseen liittyen.

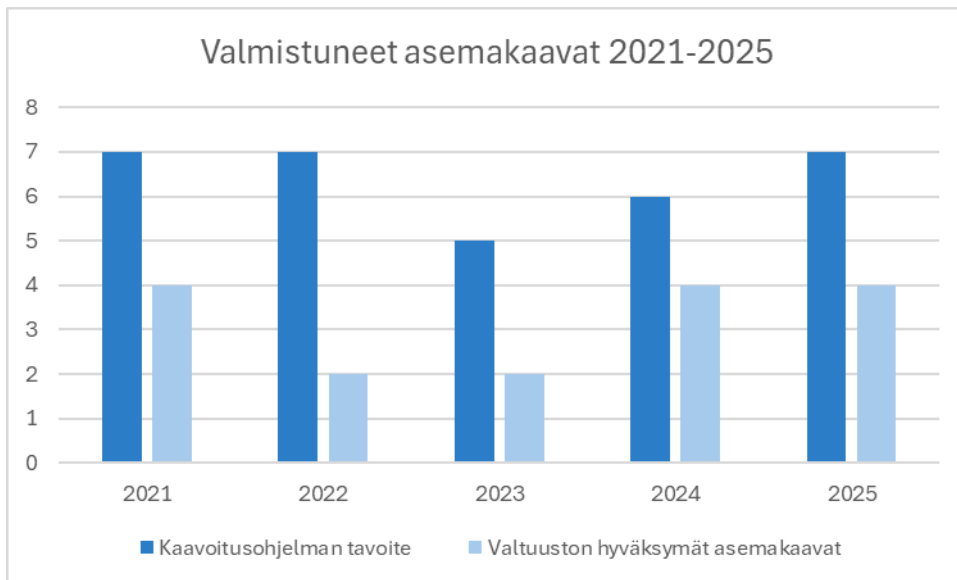
Vuoden aikana hyväksyttiin neljä asemakaavaa (Asemaseudun asemakaavamuutos/liikenne, Maari-
anrinteen asemakaavamuutos/matkailu, Puhdistamontien asemakaavamuutos/teollisuus ja Vanton
eritasoliittymän alueen asemakaavamuutos), joista kaksi oli strategisesti merkittäviä. Useampia
muuta kaavoja, kuten Resortin Luonnonmaan hotellin, Hallipolun ja Aholankadun asemakaavamu-
tokset, saatiin valmisteltua vuoden 2025 aikana ehdotusvaiheeseen.

Asema- ja yleiskaavoituksen lisäksi tulosalueen työhön ovat kuuluneet rakennusvalvonnan avusta-
minen kaupunkikuvaan liittyvissä asioissa, poikkeus- ja suunnittelutarvelupien valmisteluun osallis-
tuminen, yleisten alueiden suunnitteluun ja kaupunkikehityshankkeisiin osallistuminen, nimistötoi-
mikunnan ja Vanhankaupungin toimikunnan organisointi sekä kaupungin omien rakennushankkeitten
pienet suunnittelutehtävät ja hankesuunnitteluvaiheeseen osallistuminen. Vuoden 2025 hallinto-
säännön muutoksella Vanhankaupungintoimikunnan tehtävät siirrettiin Tekniselle lautakunnalle.
Koska lautakunnassa ei ole museoviranomaisen edustajaa, tulee museoviranomaista kuulla erik-
seen asemakaavan edellyttämällä tavalla. Nimistötoimikunnan tehtävät ovat siirtyneet kaavoituk-
selle.

Kaavoitusmaksut eivät vuonna 2025 toteutuneet ennustetulla tavalla, sillä osa kaavoista ei edennyt
suunnitellusti hyväksymiskäsittelyyn ja kaikkiin kaavoihin ei liittynyt ulkopuoliselta perittäviä kaavoi-
tuskustannuksia. Palveluiden ostot eivät myöskään toteutuneet ennakoidusti. Palveluiden ostami-
nen on sidoksissa kaavatyön etenemiseen, minkä lisäksi osa ostopalveluista on toteutunut omana
työnä.

Avoinna olevia vakansseja kaavoituksessa on saatu täytettyä vuoden 2025 aikana. Resurssia on
varmistettu myös määräaikaisten työsuhteiden avulla. Avoinna olleet vakanssit selittävät henkilöstö-
kulujen alittumista.

Tunnusluvut



Maankäyttö

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Maankäyttöpäällikkö (Tuomas Lindholm)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Palvelutoiminto**Tulosalueen kuvaus**

Huolehditaan kaupungin tonttitarjonnasta yhdessä kaavoituksen ja yhdyskuntatekniikan kanssa. Tulosalueeseen kuuluvat kiinteistönmuodostus, mittaus- ja kartastopalvelut, maankäytön sopimukset, kaupungin maapolitiikan valmistelu sekä paikkatietoasiat.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Huolehditaan asunto- ja maapoliittisen ohjelman mukaisesta tonttitarjonnasta sekä edistetään ohjelmakauden mukaisia muita toimenpiteitä	Asunto- ja maapoliittisen ohjelman 2023–2026 mukaiset tonttitarjonnan mittarit ja ohjelmassa esitettyjen toimenpiteiden toteutuminen	Asumisen vyöhykehinnoittelu asunto- ja maapoliittisen ohjelman toimenpiteenä hyväksyttiin käyttöön syksyllä 2025. Tonttitarjonnan mittareiden toteutumista vuoden 2025 osalta arvioidaan asunto- ja maapoliittisen ohjelman seurantaraportin yhteydessä keväällä 2026.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Uuden paikkatieto- ja toiminnan ohjausjärjestelmän tuotannollinen käyttö ja kehittäminen	Ryhti-hankkeen onnistunut hallinnointi päähakijana ja kumppanuustestauksen onnistuminen	Uuden paikkatieto- ja toiminnan ohjausjärjestelmän tuotannollista käyttöä ja kehittämistä on jatkettu vuoden 2025 aikana.
Rakennetun ympäristön tiedonhallinnan toimintamallien kehittämiseen tähtäävä Ryhti-hanke (v. 2024-2026)	Tuotannollisesti toimiva järjestelmä ja sen jatkuvan kehitystyön onnistuminen	Ryhti-hankkeen osalta testaustyö aloitettiin keväällä 2025. Testausta jatkettiin aktiivisesti koko vuoden 2025 ajan. Hankkeen väliraportointi 6/2024-10/2025 väliseltä kaudelta sis. tukien maksatushakemuksen suoritettiin ympäristöministeriölle marraskuussa 2025. Kustannuksista hankkeelle toteutui noin 70 % vuodelle 2025 budjetoidusta.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Maankäyttö	15,9	16,31	17,27	17,06

Yksi uusi suunnitteluavustaja rekrytoitiin avoinna olevaan vakanssiin keväällä 2025. Maastokartoittaja (maastoryhmän tiiminvetäjä) irtisanoutui kesällä 2025. Maastokartoittajan avoin vakanssi laitettiin hakuun syksyllä 2025 ja tehtävään valittiin yksi kartoittajista. Avoin kartoittajan vakanssi päätettiin laittaa hakuun alkuvuodesta 2026; vakanssi pyritään täyttämään viipymättä.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 991 074	3 522 867	0	3 522 867	4 056 815	533 948	115,2 %	115,2 %
Myyntituotot	959	22 000	0	22 000	3 284	-18 716	14,9 %	14,9 %
Maksutuotot	1 174 293	141 000	0	141 000	1 032 132	891 132	732,0 %	732,0 %
Tuet ja avustukset	19 473	120 000	0	120 000	82 362	-37 638	68,6 %	68,6 %
Muut toimintatuotot	2 743 487	3 189 867	0	3 189 867	2 880 432	-309 435	90,3 %	90,3 %
Vuokratuotot	2 647 086	2 389 867	0	2 389 867	2 836 022	446 155	118,7 %	118,7 %
Muut tuotot	96 401	800 000	0	800 000	44 410	-755 590	5,6 %	5,6 %
Valmistus omaan käyttöön	52 863	50 000	0	50 000	58 605	8 605	117,2 %	117,2 %
TOIMINTAMENOT	-1 414 037	-1 591 217	0	-1 591 217	-1 535 799	55 418	96,5 %	96,5 %
Henkilöstökulut	-808 267	-888 631	0	-888 631	-879 883	8 749	99,0 %	99,0 %
Palvelujen ostot	-459 774	-553 551	0	-553 551	-497 587	55 964	89,9 %	89,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 173	-28 473	0	-28 473	-11 258	17 215	39,5 %	39,5 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-124 823	-120 562	0	-120 562	-147 071	-26 509	122,0 %	122,0 %
Vuokratulot	-117 495	-119 952	0	-119 952	-117 955	1 997	98,3 %	98,3 %
Muut kulut	-7 328	-610	0	-610	-29 116	-28 506	4 773,2 %	4 773,2 %
TOIMINTAKATE	2 577 037	1 931 650	0	1 931 650	2 521 015	589 366	130,5 %	130,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-160 693	-163 103	0	-163 103	-169 490	-6 387	103,9 %	103,9 %
Laskennalliset erät	-30 461	-32 247	0	-32 247	-16 429	15 818	50,9 %	50,9 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	2 385 884	1 736 300	0	1 736 300	2 335 097	598 797	134,5 %	134,5 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 083 331	2 593 000	0	2 593 000	3 126 817	533 817	120,6 %	120,6 %
TOIMINTAMENOT	-1 232 164	-1 399 441	0	-1 399 441	-1 341 784	57 657	95,9 %	95,9 %
TOIMINTAKATE	1 851 166	1 193 559	0	1 193 559	1 785 033	591 474	149,6 %	149,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	907 743	929 867	0	929 867	929 997	130	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAMENOT	-181 873	-191 776	0	-191 776	-194 015	-2 239	101,2 %	101,2 %
TOIMINTAKATE	725 871	738 091	0	738 091	735 982	-2 109	99,7 %	99,7 %

Toimintakatsaus

Kaavoitus on jatkunut aktiivisena, mutta rakentamisen heikko suhdannetilanne erityisesti yhtiömuotoisten asuntorakentamiskohteiden osalta ei ole vuoden 2025 aikana taittunut. Vallitseva markkinatilanne näkyy alhaisina tontinluovutusmäärinä yhtiömuotoisen asuntorakentamisen puolella, vaikka aiempaan nähden rakentamisen hintataso on elpynyt, korot ovat laskeneet ja markkinoilla olevien jo valmistuneiden kohteiden varausasteet ovat kasvaneet. Vuoden 2025 aikana ei esimerkiksi luovutettu lainkaan rivitalotontteja. Lisäksi kaupunki myönsi rakentamisen velvoiteaikoihin jatkoja AK-tonttikohteissa sekä keskustakorttelien alueella että Sokerirannassa/Humalistossa. Pientalorakentamisen puolella sitä vastoin tonttien luovuttaminen on ollut edeltäviä vuosia vilkkaampaa ja luovutusmäärät ovat kasvaneet suhdannekäännettä edeltävälle tasolle. Vuonna 2025 erillispientalotonttien tonttitarjouskilpailut herättivät runsasta kiinnostusta ja kaikki tarjolla olleet kohteet on päädytty luovuttamaan joko kilpailuiden päätteeksi tai nopeasti kilpailujen jälkeen jatkuvassa haussa.

Syksyllä 2025 kaupunki kilpailutti asuintontteja Luonnonmaan Perhetalo II -alueelta, josta kilpailun perusteella tehtiin päätös useamman AO-tontin luovuttamisesta. Vuoden 2025 aikana useampia AO-tontteja luovutettiin alueelta myös jatkuvassa tonttihaussa ja viime vuonna käydyn tonttitarjouskilpailun luovutus päätösten perusteella. Kaupunki myös luovutti Perhetalo I -alueelta viimeiset haussa olleet AO-tontit.

Yhtiömuotoisten asuintonttien osalta kaupunki asetti loppuvuodesta 2025 kaksivaiheiseen huutokauppaan 2 AP-tonttia Ruotupihan alueelta Aurinkotien varresta. Huutokaupan tarjosu aika jatkui kevään 2026 puolelle. Perhetalo I -alueella kaupunki vuokrasi AK-tontin Vestera Oy:lle yhteisölliseen asumiseen. Vestera toimi Luonnonmaan palvelutalon urakoitsijana ja vuokraus liittyi Suomen Hoiva ja Asunto Oy:n palvelutalotontin maanvuokrasopimuksen muutokseen. Yhtiömuotoisten asuintonttien (AP ja AK) osalta merkittävämpiä kilpailutuksia on toistaiseksi lykätty, joskin markkinointia eri kohteista on harjoitettu aktiivisesti.

Yritystonttien osalta kaupunki myi Luolalasta Noutokadulta liikerakennustontin Kaune Oy:n ja KMR Installation Oy:n uusia tuotanto-, kokoontumis- ja toimistotiloja varten sekä Naviresta Puhdistamonttieltä maa-alueita VG-Port Oy:lle osaksi muodostettavaa satama- ja teollisuustoimintojen tonttia. Murikosta Putkikadulta vuokrattiin lähipalvelurakennusten tontti Jehovantodistajille uutta valtakunnansalia varten. Isosuolla kaupunki vuokrasi yhdessä Raision kaupungin ja Maskun kunnan kanssa omistetuilta alueilta jätteidenkäsittelyalueeksi osoitettua maa- aluetta Varsinais-Suomen Puutarhamulta Oy:lle maa- ja kiviainesten varastointi-, käsittely- ja myyntitoimintaan. Kyse oli Lounais-Suomen jätehuolto Oy:ltä maanvuokrasopimuksen muutoksen johdosta vapautuneista alueista, joilla yrityksellä osin oli toimintaa entuudestaan. Luolalasta Noutokadulta tehtiin huutokaupan perusteella tontinluovutus päätös kauppapaikatontista.

Kaupunki on jatkanut erinäisten maankäytön hankkeiden edistämistä sekä maanhankintaa ja siihen liittyviä neuvotteluja useilla eri alueilla. Nesteen entisen jalostamoalueen maista Tupavuoressa laadittiin maanvuokrauksen esisopimus Green North Energy Oy:n kanssa keväällä 2025. Keskustassa Maarianrinteen asemakaavamuutosalueella Kurland GmbH:n kanssa laadittiin maanvuokrauksen esisopimus tulevasta kylpylähotellin tontista. Naantalin Vuokratalot Oy:n uusi vuokrakerrostalo Maarianrinteen asukkailla valmistui Keskustakorttelien alueelle Presidentinkadulle. Kohteeseen ilmoitautuneet asukkaat siirtyivät uusiin asuntoihinsa vuoden 2025 lopulla. Luonnonmaalla Kultaranta Resortin alueella asemakaavamuutosta ja maankäyttösopimusta valmisteltiin tiiviisti, minkä lisäksi Asemaseudun asemakaavamuutokseen liittyen laadittiin maankäyttösopimus Turun Osuuskaupan kanssa. Kaupunki hankki maata vuonna 2025 Luonnonmaan pohjoisosista, Merimaskusta Helteenahon alueella ja Rymättylästä läheltä kirkonkylää. Yksittäisenä merkittävimpänä kohteena maanmittakoon yhteensä noin 134 ha maa-alueet, jotka kaupunki osti yksityisiltä maanomistajilta pohjoisella Luonnonmaalla.

Tulevien vuosien tontti- ja kaavavarantojen turvaamisen kannalta keskeistä on riittävä etupainotteisuus kaupungin maanhankinnassa sekä käynnissä olevien, strategisesti merkittävien asemakaavahankkeiden eteneminen. Tonttivarannossa olevien, heti luovutuskelpoisten omakotitonttien määrään

tulee kiinnittää erityistä huomioita, mikä luo jatkossa painetta sekä uusien alueiden kaavoitukseen että yhdyskuntatekniikan suunniteltua nopeampaan toteuttamiseen.

Seuraavat pientalotonttien haut vuonna 2026 tulevat kohdistumaan Luonnonmaalle rakenteilla olevaan Perhetalo II-alueeseen (AO- ja AP-tontteja) sekä Virpi-Porhon alueeseen (AO-tontteja). Asuin-kerrostalotonttien (AK) osalta vuoden 2026 aikana on määrä aloittaa liikekeskustasta tulevan linja-autoaseman alueen korttelin kilpailutuksen valmistelu. Muilta osin tarkoituksena on jatkaa kaupungin jatkuvassa haussa olevien asuin- ja erillispientalokohteiden sekä asuin-kerrostalokohteiden markkinointia.

Maankäyttösopimukseen liittyviä maankäyttömaksuja, joiden osalta kirjauskäytäntöjä on muutettu vuoden 2024 tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä, tuloutui vuonna 2025 tavanomaista enemmän. Suurin erä liittyi Virpi-Porhosta vuonna 2022 laadittuun sopimukseen. Lisäksi pienempiä määriä korvauksia tuloutettiin Taimonrannasta vuonna 2024 laadittujen sopimusten perusteella.

Maanvuokratulot ylittyivät vuonna 2025 arvioidusta selvästi siitä huolimatta, että talousarviossa -25 (jota verrattu TP23:een) arviota vuokratuloista kasvatettiin. Taustalla vaikuttavat ainakin merkittävämmät uudet vuokrakohteet ja vuokrauksen suosion yleinen kasvu tontinluovutusmuotona viimeisen parin vuoden aikana.

Asunto- ja maapoliittisen ohjelman 2023-2026 ohjelmakauden toimenpiteitä edistettiin vuoden 2025 aikana. Naantalin asuinalueita koskeva alue-/vyöhykehinnoittelu hyväksyttiin käyttöön syksyllä 2025.

Tuotannolliseen käyttöön vuonna 2024 otetun uuden paikkatieto- ja toiminnanohjausjärjestelmän kehitystyö on jatkunut aktiivisena vuoden 2025 aikana.

Naantalin kaupunki otti keväällä 2024 osaa ympäristöministeriön avustushakuun kuntien ja maakuntien liiton rakennetun ympäristön tiedonhallinnan uudistamisesta (ns. RYHTI-hanke). Avustusasiasia ja -hakemus koskivat lain ja kansallisten määräysten mukaisia tuotantoprosesseja Tiera City -ohjelmistolla. Ministeriö myönsi kesäkuussa 2024 tekemällään päätöksellä hankkeelle harkinnanvaraisen erityisavustuksen (enintään 230 000 €). Vuosille 2024-2026 ajoittuva kumppanuustestaushanke yhdessä Kirkkonummen kunnan kanssa käynnistettiin loppuvuodesta 2024 ja hankkeeseen liittyvää testaustyötä on jatkettu vuoden 2025 aikana. Hankkeen väliraportointi 6/2024-10/2025 väliseltä kaudelta sis. tukien maksatushakemuksen suoritettiin ympäristöministeriölle marraskuussa 2025. Hankkeelle vuodelle 2025 budjetoiduista tuista, 120 000 euroa, toteutui runsaat 82 000 euroa.

Maanmittauksen irtaimen omaisuuteen on osoitettu vuotuinen 30 000 euron määräraha kohdentui vuonna 2025 GPS-laitekaluston uudistuksiin.

Tonttien luovutus vuoden 2025 aikana:

- Omakotitontteja myytiin 4 kpl ja vuokrattiin 19 kpl
- Aiemmin luovutetuista omakotitonteista haltija lunasti 13 kpl
- Rivitalotontteja ei luovutettu
- Kerrostalotontteja vuokrattiin 1 kpl
- Yritystontteja myytiin 2 kpl ja vuokrattiin 1 kpl

Yksittäisiä luovutuksia koskien erinäisiä muita käyttötarkoituksia ja rekisteriyksiköitä ei ole eritelty tässä yhteydessä tarkemmin.

Omakotitonttitarjonta (jatkuva haku) vuoden 2025 lopussa:

- Manner-Naantali, 1 tontti
- Luonnonmaa, 0 tonttia

- Merimasku, 7 tonttia
- Rymättylä, 7 tonttia
- Velkua, 4 tonttia

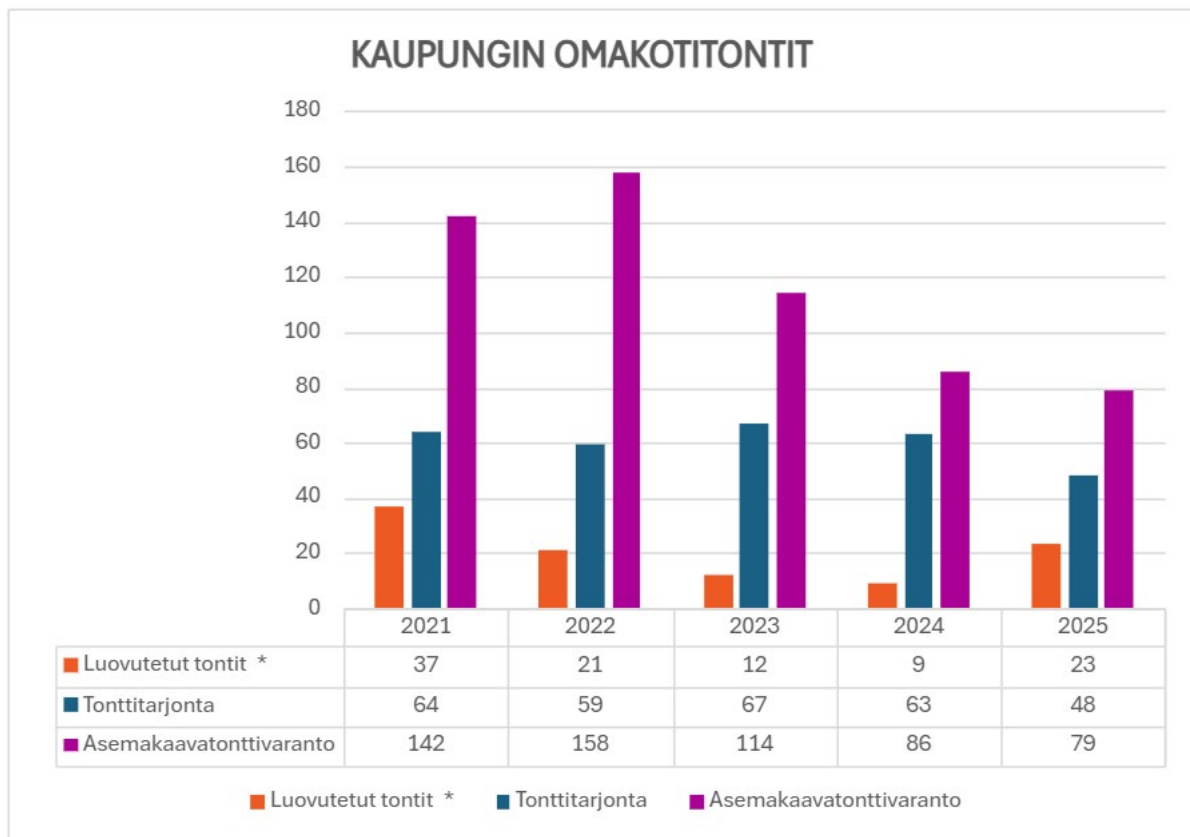
Kiinteistötoimitukset, rekisterinpitäjän päätökset ja muut toimenpiteet vuoden 2025 aikana:

- Tontin lohkomiset, 17 kpl
- Yleisten alueiden lohkomiset, 23 kpl
- Tilaksi lohkomiset, 3 kpl
- Osuuden siirto, 1 kpl
- Kiinteistön laadun muuttamiset, 8 kpl
- Tonttijaot / tonttijaon muutokset, 12 kpl

Mittausspalvelut vuoden 2025 aikana:

- Rakennuspaikan merkinnät, 42 kpl
- Sijaintikatselmukset, 43 kpl
- Rajannäytöt, 4 kpl
- Rakennus- ja poikkeamisluvan liitekarttapaketit, 72 kpl
- Muut aineistot, 141 kpl

Tunnusluvut



*Ei sisällä vuokratonttien omaksi lunastamisia

Kaukolämpö ja energiatuotanto

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Tekninen johtaja (Reima Ojala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tehtäväalue käsittää Turku Energia Oy:ltä saatavan kaukolämpöliiketoiminnan vuokratuoton ja sähköliiketoiminnan järjestämisen sitä osin, kun kaupunki on mukana Turun Seudun Energiatuotanto Oy:ssä.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Työpaikka-alueille on sijoittunut energia-, bio-, clean-, tech-, ja kiertotalousalan yrityksiä.	Tuemme bio-, energia-, clean-tech- ja kiertotalousklusterin syntymistä alueellisessa yhteistyössä.: Lähtö 1, Tavoite 1	Toteutuu tavoitteen mukaisena.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Yhteistyön kehittämistä jatketaan Turun Seudun Kaukolämpö Oy:n ja Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n kanssa ja toimiala valvoo osaltaan Naantalin etua niiden päätöksenteossa ja toiminnassa.	Toimiala osallistuu aktiivisesti Turun Seudun Kaukolämpö Oy:n ja Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n toimintaan.: Lähtö 1, Tavoite 1	Toteutui tavoitteen mukaisena.

HTV	TP2022	TP2023	TA2024	TP2024
Kaukolämpö ja energiatuotanto				

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 520 552	1 854 365	0	1 854 365	1 323 598	-530 767	71,4 %	71,4 %
Myyntituotot	790 552	1 124 365	0	1 124 365	593 598	-530 767	52,8 %	52,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	730 000	730 000	0	730 000	730 000	0	100,0 %	100,0 %
Vuokratuotot	730 000	730 000	0	730 000	730 000	0	100,0 %	100,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 710 636	-2 275 765	0	-2 275 765	-1 871 415	404 350	82,2 %	82,2 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-1 710 636	-2 275 765	0	-2 275 765	-1 871 415	404 350	82,2 %	82,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratulot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-190 085	-421 400	0	-421 400	-547 816	-126 416	130,0 %	130,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-29 955	-25 421	0	-25 421	-33 806	-8 385	133,0 %	133,0 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-220 039	-446 821	0	-446 821	-581 622	-134 801	130,2 %	130,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 520 552	1 854 365	0	1 854 365	1 323 598	-530 767	71,4 %	71,4 %
TOIMINTAMENOT	-1 693 002	-2 254 500	0	-2 254 500	-1 850 151	404 349	82,1 %	82,1 %
TOIMINTAKATE	-172 451	-400 135	0	-400 135	-526 552	-126 417	131,6 %	131,6 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-17 634	-21 265	0	-21 265	-21 264	1	100,0 %	100,0 %
TOIMINTAKATE	-17 634	-21 265	0	-21 265	-21 264	1	100,0 %	100,0 %

Toimintakatsaus

Tällä tehtäväalueella hoidetaan maksuliikenne Turku Energia Oy:n kaukolämpöliiketoiminnan ja Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n sähköliiketoiminnan hoitamisen osalta. Talousarviossa esitetyissä tuotoissa on Turku Energia Oy:ltä kaukolämpötoiminnasta saatavat vuokratuotot sekä sähkön välittämisestä markkinoille saadut tuotot ja kuluissa on sähkön välittämisestä markkinoille aiheutuvat kustannukset.

Naantalin kaupungin osuus TSE Oy:ssä on 3 %. Fortum Power and Heat Oy:n osuus on 53,5 % ja Turku Energia Oy:n osuus on 43,5 %. Raisio ja Kaarina myivät omistuksensa vuoden 2020 lopussa.

Naantalin kaupungin ja Turku Energian välinen kaukolämpöliiketoiminnan vuokrasopimuskausi alkoi vuonna 2012 ja vuokra-aika päättyy 31.12.2041.

Turun Seudun Energiatuotanto Oy:n tuottaman sähkön Naantalin kaupungin osuuden välittää markkinoille Fortum Power and Heat Oy.

Sähkömarkkinoiden muutos ja sähkön markkinahinnan suuri vaihtelu johtivat sähkövälityksen osalta noin 218 000 euroa budjetoitua parempaan tulokseen.

Teknisen lautakunnan 12.3.2026 tilinpäätöskäsittelyn jälkeen talousjohtajan johdolla tilinpäätökseen on 24.3.2026 tehty ylimääräinen varauskirjaus, jonka jälkeen palvelujen ostot sisältävät TSE:n vaihto-omaisuuden uudelleen arvostukseen liittyvää varausta 345 000 euroa. Muutoksen jälkeen kaukolämpö ja energia-tuotanto -tulosalueen tulot alittuivat 530 000 euroa ja menot alittuivat 405 000 euroa. Sähkövälityksen tulos on tilinpäätöksessä 127 000 euroa budjetoitua huonompi.

Tunnusluvut



Konekeskus

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Konekeskus suorittaa oman ja ulkopuolisen kone- ja kuljetuskaluston hankinnan sekä vuokrauksen eri hallintokuntien käyttöön ja tekee konekaluston korjaukset ja huollot

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Yhteistyön lisääminen eri tulosyksiköiden välillä	Palvelun tarjoaminen eri tulosyksiköille sekä henkilöstön liikkuminen tulosyksiköiden välillä tehtäväperusteisesti	Henkilöstön liikkumista eri tulosalueiden välillä on toteutunut erityisesti viheryksikön ja konekeskuksen välillä mm. talvikunnossapidon ja ns. jakeluauton tehtävissä.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Pääkatujen ja kevyen liikenteen väylien tehokas ylläpito	Yhdyskuntatekniset palvelut kyselytutkimus 2025: Lumen auras keskustaan johtavien pääkatujen ja kevyen liikenteen väylien tyytyväisyysmittauksessa sijoitus parhaassa kolmanneksessa	Lumenaeraus pääkaduilla sijoituivat kyselytutkimuksen vertailujoukossa sijalle 2/22 sekä jk+pp-tie sijalle 2/22

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Konekeskus	9,14	8,78	9,4	7,8

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 489 565	1 507 218	0	1 507 218	1 433 153	-74 065	95,1 %	95,1 %
Myyntituotot	751 909	899 000	0	899 000	686 029	-212 971	76,3 %	76,3 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	511 697	508 218	0	508 218	527 011	18 793	103,7 %	103,7 %
Vuokratuotot	511 662	508 218	0	508 218	526 014	17 796	103,5 %	103,5 %
Muut tuotot	35	0	0	0	997	997	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	225 959	100 000	0	100 000	220 113	120 113	220,1 %	220,1 %
TOIMINTAMENOT	-1 303 742	-1 444 774	0	-1 444 774	-1 387 338	57 435	96,0 %	96,0 %
Henkilöstökulut	-542 344	-493 655	0	-493 655	-494 043	-388	100,1 %	100,1 %
Palvelujen ostot	-160 227	-230 243	0	-230 243	-227 329	2 914	98,7 %	98,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-146 232	-236 191	0	-236 191	-171 657	64 534	72,7 %	72,7 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-454 939	-484 685	0	-484 685	-494 310	-9 625	102,0 %	102,0 %
Vuokratulot	-450 325	-482 805	0	-482 805	-475 329	7 476	98,5 %	98,5 %
Muut kulut	-4 614	-1 880	0	-1 880	-18 981	-17 101	1 009,6 %	1 009,6 %
TOIMINTAKATE	185 823	62 444	0	62 444	45 815	-16 630	73,4 %	73,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-130 707	-120 615	0	-120 615	-123 492	-2 877	102,4 %	102,4 %
Laskennalliset erät	-3 496	-4 051	0	-4 051	-6 012	-1 961	148,4 %	148,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	51 620	-62 222	0	-62 222	-83 689	-21 467	134,5 %	134,5 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	239 820	121 000	0	121 000	244 104	123 104	201,7 %	201,7 %
TOIMINTAMENOT	-1 138 139	-1 257 780	0	-1 257 780	-1 217 792	39 988	96,8 %	96,8 %
TOIMINTAKATE	-898 318	-1 136 780	0	-1 136 780	-973 688	163 092	85,7 %	85,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 249 745	1 386 218	0	1 386 218	1 189 049	-197 169	85,8 %	85,8 %
TOIMINTAMENOT	-165 603	-186 994	0	-186 994	-169 546	17 448	90,7 %	90,7 %
TOIMINTAKATE	1 084 142	1 199 224	0	1 199 224	1 019 503	-179 721	85,0 %	85,0 %

Toimintakatsaus

Konekeskus suorittaa oman ja ulkopuolisen kone- ja kuljetuskaluston hankinnan ja vuokrauksen eri hallintokuntien käyttöön sekä tekee kaluston korjaukset ja huollon. Konekeskus vuokraa työkoneita suorittaen niiden korjaukset ja kunnossapidon sekä erilaisia teräsrakennetöitä muiden hallintokuntien tilauksesta. Konekeskus huolehtii sorapintaisista kaduista, katujen puhtaanapidosta ja romuajoneuvoista yhdessä liikenneväylien tehtäväalueen kanssa sekä katujen kunnossapidosta liikenneväylät tulosalueen tilauksesta. Konekeskus toimii myös ongelmajätteiden keräyspisteinä.

Konekeskuksen tulot muodostuvat perittävistä konevuokrasta ja korjaustöistä. Taksoilla pyritään kattamaan sekä käyttö- että pääomamenot.

Konekeskuksella on käytössä seuraavia keskeisiä koneita ja laitteita kunnossapidon ja rakentamisen tehtävien hoitamiseksi:

- kuorma-auto 2 kpl (aurat, hiekoittimet, katupesurit, vaihtolavalaitteet)
- traktori 5 kpl (aurat, hiekoitin 1 kpl, maansiirtokärry 2 kpl, avoharja)
- tiehöylä

- pyöräkuormaaja (aura ja harjalaite)
- Kaivinkone
- hinattava höyryrunko

Konekeskus on hankkinut henkilö- ja pakettiautot leasing-sopimuksilla. Leasing- sopimuksia on solmittu 30 kpl.

Vuoden 2025 aikana katujen talvikunnossapitotehtäviä suoritettiin seuraavasti:

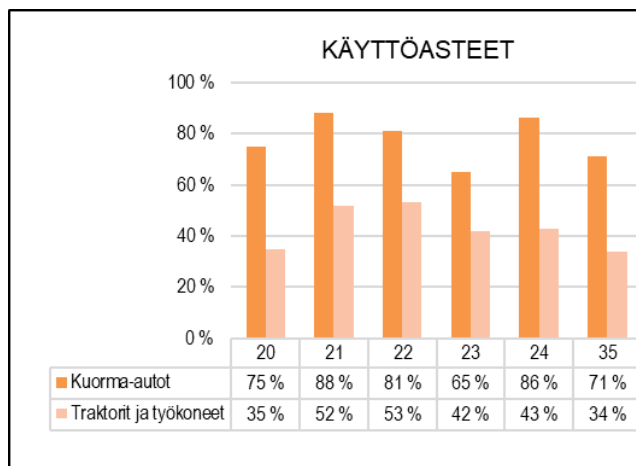
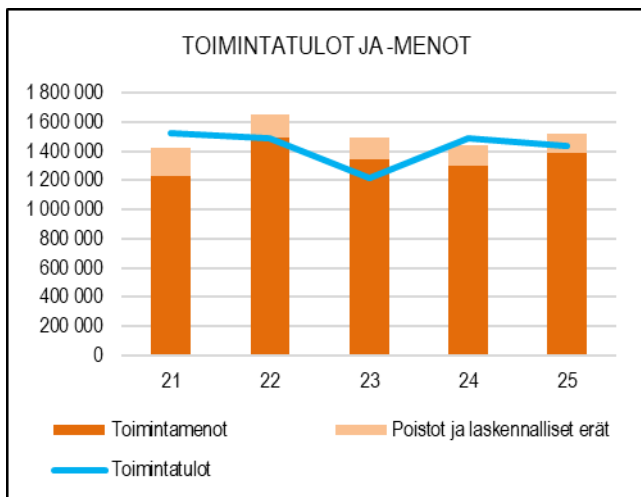
- liukkaudentorjuntaa 48 päivänä yhteensä 483 tuntia
- aurausta 12 päivänä yhteensä 270 tuntia
- lumenajoa lumenkaatopaikalle ei tehty

Vuonna 2025 talvikunnossapitotehtäviä suoritettiin vain yhteensä 753 tuntia. Vuosina 2021 - 2024 vaihteluväli talvikunnossapitotehtävissä on ollut 2393 - 3792 tuntia eli vuonna 2025 tehtiin merkittävästi vähemmän talvikunnossapitotehtäviä verrattuna aikaisempiin lähivuosiin

Osa viheryksikön henkilökunnasta osallistuu konekeskuksen suorittamaan katualueiden talvi- ja kesäkauden kunnossapitotehtäviin.

Toimintatuotot alittuivat kokonaisuutena johtuen vähäisistä talvikunnossapitotehtävien määrästä. Tulojen vähenemää paikkasi osin arvioitua suurempi investoinneille tehty tehtävät.

Tunnusluvut



Keskusvarasto

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Yhdyskuntatekniikan päällikkö (Mika Hirvi)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Keskusvaraston tehtävänä on hankkia kaupungin tarvitsemat tavarat taloudellisesti järkevästi. Keskusvarasto hoitaa tuotteiden logistiset toimet; tavaroiden tilauksen, varastoinnin, kuljetuksen eli koko toimitusketjun hallinnoinnin.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Selvitys hankintojen ja keskusvaraston uudelleenorganisointivaihtoehtoista	Vuonna 2024 aloitetun selvityksen valmiiksi saattaminen yhdessä hankintapäällikön kanssa	Selvityksen laatimiseksi on kerätty tausta-aineistoa. Selvityksen laadinnasta ei saatu yhtään tarjousta. Selvityksen laatiminen omajohteisesti ei ole käynnistynyt.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Varastotuotteiden toimitus tilausta seuraavana toimituspäivänä	Toimitusvarmuus vähintään 90 %	Järjestelmä ei anna luotettavaa arviota toimitusvarmuudesta johtuen tilausketjun eri vaiheiden mahdollisista viiveistä

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Keskusvarasto	2,17	2	2	2

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	239 647	253 132	0	253 132	267 928	14 796	105,8 %	105,8 %
Myyntituotot	149 903	153 132	0	153 132	155 667	2 535	101,7 %	101,7 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	522	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	522	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	89 222	100 000	0	100 000	112 260	12 260	112,3 %	112,3 %
TOIMINTAMENOT	-250 124	-274 690	0	-274 690	-254 029	20 661	92,5 %	92,5 %
Henkilöstökulut	-91 684	-96 998	0	-96 998	-95 599	1 399	98,6 %	98,6 %
Palvelujen ostot	-65 480	-69 731	0	-69 731	-58 544	11 187	84,0 %	84,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 077	-31 558	0	-31 558	-23 984	7 574	76,0 %	76,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-74 883	-76 403	0	-76 403	-75 903	500	99,3 %	99,3 %
Vuokrakulut	-74 883	-76 403	0	-76 403	-75 903	500	99,3 %	99,3 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-10 477	-21 558	0	-21 558	13 898	35 456	-64,5 %	-64,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-1 312	-1 013	0	-1 013	-1 503	-490	148,4 %	148,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-11 789	-22 571	0	-22 571	12 395	34 967	-54,9 %	-54,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	112 428	130 000	0	130 000	134 024	4 024	103,1 %	103,1 %
TOIMINTAMENOT	-121 207	-140 728	0	-140 728	-132 197	8 531	93,9 %	93,9 %
TOIMINTAKATE	-8 779	-10 728	0	-10 728	1 827	12 555	-17,0 %	-17,0 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	127 218	123 132	0	123 132	133 903	10 771	108,7 %	108,7 %
TOIMINTAMENOT	-128 917	-133 962	0	-133 962	-121 832	12 130	90,9 %	90,9 %
TOIMINTAKATE	-1 698	-10 830	0	-10 830	12 071	22 901	-111,5 %	-111,5 %

Toimintakatsaus

Keskusvaraston perusajatuksena on, että kaupunki keskittää pääosan hankinnoista varastoon ja että kaupungin työntekijöiden työaikaa vapautetaan näin heidän pääasiallisiin tehtäviinsä.

Keskusvaraston henkilökunta käyttää sähköistä tuotteiden varastoseurantaa, jonka avulla seurataan reaaliajassa saapuvia ja lähteviä tuotteita.

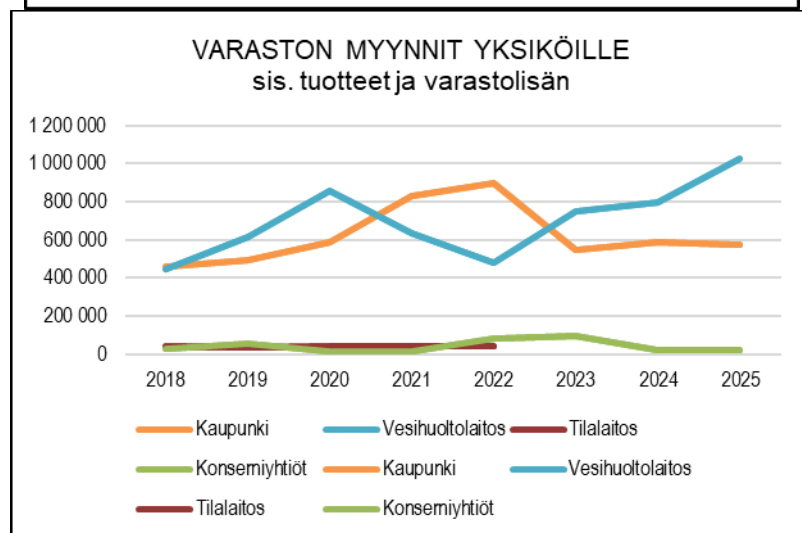
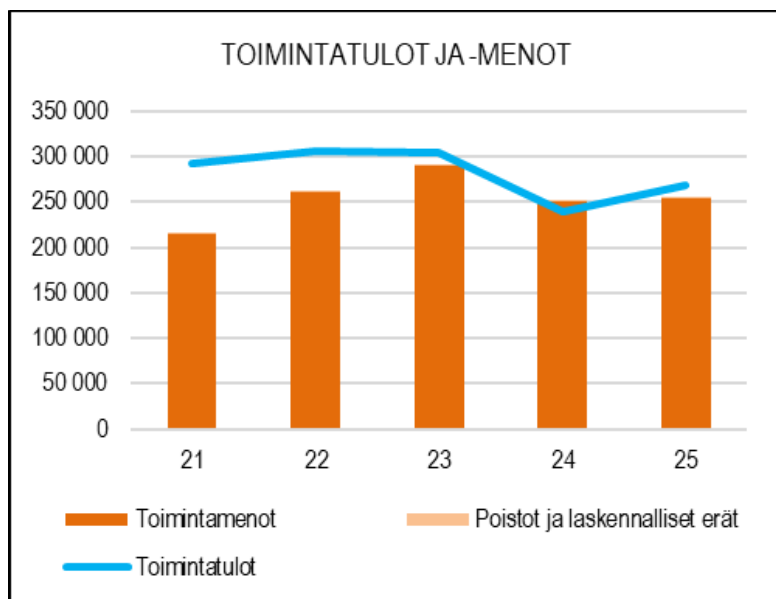
Kiertonopeuksia seurataan varastolla 4. Varasto 9 on vesihuollon valmiusvarasto, joten sen kiertonopeuksia ei ole järkevää seurata. Lisäksi seurataan varaston arvoa.

Kiertonopeudet

Kiertonopeus kertoo, kuinka monta kertaa tavara vaihtuu varastossa vuoden aikana (myytyjen tavaroiden hankintameno jaettuna varaston hankintahinnalla). Kiertonopeus lasketaan Sonet-tietojärjestelmällä. Kiertonopeuteen ei ole laskettu varastoa 9, joka on vesihuollon valmiusvarasto. Valmiusvarastossa säilytetään materiaalia, mitä ei saa normaalioloissa markkinoilta. Tarkoituksena on, että vesihuolto pystyy korjaamaan kaupungin vesivahingot kaikissa olosuhteissa.

Vilkaasta investointitahdista johtuen varaston myynti oli ennätystasolla eli noin 1,6 M€. Erityisesti vesihuollon vuotuisten investointien määrä vaikuttaa varaston myynnin määrään.

Tunnusluvut



Varaston arvo	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
4	166 897	169 498	172 725	187 690	197 986	235 060	243 656	276 630
9	10 515	12 182	23 129	34 078	33 209	34 691	36 143	34 560

Kiertonopeudet	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A-Tuotteet	27,17	27,77	35,64	35,45	38,26	25,88	33,26	33,77
B-Tuotteet	7,73	11,05	11,3	10,47	5,23	3,91	4,82	4,84
C-Tuotteet	1,71	2,17	1,78	2,39	4,22	3,2	1,55	1,42
D-Tuotteet	1,36	1,37	1,68	0,91	1,08	1,99	1,17	1,11
			6,01	6,54	6,34	6,34	6,23	6,41

Ateriapalvelut

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kiinteistöpäällikkö (Pekka Alm)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen

Tulosalueen kuvaus

Tehtäväalue tuottaa ateriapalveluja eri-ikäisille asiakkaille päiväkodeissa, kouluissa ja työpaikkaruokailussa sekä erilaisia tilaustarjoiluja kokouksiin ja edustustilaisuuksiin.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Ruokien kotimaisuusasteen nostaminen	Elintarvikeostojen kotimaisuusaste: Tavoite 77	Elintarvikeostojen kotimaisuusaste (kg) oli 76,4 % eli jäi hieman alle tavoitteen johtuen esim. kotimaisten marjapakasteiden saatavuudesta sekä tuotteiden kotimaisten kasvien saatavuudesta ympäri vuoden. Liha ja lihajalosteet, maitovalmisteet, perunat, ravintorasvat, muna ja munavalmisteet sekä valmisruoat (mm. kypsät lihat) ovat lähes 100% kotimaisia. Kotimaisuusasteen vertailu kiloina elintarvikeostoista eurojen sijaan kertoo selkeämmin lopputuotteen kotimaisuusasteesta eikä vääristy hintatasoeroista.
Työturvallisuuden kehittäminen	Työtapaturmista aiheutuneet poissaolopäivät	Tavoitteena oli nolla työtapaturmaa. Vuoden aikana tapahtui yksi työtapaturma, josta aiheutui 24 kalenteripäivää eli 16 työpäivää kestänyt poissaolo.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Erityisruokavalioiden ilmoituskäytännön kehittäminen	Ilmoitukset tarvittavista erityisruokavalioista tehty keittiöihin toukokuun loppuun mennessä ennen uuden toimintakauden alkua: Tavoite 95	Ilmoitukset terveydenhoitajilta ja varhaiskasvatuksen johtajilta pyydettiin (mittarista poiketen) syyslukukauden alkuun mennessä. Ilmoituksia saatiin 22/27 eli 82 % kouluista ja päiväkodeista ilmoitti tarvittavat tiedot pyydettyssä aikataulussa. Tämä on huomattava parannus aiempiin vuosiin ja helpottaa keittiöiden suunnittelutyötä. Kehittämistyötä jatkamalla tavoite saavutetaan kahden seuraavan vuoden aikana.
Yhteistyön lisääminen ruokahävikin vähentämisessä	Ennakkoon tiedettyjen poissaolojen ilmoittaminen päiväkodeista ja kouluista keittiöön viikkoa aikaisemmin: Tavoite 100	Tavoite ei ole toteutunut, suurin ongelma edelleen yläkoulujen osalta. Kaikkien asiakaskohteiden osalta poissaoloista muistaa ilmoittaa ajoissa n. 80 %, joten turhaa hävikkiä aiheutuu näistä edelleen liian paljon.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Ateriapalvelut	44,05	44,04	44,04	42,59

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 585 662	3 734 569	0	3 734 569	3 740 580	6 011	100,2 %	100,2 %
Myyntituotot	3 563 717	3 715 569	0	3 715 569	3 716 572	1 003	100,0 %	100,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	21 551	19 000	0	19 000	20 133	1 133	106,0 %	106,0 %
Muut toimintatuotot	394	0	0	0	313	313	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	394	0	0	0	313	313	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	3 562	3 562	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-3 577 328	-3 864 521	0	-3 864 521	-3 584 151	280 371	92,7 %	92,7 %
Henkilöstökulut	-1 608 672	-1 798 891	0	-1 798 891	-1 646 421	152 470	91,5 %	91,5 %
Palvelujen ostot	-380 714	-387 047	0	-387 047	-371 380	15 667	96,0 %	96,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 091 437	-1 178 550	0	-1 178 550	-1 066 997	111 553	90,5 %	90,5 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-496 505	-500 033	0	-500 033	-499 353	680	99,9 %	99,9 %
Vuokrakulut	-485 807	-493 133	0	-493 133	-491 691	1 442	99,7 %	99,7 %
Muut kulut	-10 699	-6 900	0	-6 900	-7 662	-762	111,0 %	111,0 %
TOIMINTAKATE	8 333	-129 952	0	-129 952	156 429	286 381	-120,4 %	-120,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-60 623	-38 177	0	-38 177	-41 833	-3 656	109,6 %	109,6 %
Laskennalliset erät	-29 362	-33 103	0	-33 103	-42 650	-9 547	128,8 %	128,8 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-81 652	-201 232	0	-201 232	71 946	273 179	-35,8 %	-35,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	157 871	163 000	0	163 000	150 722	-12 278	92,5 %	92,5 %
TOIMINTAMENOT	-2 910 313	-3 174 741	0	-3 174 741	-2 914 522	260 220	91,8 %	91,8 %
TOIMINTAKATE	-2 752 441	-3 011 741	0	-3 011 741	-2 763 800	247 941	91,8 %	91,8 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	3 427 790	3 571 569	0	3 571 569	3 589 858	18 289	100,5 %	100,5 %
TOIMINTAMENOT	-667 016	-689 780	0	-689 780	-669 629	20 151	97,1 %	97,1 %
TOIMINTAKATE	2 760 775	2 881 789	0	2 881 789	2 920 229	38 440	101,3 %	101,3 %

Toimintakatsaus

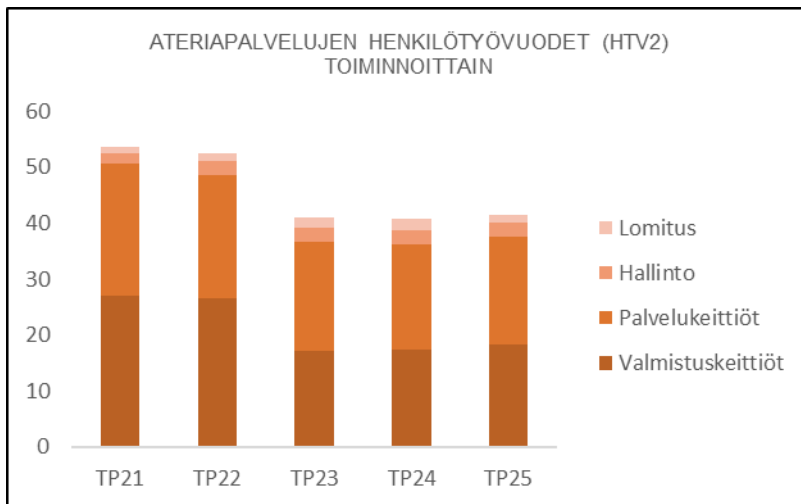
Ateriapalvelut keskittyi sisäiseen palvelutuotantoon asiakkaina päiväkodit ja koulut sekä henkilöstöruokailijat. Ulkoisia asiakkaita voi satunnaisesti käydä kaupungintalon henkilöstöravintolassa. Vuoden aikana eri keittiöissä valmistettiin ja tarjottiin 1 164 572 erilaista annosta, joka suoritteina laskettuna on 994 121 kpl. Kokonaissuoritteiden lasku johtuu arvioitua pienemmästä ruokailijamäärästä sekä yläkoulujen maksullisten välipalojen toteutuneen myynnin jäämisestä ennakoitua vähäisemmäksi. Ulkoisen suoritteen kasvusta saatiin kuitenkin pysymään kohtuullisena pienillä ruokalistamuutoksilla sekä uusien hankintasopimusten tasaantuneiden elintarvikkeiden hintojen myötä. Ulkoiset menot kasvoivat n. 0,15 % ja sisäiset menot n. 0,40 % vuodesta 2024.

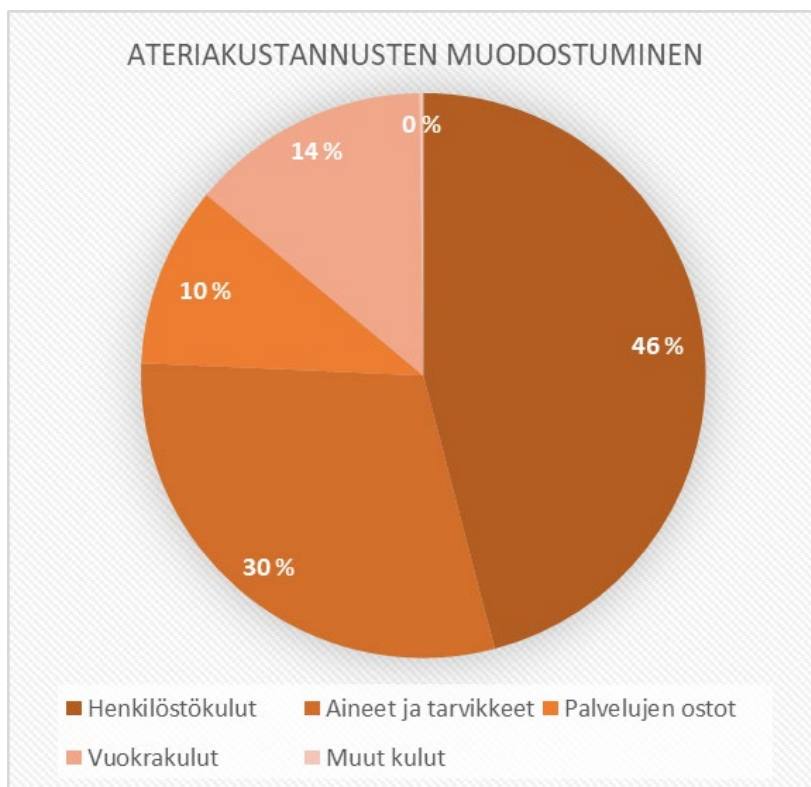
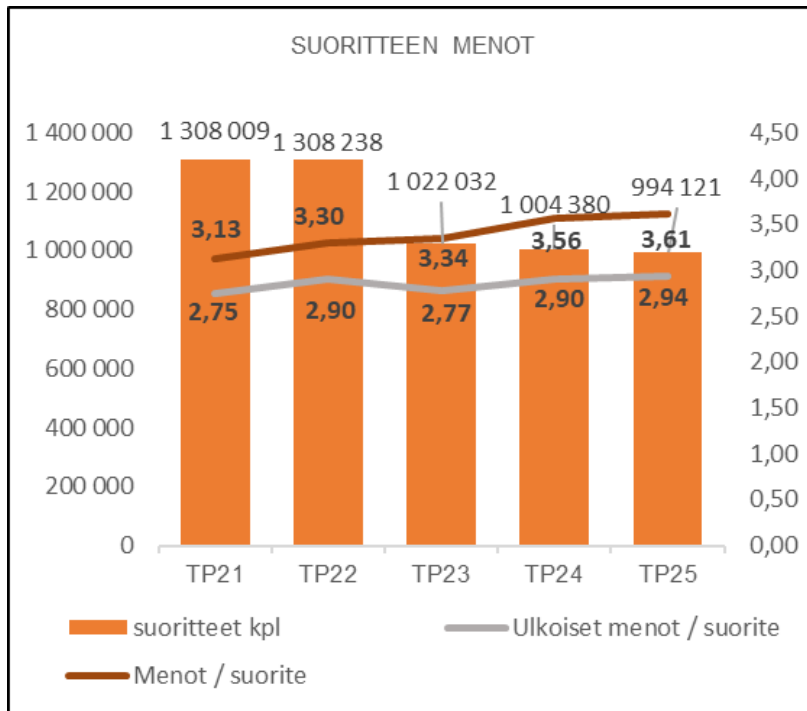
Kaikissa kouluissa sekä henkilöstöravintolassa tarjottiin päivittäin kasvisvaihtoehto peruslounaan lisäksi. Kasvisvaihtoehdon näkyvyyttä lisättiin niissä linjastoissa, joissa se on mahdollista, mm. muuttamalla tarjolla olevien ruokien järjestystä. Päiväkotien sijoittuminen aluekeittiöiden yhteyteen (Aurinkometsän päiväkotit Kalevanniemessä, Luonnonmaan päiväkotit perhetalossa) sekä Rymättylän päiväkotit perhetalossa tarjoaa myös päiväkotien lapsille mahdollisuuden tutustua erilaisiin kasvisruokiin. Näissä kohteissa opetellaan linjastoruokailua myös päiväkotien osalta.

Kouluissa ja henkilöstöravintolassa myytiin henkilöstölle edullisesti linjastoon tarjolle jääneet ruoat heti ruokailun päätyttyä ruokahävikin vähentämiseksi. Ruokahävikkiä pienennettiin myös yhteistyössä SPR:n kanssa, joka jakoi koulujen hävikkiruokaa yhteensä koko vuonna 10 500 annosta. Syksyllä otettiin käyttöön myös ruokahävikin päivittäinen mittaaminen ja kirjaaminen, minkä tavoitteena on mahdollistaa hävikin seurannan ja toimenpiteiden kohdentaminen.

Ruokalistoissa huomioitiin erilaiset juhlapyhät ja teemapäivät. Näin ylläpidimme osaltamme suomalaista ruokakulttuuria. Lisäksi järjestettiin neljä lähiruokapäivää eri teemoilla. Lähiruokapäivän kaikki raaka-aineet ovat mahdollisimman lähellä tuotettuja ja tuottajat kerrottiin myös ruokailijoille. Yleisesti Ateriapalveluissa suositaan suomalaisia raaka-aineita, lähi- ja luomuruokaa käytetään mahdollisuuksien mukaan. Ruuan kotimaisuusaste oli kaikki elintarvikehankinnat huomioiden 76,4 %. Tuoretuotteiden (liha, leipä, maitotuotteet, ravintorasvat ym.) osalta kotimaisuusaste oli 85,7 % ja juuresten ja vihannesten osalta 82,5 %, joista perunat 100 %. Ruokalistasuunnitelun pohjana käytetään Valtion Ravitsemusneuvottelukunnan vuonna 2024 julkaisemia kansallisia ravitsemussuosituksia.

Tunnusluvut





Siivouspalvelut

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kiinteistöpäällikkö (Pekka Alm)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Siivouspalvelut vastaa kaupungin kiinteistöjen sisätilojen puhtaanapidosta siivousmitoitusten mukaisesti

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kestävät hankinnat puhdistusaine- ja siivousvälinehankinnoissa	Kertakäyttöisten tuotteiden osuus tarvikehankinnoista: Tavoite 5 Ympäristömerkittyjen tuotteiden osuus puhdistusaineissa: Tavoite 85	Kertakäyttöisten tuotteiden osuus on vähennetty minimiin, toteutuneista ostoista n. 3%. Päivittäisessä siivouksessa käytetään kestokäyttöisiä tuotteita, kertakäyttöisiä tuotteita käytetään lähinnä eritesiivouksissa ym. Ympäristömerkittyjen tuotteiden osuus käytettävistä puhdistusaineista oli loppuvuodesta 75 %.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Laadunvalvonnan kehittäminen	Pintapuhtausnäytteistä hyvän tason kriteerit täyttävien osuus otetuista näytteistä: Tavoite 95	Vuoden aikana otetuista pintapuhtausnäytteistä 96,35 % täytti hyvän tason kriteerit. Suurin osa pintapuhtausnäytteistä on otettu päiväkodeista ja kouluista.
Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Alalle soveltuvan tutkinnon suorittaneiden osuus vakituisesta henkilöstöstä: Tavoite 100	Siivouspalvelun henkilöstölle on järjestetty täsmäkoulutusta osaamiskartoituksen pohjalta syksyllä 2025 ja koulutus jatkuu keväällä 2026. Kaikille toteutuu kolme osakoulutuspäivää. Alalle soveltuva koulutus puuttuu alle 3 % henkilöstöstä, mutta sen korvaa pitkä työkokemus.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Siivouspalvelut	39,14	38,85	38,86	35,95

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 913 006	1 984 107	0	1 984 107	1 991 209	7 102	100,4 %	100,4 %
Myyntituotot	1 897 878	1 974 107	0	1 974 107	1 982 788	8 681	100,4 %	100,4 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	15 128	10 000	0	10 000	8 421	-1 579	84,2 %	84,2 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-1 857 371	-1 984 102	0	-1 984 102	-1 788 381	195 721	90,1 %	90,1 %
Henkilöstökulut	-1 435 353	-1 540 773	0	-1 540 773	-1 355 231	185 542	88,0 %	88,0 %
Palvelujen ostot	-275 419	-292 115	0	-292 115	-290 257	1 858	99,4 %	99,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-113 981	-118 350	0	-118 350	-110 909	7 441	93,7 %	93,7 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-32 618	-32 864	0	-32 864	-31 984	880	97,3 %	97,3 %
Vuokrakulut	-32 143	-32 274	0	-32 274	-31 589	685	97,9 %	97,9 %
Muut kulut	-475	-590	0	-590	-396	194	67,0 %	67,0 %
TOIMINTAKATE	55 634	5	0	5	202 828	202 823		
Poistot ja arvonalentumiset	-3 058	-1 835	0	-1 835	-1 835	0	100,0 %	100,0 %
Laskennalliset erät	-21 848	-25 323	0	-25 323	-37 593	-12 270	148,5 %	148,5 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	30 728	-27 153	0	-27 153	163 400	190 553	-601,8 %	-601,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	27 693	24 000	0	24 000	21 062	-2 938	87,8 %	87,8 %
TOIMINTAMENOT	-1 723 220	-1 827 713	0	-1 827 713	-1 642 623	185 090	89,9 %	89,9 %
TOIMINTAKATE	-1 695 527	-1 803 713	0	-1 803 713	-1 621 561	182 152	89,9 %	89,9 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	1 885 312	1 960 107	0	1 960 107	1 970 147	10 040	100,5 %	100,5 %
TOIMINTAMENOT	-134 151	-156 389	0	-156 389	-145 758	10 631	93,2 %	93,2 %
TOIMINTAKATE	1 751 161	1 803 718	0	1 803 718	1 824 389	20 671	101,1 %	101,1 %

Toimintakatsaus

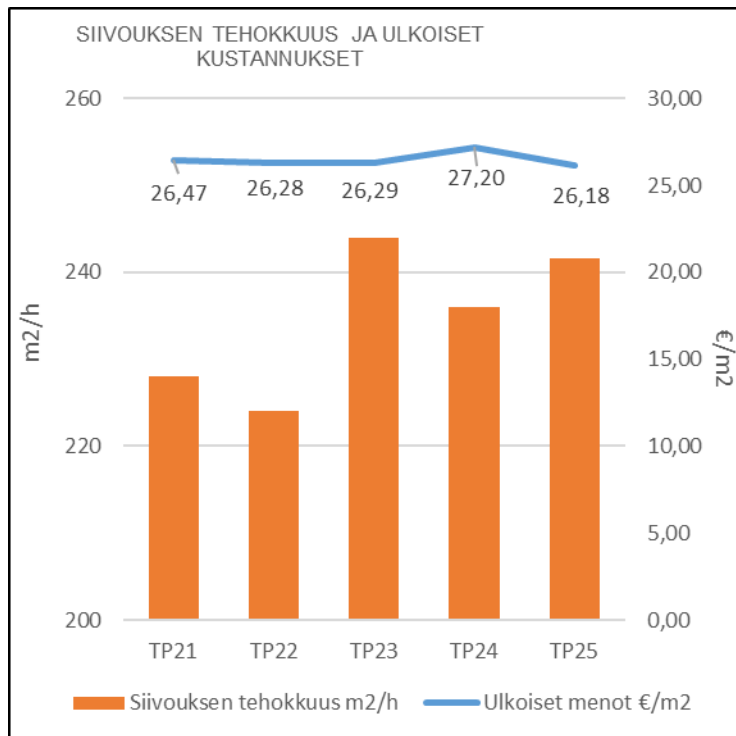
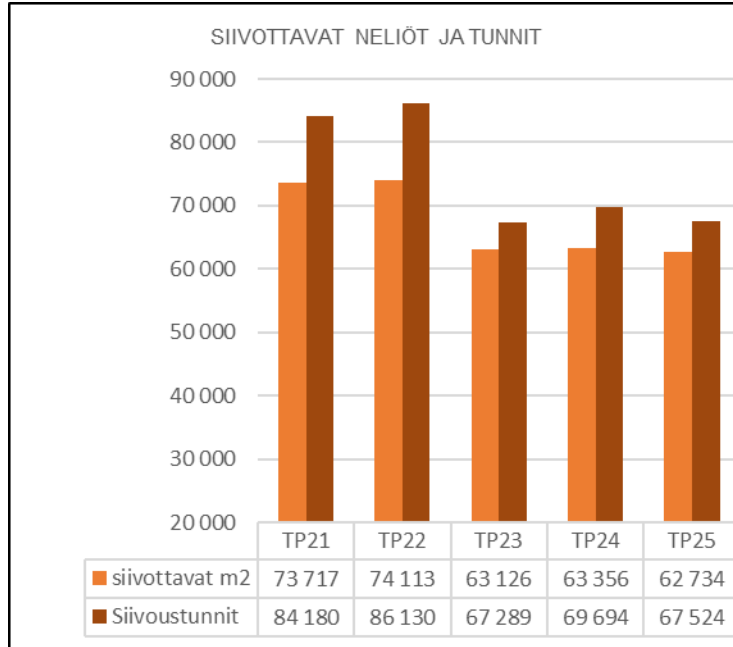
Siivouspalvelut keskittyvät sisäiseen palvelutuotantoon ja ulkoisten asiakkaiden osuus siivoustunneista on alle prosentin, nämä ovat kaupunkikonsernin kiinteistöjä. Kiinteistöistä suurin osa on koulusiivousta n. 65%. Toiseksi suurin osuus koostuu varhaiskasvatuksen tiloista, n. 26 %. Loput ovat virastoja sekä erilaisia vapaa-ajantiloja. Siivouspalvelut hoidettiin pääsääntöisesti omana työnä. Puitteumppanisopimuksilla hoidettiin kesäkohteita, eri puolilla kaupunkia olevia pieniä siivouskohteita sekä tarvittavia ilta- ja viikonloppusiivouksia ja erilaisia sijaisuuksia. Näiden osuus on n. 8 % kaikista siivoustunneista. Muilta palveluntuottajilta ostettiin palveluja, joihin ei ole omaa kalustoa. Tilojen puhtaustasovaatimukset on määritelty kiinteistöjen käyttötarkoituksen mukaan. Siivouskohteiden tasoluokitukset ovat KiinteistöRYL:n mukaisia ja siivousmitoitukset on laadittu niiden pohjalta.

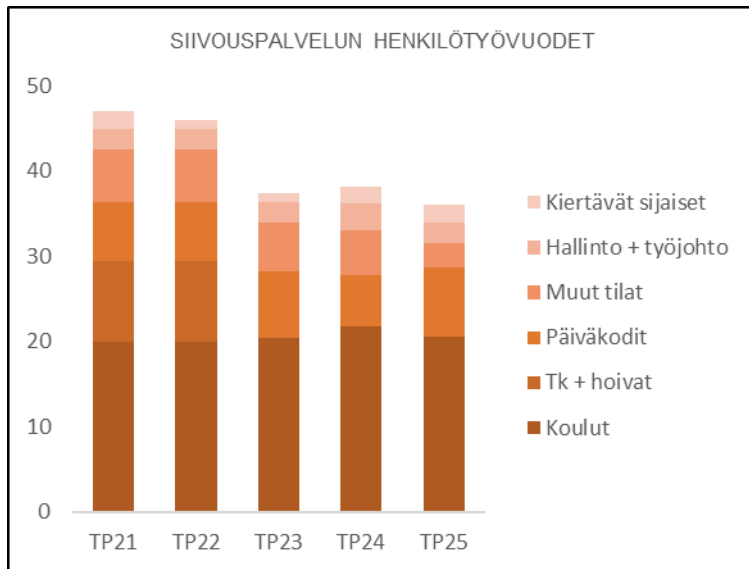
Siivouskustannukset muodostuivat pääosin henkilöstökuluista, joiden osuus oli n. 76% toimintakuluista. Toisen suuremman kuluerän muodostivat palvelujen ostot mukaan lukien sisäiset palvelut. Näiden osuus oli n. 16%. Kolmantena suurempana kulueränä olivat aineet ja tarvikkeet, joiden osuus oli n. 6%. Henkilöstökulut vähenivät yli 5% vuoden 2024 toteutumasta. Tähän vaikutti pitkien poissaolojen väheneminen sekä tiimityön kehittyminen. Siivouskustannukset

on jaettu eri kiinteistöille siivoustuntien mukaisesti. Siivouspalvelu sisältää kiinteistöjen ylläpitosiivouksen lisäksi myös tarvittavat perussiivoukset. Tuntihinta sisältää varsinaisen siivouksen lisäksi myös kiinteästi siivoukseen liittyviä kustannuksia, kuten vaihtomatot, saniteettipaperit ja pyyherullat sekä saippuat.

Myös kaikki siivoukseen kohdistuvat sisäiset kustannukset ja vyörytyserät sisältyvät hintaan.

Tunnusluvut





Tilalaitos

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Kiinteistöpäällikkö (Pekka Alm)**Toiminnan luonne:** Tukitoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Tilalaitos vastaa kaupungin rakennetuista kiinteistöistä. Tilalaitoksen tehtäviin kuuluu rakennettujen kiinteistöjen ylläpito, vuosikorjaaminen, peruskorjaaminen ja rakennuttaminen. Tilalaitos huolehtii rakennuskannan omistajaohjauksesta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Kaupungin KETS-sopimuksen 2017 - 2025 energiatehokkuustavoitteiden toteuttaminen	KETS-sopimuksen energiatehokkuustavoitteiden saavuttaminen 2025	KETS-sopimukseen asetettuja energiatehokkuustavoitteita ei saavutettu kaudella 2017 - 2025, koska lähtötaso osoittautui virheelliseksi ja tehokkuusmuutos mittauskelvottomaksi. Haasteelliseksi tavoite muodostui, koska Naantali osallistui sopimukseen vasta sopimuskauden puolivälissä. Tehokkuus parani kuitenkin kauden aikana selvästi. Seurannan yhteydessä muodostettiin hyvät lähtötiedot seuraavalle vuonna 2026 alkavalle JETS-sopimuskaudelle.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Vapautuvien tilojen toimenpideohjelman vuoden 2025 osatavoitteiden toteuttaminen	Suunniteltujen toteutuskohteiden valmistuminen	Vuoden 2025 osatavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Tavoitteet ovat osittain päivittyneet. Naantalin Suojatyökeskusta ei ole laitettu myyntiin. Rakennukseen on otettu uusia vuokralaisia. Karvetin aluesuunnitelmaa ollaan viimeistelemässä. Karvetin rakennusten tuleva käyttö määräytyy suunnitelman valmistumisen jälkeen. Kummelin myynnin neuvottelut etenevät saadun ostotarjouksen pohjalta. Viialan ryhmäkodin vuotavaa kattoa peruskorjataan, että talo saadaan myyntiin keväällä 2025. Rakennusten purut toteutuivat suunnitelman mukaisesti.
Vuokrasopimusjärjestelmän muuttaminen	Järjestelmä otetaan käyttöön 2026	Naantalin palvelutilavuokrajärjestelmä päivitettiin 2025. Uusia vuokria alettiin perimään vuoden 2026 alusta lukien.

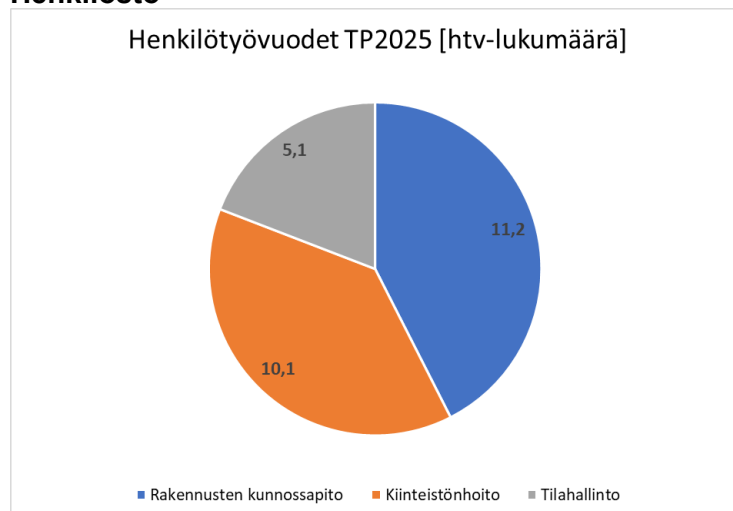
HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Tilalaitos	24,84	26,45	26,46	26,46

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	18 189 731	18 532 429	0	18 532 429	18 619 393	86 964	100,5 %	100,5 %
Myyntituotot	123 231	145 096	0	145 096	203 642	58 546	140,3 %	140,3 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 735	3 000	0	3 000	0	-3 000	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	17 933 416	18 329 333	0	18 329 333	18 269 043	-60 290	99,7 %	99,7 %
Vuokratuotot	17 933 416	18 279 333	0	18 279 333	18 269 043	-10 290	99,9 %	99,9 %
Muut tuotot	0	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	128 349	55 000	0	55 000	146 709	91 709	266,7 %	266,7 %
TOIMINTAMENOT	-7 798 085	-7 720 214	-320 000	-8 040 214	-7 898 694	141 520	98,2 %	98,2 %
Henkilöstökulut	-1 325 833	-1 414 273	0	-1 414 273	-1 443 398	-29 125	102,1 %	102,1 %
Palvelujen ostot	-2 096 478	-1 993 432	0	-1 993 432	-1 984 908	8 524	99,6 %	99,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 593 307	-2 760 743	-320 000	-3 080 743	-2 684 700	396 043	87,1 %	87,1 %
Avustukset	-1 500	0	0	0	-2 000	-2 000	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-1 780 967	-1 551 766	0	-1 551 766	-1 783 689	-231 923	114,9 %	114,9 %
Vuokratulot	-1 752 317	-1 551 516	0	-1 551 516	-1 626 870	-75 354	104,9 %	104,9 %
Muut kulut	-28 650	-250	0	-250	-156 819	-156 569		
TOIMINTAKATE	10 391 646	10 812 215	-320 000	10 492 215	10 720 699	228 484	102,2 %	102,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-4 882 961	-3 957 595	0	-3 957 595	-4 178 141	-220 546	105,6 %	105,6 %
Laskennalliset erät	-19 818	-33 389	0	-33 389	-35 180	-1 791	105,4 %	105,4 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	5 488 867	6 821 231	-320 000	6 501 231	6 507 378	6 147	100,1 %	100,1 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	5 089 411	5 243 090	0	5 243 090	5 304 798	61 708	101,2 %	101,2 %
TOIMINTAMENOT	-5 980 115	-5 871 628	-320 000	-6 191 628	-5 922 584	269 044	95,7 %	95,7 %
TOIMINTAKATE	-890 704	-628 538	-320 000	-948 538	-617 786	330 752	65,1 %	65,1 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	13 100 320	13 289 339	0	13 289 339	13 314 595	25 256	100,2 %	100,2 %
TOIMINTAMENOT	-1 817 970	-1 848 586	0	-1 848 586	-1 976 110	-127 524	106,9 %	106,9 %
TOIMINTAKATE	11 282 350	11 440 753	0	11 440 753	11 338 485	-102 268	99,1 %	99,1 %

Henkilöstö



Tilalaitoksen vuotuisien henkilötyövuosien määrä on pysynyt varsin vakaana. Palveluverkon suurten rakennushankkeiden kauden aikana on lisätty henkilöstöön yksi rakennuttajainsinööri.

Rakennuskanta

	<i>kpl</i>	<i>m2</i>
PALVELUTOIMINNAN RAKENNUKSET:	61	82 361
Hallintorakennukset	4	12 486
Päiväkodit ja muut varhaiskasvatustilat	14	7 529
Koulut	11	45 467
Varastot, varikot ym.	3,0	2 821
Liikunta- ja urheilutilat	11	7 753
Kulttuuritilat, museot, kirjastot	9	3 635
Nuorisotilat, monitoimitalot ym.	9	2 670
VUOKRALLE ANNETUT RAKENNUKSET:	34	24 592
Soten rakennukset	7	14 078
Ravintolakiinteistöt, muut liiketilat	14	5 504
Laitokset	2	2 942
Asuinrakennukset ja -huoneistot	11	2 068
MUUT RAKENNUKSET:	19	4 568
YHTEENSÄ	114	111 521

Vuokravaikutus

Tilalaitos	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Rakennukset [m2]	108 304	113 391	111 808	111 771	111 521
Toimintamenot [€]	7 443 634	7 794 805	7 798 085	8 040 214	7 898 610
Vuokra toimintamenoista [€/m2/kk]	5,73	5,73	5,81	5,99	5,90
Elinkustannusindeksi	2 161	2 296	2 332	2 340	2 339

Toimintatulot (ulk) [€]	1 490 645	4 778 120	5 151 990	5 243 090	5 304 798
Toimintatulot (ulk + sis) [€]	11 706 233	16 157 732	18 189 731	18 532 429	18 619 393

Rakennuksien pinta-alakohtaiset toimintamenot ovat kasvaneet vuodesta 2022 vuoteen 2025 3,05 %. Elinkustannusindeksi kasvoi samana aikana 8,24 %. Ulkoiset toimintatulot ovat kasvaneet suunnitelmakaudella noin 350 % ja toimintatulokokonaisuus yhteensä noin 60 %.

Kulutusperusteiset erät

	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Huoneistoala	108 304	113 281	111 808	111 771	111 521
Kulutusperusteiset erät:					
Vesi	81 464	80 302	82 632	87 303	93 844
Jätevesi	113 738	113 371	111 253	124 652	123 742
Jätehuolto	139 574	140 752	150 760	120 190	133 999
Lämmitys	1 335 325	1 488 658	1 432 902	1 638 000	1 289 836
Sähkö	740 239	824 649	807 695	729 480	1 011 287
Yhteensä	2 410 340	2 647 732	2 585 242	2 699 625	2 652 708
Lämmitystarveluku (Turku)	3 772	3 823	3 604	3 737	3 346

*) Lähde Ilmatieteenlaitos

TOIMINTAKATSAUS

Tilalaitoksen vastuualueella on neljä toimialuetta, hallinto, palvelutilojen ylläpito, ulkoinen vuokraus ja muut rakennukset.

Palvelutilojen ylläpito on tilalaitoksen keskeisin tehtävä. Ylläpito pitää sisällään kiinteistönhoito- ja kunnossapitotoimenpiteitä. Määrärahojen ja henkilöstöresurssien käytöstä kuluu noin 92 % palvelutilojen ylläpitoon. Palvelutilojen asiakkaita ovat kaupungin palveluyksiköt. Tilat on luovutettu vuokrasopimuksin palvelutoiminnoista vastaavien lautakuntien käyttöön. Keskeisimpiä käyttäjäryhmiä ovat koulut ja päiväkodit. Palvelutilojen osuutta laski 2023 hyvinvointialueelle ulkoisella vuokrauksella siirtyneet tilat.

Ulkoisen vuokrauksen määräraha- ja henkilöstöresurssien käyttöosuus on noin 5 %. Ulkoisen vuokrauksen kohteet luovutetaan ulkoisille toimijoille liiketaloudellisin ja elinkeinopoliittisin perustein.

Muiden tilojen määrärahojen ja henkilöstöresurssien käyttöosuus on noin 3 %. Tilojen määrä vähenee suunnitelmakauden aikana kohteiden myynti- ja purkutoimenpiteiden takia.

Tilinpäätöksen 2024 toimintamenoissa on kulutusperusteisten erien (vesi, jätevesi, jätehuolto, lämmitys ja sähkö) osuus noin 34,0 %. Kulutusperusteiset erät ovat tilalaitoksen taloudessa kokonsa ja muutosherkkyytensä takia merkittävä menoerä.

Vuoden 2025 aikana toteutettiin Kalevanniemen kiinteistön isoja rakennushankkeita. Oppimiskylä- ja liikuntahallihankkeet valmistuvat 2026. Jatkuvia ylivuotisia hankkeita ovat myös Tavastin Killan ja

teknisen varikon hankkeet. Valmistuneita hankkeita olivat Kaivohuoneen, Asemapäällikön ja Raati-huoneen julkisivuperuskorjaukset. Rakennuskannasta purettiin Kultarannan päiväkotia.

Tilalaitoksen toimintakate ylittyi 228.000 eurolla. Tilalaitoksen toiminta muodostui kokonaisuutena 6.000 euroa ylijäämäiseksi.

Toimintatulot ylittyivät 86.000 eurolla. Ylitys johtyi ulkoisten myyntien kasvusta ja ennakoitua suuremmasta kunnossapitotyövoiman käytöstä investointikohteissa. Toimintamenojen käyttö alittui 141.000 eurolla arviosta johtuen kulutusperusteisten menojen ennakoinnattomien muutosten takia.

Vesihuoltolaitos

Toimielin: TEKNINEN LAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Tekninen johtaja (Reima Ojala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Kohderahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Vesihuoltolaitos huolehtii talousveden jakelusta ja jätevesien poisjohtamisesta. Vesihuoltolaitos huolehtii lisäksi kaupungin hulevesien hallinnasta ja hulevesijärjestelmän ylläpidosta.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Vesihuoltolaitoksen taksarakenne ja taksat pidetään tasolla, joka mahdollistaa verkostojen riittävän kunnossapidon ja saneerauksen sekä tarvittavat investoinnit.	Riittävä saneeraustaso budjetoidaan talousarvioissa vuosittain.	Vesihuoltolaitoksen taksoja korotettiin taloussuunnitelman mukaisesti. Taksojen korotuksen perusteena oli veden ostohinnan pääomakustannusten kasvu tulevaisuuden suurten hankkeiden johdosta.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Verkoston saneeraustoiminnan jatkuminen keskeytyksettä.	Saneerausohjelma päivitetään vuosille 2026-2030 Verkoston saneeraus toteutetaan saneerausohjelman mukaisesti	Verkoston saneeraustoimia jatkettiin Viluluodossa Ruuhitie-Venekujalla, joka jatkuu vuonna 2026. Rymätylässä saneerattiin vanhoja jätevesikaivoja vuotovesien hillitsemiseksi. Saneeraussuunnitelma laadittiin vuosiksi 2026-2035.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Vesihuoltolaitos	10,16	9,79	10,96	10,96

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
Toimintatuotot	6 680 383	6 750 499	0	6 750 499	6 742 601	-7 898	99,9 %	99,9 %
Myyntituotot	6 680 379	6 746 499	0	6 746 499	6 734 900	-11 599	99,8 %	99,8 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	4 000	0	4 000	7 700	3 700	192,5 %	192,5 %
Muut toimintatuotot	4	0	0	0	2	2	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	4	0	0	0	2	2	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	61 861	100 000	0	100 000	52 025	-47 975	52,0 %	52,0 %
Toimintakulut	-4 405 185	-5 183 169	0	-5 183 169	-4 802 547	380 622	92,7 %	92,7 %
Henkilöstökulut	-621 572	-733 143	0	-733 143	-697 235	35 909	95,1 %	95,1 %
Palvelujen ostot	-1 824 754	-1 975 016	0	-1 975 016	-1 859 321	115 695	94,1 %	94,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 801 045	-2 322 126	0	-2 322 126	-2 090 065	232 061	90,0 %	90,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-157 814	-152 884	0	-152 884	-155 926	-3 042	102,0 %	102,0 %
Vuokratulot	-147 515	-140 024	0	-140 024	-139 572	452	99,7 %	99,7 %
Muut kulut	-10 299	-12 860	0	-12 860	-16 355	-3 495	127,2 %	127,2 %
TOIMINTAKATE	2 337 058	1 667 330	0	1 667 330	1 992 080	324 750	119,5 %	119,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 314 224	-1 348 959	0	-1 348 959	-1 342 750	6 209	99,5 %	99,5 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 022 834	318 371	0	318 371	649 330	330 959	204,0 %	204,0 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
Toimintatuotot	6 439 275	6 483 170	0	6 483 170	6 376 913	-106 257	98,4 %	98,4 %
Toimintakulut	-3 981 914	-4 679 865	0	-4 679 865	-4 330 722	349 143	92,5 %	92,5 %
TOIMINTAKATE	2 519 222	1 903 305	0	1 903 305	2 098 216	194 911	110,2 %	110,2 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
Toimintatuotot	241 108	267 329	0	267 329	365 688	98 359	136,8 %	136,8 %
Toimintakulut	-423 272	-503 304	0	-503 304	-471 825	31 479	93,7 %	93,7 %
TOIMINTAKATE	-182 164	-235 975	0	-235 975	-106 137	129 838	45,0 %	45,0 %

Toimintakatsaus

Vesihuoltolaitoksesta huolehtii vesihuoltopäällikkö, vesihuoltoinsinööri ja keskimäärin kahdeksan asentajaa. Vesihuoltolaitoksen toiminta-alueeseen ja haja-asutusalueen vesihuoltoverkostoon kuuluu käyttövesiverkosto, jätevesiverkosto ja hulevesijärjestelmä. Lisäksi vesihuoltolaitoksen omistuksessa ja hoidossa on alavesisäiliöitä, ilmanpoistokaivoja, jätevesipumppaamoita, hulevesipumppaamoita, vesijohtoverkoston mittauskaivoja sekä Velkuan jätevedenpuhdistamo. Verkostojen toimivuutta ohjataan keskusvalvomosta ja toiminnan valvonta perustuu pääosin automatisoituun kaukovalvontaan. Vesihuoltolaitos päivystää ympärivuotisesti ja kaikkina vuorokauden aikoina varmistaakseen häiriöttömän vesihuoltotoiminnan.

Runkoverkostoon kuuluu noin 300 km vesi-, 213 km jätevesi- ja 143 km hulevesiverkostoa.

Vesihuoltolaitos tekee vesi-, jätevesi- ja hulevesijärjestelmän asennus-, korjaus- ja kunnossapitotyöt.

Jätevedet johdetaan Turun Seudun Puhdistamo Oy:n Kakolan jätevesipuhdistamolle Raision yhdyssputken ja pumppaamoiden kautta. Jätevesimäärät mitataan ja likaisuusnäytteet otetaan Luolalan pumppaamolla.

Käyttöveden toimittaa Turun Seudun Vesi Oy Raisio-Naantalin kuntayhtymän verkoston kautta Naantaliin.

Vesihuoltolaitoksen tulot muodostuvat kuluttajilta perittävistä maksuista, jotka ovat vesijohdon- ja jäteveden liittymismaksut, perusmaksut, käyttöveden ja jäteveden kulutusmaksut, tonttijohtojen asennusmaksu, hulevesimaksu ja tilaustyöt. Vuotovesiprosentin tavoitteiden mukaisella tasolla pitäminen edellyttää verkoston suunnitelmallista kunnossapitämistä ja saneerausohjelman toteuttamista.

Toimintavuonna 2025 rakennettiin uutta verkostoa ja saneerattiin vanhaa verkostoa saneerausohjelman mukaisesti. Uutta vesijohtoverkostoa rakennettiin 1755 metriä ja jätevesiverkostoa noin 1600 metriä. Vesihuollon saneeraus aloitettiin Viluluodossa. Rymättylässä saneerattiin vuotavia jäteveden runkokaivoja vuotovesien hillitsemiseksi. Särkän jäteveden pumppaamon yhteyteen asennettiin hajunpoistokaivo rikkivetypäästöjen hallintaan ja viemäriin hajujen hillitsemiseksi. Hajunpoistokaivon on tarkoitus hillitä hajuhaittoja mm. luonnonmaan jätevesilinjassa

Vesihuollon verkoston saneerausohjelma valmistui vuosille 2026-2035.

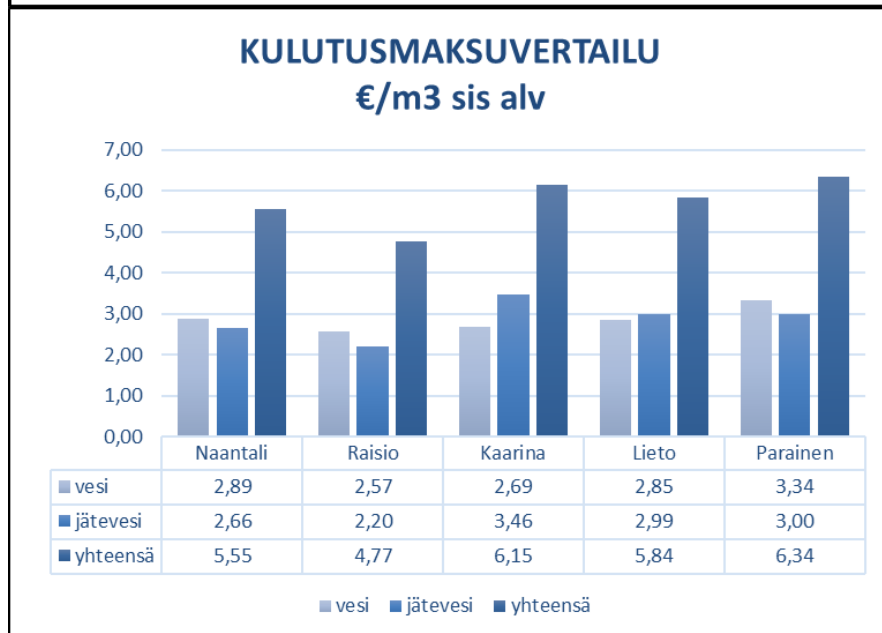
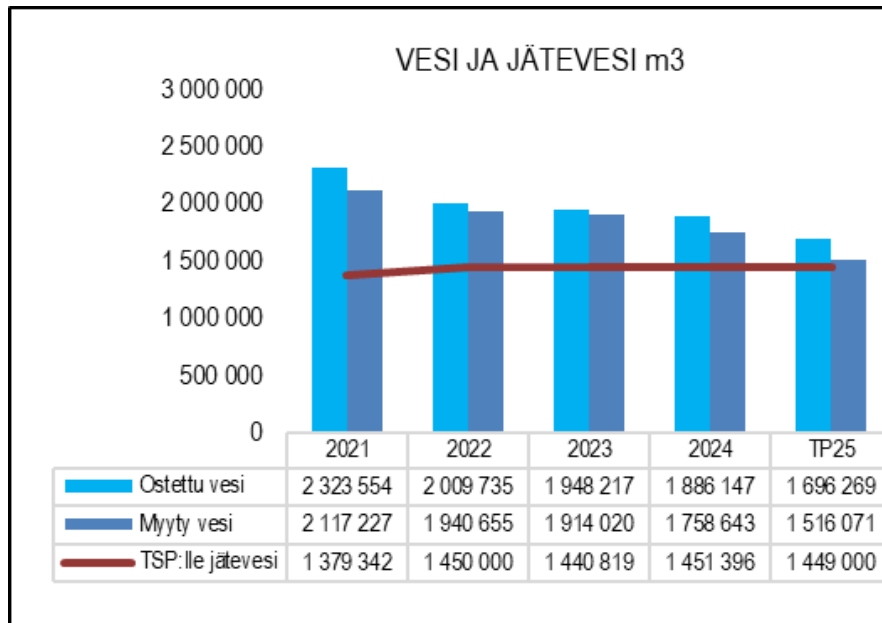
Vesihuoltolaitokseen liittyneiden (asiakkaiden) määrä oli vuoden lopussa 4255 kappaletta. Uusien kulutuspisteiden määrä kasvoi 2025 vuoden aikana 51 kappaleella. Etäluettavien vesimittareiden vaihtoa jatkettiin ja 2025 vuoden lopussa etäluettavien kulutuspisteiden määrä oli 3337 kappaletta, joka on 79 prosenttia kaikista asiakkaista.

Veden kulutus vähentyi vuonna 2025 noin 180 000 m³. Vettä ostettiin 1 696 269 m³ ja myytiin 1 517 071 m³. Jätevettä johdettiin Turun Seudun Puhdistamo Oy:lle 1 414 871 m³. Jätevesiverkoston vuotovesimäärä oli vuonna 2025 31 prosenttia TSP:lle pumpatusta jätevedestä ja 28 % Teersalon puhdistamon alueella.

Hulevesiverkosto

Hulevesiverkostoa rakennettiin noin 1850 metriä vuonna 2025. Kaivokadun hulevesipumppaamon saneeraus toteutettiin vanhan kaupungin rannan kunnallisteknisen urakan yhteydessä ja samalla suurennettiin hulevesipumppaamon purkuputkea. Avo-ojien ruoppausta tehtiin osittain Merimaskun ja Immasten alueella. Verkoston pintavesikaivojen tyhjennyksiä ja pesuja suoritettiin koko kaupungin alueella.

Tunnusluvut



Ympäristö- ja rakennuslautakunta

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	455 083	559 240	0	559 240	539 670	-19 570	96,5 %	96,5 %
Myyntituotot	7 848	5 000	0	5 000	8 656	3 656	173,1 %	173,1 %
Maksutuotot	377 668	512 000	0	512 000	461 900	-50 100	90,2 %	90,2 %
Tuet ja avustukset	54 236	38 740	0	38 740	7 824	-30 916	20,2 %	20,2 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	15 331	3 500	0	3 500	61 289	57 789	1 751,1 %	1 751,1 %
TOIMINTAMENOT	-1 111 961	-1 371 763	0	-1 371 763	-1 132 376	239 387	82,5 %	82,5 %
Henkilöstökulut	-462 598	-516 882	0	-516 882	-480 297	36 585	92,9 %	92,9 %
Palvelujen ostot	-587 710	-798 528	0	-798 528	-565 523	233 005	70,8 %	70,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 724	-9 167	0	-9 167	-27 725	-18 558	302,4 %	302,4 %
Avustukset	-5 000	-3 000	0	-3 000	-14 690	-11 690	489,7 %	489,7 %
Muut toimintakulut	-41 929	-44 186	0	-44 186	-44 142	44	99,9 %	99,9 %
Vuokrakulut	-39 375	-41 456	0	-41 456	-41 456	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-2 554	-2 730	0	-2 730	-2 685	45	98,4 %	98,4 %
TOIMINTAKATE	-656 878	-812 523	0	-812 523	-592 707	219 817	72,9 %	72,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-57 243	-66 669	0	-66 669	-33 432	33 237	50,1 %	50,1 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-714 122	-879 192	0	-879 192	-626 139	253 053	71,2 %	71,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	450 773	559 240	0	559 240	533 525	-25 715	95,4 %	95,4 %
TOIMINTAMENOT	-934 107	-1 183 017	0	-1 183 017	-940 961	242 056	79,5 %	79,5 %
TOIMINTAKATE	-483 334	-623 777	0	-623 777	-407 437	216 341	65,3 %	65,3 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 310	0	0	0	6 145	6 145	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-177 854	-188 746	0	-188 746	-191 415	-2 669	101,4 %	101,4 %
TOIMINTAKATE	-173 544	-188 746	0	-188 746	-185 270	3 476	98,2 %	98,2 %

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Rakentamisen valvonta ja neuvonta	3,9	3,75	3,75	3,08
Ympäristönsuojelu	2,76	2,8	3	3
Ympäristöterveydenhuolto				
Yhteensä	6,66	6,55	6,75	6,08

Rakentamisen valvonta- ja neuvonta

Toimielin: YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Rakennustarkastaja (Markku Aro 1.1. - 31.7.2025)

Rakennusvalvontapäällikkö (Jari Koskinen) 1.8. - 31.12.2025

Toiminnan luonne: Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen

Tulosalueen kuvaus

Tehtävänä on edistää hyvää rakennustapaa ja valvoa rakennustoimintaa siten kuin rakentamislainsäädännön nojalla muutoin on säädetty ja määrätty.

Strateginen toimenpide	Mittari	Arviointi
Tehokas asiakaspalvelu ja ketterä organisaatio.	Lupapiste sähköisen arkiston siirto kaupungin sähköiseen arkistoon Uusi mittari Uusien järjestelmien toimivuus. Lupapiste, RYTJ,	Henkilöstöressurssivajeesta johtuen lupapalvelussa on ollut ajoittain viivettä. RYTJ järjestelmien osalta on Lupapisteen integraatio käynnissä. Sähköisen arkistoinnin siirron osalta on tehty selvitystä hankkeen kustannuksista.

Operatiivinen toimenpide	Mittari	Arviointi
Rakennusvalvonnan toiminnan sopeuttaminen uuden rakentamislain vaatimuksiin	Lupapisteympäristön integrointi rytj järjestelmään	Rakennusvalvonnan toimintaa mukautettiin uuden rakentamislain mukaisiin vaatimuksiin lupakäsittelyn ja katselmustoiminnan osalta.

HTV	TP2023	TP2024	TA2025	TP2025
Rakentamisen valvonta ja neuvonta	3,9	3,75	3,75	3,08

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	376 849	505 500	0	505 500	512 290	6 790	101,3 %	101,3 %
Myyntituotot	7 848	2 000	0	2 000	8 161	6 161	408,1 %	408,1 %
Maksutuotot	353 671	500 000	0	500 000	442 839	-57 161	88,6 %	88,6 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	15 331	3 500	0	3 500	61 289	57 789	1 751,1 %	1 751,1 %
TOIMINTAMENOT	-517 094	-575 672	0	-575 672	-526 511	49 161	91,5 %	91,5 %
Henkilöstökulut	-274 625	-292 791	0	-292 791	-261 553	31 238	89,3 %	89,3 %
Palvelujen ostot	-213 264	-249 089	0	-249 089	-233 859	15 230	93,9 %	93,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 585	-5 796	0	-5 796	-3 121	2 675	53,9 %	53,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-26 620	-27 996	0	-27 996	-27 978	18	99,9 %	99,9 %
Vuokrakulut	-26 488	-27 836	0	-27 836	-27 836	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-132	-160	0	-160	-142	18	89,0 %	89,0 %
TOIMINTAKATE	-140 245	-70 172	0	-70 172	-14 221	55 951	20,3 %	20,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-29 155	-29 189	0	-29 189	-5 587	23 602	19,1 %	19,1 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-169 400	-99 361	0	-99 361	-19 808	79 553	19,9 %	19,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	372 539	505 500	0	505 500	506 640	1 140	100,2 %	100,2 %
TOIMINTAMENOT	-378 305	-426 896	0	-426 896	-377 641	49 255	88,5 %	88,5 %
TOIMINTAKATE	-5 766	78 604	0	78 604	129 000	50 396	164,1 %	164,1 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	4 310	0	0	0	5 650	5 650	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-138 789	-148 776	0	-148 776	-148 871	-95	100,1 %	100,1 %
TOIMINTAKATE	-134 479	-148 776	0	-148 776	-143 221	5 555	96,3 %	96,3 %

Toimintakatsaus

Tulot muodostuivat rakennusvalvontaviranomaisen taksan mukaisista maksutuotoista. Suurimmat menot aiheutuivat henkilöstön palkkakustannuksista sekä Lupapiste.fi palvelun ja TieraCityn-M-Files taustajärjestelmän ylläpidosta. Toimintatulojen määrä on aina riippuvainen rakentamisen volyyymista.

Vuoden 2025 rakentamisen lupamäärä väheni vuoteen 2024 verrattuna. Myönnettyjen lupien ja aloitettujen hankkeiden kerrosala ja lupamaksukertymä kuitenkin nousivat vuoteen 2024 nähden, johtuen isoista liike-, liikuntahalli- sekä kouluhankkeista. Myös muu rakentamisen määrä oli kohtuullisella tasolla yleiseen suhdanteeseen verrattuna. Epävarmuus talous- ja maailmanpoliittisen tilanteen kehityksestä siirsivät jo myönnettyjä asuinkerrostalohankkeita edelleen. Asuntorakentamisen aloitukset ja luvat laskivat edelliseen vuoteen nähden.

Rakennusvalvontapalveluiden toimintaa tehostettiin edelleen sähköisiä työkaluja ja henkilöstön valmiuksia kehittämällä. Talousarviossa 2025 varauduttiin sähköisten lupapalveluiden ylläpito- ja kehityskuluihin, jotka toteutuivatkin odotetusti.

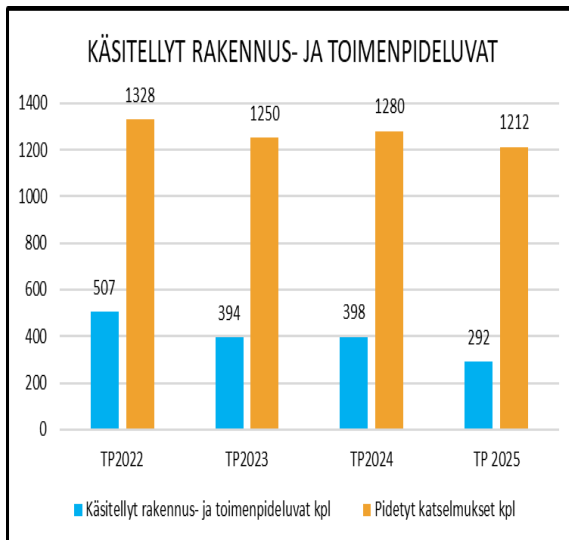
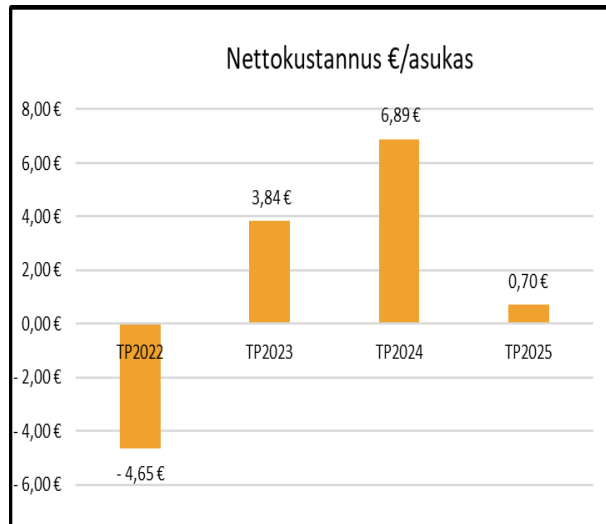
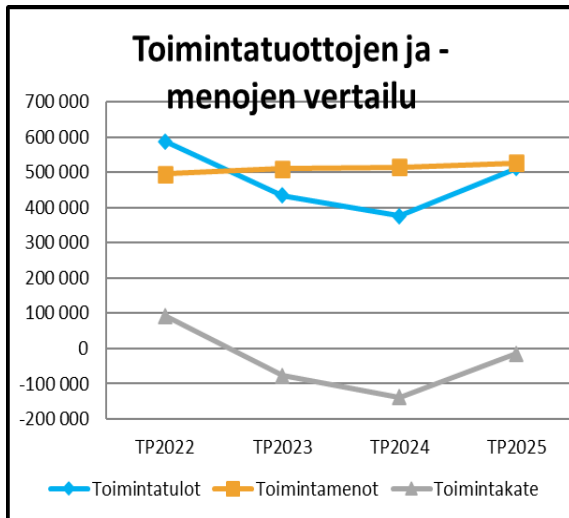
Arvioidut toimintakulut -575 672 € alittuivat, johtuen rakennustarkastajan irtisanoutumisesta sekä

palveluiden oston vähenemisestä yhteensä -49 161 €.

Toimintatulot ylittyivät hieman alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Talousarviossa tuloiksi oli arvioitu 505 500 €, toteutuman ollessa 512 290 € ja tilikauden toimintakatteen muodostui -14 221€. Toimintatulojen ennakoitua parempi kertymä selittyi isojen hankkeiden lupamaksuilla.

Rakennusvalvonnan toimintakate muodostui yleiseen suhdanteeseen nähden hyväksi, kustannusvaikutuksen ollessa 0,70 €/asukas.

Tunnusluvut



Ympäristönsuojelu

Toimielin: YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Ympäristöpäällikkö (Saija Kajala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen

Tulosalueen kuvaus

Ympäristönsuojelulainsäädännön edellyttämällä tavalla tehdään viranomaispäätöksiä, annetaan viranomaislausuntoja ja valvotaan toimintoja sekä lainsäädännön noudattamista. Lisäksi teetetään ympäristön tilaa koskevia selvityksiä, ohjataan ja neuvotaan kuntalaisia ja toiminnanharjoittajia ympäristöasioissa sekä kehitetään kaupungin ympäristönsuojelua.

Strateginen toimenpide	Mittari
Kaupungin mailla olevien perinnebiotooppien kunnostamista ja hoitoa jatketaan systemaattisesti.	Kunta-Helmi 3-hankkeen mukainen kohde on toteutettu hankesuunnitelman mukaisesti.

Operatiivinen toimenpide	Mittari
Valvontaohjelman mukaiset määräaikaistarkastukset tehdään suunnitellusti.	Valvontaohjelman mukaiset määräaikaistarkastukset on tehty.

HTV	TP2024	TA2025	TP2025
Ympäristönsuojelu	2,8	3	3

Ympäristösuunnittelijan uutta virkaa teki määräaikaaisesti alkuvuodesta sijainen kunnes toukokuusta 2025 alkaen saatiin vakituinen virka täytettyä.

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	78 233	53 740	0	53 740	27 380	-26 360	50,9 %	50,9 %
Myyntituotot	0	3 000	0	3 000	495	-2 505	16,5 %	16,5 %
Maksutuotot	23 998	12 000	0	12 000	19 061	7 061	158,8 %	158,8 %
Tuet ja avustukset	54 236	38 740	0	38 740	7 824	-30 916	20,2 %	20,2 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-379 001	-516 828	0	-516 828	-393 947	122 881	76,2 %	76,2 %
Henkilöstökulut	-187 972	-224 091	0	-224 091	-218 744	5 347	97,6 %	97,6 %
Palvelujen ostot	-158 581	-270 176	0	-270 176	-119 746	150 430	44,3 %	44,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 139	-3 371	0	-3 371	-24 603	-21 232	729,9 %	729,9 %
Avustukset	-5 000	-3 000	0	-3 000	-14 690	-11 690	489,7 %	489,7 %
Muut toimintakulut	-15 309	-16 190	0	-16 190	-16 163	27	99,8 %	99,8 %
Vuokratulot	-12 887	-13 620	0	-13 620	-13 620	0	100,0 %	100,0 %
Muut kulut	-2 422	-2 570	0	-2 570	-2 543	27	99,0 %	99,0 %
TOIMINTAKATE	-300 767	-463 088	0	-463 088	-366 568	96 521	79,2 %	79,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-27 663	-37 480	0	-37 480	-27 846	9 634	74,3 %	74,3 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-328 430	-500 568	0	-500 568	-394 413	106 155	78,8 %	78,8 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	78 233	53 740	0	53 740	26 885	-26 855	50,0 %	50,0 %
TOIMINTAMENOT	-340 283	-477 121	0	-477 121	-351 679	125 442	73,7 %	73,7 %
TOIMINTAKATE	-262 050	-423 381	0	-423 381	-324 794	98 587	76,7 %	76,7 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	495	495	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-38 717	-39 707	0	-39 707	-42 268	-2 561	106,5 %	106,5 %
TOIMINTAKATE	-38 717	-39 707	0	-39 707	-41 773	-2 066	105,2 %	105,2 %

Toimintakatsaus

Ympäristönsuojelun tehtäväalue tuottaa ympäristönsuojelu- ym. ympäristölakien mukaisia palveluja kuntalaisille. Palvelut koostuvat pääosin ympäristölainsäädännön mukaisten lupien ja ilmoitusten käsittelystä, viranomaislausunnoista sekä viranomaisvalvonnasta. Myös erilaisten ympäristöselvitysten ja -tutkimusten teettäminen eri asiantuntijoilla sekä kuntalaisten opastaminen ja neuvominen kuuluvat tehtäväalueelle. Ympäristönsuojelun tehtäviin kuuluu myös kaupungin ympäristönsuojelun kehittämis- ja edistämistehtävät.

Tehtäväalueen asiakkaita ovat kuntalaiset, toiminnanharjoittajat, yhteisöt, muut viranomaiset ja kaupunkiorganisaation muut toimialat. Suurimmat menot aiheutuvat vakinaisen henkilöstön palkkakustannuksista (3 htv) sekä palveluiden ostosta (asiakaspalvelut kunnilta ja asiantuntijapalvelut).

Asiakaspalvelujen ostoon kunnilta on varattu määrärahoja mm. Varsinais-Suomen kestävä kehityksen ja energia-asoiden palvelukeskuksen (Valonia) rahoitusosuuteen sekä kuntien ja teollisuuden ylläpitämään ilmanlaadun seurantarjestelmään.

Asiantuntijapalveluihin on varattu määräraha konkreettisten Saaristomeren tilaa parantavien toimien toteutukseen ja ympäristöselvityksiin kuten Iilijärven suljetun kaatopaikan tarkkailututkimuksiin.

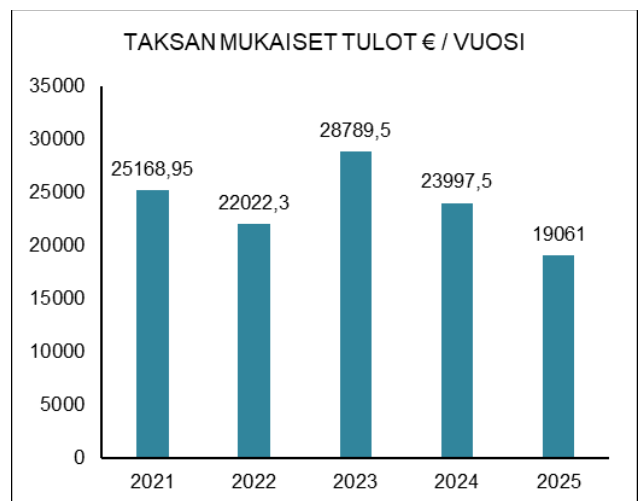
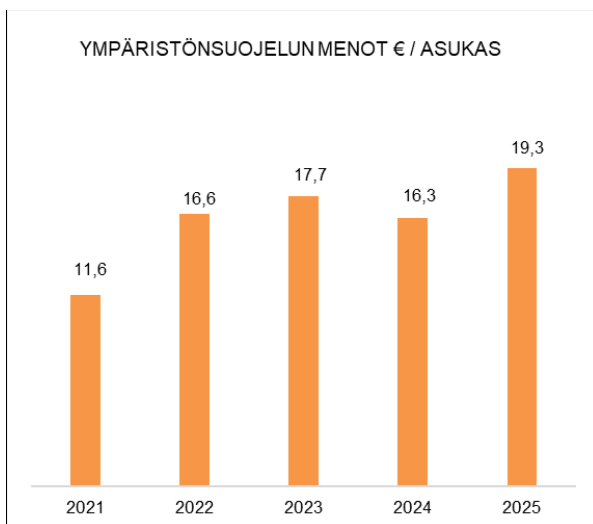
Tulot muodostuvat ympäristönsuojeluviranomaisen taksan mukaisista lupamaksuista. Laskutettavien lupapäätösten määrä riippuu käsittelyyn tulevien lupahakemusten määrästä. Pääosa viranomaistehtävistä (mm. valvonta ja tarkastukset) on lakisääteisiä, mutta edelleen maksuttomia. Vain hyväksytyyn valvontaohjelmaan perustuvista määräaikaistarkistuksista voidaan veloittaa taksan mukainen maksu.

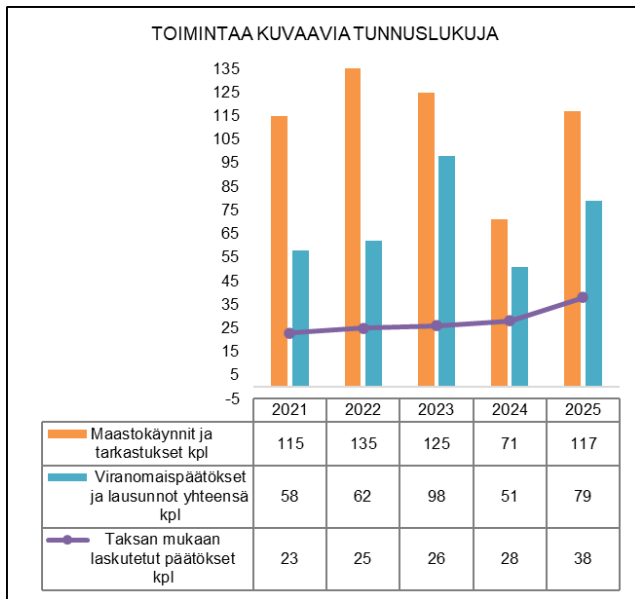
Vuodelle 2025 määritellyt strategiset ja operatiiviset tavoitteet saavutettiin. Tuet ja avustukset jäivät alle budjetoidun, mutta liittyvät hankkeisiin, joissa vastaavasti ei muodostunut kustannuksia, joiden perusteella avustuksia kaupungille tuloina maksetaan. Näistä merkittävin toteutumaton hanke/toimenpide oli Vaarjoen tulvaniityn rakentaminen, johon oli varauduttu sekä tuloissa että menoissa, mutta joka ei kuitenkaan sääolosuhteista johtuen toteutunut.

Kaupunki oli mukana vuosina 2024-2025 toteutetussa Varsinais-Suomen Helmikunnat 3 -hankkeessa kaupungin mailla olevien perinnebiotooppien kunnostamiseksi. Hankkeen toisena vuotena jatkettiin Velkuanmaan sekstantin katajakedon hoitotoimia. Hanke päättyi lokakuussa 2025. Avustusosuus oli noin 80 % toteutuneista kustannuksista, joihin luettiin myös omana työnä hankkeelle tehtyjen työtuntien palkkakustannukset. Hanke toteutui suunnitellusti.

Vuonna 2025 toteutuneita ja kuluja aiheuttaneita Saaristomeritoimia olivat mm. paikallisyhdistyksille myönnetty avustukset erilaisiin Saaristomeritoimiin, Coastrider-tutkimukset Naantalın länsiosissa, vedenalaisen luonnon kartoitukset kaupungin omistamilla vesialueilla Pakinaisten seudulla sekä vuonna 2025 käynnistyneet Askaisten- ja Mynälähdän valuma-alueyhteistyö -hanke, Ärviän esiintyminen ja poisto Naantali -hanke sekä Saaristolinnut törmiltä ruovikoihin -hanke. Poikkeuksena alkuperäiseen suunnitelmaan uutta septitankin tyhjennyspistettä ei saatu perustettua yrityksistä huolimatta. Toimenpide korvattiin tilaamalla hulevesisuodattimia kaupungin hulevesikaivoihin.

Tunnusluvut





Toiminta on ollut vuonna 2025 vastaavalla tasolla kuin edeltävät tarkasteluvuodet. Tarkastus- ja maastokäyntien määrä oli edellistä vuotta korkeampi. Samoin päätöksiä ja lausuntoja oli edelliseen vuoteen verrattuna enemmän.

Ympäristöterveydenhuolto

Toimielin: YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA**Vastuhenkilö:** Tekninen johtaja (Reima Ojala)**Toiminnan luonne:** Palvelutoiminto**Rahoitus:** Budjettirahoitteinen**Tulosalueen kuvaus**

Ympäristöterveydenhuolto (terveysvalvonta ja eläinlääkintäpalvelut) ostetaan Raision hallinnoimalta ympäristöterveydenhuollon yksiköltä ja eläinsuojelu Turun kaupungilta.

HTV	TP2022	TP2023	TA2024	TP2024
Ympäristöterveydenhuolto				

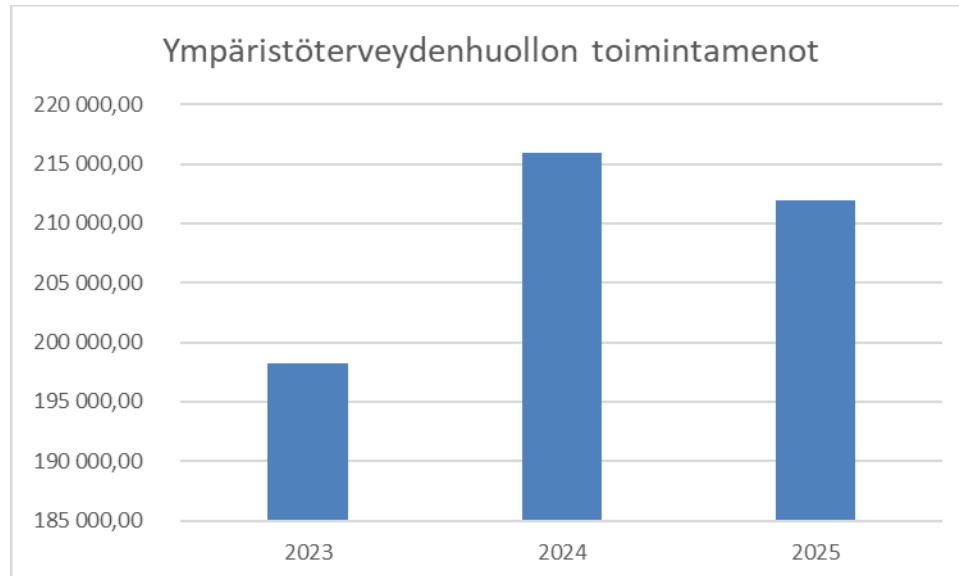
Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut tuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-215 866	-279 263	0	-279 263	-211 918	67 345	75,9 %	75,9 %
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	-215 866	-279 263	0	-279 263	-211 918	67 345	75,9 %	75,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Vuokrakulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Muut kulut	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAKATE	-215 866	-279 263	0	-279 263	-211 918	67 345	75,9 %	75,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
Laskennalliset erät	-425	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINNAN YLI/ALIJÄÄMÄ	-216 291	-279 263	0	-279 263	-211 918	67 345	75,9 %	75,9 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-215 518	-279 000	0	-279 000	-211 642	67 358	75,9 %	75,9 %
TOIMINTAKATE	-215 518	-279 000	0	-279 000	-211 642	67 358	75,9 %	75,9 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATULOT	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TOIMINTAMENOT	-348	-263	0	-263	-276	-13	104,9 %	104,9 %
TOIMINTAKATE	-348	-263	0	-263	-276	-13	104,9 %	104,9 %

Toimintakatsaus

Ympäristöterveydenhuolto (terveysvalvonta ja eläinlääkintäpalvelut) osetaan Raision hallinnoimalta ympäristöterveydenhuollon yksiköltä ja eläinsuojelu Turun kaupungilta.

Tunnusluvut

2.2.1.4 KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

Käyttötalouden tehtäväalueet yhteensä (ml vesihuoltolaitos)

Ulkoiset ja sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	48 415 092	48 207 502	0	48 207 502	50 389 331	2 181 829	104,5 %	104,5 %
Myyntituotot	18 683 422	19 376 326	0	19 376 326	20 015 336	639 010	103,3 %	103,3 %
Maksutuotot	3 386 038	2 367 828	0	2 367 828	3 353 609	985 781	141,6 %	141,6 %
Tuet ja avustukset	1 169 047	474 740	0	474 740	828 707	353 967	174,6 %	174,6 %
Muut toimintatuotot	24 486 780	25 485 108	0	25 485 108	25 392 801	-92 307	99,6 %	99,6 %
Vuokratuotot	23 545 670	23 618 008	0	23 618 008	24 181 463	563 455	102,4 %	102,4 %
Muut tuotot	941 110	1 867 100	0	1 867 100	1 211 337	-655 763	64,9 %	64,9 %
Valmistus omaan käyttöön	689 805	503 500	0	503 500	798 878	295 378	158,7 %	158,7 %
TOIMINTAKULUT	-91 585 660	-99 712 628	-389 500	-100 102 128	-97 394 579	2 707 549	97,3 %	97,3 %
Henkilöstökulut	-40 146 348	-42 413 663	0	-42 413 663	-41 548 671	864 992	98,0 %	98,0 %
Palvelujen ostot	-25 018 746	-28 745 754	20 500	-28 725 254	-27 385 260	1 339 994	95,3 %	95,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 222 011	-9 325 738	-320 000	-9 645 738	-8 827 138	818 600	91,5 %	91,5 %
Avustukset	-2 001 243	-3 149 316	-90 000	-3 239 316	-3 147 843	91 473	97,2 %	97,2 %
Muut toimintakulut	-16 197 312	-16 078 157	0	-16 078 157	-16 485 668	-407 511	102,5 %	102,5 %
Vuokrakulut	-16 024 566	-15 982 528	0	-15 982 528	-16 109 015	-126 487	100,8 %	100,8 %
Muut kulut	-172 746	-95 629	0	-95 629	-376 653	-281 024	393,9 %	393,9 %
TOIMINTAKATE	-43 170 568	-51 505 126	-389 500	-51 894 626	-47 005 249	4 889 377	90,6 %	90,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-11 987 274	-11 189 617	0	-11 189 617	-11 787 513	-597 896	105,3 %	105,3 %
Laskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-55 157 842	-62 694 743	-389 500	-63 084 243	-58 792 762	4 291 481	93,2 %	93,2 %

Ulkoiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	24 227 421	23 244 968	0	23 244 968	25 422 815	2 177 847	109,37 %	109,37 %
TOIMINTAKULUT	-67 397 989	-74 750 094	-389 500	-75 139 594	-72 428 063	2 711 531	96,39 %	96,39 %
TOIMINTAKATE	-43 170 568	-51 505 126	-389 500	-51 894 626	-47 005 249	4 889 377	90,58 %	90,58 %

Sisäiset toimintatulot ja -menot	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	24 187 671	24 962 534	0	24 962 534	24 966 516	3 982	100,02 %	100,02 %
TOIMINTAKULUT	-24 187 671	-24 962 534	0	-24 962 534	-24 966 516	-3 982	100,02 %	100,02 %
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	0	0	0,00 %	0,00 %

Käyttötalouden budjettirahoitteiset tehtäväalueet yhteensä

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
TOIMINTATUOTOT	12 249 694	10 803 880	0	10 803 880	13 505 879	2 701 999	125,0 %	125,0 %
Myyntituotot	2 270 615	1 955 255	0	1 955 255	3 255 552	1 300 297	166,5 %	166,5 %
Maksutuotot	3 386 037	2 367 828	0	2 367 828	3 353 604	985 776	141,6 %	141,6 %
Tuet ja avustukset	1 127 634	438 740	0	438 740	792 453	353 713	180,6 %	180,6 %
Muut toimintatuotot	5 280 993	5 893 557	0	5 893 557	5 840 060	-53 497	99,1 %	99,1 %
Vuokratuotot	4 370 592	4 100 457	0	4 100 457	4 656 406	555 949	113,6 %	113,6 %
Muut tuotot	910 402	1 793 100	0	1 793 100	1 183 654	-609 446	66,0 %	66,0 %
Valmistus omaan käyttöön	184 415	148 500	0	148 500	264 209	115 709	177,9 %	177,9 %
TOIMINTAKULUT	-68 321 101	-74 283 064	-69 500	-74 352 564	-73 310 287	1 042 278	98,6 %	98,6 %
Henkilöstökulut	-33 713 994	-35 438 172	0	-35 438 172	-34 975 779	462 393	98,7 %	98,7 %
Palvelujen ostot	-17 498 848	-20 253 332	20 500	-20 232 832	-19 592 119	640 713	96,8 %	96,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 450 237	-2 661 583	0	-2 661 583	-2 669 488	-7 905	100,3 %	100,3 %
Avustukset	-1 999 743	-3 149 316	-90 000	-3 239 316	-3 145 843	93 473	97,1 %	97,1 %
Muut toimintakulut	-12 658 279	-12 780 661	0	-12 780 661	-12 927 057	-146 396	101,1 %	101,1 %
Vuokrakulut	-12 526 728	-12 712 762	0	-12 712 762	-12 742 266	-29 504	100,2 %	100,2 %
Muut kulut	-131 551	-67 899	0	-67 899	-184 791	-116 892	272,2 %	272,2 %
TOIMINTAKATE	-56 071 407	-63 479 184	-69 500	-63 548 684	-59 804 408	3 744 276	94,1 %	94,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 431 492	-5 564 743	0	-5 564 743	-5 916 591	-351 848	106,3 %	106,3 %
Laskennalliset erät	140 754	193 376	0	193 376	149 723	-43 653	77,4 %	77,4 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-61 362 145	-68 850 551	-69 500	-68 920 051	-65 571 276	3 348 775	95,1 %	95,1 %

Käyttötalouden kohderahoitteiset tehtäväalueet yhteensä
(ml vesihuoltolaitos)

Käyttötalous ulkoinen ja sisäinen	TP 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot. % / TA	Tot. % / MTA
Kohderahoitteiset								
TOIMINTATUOTOT	36 225 398	37 403 622	0	37 403 622	36 883 452	-520 170	98,6 %	98,6 %
Myyntituotot	16 472 807	17 421 071	0	17 421 071	16 759 784	-661 287	96,2 %	96,2 %
Maksutuotot	1	0	0	0	5	5	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	41 413	36 000	0	36 000	36 254	254	100,7 %	100,7 %
Muut toimintatuotot	19 205 787	19 591 551	0	19 591 551	19 552 740	-38 811	99,8 %	99,8 %
Vuokratuotot	19 175 078	19 517 551	0	19 517 551	19 525 057	7 506	100,0 %	100,0 %
Muut tuotot	30 709	74 000	0	74 000	27 683	-46 317	37,4 %	37,4 %
Valmistus omaan käyttöön	505 391	355 000	0	355 000	534 668	179 668	150,6 %	150,6 %
TOIMINTAKULUT	-23 348 868	-25 429 564	-320 000	-25 749 564	-24 084 293	1 665 271	93,5 %	93,5 %
Henkilöstökulut	-6 467 120	-6 975 491	0	-6 975 491	-6 572 892	402 599	94,2 %	94,2 %
Palvelujen ostot	-7 569 440	-8 492 422	0	-8 492 422	-7 793 141	699 281	91,8 %	91,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 771 774	-6 664 155	-320 000	-6 984 155	-6 157 649	826 506	88,2 %	88,2 %
Avustukset	-1 500	0	0	0	-2 000	-2 000	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	-3 539 033	-3 297 496	0	-3 297 496	-3 558 611	-261 115	107,9 %	107,9 %
Vuokratulut	-3 497 839	-3 269 766	0	-3 269 766	-3 366 749	-96 983	103,0 %	103,0 %
Muut kulut	-41 195	-27 730	0	-27 730	-191 861	-164 131	691,9 %	691,9 %
TOIMINTAKATE	12 876 530	11 974 058	-320 000	11 654 058	12 799 159	1 145 101	109,8 %	109,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-6 555 781	-5 624 874	0	-5 624 874	-5 870 922	-246 048	104,4 %	104,4 %
Laskennalliset erät	-142 231	-193 376	0	-193 376	-149 723	43 653	77,4 %	77,4 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	6 178 519	6 155 808	-320 000	5 835 808	6 778 514	942 706	116,2 %	116,2 %

2.2.2 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIOSAN YHTEENVETO

Naantalin kaupunki investoinnit	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Kaupunki						
Menot	-21 374 175	-4 417 835	-25 792 010	-22 940 421	2 851 589	89 %
Tulot	250 000	0	250 000	144 661	-105 339	58 %
Netto	-21 124 175	-4 417 835	-25 542 010	-22 795 759	2 746 251	89 %
Kaupunginhallitus						
Menot	-1 055 000	-1 658 635	-2 713 635	-1 984 858	728 777	73 %
Tulot	200 000	0	200 000	24 308	-175 692	12 %
Netto	-855 000	-1 658 635	-2 513 635	-1 960 551	553 084	78 %
Kasvatus- ja opetuslautakunta						
Menot	-250 000	-93 200	-343 200	-337 930	5 270	98 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-250 000	-93 200	-343 200	-337 930	5 270	98 %
Hyvinvointilautakunta						
Menot	-95 000	0	-95 000	-98 451	-3 451	104 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-95 000	0	-95 000	-98 451	-3 451	104 %
Kunnallistekniikka						
Menot	-4 195 000	-495 000	-4 690 000	-5 117 635	-427 635	109 %
Tulot	0	0	0	83 681	83 681	0 %
Netto	-4 195 000	-495 000	-4 690 000	-5 033 954	-343 954	107 %
Tilapalvelut						
Menot	-12 749 175	-1 673 000	-14 422 175	-12 036 035	2 386 140	83 %
Tulot	50 000	0	50 000	5 000	-45 000	10 %
Netto	-12 699 175	-1 673 000	-14 372 175	-12 031 035	2 341 140	84 %
Vesilaitos						
Menot	-3 030 000	-498 000	-3 528 000	-3 346 339	181 661	95 %
Tulot	0	0	0	12 500	12 500	0 %
Netto	-3 030 000	-498 000	-3 528 000	-3 333 839	194 161	94 %

Tilinpäätöksen investointiosassa raportoidaan myönnettyjen määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumista.

Investointiosan bruttosummat eroavat liitetiedoissa olevaan investointien ja rahoituslaskelman toteutumavertailuihin. Liitetiedoissa muut kuin valtion rahoitusosuudet on käsitelty menonoikaisuna.

KAUPUNGINHALLITUS

YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Kaupunginhallitus						
Menot	-1 055 000	-1 658 635	-2 713 635	-1 984 858	728 777	73 %
Tulot	200 000	0	200 000	24 308	-175 692	12 %
Netto	-855 000	-1 658 635	-2 513 635	-1 960 551	553 084	78 %

	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
MAA- JA VESIALUEET ERITTELEMÄTÖN						
Menot	-600 000 €	-1 600 002 €	-2 200 002 €	-1 768 931 €	431 071 €	80 %
Tulot	200 000 €	0 €	200 000 €	24 308 €	-175 692 €	12 %
Netto	-400 000 €	-1 600 002 €	-2 000 002 €	-1 744 624 €	255 378 €	87 %

Vuoden suurin maakauppa tehtiin Luonnonmaalta, josta ostettiin Tämaata 1,6 miljoonalla eurolla. Tähän haettiin oma lisämääräraha. Muut ostot olivat verrattain pieniä. Katualueiden lunastukset on kirjattu myös tälle investointihankkeelle.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
TYÖPROSESSIEIN JA SÄHKÖISEN ASIOIN- NIN KEHITTÄMINEN						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-23 706 €	6 294 €	79 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-23 706 €	6 294 €	79 %

Tiedolla johtamisen konseptin rakentaminen aloitettiin ja rakenettiin tiekartta. Tiedolla johtamisen alusta perustettiin ja toteutettiin ostolaskudatan vertailuun liittyvä POC (Proof of Concept).

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
TIETOLIIKENNEVERKOT						
Menot	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-39 903 €	97 €	100 %
Netto	-40 000 €	0 €	-40 000 €	-39 903 €	97 €	100 %

Hankittiin tietoliikenneverkkojen hallintajärjestelmä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KÄYTTÄJÄNHALLINNAN AUTOMATISOINTI						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-13 090 €	16 910 €	44 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-13 090 €	16 910 €	44 %

Jatkettiin käyttäjä- ja käyttöoikeushallinnan kehitystä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
TIETOTURVAN KEHITTÄMINEN						
Menot	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-49 893 €	107 €	100 %
Netto	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-49 893 €	107 €	100 %

Hankittiin SOC-järjestelmä ja rakennettiin palvelu. Parannettiin tietoverkkojen tietoturvaominaisuuksia.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
OSTOLOASKUJEN KIERRÄTYSJÄRJESTELMÄN UUDISTAMINEN						
Menot	-20 000 €	-35 000 €	-55 000 €	-55 583 €	-583 €	101 %
Netto	-20 000 €	-35 000 €	-55 000 €	-55 583 €	-583 €	101 %

Ostolaskujen kierrätysjärjestelmä vaihdettiin syyskuussa 2025.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
ASEMAKAAVOITETTUIJEN KATUALUEITTEN LUNASTUS						
Menot	-250 000 €	0 €	-250 000 €	0 €	250 000 €	0 %
Netto	-250 000 €	0 €	-250 000 €	0 €	250 000 €	0 %

Asemakaava-alueiden lunastuksia toteutui vuonna 1 kpl vuonna 2025, arvoltaan 10 000 euroa. Tämä kuitenkin kirjattiin maan oston investointihankkeelle.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SÄHKÖINEN ARKISTOINTI						
Menot	-35 000 €	0 €	-35 000 €	-9 346 €	25 654 €	27 %
Netto	-35 000 €	0 €	-35 000 €	-9 346 €	25 654 €	27 %

Naantalin kaupungille on hankittu oma integraatioalusta, jonka avulla integraatioita on kyetty rakentamaan palvelujen oston sijaan kaupungin omana työnä. Varhaiskasvatuksen Päikky-järjestelmän integraatio ei edennyt ajallisesti suunnitellun mukaisesti ja siksi siitä aiheutuneet kulut siirtyivät vuoden 2026 puolelle.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
TALOUSSUUNNITTELUJÄRJESTELMÄN KÄYTTÖÖNOTTO						
Menot	0 €	-23 633 €	-23 633 €	-23 634 €	-1 €	100 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	-23 633 €	-23 633 €	-23 634 €	-1 €	100 %

Taloussuunnittelu- ja raportointityökalujen käyttöönotto alkoi vuonna 2024 ja vuonna 2025 saatiin päätökseen.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
OSAKEMERKINNÄT						
Menot	0 €	0 €	0 €	-773 €	-773 €	0 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	0 €	0 €	-773 €	-773 €	0 %

Naantalin Matkailu Oy:n osakkeiden lunastusta muilta osakkailta yhtiön alasajon helpottamiseksi.

KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot % /MTA
Kasvatus- ja opetuslautakunta						
Menot	-250 000	-93 200	-343 200	-337 930	5 270	98 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-250 000	-93 200	-343 200	-337 930	5 270	98 %

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KALEVANNIEMIEN KAMPUKSEN PERUS-KORJAUKSEN JA LAAJENNUKSEN IR-TAIMISTO						
Menot	-250 000 €	-50 000 €	-300 000 €	-296 633 €	3 367 €	99 %
Netto	-250 000 €	-50 000 €	-300 000 €	-296 633 €	3 367 €	99 %

Kalevanniemen kädentaidon tilojen kalustamiseen oli muutetussa talousarviossa varattu 300 000 euroa. Toteutuneet kustannukset alittivat talousarvion 3 367 eurolla

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VARHAISKASVATUKSEN TOIMINNANOHJAUSJÄRJESTELMÄ						
Menot	0 €	-21 200 €	-21 200 €	-31 462 €	-10 262 €	148 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	-21 200 €	-21 200 €	-31 462 €	-10 262 €	148 %

Varhaiskasvatuksen uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto osoittautui arvioitua kalliimmaksi, koska järjestelmään jouduttiin rakentamaan uusia rajapintoja. Talousarviossa käyttöönottoon oli varattu 21 200 euroa, mutta toteutuneet kustannukset olivat 31 462 euroa. Näin ollen määräraha ylittyi noin 10 000 eurolla.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
RYMÄTTYLÄN PERHETALO KALUSTAMINEN						
Menot	0 €	-22 000 €	-22 000 €	-9 835 €	12 165 €	45 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	-22 000 €	-22 000 €	-9 835 €	12 165 €	45 %

Rymättylän perhetalon varhaiskasvatuksen tilojen kalustaminen saatiin päätökseen. Kalustamiskustannukset olivat 9 834 euroa, kun talousarviossa määrärahaa oli varattu 22 000 euroa. Talousarvio alittui näin ollen 12 165 eurolla.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Hyvinvointilautakunta						
Menot	-95 000	0	-95 000	-98 451	-3 451	104 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-95 000	0	-95 000	-98 451	-3 451	104 %

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
RAATHUONEEN KALUSTAMINEN						
Menot	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-18 704 €	1 296 €	94 %
Netto	-20 000 €	0 €	-20 000 €	-18 704 €	1 296 €	94 %

Raatihuoneen kalustamiseen oli talousarviossa varattu 20 000 euroa. Kulut jäivät 1 296 euroa alle suunnitellun.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MUSEON SÄILYTYSTILAN KAPASITEETIN LISÄÄMINEN						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-34 341 €	-4 341 €	114 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-34 341 €	-4 341 €	114 %

Museon säilytystilan kapasiteetin lisäämistä varten talousarviossa oli varattu 30 000 euroa. Toteutuneet kustannukset ylittivät talousarvion 4 341 eurolla.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MAIJAMÄEN LIIKUNTAHALLIN BOULDEROINTISEINÄ						
Menot	-45 000 €	0 €	-45 000 €	-45 406 €	-406 €	101 %
Netto	-45 000 €	0 €	-45 000 €	-45 406 €	-406 €	101 %

Maijamäen liikuntahallin boulderointiseinää varten talousarviossa oli varattu 45 000 euroa. Kustannukset toteutuivat lähes suunnitellusti, ylityksen ollessa 406 euroa.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Kunnallistekniikka						
Menot	-4 195 000	-495 000	-4 690 000	-5 117 635	-427 635	109 %
Tulot	0	0	0	83 681	83 681	0 %
Netto	-4 195 000	-495 000	-4 690 000	-5 033 954	-343 954	107 %
Tekninen/Yleinen						
Menot	-785 000	-150 000	-935 000	-809 315	125 685	87 %
Tulot	0	0	0	2 090	2 090	0 %
Netto	-785 000	-150 000	-935 000	-807 224	127 776	86 %
Tekninen/Katualueet						
Menot	-2 870 000	-195 000	-3 065 000	-3 736 638	-671 638	122 %
Tulot	0	0	0	81 591	81 591	0 %
Netto	-2 870 000	-195 000	-3 065 000	-3 655 047	-590 047	119 %
Tekninen/Puisto- ja leikkipaikat						
Menot	-540 000	-150 000	-690 000	-571 682	118 318	83 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-540 000	-150 000	-690 000	-571 682	118 318	83 %

SIIRTO YHTEISHANKKEISTA	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Kunnallistekniikka						
Menot	-2 610 000	-345 000	-2 955 000	-3 497 904	-542 904	118 %
Tulot	0	0	0	81 591	81 591	0 %
Netto	-2 610 000	-345 000	-2 955 000	-3 416 313	-461 313	116 %
Tekninen/Katualueet						
Menot	-2 220 000	-195 000	-2 415 000	-3 082 095	-667 095	128 %
Tulot	0	0	0	81 591	81 591	0 %
Netto	-2 220 000	-195 000	-2 415 000	-3 000 505	-585 505	124 %
Tekninen/Puisto- ja leikkipaikat						
Menot	-390 000	-150 000	-540 000	-415 808	124 192	77 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-390 000	-150 000	-540 000	-415 808	124 192	77 %

ILMAN YHTEISHANKKEITA	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Kunnallistekniikka						
Menot	-1 585 000	-150 000	-1 735 000	-1 619 731	115 269	93 %
Tulot	0	0	0	2 090	2 090	0 %
Netto	-1 585 000	-150 000	-1 735 000	-1 617 641	117 359	93 %
Tekninen/Yleinen						
Menot	-785 000	-150 000	-935 000	-809 315	125 685	87 %
Tulot	0	0	0	2 090	2 090	0 %
Netto	-785 000	-150 000	-935 000	-807 224	127 776	86 %
Tekninen/Katualueet						
Menot	-650 000	0	-650 000	-654 543	-4 543	101 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-650 000	0	-650 000	-654 543	-4 543	101 %
Tekninen/Puisto- ja leikkipaikat						
Menot	-150 000	0	-150 000	-155 874	-5 874	104 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-150 000	0	-150 000	-155 874	-5 874	104 %

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
PERUSKORJAUKSET JA LIIKENNEYMPÄRISTÖN PARANTAMINEN						
Menot	-160 000 €	0 €	-160 000 €	-157 131 €	2 869 €	98 %
Netto	-160 000 €	0 €	-160 000 €	-157 131 €	2 869 €	98 %

Korjattiin Luostarinkadun ja Prikitankadun liittymän painuma. Parannettiin Käköläntien ja Emmankujan liittymä sekä suojatiejärjestelyitä. Hankittiin nopeusnäyttöjä 4 kpl ja nopeusrajoitusmuutosten liikenne-merkkejä sekä asennettiin pyöräpysäköintilinjat.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
LAITURIT						
Menot	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-51 936 €	8 064 €	87 %
Netto	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-51 936 €	8 064 €	87 %

Uusittin Kultarannan laiturin kiinteä osa

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VIHERALUEET						
Menot	-150 000 €	-20 000 €	-170 000 €	-175 256 €	-5 256 €	103 %
Netto	-150 000 €	-20 000 €	-170 000 €	-175 256 €	-5 256 €	103 %

Hankittiin puisto- ja katukalusteita mm. Aurinkotielle. Uusittiin Hellemaan ja Myllärinmäen leikkikenttien aidat. Aloitettiin Kartanontien ja Soinistentien viheralueiden muuttaminen niityiksi. Uusittiin leikkikenttien kalusteita. Leikkikenttien aitojen uusimistyöstä muodostui ennalta arvioitua laajempi kokonaisuus.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
LIIKUNTAPAIKAT						
Menot	-115 000 €	0 €	-115 000 €	-114 630 €	370 €	100 %
Netto	-115 000 €	0 €	-115 000 €	-114 630 €	370 €	100 %

Hankittiin puisto- ja katukalusteita mm. Aurinkotielle. Uusittiin Hellemaan ja Myllärinmäen leikkikenttien aidat. Aloitettiin Kartanontien ja Soinistentien viheralueiden muuttaminen niityiksi. Uusittiin leikkikenttien kalusteita. Leikkikenttien aitojen uusimistyöstä muodostui ennalta arvioitua laajempi kokonaisuus.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
IRTAINOMAISUUS						
Menot	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-98 087 €	1 913 €	98 %
Netto	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-98 087 €	1 913 €	98 %

Hankittiin viheryksikön käyttöön taajamatraktori ja suurteholeikkuri.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MAANMITTAUKSEN IRTAIN OMAISUUS						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-24 970 €	5 030 €	83 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-24 970 €	5 030 €	83 %

Uusittiin GNSS laitepari eli mittalaite Trimble R12i ja maastotietokone

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
ASUKASBUDJETOINTI						
Menot	0 €	-50 000 €	-50 000 €	-48 594 €	1 406 €	97 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	-50 000 €	-50 000 €	-48 594 €	1 406 €	97 %

Hankittiin kuntoiluvälineitä mm. Kirkkopuistoon.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SEUDULLINEN JOUKKOLIIKENNE						
Menot	-45 000 €	0 €	-45 000 €	-37 833 €	7 167 €	84 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	2 090 €	2 090 €	0 %
Netto	-45 000 €	0 €	-45 000 €	-35 742 €	9 258 €	79 %

Turun joukkoliikennetoimiston toteuttamat investoinnit joukkoliikenteeseen mm. bussinformaatioon ja maksujärjestelmän kehittämiseen.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SUUNNITTELU						
Menot	-60 000 €	-20 000 €	-80 000 €	-77 330 €	2 670 €	97 %
Netto	-60 000 €	-20 000 €	-80 000 €	-77 330 €	2 670 €	97 %

Laadittiin suunnitelmat mm. Aurinkotien jk+pp-tiestä, Venevalkamantien pysäköintijärjestelyistä sekä Nuhjalantien liikenneturvallisuuden parantamisesta. Määrärahamuutos Tekla 28.10.2025.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VIESTITIEN MUUTTAMINEN MAANTIEKSI						
Menot	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-12 034 €	67 966 €	15 %
Netto	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-12 034 €	67 966 €	15 %

Tiesuunnitelman laatiminen Viestitielle ELY-keskuksen kanssa yhteishankkeena ei käynnitynyt. Laadittiin Viestitiehen ja kehätiehen liittyviä liikenneselvityksiä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
PÄÄLLYSTYS						
Menot	-250 000 €	0 €	-250 000 €	-256 843 €	-6 843 €	103 %
Netto	-250 000 €	0 €	-250 000 €	-256 843 €	-6 843 €	103 %

Teknisen lautakunnan 24.4.2025 hyväksymä päällystysohjelma toteutettiin, jossa kohteet sijoittuvat mm. Viestitielle ja Järveläntielle. Uudelleen päällyskohteisiin käytettiin tasausmaassaa arvioitua enemmän ja Isosuontie jouduttiin päällystämään ennalta arvioitua laajemmalla alueella.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
UUSIEN KAAVA-ALUEIDEN PÄÄLLYSTYS JA VIIMEISTELYTYÖT						
Menot	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-122 299 €	-2 299 €	102 %
Netto	-120 000 €	0 €	-120 000 €	-122 299 €	-2 299 €	102 %

Tehtiin mm. Tilhon ajoradan pintakerrosten asfaltointi, reunakivityöt ja katujen reuna-alueiden vihertyöt.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KATUVALAISTUS						
Menot	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-59 826 €	174 €	100 %
Netto	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-59 826 €	174 €	100 %

Uusittiin huonokuntoisia valaisinpylväitä mm. Nuhjalantiellä ja Kastovuorenkadulla. Tehtiin valaisin-vaihtoja mm. Uolevi Raadenkadulla ja Merimaskuntiellä Teknisen lautakunnan 26.2.2025 hyväksymän katuvalaistusohjelman mukaisesti.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
RANTAKADUN TUKIMUURIN KORJAUS						
Menot	-150 000 €	-60 000 €	-210 000 €	-196 326 €	13 674 €	93 %
Netto	-150 000 €	-60 000 €	-210 000 €	-196 326 €	13 674 €	93 %

Rantakadun tukimuurin korjaus käynnistyi syksyllä ja valmistui keväällä 2025. Hankkeen kokonaismääräraha ylittyi noin 130 000 euroa johtuen suunnitelmasta poikkeavasta kulmatukimuurin toteuttamisesta sekä Rantakadun suuntaisen puulaiturin uusimisesta aiheutuneista kustannuksista. Määrärahamuutos TEKLA 13.3.2025.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SAARISTON RANTA-ALUEIDEN KEHITTÄMINEN						
Menot	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-58 444 €	1 556 €	97 %
Netto	-60 000 €	0 €	-60 000 €	-58 444 €	1 556 €	97 %

Valaistiin Rymättylän Kirkkolahden rantaraitti ja parannettiin venelaitureiden saavutettavuutta sekä avattiin Kirkkolahden länsipään maisema ruokoa niittämällä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KUPARIVUOREN URHEILUKENTÄN PINTARAKENTEIDEN SANEERAUS						
Menot	-65 000 €	0 €	-65 000 €	-48 222 €	16 778 €	74 %
Netto	-65 000 €	0 €	-65 000 €	-48 222 €	16 778 €	74 %

Laadittiin rakennussuunnitelma urheilukentän pintarakenteiden saneerauksesta.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
NUNNALAHDEN UIMARANNAN KEHITTÄMINEN						
Menot	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-47 924 €	2 077 €	96 %
Netto	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-47 924 €	2 077 €	96 %

Rakennettiin uimarannalle grillausipaviljonki sekä hankittiin kalusteryhmät. Lisättiin penkkejä uimarannalle rantaraitin viereen.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KARVETIN LIIKUNTA-ALUE						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-32 047 €	-2 047 €	107 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-32 047 €	-2 047 €	107 %

Laadittiin rakennussuunnitelma pysäköintialueesta.

VESIHUOLTOLAITOS

YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Vesilaitos						
Menot	-3 030 000	-498 000	-3 528 000	-3 346 339	181 661	95 %
Tulot	0	0	0	12 500	12 500	0 %
Netto	-3 030 000	-498 000	-3 528 000	-3 333 839	194 161	94 %
Vesi/Vesi- ja jätevesi						
Menot	-1 535 000	-145 000	-1 680 000	-1 404 817	275 183	84 %
Tulot	0	0	0	12 500	12 500	0 %
Netto	-1 535 000	-145 000	-1 680 000	-1 392 317	287 683	83 %
Vesi/Hulevesi						
Menot	-1 495 000	-353 000	-1 848 000	-1 941 523	-93 523	105 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-1 495 000	-353 000	-1 848 000	-1 941 523	-93 523	105 %

SIIRTO YHTEISHANKKEISTA	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Vesilaitos						
Menot	-2 370 000	-548 000	-2 918 000	-2 873 437	44 563	98 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-2 370 000	-548 000	-2 918 000	-2 873 437	44 563	98 %
Vesi/Vesi- ja jätevesi						
Menot	-1 105 000	-125 000	-1 230 000	-1 034 597	195 403	84 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-1 105 000	-125 000	-1 230 000	-1 034 597	195 403	84 %
Vesi/Hulevesi						
Menot	-1 265 000	-423 000	-1 688 000	-1 838 840	-150 840	109 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-1 265 000	-423 000	-1 688 000	-1 838 840	-150 840	109 %

ILMAN YHTEISHANKKEITA	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Vesilaitos						
Menot	-660 000	50 000	-610 000	-472 902	137 098	78 %
Tulot	0	0	0	12 500	12 500	0 %
Netto	-660 000	50 000	-610 000	-460 402	149 598	75 %
Vesi/Vesi- ja jätevesi						
Menot	-430 000	-20 000	-450 000	-370 220	79 780	82 %
Tulot	0	0	0	12 500	12 500	0 %
Netto	-430 000	-20 000	-450 000	-357 720	92 280	79 %
Vesi/Hulevesi						
Menot	-230 000	70 000	-160 000	-102 682	57 318	64 %
Tulot	0	0	0	0	0	0 %
Netto	-230 000	70 000	-160 000	-102 682	57 318	64 %

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VESIHUOLLON SANEERAUSOHJELMAN MU- KAISET HANKKEET						
Menot	-400 000 €	0 €	-400 000 €	-272 220 €	127 780 €	68 %
Netto	-400 000 €	0 €	-400 000 €	-272 220 €	127 780 €	68 %

Taimontien vesihuollon saneeraus valmistui. Venekuja-Ruuhitien vesihuollon saneeraus käynnistyi jatkuen kesään 2026.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SUUNNITTELU						
Menot	-60 000 €	-20 000 €	-80 000 €	-85 424 €	-5 424 €	107 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	12 500 €	12 500 €	0 %
Netto	-60 000 €	-20 000 €	-80 000 €	-72 924 €	7 076 €	91 %

Laadittiin vesijohtoverkoston mallinnuksia liittyen keskustan hankkeeseen ja Luolalan lisäalueen teollisuusrakentamiseen. Laadittiin vesihuollon saneerausohjelma. Määrärahamuutos TEKLA 28.10.2025

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VERKOSTO						
Menot	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-96 397 €	3 603 €	96 %
Netto	-100 000 €	0 €	-100 000 €	-96 397 €	3 603 €	96 %

Täydennettiin vesihuoltoverkostoa rakentamalla Juoksijantien loppuosaan vesijohto ja jätevesiviemäri. Rakennettiin Särkän puhdistamolle rikkivedyn poistokaivo hajuhaittojen vähentämiseksi.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VILULUODONOJAN KUNNOSTAMINEN						
Menot	-100 000 €	70 000 €	-30 000 €	-18 861 €	11 139 €	63 %
Netto	-100 000 €	70 000 €	-30 000 €	-18 861 €	11 139 €	63 %

Uusittiin Viluodontien rummut ja laadittiin ojan kunnostuksen edellyttämä luontoselvitys- Määrärahamuutos TEKLA 28.10.2025

TILAPALVELUT

TILAPALVELUT YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TP2025	Poik. € 2025	Tot % / MTA
Tilalaitos						
Menot	-12 749 175	-1 673 000	-14 422 175	-12 036 035	2 386 140	83 %
Tulot	50 000	0	50 000	5 000	-45 000	10 %
Netto	-12 699 175	-1 673 000	-14 372 175	-12 031 035	2 341 140	84 %

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
ATERIA- JA SIIVOUSPALVELUT						
Menot	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-77 482 €	2 518 €	97 %
Netto	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-77 482 €	2 518 €	97 %

Ateria- ja siivouspalvelujen kone- ja kalustohankinnat.

Karvetin koulun tarjoilulinjasto uusittiin. Maijamäen monitoimihuone uusittiin. Hankittiin robotti-imuri Kalevanniemen koululle.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MYYDYN TAI MUUTEN POISTETUN OMAISUUDEN KIRJANPITOARVOJEN TULOUTUS						
Tulot	50 000 €	0 €	50 000 €	0 €	-50 000 €	0 %
Netto	50 000 €	0 €	50 000 €	0 €	-50 000 €	0 %

Vuonna 2025 kaupunki ei myynyt rakennuksia tai osakehuoneistoja.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KAUPUNGINTALO						
Menot	-220 000 €	30 000 €	-190 000 €	-166 284 €	23 716 €	88 %
Netto	-220 000 €	30 000 €	-190 000 €	-166 284 €	23 716 €	88 %

Kaupungintalon monivuotista peruskorjaushanketta jatkettiin 2025. Viemäriverkon peruskorjaustöitä tehtiin. Valaistusta myös uusittiin. Viemärihanketta siirrettiin osittain vuodelle 2026 kaupungintalon käytön haasteiden takia (MRM -30.000e KV 25/80§). Hankkeen määrärahasta jäi käyttämättä noin 23.000 euroa.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KALEVANNIEMEN OPPIMISKYLÄT						
Menot	-6 729 175 €	-1 428 000 €	-8 157 175 €	-6 780 387 €	1 376 788 €	83 %
Netto	-6 729 175 €	-1 428 000 €	-8 157 175 €	-6 780 387 €	1 376 788 €	83 %

Kalevanniemen koulurakennuksen peruskorjaus ja laajennus. Koulurakennuksen yhteyteen 2025 toteutettiin kädentaitojen tilojen laajennus. Hallintotilat peruskorjaattiin. Koulun yläpiha valmistui. Oppimiskylähanketta on valmistumassa 2026.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KALEVANNIEMIEN LIIKUNTAHALLI						
Menot	-4 500 000 €	-78 000 €	-4 578 000 €	-3 994 914 €	583 086 €	87 %
Netto	-4 500 000 €	-78 000 €	-4 578 000 €	-3 994 914 €	583 086 €	87 %

Kalevanniemen kampuksen yhteyteen rakennettiin liikuntahallia 2025. Halli valmistuu 2026.

Hallin korkeus on 8,0 m. sen yhteyteen toteutetaan pukeutumis- ja peseytymis- sekä varastotilat, katsomo, kahviotila, juoksusuora ja heittopaikka.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
ASEMAPÄÄLLIKÖN TALO						
Menot	-40 000 €	20 000 €	-20 000 €	-19 282 €	718 €	96 %
Netto	-40 000 €	20 000 €	-20 000 €	-19 282 €	718 €	96 %

Asemapäällikön talon ulkoseinien pinnoitteet uusittiin.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VARIKKO						
Menot	-50 000 €	27 000 €	-23 000 €	0 €	23 000 €	0 %
Netto	-50 000 €	27 000 €	-23 000 €	0 €	23 000 €	0 %

Varikon akuutit peruskorjaukset toteutettiin 2024-2025.

Peruskorjaustoimenpiteillä poistettiin rakennuksen kriittisimpiä rakenteellisia ongelmia.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KAIVOHUONE						
Menot	-200 000 €	80 000 €	-120 000 €	-101 741 €	18 259 €	85 %
Netto	-200 000 €	80 000 €	-120 000 €	-101 741 €	18 259 €	85 %

Kaivohuoneen ulkopinnoite uusittiin 2025.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
PÄIVÄKODIT JA KOULUT						
Menot	-235 000 €	-210 000 €	-445 000 €	-319 510 €	125 490 €	72 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	5 000 €	5 000 €	0 %
Netto	-235 000 €	-210 000 €	-445 000 €	-314 510 €	130 490 €	71 %

Päiväkotien ja koulujen pienhankinnat. Määrärahalla toteutettiin akuutteina hankkeina Maijamäen koulun ilmanvaihtomuutostöitä ja Taimon päiväkodin tilamuutoksia. Karvetin koululla tehtiin pihan peruskorjauksia. Taimon koulupiikan aitausta parannettiin. Velkuan koululle toteutettiin aurinkovoimala. Suopelön koululla peruskorjattiin ilmanvaihtojärjestelmää. Luonnonmaan perhetalolla tehtiin lattioiden halkeamatiivistyksiä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MUUT KIINTEISTÖT						
Menot	-270 000 €	-114 000 €	-384 000 €	-371 302 €	12 698 €	97 %
Netto	-270 000 €	-114 000 €	-384 000 €	-371 302 €	12 698 €	97 %

Muiden kiinteistöjen pienhankinnat. Tavastin Killan rakennuksia peruskorjattiin. Hanke jatkuu 2026. Ry-mättylässä peruskorjattiin tuulimyllyä ja Aahollia. Keskustassa peruskorjattiin museon vaunuvajaa. Raatihuonella tehtiin ulkopuolisia pinnoitus- ja kunnostustöitä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
SOTETILAT						
Menot	-220 000 €	0 €	-220 000 €	-34 955 €	185 045 €	16 %
Netto	-220 000 €	0 €	-220 000 €	-34 955 €	185 045 €	16 %

Muiden kiinteistöjen pienhankinnat. Tavastin Killan rakennuksia peruskorjattiin. Hanke jatkuu 2026. Ry-mättylässä peruskorjattiin tuulimyllyä ja Aahollia. Keskustassa peruskorjattiin museon vaunuvajaa. Raatihuonella tehtiin ulkopuolisia pinnoitus- ja kunnostustöitä.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
LAITEHANKINNAT JA IRTAIMISTO						
Menot	-205 000 €	0 €	-205 000 €	-159 048 €	45 952 €	78 %
Netto	-205 000 €	0 €	-205 000 €	-159 048 €	45 952 €	78 %

Rakennusten laite- ja irtaimistohankinnat. Merimasku koulun aitahankinta. Terveyskeskuksen yhden jäähdytyslaitteen uusinta. Lukitusjärjestelmät uusittiin Tavastin Killassa ja Taimon koulussa. Karvetin koululla ja Karvetin monitoimitalolla uusittiin ilmanvaihtolaitteita. Kaarnapaatin murtohälytysjärjestelmä päivitettiin. Autolatauspisteitä hankittiin kaupungin kiinteistöihin.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
RAKENNUKSET, OSAKKEET, KALUSTO LU- NASTUS						
Menot	0 €	0 €	0 €	-11 129 €	-11 129 €	0 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	0 €	0 €	0 €	-11 129 €	-11 129 €	0 %

YHDYSKUNTATEKNIKAN JA VESIHUOLLON YHTEISHANKKEET

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KESKUSTAKORTTELIT						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-28 059 €	1 941 €	94 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-28 059 €	1 941 €	94 %

Laadittiin Ratakadun rakennussuunnitelma ja selvitettiin bussiterminaalin alueen mahdollista katutilan lämmitysjärjestelmää.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
NAVIREN MERITEOLLISUUSALUE						
Menot	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-94 765 €	55 235 €	63 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-150 000 €	0 €	-150 000 €	-94 765 €	55 235 €	63 %

Päällystettiin Navirentien jatke ja hankittiin valaistus Navirentielle. Lumenkaatopaikalle suunniteltuja kulkureittien paarentamista ja hulevesien laskeutusaltaita ei toteutettu, koska huonosti kantavaa pohjamaa asettaa selvitysten perusteella merkittäviä rajoituksia alueen käytölle.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VANHAN KAUPUNGIN RANTA						
Menot	-600 000 €	-390 000 €	-990 000 €	-947 694 €	42 306 €	96 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-600 000 €	-390 000 €	-990 000 €	-947 694 €	42 306 €	96 %

Rakennettiin uusi hulevesipumppaamon purkulinja Fleminginkadun hulevesipumppaamolta mereen ja saneerattiin pumppaamo. Siltapuiston viheralueet ja käytävät uudistettiin. Hanke käynnistyi syksyllä 2024 ja valmistui keväällä 2025. Määrämuutos Tekla 13.3.2026. Hanke toteutui varatun kokonaismäärähan puitteissa.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
PORHOKALLION JA VIRPIN ASEMAKAAVA						
Menot	-1 000 000 €	-400 000 €	-1 400 000 €	-1 487 684 €	-87 684 €	106 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	72 373 €	72 373 €	0 %
Netto	-1 000 000 €	-400 000 €	-1 400 000 €	-1 415 312 €	-15 312 €	101 %

Jatkettiin vuonna 2024 alkanutta Rymättylätien liittymäjärjestelyiden ja Sokon alueen kunnallistekniikan rakentamista. Vuonna 2024 määrärahasta jäi käyttämättä noin 685 000 euroa. Määrämuutos TEKLA 13.3.2025. Hankkeen kokonaismääräraha alittui noin 250 000 euroa.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
NIMEÄMÄTÖN UUSI ALUE						
Menot	-60 000 €	-73 000 €	-133 000 €	-132 510 €	490 €	100 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-60 000 €	-73 000 €	-133 000 €	-132 510 €	490 €	100 %

Rakennettiin Noutokadulle pysäköintialue sekä luotiin edellytykset Noutokadun päässä sijaitsevan tontin käyttöönotolle siirtämällä hulevesilinja ja rakentamalla tarvittavat vesihuoltolinjat. Määrämuutos TEKLA 28.10.2025

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
LUOLALAN ALUEEN TÄYDENNYSRAKENTAMINEN						
Menot	-50 000 €	-30 000 €	-80 000 €	-78 911 €	1 089 €	99 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-50 000 €	-30 000 €	-80 000 €	-78 911 €	1 089 €	99 %

Selvitettiin eri tielinjaus vaihtoehtoja ns. GNE:n alueelle ja laadittiin urakka-asiakirjat. Määrärahamuutos TEKLA 28.10.2025

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
OPINTIEN PARANTAMINEN						
Menot	-700 000 €	0 €	-700 000 €	-708 135 €	-8 135 €	101 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	7 307 €	7 307 €	0 %
Netto	-700 000 €	0 €	-700 000 €	-700 828 €	-828 €	100 %

Saneerattiin Opintie ja rakenettiin kiertosaareke ja pysäköintialue Opintien päähän.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
RUONAN YHDYSTIEN JA RAUTAKADUN LIITTYMÄJÄRJESTELYT						
Menot	-1 000 000 €	0 €	-1 000 000 €	-1 095 370 €	-95 370 €	110 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 000 000 €	0 €	-1 000 000 €	-1 095 370 €	-95 370 €	110 %

Hanke käynnittyi syksyllä vesihuoltolinjojen rakentamisella ja jatkuu kiertoliittymän rakentamisella keväällä 2026. Hanke valmistuu kesäkuussa 2026. Vuonna 2025 hanke eteni talousarviossa tehtyä määrärahavarausta nopeammin.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
KAIVOKADUN SANEERAUS						
Menot	-1 200 000 €	0 €	-1 200 000 €	-1 641 490 €	-441 490 €	137 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	1 912 €	1 912 €	0 %
Netto	-1 200 000 €	0 €	-1 200 000 €	-1 639 578 €	-439 578 €	137 %

Kaivokadun saneeraus käynnistyi elokuussa 2025 ja hanke jatkuu kesäkuulle 2026. Rakennustyö eteni syyskaudella ennalta arvioitua nopeammin.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
VILLAN TILAN JA HAJAISTEN LIIKUNTAKESKUKSEN ALUEEN KEHITTÄMINEN						
Menot	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-17 579 €	12 421 €	59 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-30 000 €	0 €	-30 000 €	-17 579 €	12 421 €	59 %

Toteutettiin ulkoilureitti levähdyspaikkoineen Villan alueelle ja rakennettiin laavu uimarannan läheisyyteen.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
ASEMASEUTU						
Menot	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-74 608 €	5 392 €	93 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-74 608 €	5 392 €	93 %

Ratasuunnitelma valmistui yhteishankkeena väyläviraston kanssa Naantalin. Ratasuunnitelman hallinnollinen käsittely on vuonna 2026 Traficomissa.

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. € 2025	Tot %/MTA
MAARIANKADUN KUNNALLISTEKNIikka						
Menot	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-64 535 €	15 465 €	81 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-80 000 €	0 €	-80 000 €	-64 535 €	15 465 €	81 %

Laadittiin katusuunnitelma hotellihankkeeseen liittyviltä kaduilta.

2.3 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Kaupunki yhteensä (ml vesihuoltolaitos)

(1000 €)	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	Tot. 2025	Poik. € 2025
TOIMINTATULOT	48 207 502,00	0,00	48 207 502,00	50 389 330,63	2 181 828,63
Myyntituotot	19 376 326,00	0,00	19 376 326,00	20 015 335,71	639 009,71
Maksutuotot	2 367 828,00	0,00	2 367 828,00	3 353 609,24	985 781,24
Tuet ja avustukset	474 740,00	0,00	474 740,00	828 707,48	353 967,48
Muut toimintatuotot	25 485 108,00	0,00	25 485 108,00	25 392 800,53	-92 307,47
Valmistus omaan käyttöön	503 500,00	0,00	503 500,00	798 877,67	295 377,67
TOIMINTAMENOT	-99 712 628,15	-389 500,00	-100 102 128,15	-97 394 579,29	2 707 548,86
Henkilöstökulut	-42 413 663,15	0,00	-42 413 663,15	-41 548 671,23	864 991,92
Palvelujen ostot	-28 745 754,00	20 500,00	-28 725 254,00	-27 385 259,76	1 339 994,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 325 738,00	-320 000,00	-9 645 738,00	-8 827 137,59	818 600,41
Avustukset	-3 149 316,00	-90 000,00	-3 239 316,00	-3 147 842,92	91 473,08
Muut toimintakulut	-16 078 157,00	0,00	-16 078 157,00	-16 485 667,79	-407 510,79
TOIMINTAKATE	-51 505 126,15	-389 500,00	-51 894 626,15	-47 005 248,66	4 889 377,49
Verotulot	49 874 000,00	0,00	49 874 000,00	49 498 327,07	-375 672,93
Valtionsuudet	11 150 000,00	0,00	11 150 000,00	11 234 779,00	84 779,00
Kunnan peruspalvelujen valtionsosuus	9 667 000,00	0,00	9 667 000,00	10 694 658,00	1 027 658,00
Muut valtionsuudet	1 483 000,00	0,00	1 483 000,00	540 121,00	-942 879,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 970 000,00	0,00	1 970 000,00	2 251 243,42	281 243,42
Korkotuotot	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	904 449,42	-95 550,58
Muut rahoitustuotot	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 572 359,13	372 359,13
Korkokulut	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-28 684,65	171 315,35
Muut rahoituskulut	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-196 880,48	-166 880,48
VUOSIKATE	11 488 873,85	-389 500,00	11 099 373,85	15 979 100,83	4 879 726,98
Poistot ja arvonalentumiset	-11 189 617,00	0,00	-11 189 617,00	-11 787 513,17	-597 896,17
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 189 617,00	0,00	-11 189 617,00	-11 227 513,17	-37 896,17
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	-560 000,00	-560 000,00
TILIKAUDEN TULOS	299 256,85	-389 500,00	-90 243,15	4 191 587,66	4 281 830,81
Poistoeron lis.(-)/väh.(+)	152 000,00	0,00	152 000,00	191 652,96	39 652,96
Laskennalliset erät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINNAN YLI/ ALIJÄÄMÄ	451 256,85	-389 500,00	61 756,85	4 383 240,62	4 321 483,77

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Kaupunki yhteensä (ml vesihuoltolaitos)

	TA2025 *)	TAM2025	MTA2025	TOT2025	Poikkeama *)
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	11 489 000	-389 500,00	11 099 500	15 979 100,83	-4 879 600,83
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-900 000		-900 000	-558 738,47	-341 261,53
Investoinnit					
Investointimenot	-21 374 000	-4 417 835	-25 791 835	-22 839 657,22	-2 952 177,78
Rahoitusosuudet investointimenoihin	50 000		50 000	19 590,31	30 409,69
Pysyv.vastaav.luovutustuotot	1 100 000		1 100 000	1 042 146,00	57 854,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 635 000	-4 807 335	-14 442 335	-6 357 558,55	-8 084 776,45
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muille	-30 000		-30 000	0,00	-30 000,00
Antolainasaamisten vähennykset muilta	350 000		350 000	363 000,00	-13 000,00
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	9 315 000		9 315 000		9 315 000,00
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset			0	93 967,80	-93 967,80
Rahavarojen muutos	0	-4 807 335	-4 807 335	-5 900 590,75	1 093 256

*) TA2025 sarakkeen luvut on pyöristetty tuhansiin euroihin, koska TA-kirjassa rahoituksen budjetti 1000 euron tarkkuudella.

**) = talousarvio + talousarviomuutos - toteutuma

Sitovia eriä rahoitusosassa ovat antolainojen lisäys ja vieraan pääoman vähennys. Siirtoja oman pääoman sisällä tai siirtoja tuloslaskelman ja oman pääoman tase-erien kesken tai vapaaehtoisten varausten muutoksia ei merkitä rahoitusosaan.

2.5 Investointiosan toteutuminen

Kaupunki yhteensä (ml vesihuoltolaitos)

	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT2025	Poikkeama *)
Investoinnit, yleinen					
Oma rakentaminen				-130 561,23	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-1 854 296,89	
Käyttöomaisuuden osto <i>Inv.menot yht.</i>	-1 055 000	-1 658 635	-2 713 635	-1 984 858,12	-728 776,88
Käyttöomaisuuden myynti				24 307,53	
Muut investointitulot <i>Inv.tulot yht.</i>	200 000		200 000	24 307,53	175 692,47
Investoinnit, sivistys					
Oma rakentaminen				-431 552,87	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot					
Käyttöomaisuuden osto <i>Inv.menot yht.</i>	-345 000	-93 200	-438 200	-4 828,50 -436 381,37	-1 818,63
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet					
Muut investointitulot <i>Inv.tulot yht.</i>				0,00	0,00
Investoinnit, ympäristö (ml vesihuoltolaitos)					
Oma rakentaminen				-18 292 402,01	
Rakennuttaminen ja muut investointimenot				-1 841 876,60	
Käyttöomaisuuden osto <i>Inv.menot yht.</i>	-19 974 175	-2 666 000	-22 640 175	-284 139,12 -20 418 417,73	-2 221 757,27
Käyttöomaisuuden myynti					
Rahoitusosuudet				19 590,31	
Muut investointitulot <i>Inv.tulot yht.</i>	50 000	0	50 000	0,00 19 590,31	30 409,69
Investointimenot yht.	-21 374 175	-4 417 835	-25 792 010	-22 839 657,22	-2 952 352,78
Investointitulot yht.	250 000	0	250 000	43 897,84	206 102,16
Investoinnit, netto	-21 124 175	-4 417 835	-25 542 010	-22 795 759,38	-2 746 250,62

* = talousarvio + talousarviomuutos - toteutuma

2.6 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien erien toteutumis-vertailusta

Käyttötalous toimintakate

Toimintakate (Sis. ja Ulk.)	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. €	Tot. %
Käyttötalous	-51 505 126	-389 500	-51 894 626	-47 005 249	4 889 377	90,58 %
KAUPUNGINHALLITUS	-7 363 078	-59 500	-7 422 578	-5 718 046	1 704 532	77,04 %
HALLINTO- JA PÄÄTÖSENTEKOPALVELUT	-2 857 777	-19 500	-2 877 277	-2 501 325	375 951	86,93 %
Vaalit	-128 984	0	-128 984	-83 037	45 947	64,38 %
Tarkastustoimi	-54 905	0	-54 905	-48 460	6 445	88,26 %
Kaupunginvaltuusto	-294 569	-19 500	-314 069	-247 371	66 698	78,76 %
Hallinto	-1 364 722	0	-1 364 722	-1 195 529	169 193	87,60 %
Asianhallinto- ja päätöksentekopalvelut	-737 837	0	-737 837	-697 390	40 447	94,52 %
Asiointipalvelut	-238 760	0	-238 760	-203 749	35 011	85,34 %
Kehitys- ja henkilöstöjaosto / 1.6.2025 Elinvoimajaosto	-37 999	0	-37 999	-25 788	12 211	67,87 %
KONSERNIPALVELUT	865 456	-40 000	825 456	952 406	126 949	115,38 %
Konsernipalvelujen yhteiset	-430 949	-40 000	-470 949	-433 004	37 945	91,94 %
Henkilöstöpalvelut	-1 171 918	0	-1 171 918	-1 223 212	-51 295	104,38 %
Omaisuuksien luovutus	863 447	0	863 447	850 591	-12 856	98,51 %
Satama	1 599 902	0	1 599 902	1 542 804	-57 098	96,43 %
Talousohjelmat	5 824	0	5 824	74 522	68 698	1 279,49 %
Tietohallinto	-850	0	-850	140 705	141 555	-16 552,22 %
KEHITTÄMISPALVELUT	-5 370 758	0	-5 370 758	-4 169 127	1 201 631	77,63 %
Elinkeinopalvelut	-671 841	0	-671 841	-657 971	13 870	97,94 %
Viestintä ja markkinointi	-455 665	0	-455 665	-384 318	71 347	84,34 %
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	-3 979 031	0	-3 979 031	-2 883 159	1 095 872	72,46 %
Saaristolautakunta	-264 221	0	-264 221	-243 678	20 543	92,23 %
SIVISTYSPALVELUT	-49 900 760	-30 000	-49 930 760	-49 323 386	607 374	98,78 %
KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA	-43 774 643	-30 000	-43 804 643	-43 258 837	545 806	98,75 %
Sivistystoimen hallinto	-893 179	0	-893 179	-599 988	293 192	67,17 %
Varhaiskasvatuksen tuki	-895 108	0	-895 108	-775 116	119 992	86,59 %
Varhaiskasvatus	-12 974 645	-30 000	-13 004 645	-13 100 943	-96 298	100,74 %
Perusopetus	-21 946 483	0	-21 946 483	-21 894 144	52 339	99,76 %
Lukio-opetus	-3 306 713	0	-3 306 713	-3 269 664	37 050	98,88 %
Oppilaan hyvinvointipalvelut	-2 675 497	0	-2 675 497	-2 560 539	114 959	95,70 %
Opistot (ent Vapaasivistystyö)	-1 083 017	0	-1 083 017	-1 058 445	24 572	97,73 %
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	-6 126 117	0	-6 126 117	-6 064 548	61 568	98,99 %
Hyvinvointipalvelut	-244 188	0	-244 188	-230 220	13 969	94,28 %
Kulttuuripalvelut	-2 884 804	0	-2 884 804	-2 861 677	23 127	99,20 %
Liikuntapalvelut	-2 504 264	0	-2 504 264	-2 477 011	27 254	98,91 %
Nuorisopalvelut	-492 860	0	-492 860	-495 640	-2 780	100,56 %

Toimintakate (Sis. ja Ulk.)	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. €	Tot. %
TEKNISET PALVELUT	5 758 712	-300 000	5 458 712	8 036 183	2 577 472	147,22 %
TEKNINEN LAUTAKUNTA	6 571 235	-300 000	6 271 235	8 628 890	2 357 655	137,59 %
Teknisten palveluiden hallinto	-321 750	0	-321 750	-184 775	136 975	57,43 %
Liikenneväylät	-2 047 988	0	-2 047 988	-1 914 907	133 081	93,50 %
Viheryksikkö	-1 809 691	20 000	-1 789 691	-1 437 533	352 158	80,32 %
Liikuntapaikat	-1 207 327	0	-1 207 327	-1 106 721	100 607	91,67 %
Joukkoliikenne	-1 417 556	0	-1 417 556	-1 407 427	10 129	99,29 %
Kaavoitus	-525 186	0	-525 186	-424 695	100 491	80,87 %
Maankäyttö	1 931 650	0	1 931 650	2 521 015	589 366	130,51 %
Kaukolämpö ja energiantuotanto	-421 400	0	-421 400	-547 816	-126 416	130,00 %
Konekeskus	62 444	0	62 444	45 815	-16 630	73,37 %
Keskusvarasto	-21 558	0	-21 558	13 898	35 456	-64,47 %
Ateriapalvelut	-129 952	0	-129 952	156 429	286 381	-120,37 %
Siivouspalvelut	5	0	5	202 828	202 823	4 088 691,52 %
Tilalaitos	10 812 215	-320 000	10 492 215	10 720 699	228 484	102,18 %
Vesihuoltolaitoksen taseyksikkö	1 667 330	0	1 667 330	1 992 080	324 750	119,48 %
YMPÄRISTÖ- JA RAKENNUSLAUTAKUNTA	-812 523	0	-812 523	-592 707	219 817	72,95 %
Rakentamisen valvonta ja neuvonta	-70 172	0	-70 172	-14 221	55 951	20,27 %
Ympäristönsuojelu	-463 088	0	-463 088	-366 568	96 521	79,16 %
Ympäristöterveydenhuolto	-279 263	0	-279 263	-211 918	67 345	75,88 %

Investoinnit menoarviot

Kaupunginhallitus menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kaupunginhallitus						
TYÖPROSESSIN JA SÄHKÖISEN ASIOINNIN KEHITTÄMINEN	-30 000		-30 000	-23 706	6 294	79 %
TIETOLIIKENNEVERKOT	-40 000		-40 000	-39 903	97	100 %
KÄYTTÄJÄNHALLINNAN AUTOMATISOINTI	-30 000		-30 000	-13 090	16 910	44 %
TIETOTURVAN KEHITTÄMINEN	-50 000		-50 000	-49 893	107	100 %
OSTOLOASKUJEN KIERRÄTYSJÄRJESTELMÄN UUDISTAMINEN	-20 000	-35 000	-55 000	-55 583	-583	101 %
MAA- JA VESIALUEET ERITTELEMÄTÖN	-600 000	-1 600 002	-2 200 002	-1 768 931	431 071	80 %
ASEMAKAAVOITETTUIJEN KATUALUEITTEN LUNASTUS	-250 000		-250 000		250 000	
SÄHKÖINEN ARKISTOINTI	-35 000		-35 000	-9 346	25 654	27 %
TALOUSSUUNNITTELUJÄRJESTELMÄN KÄYTTÖÖNOTTO		-23 633	-23 633	-23 634	-1	100 %
OSAKEMERKINNÄT				-773	-773	

Kasvatus- ja opetuslautakunta menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kasvatus- ja opetuslautakunta						
KALEVANNIEMIEN KAMPUKSEN PERUSKORJAUKSEN JA LAAJENNUKSEN IRTAIMISTO	-250 000	-50 000	-300 000	-296 633	3 367	99 %
VARHAISKASVATUKSEN TOIMINNANOHJAUSJÄRJESTELMÄ		-21 200	-21 200	-31 462	-10 262	148 %
RYMÄTTYLÄN PERHETALO KALUSTAMINEN		-22 000	-22 000	-9 835	12 165	45 %

Hyvinvointilautakunta menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Hyvinvointilautakunta						
MAIJAMÄEN LIIKUNTAHALLIN BOULDEROINTISEINÄ	-45 000		-45 000	-45 406	-406	101 %
MUSEON SÄILYTYSTILAN KAPASITEETIN LISÄÄMINEN	-30 000		-30 000	-34 341	-4 341	114 %
RAATIHUONEEN KALUSTAMINEN	-20 000		-20 000	-18 704	1 296	94 %

Kunnallistekniikka menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kunnallistekniikka						
IRTAINOMAISUUS	-100 000		-100 000	-98 087	1 913	98 %
LAITURIT	-60 000		-60 000	-51 936	8 064	87 %
VIHERALUEET	-150 000	-20 000	-170 000	-175 256	-5 256	103 %
LIIKUNTAPAIKAT	-115 000		-115 000	-114 630	370	100 %
PERUSKORJAUKSET JA LIIKENNEYMPÄRISTÖN PARANTAMINEN	-160 000		-160 000	-157 131	2 869	98 %
MAANMITTAUKSEN IRTAIN OMAISUUS	-30 000		-30 000	-24 970	5 030	83 %
SEUDULLINEN JOUKKOLIIKENNE	-45 000		-45 000	-37 833	7 167	84 %
SUUNNITTELU	-60 000	-20 000	-80 000	-77 330	2 670	97 %
VIESTITIE MUUTTAMINEN MAANTIEKSI	-80 000		-80 000	-12 034	67 966	15 %
PÄÄLLYSTYS	-250 000		-250 000	-256 843	-6 843	103 %
UUSIEN KAAVA-ALUEIDEN PÄÄLLYSTYS JA VIIMEISTELYTYÖT	-120 000		-120 000	-122 299	-2 299	102 %
KATUVALAISTUS	-60 000		-60 000	-59 826	174	100 %
RANTAKADUN TUKIMUURIN KORJAUS	-150 000	-60 000	-210 000	-196 326	13 674	93 %
SAARISTON RANTA-ALUEIDEN KEHITTÄMINEN	-60 000		-60 000	-58 444	1 556	97 %
KUPARIVUOREN URHEILUKENTÄN PINTARAKENTEIDEN SANEERAUS	-65 000		-65 000	-48 222	16 778	74 %
NUNNALAHDEN UIMARANNAN KEHITTÄMINEN	-50 000		-50 000	-47 924	2 077	96 %
KARVETIN LIIKUNTA-ALUE	-30 000		-30 000	-32 047	-2 047	107 %

Tilapalvelut menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Tilapalvelut						
ATERIA- JA SIIVOUSPALVELUT	-80 000		-80 000	-77 482	2 518	97 %
PÄIVÄKODIT JA KOULUT	-235 000	-210 000	-445 000	-319 510	125 490	72 %
MUUT KIINTEISTÖT	-270 000	-114 000	-384 000	-371 302	12 698	97 %
SOTETILAT	-220 000		-220 000	-34 955	185 045	16 %
LAITEHANKINNAT JA IRTAIMISTO	-205 000		-205 000	-159 048	45 952	78 %
KAUPUNGINTALO	-220 000	30 000	-190 000	-166 284	23 716	88 %
KALEVANNIEMEN OPPIMISKYLÄT	-6 729 175	-1 428 000	-8 157 175	-6 780 387	1 376 788	83 %
KALEVANNIEMIEN LIIKUNTAHALLI	-4 500 000	-78 000	-4 578 000	-3 994 914	583 086	87 %
ASEMAPÄÄLLIKÖN TALO	-40 000	20 000	-20 000	-19 282	718	96 %
VARIKKO	-50 000	27 000	-23 000		23 000	
KAIVOHUONE	-200 000	80 000	-120 000	-101 741	18 259	85 %
RAKENNUKSET, OSAKKEET, KALUSTO LUNASTUS				-11 129	-11 129	

Vesilaitos menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Vesilaitos						
VESIHUOLLON SANEERAUSOHJELMAN MUKAISET HANKKEET	-400 000		-400 000	-272 220	127 780	68 %
SUUNNITTELU	-60 000	-20 000	-80 000	-85 424	-5 424	107 %
VERKOSTO	-100 000		-100 000	-96 397	3 603	96 %
VILULUODONJAN KUNNOSTAMINEN	-100 000	70 000	-30 000	-18 861	11 139	63 %

Yhteishankkeet menoarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Tekninen lautakunta						
ASEMASEUTU	-80 000		-80 000	-74 608	5 392	93 %
VANHAN KAUPUNGIN RANTA	-600 000	-390 000	-990 000	-947 694	42 306	96 %
KESKUSTAKORTTELIT	-30 000		-30 000	-28 059	1 941	94 %
KAIVOKADUN SANEERAUS	-1 200 000		-1 200 000	-1 641 490	-441 490	137 %
NAVIREN MERITEOLLISUUSALUE	-150 000		-150 000	-94 765	55 235	63 %
VILLAN TILAN JA HAJAISTEN LIIKUNTAKESKUKSEN ALUEEN KEHITTÄMINEN	-30 000		-30 000	-17 579	12 421	59 %
PORHOKALLION JA VIRPIN ASEMAKAAVA	-1 000 000	-400 000	-1 400 000	-1 487 684	-87 684	106 %
NIMEÄMÄTÖN UUSI ALUE	-60 000	-73 000	-133 000	-132 510	490	100 %
LUOLALAN ALUEEN TÄYDENNYSRAKENTAMINEN	-50 000	-30 000	-80 000	-78 911	1 089	99 %
OPINTIEN PARANTAMINEN	-700 000		-700 000	-708 135	-8 135	101 %
RUONAN YHDYSTIEN JA RAUTAKADUN LIITYMÄJÄRJESTELYT	-1 000 000		-1 000 000	-1 095 370	-95 370	110 %
MAARIANKADUN KUNNALLISTEKNIikka	-80 000		-80 000	-64 535	15 465	81 %

Investoinnit tuloarviot

Kaupunginhallitus tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kaupunginhallitus						
MAA- JA VESIALUEET ERITTELEMÄTÖN	200 000		200 000	24 308	-175 692	12 %

Kasvatus- ja opetuslautakunta tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kasvatus- ja opetuslautakunta						

Hyvinvointilautakunta tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Hyvinvointilautakunta						

Kunnallistekniikka tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %

Kunnallistekniikka						
SEUDULLINEN JOUKKOLIIKENNE				2 090	2 090	

Tilapalvelut tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Tilapalvelut						
PÄIVÄKODIT JA KOULUT				5 000	5 000	
MYYDYN TAI MUUTEN POISTETUN OMAISUUDEN KIRJANPITOARVOJEN TULOUTUS	50 000		50 000		-50 000	

Vesilaitos tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Vesilaitos						
SUUNNITTELU				12 500	12 500	

Yhteishankkeet tuloarviot	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Tekninen lautakunta						
KAIVOKADUN SANEERAUS				1 912	1 912	
PORHOKALLION JA VIRPIN ASEMAKAAVA				72 373	72 373	
OPINTIEN PARANTAMINEN				7 307	7 307	

Investointiosa

Investointiosa	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €	Tot %
Kaupunki						
Menot	-21 374 175	-4 417 835	-25 792 010	-22 940 421	2 851 589	89 %
Tulot	250 000	0	250 000	144 661	-105 339	58 %
Netto	-21 124 175	-4 417 835	-25 542 010	-22 795 759	2 746 251	89 %

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. €	Tot. %
Tuloslaskelmaosa						
Verotulot	49 874 000	0	49 874 000	49 498 327	-375 673	99 %
Valtionosuudet	11 150 000	0	11 150 000	11 234 779	84 779	101 %
Korkotuotot	1 000 000	0	1 000 000	904 449	-95 551	90 %
Muut rahoitustuotot	1 200 000	0	1 200 000	1 572 359	372 359	131 %
Korkomenot	-200 000	0	-200 000	-28 685	171 315	14 %
Muut rahoitusmenot	-30 000	0	-30 000	-196 880	-166 880	656 %
Tuloslaskelmaosa yhteensä	62 994 000	0	62 994 000	62 984 349	-9 651	100 %

Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelmaosa	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP 2025	Poik. €	Tot. %
Rahoituslaskelmaosa						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-30 000	0	-30 000	0	30 000	0,00 %
Antolainasaamisten vähennys	350 000	0	350 000	363 000	13 000	103,71 %
Rahoituslaskelmaosa yhteensä	320 000	0	320 000	363 000	43 000	113,44 %

Ylitysten koonti

	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TP2025	Poik. €
Investointiosa					
OSTOLASKUJEN KIERRÄTYSJÄRJESTELMÄN UUDISTAMINEN	-20 000	-35 000	-55 000	-55 583	-583
TALOUSSUUNNITTELUJÄRJESTELMÄN KÄYTTÖÖNOTTO		-23 633	-23 633	-55 583	-1
OSAKEMERKINNÄT				-773	-773
VARHAISKASVATUKSEN TOIMINNANOHJAUSJÄRJESTELMÄ		-21 200	-21 200	-31 462	-10 262
MAIJAMÄEN LIIKUNTAHALLIN BOULDEROINTISEINÄ	-45 000		-45 000	-45 406	-406
MUSEON SÄILYTYSTILAN KAPASITEETIN LISÄÄMINEN	-30 000		-30 000	-34 341	-4 341
VIHERALUEET	-150 000	-20 000	-170 000	-175 256	-5 256
PÄÄLLYSTYS	-250 000		-250 000	-256 843	-6 843
UUSIEN KAAVA-ALUEIDEN PÄÄLLYSTYS JA VIIMEISTELYTYÖT	-120 000		-120 000	-122 299	-2 299
KARVETIN LIIKUNTA-ALUE	-30 000		-30 000	-32 047	-2 047
RAKENNUKSET, OSAKKEET, KALUSTO LUNASTUS				-11 129	-11 129
SUUNNITTELU	-60 000	-20 000	-80 000	-85 424	-5 424
KAIVOKADUN SANEERAUS	-1 200 000		-1 200 000	-1 641 490	-441 490
PORHOKALLION JA VIRPIN ASEMAKAAVA	-1 000 000	-400 000	-1 400 000	-1 487 684	-87 684
OPINTIEN PARANTAMINEN	-700 000		-700 000	-708 135	-8 135
RUONAN YHDYSTIEN JA RAUTAKADUN LIITTYMÄJÄRJESTELYT	-1 000 000		-1 000 000	-1 095 370	-95 370
Tuloslaskelmaosa					
VEROTULOT	49 874 000	0	49 874 000	49 498 327	-375 673
KORKOTUOTOT	1 000 000	0	1 000 000	904 449	-95 551
MUUT RAHOITUSKULUT	-30 000	0	-30 000	-196 880	-166 880
Rahoituslaskelmaosa					
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	350 000		350 000	363 000	13 000

3 Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2025	1.1. - 31.12.2024
TOIMINTATULOT	25 422 814,61	24 227 420,88
Myyntituotot	9 761 751,63	8 962 171,94
Maksutuotot	3 353 609,24	3 386 037,87
Tuet ja avustukset	828 707,48	1 169 047,11
Muut toimintatuotot	10 679 868,59	10 020 358,67
Valmistus omaan käyttöön	798 877,67	689 805,29
TOIMINTAMENOT	-72 428 063,27	-67 397 989,23
Henkilöstökulut	-41 548 671,23	-40 146 348,07
Palkat ja palkkiot	-33 759 792,12	-32 726 412,27
Henkilösivukulut	-7 788 879,11	-7 419 935,80
Eläkekulut	-6 529 345,62	-6 401 750,19
Muut henkilösivukulut	-1 259 533,49	-1 018 185,61
Palvelujen ostot	-17 466 595,16	-15 503 705,27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 586 966,64	-8 019 452,12
Avustukset	-3 147 842,92	-2 001 243,42
Vuokrakulut	-1 399 180,03	-1 562 298,40
Muut kulut	-278 807,29	-164 941,95
TOIMINTAKATE	-47 005 248,66	-43 170 568,35
Verotulot	49 498 327,07	48 868 950,64
Valtionosuudet	11 234 779,00	9 726 075,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10 694 658,00	8 290 155,00
Muut valtionosuudet	540 121,00	1 435 920,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 251 243,42	1 699 756,43
Korkotuotot	904 449,42	1 142 114,31
Muut rahoitustuotot	1 375 478,65	590 669,30
Korkokulut	-28 684,65	-15 594,72
Muut rahoituskulut	0,00	-17 432,46
VUOSIKATE	15 979 100,83	17 124 213,72
Poistot ja arvonalentumiset	-11 787 513,17	-11 987 273,72
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 227 513,17	-11 987 273,72
Arvonalentumiset	-560 000,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	4 191 587,66	5 136 940,00
Poistoeron lis.(-)/väh.(+)	191 652,96	191 652,96
TOIMINNAN YLI/ ALIJÄÄMÄ	4 383 240,62	5 328 592,96

3.2 Tase

VASTAAVAA	31.12.2025	31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	182 707 073,47	172 061 827,26
Aineettomat hyödykkeet	4 187 998,28	4 178 943,04
Aineettomat oikeudet	221 336,15	412 393,84
Muut pitkävaikutteiset menot	3 966 662,13	3 766 549,20
Aineelliset hyödykkeet	153 331 103,61	141 772 685,64
Maa- ja vesialueet	33 888 660,92	32 016 641,54
Rakennukset	56 285 602,60	56 295 073,56
Kiinteät rakenteet ja laitteet	45 564 932,98	44 685 331,08
Koneet ja kalusto	1 955 602,77	2 332 183,45
Muut aineelliset hyödykkeet	99 118,12	99 118,12
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 537 186,22	6 344 337,89
Sijoitukset	25 187 971,58	26 110 198,58
Osakkeet ja osuudet	13 976 129,15	14 535 356,15
Muut lainasaamiset	10 795 966,36	11 158 966,36
Muut saamiset	415 876,07	415 876,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 051 386,55	12 929 497,40
Vaihto-omaisuus	301 576,74	309 974,13
Aineet ja tarvikkeet	301 576,74	309 974,13
Saamiset	4 445 545,76	4 414 668,47
Lyhytaikaiset saamiset	4 445 545,76	4 414 668,47
Myyntisaamiset	2 478 845,21	2 264 838,96
Lainasaamiset	10 870,00	
Muut saamiset	816 164,96	569 220,60
Siirtosaamiset	1 139 665,59	1 580 608,91
Rahat ja pankkisaamiset	2 304 264,05	8 204 854,80
VASTAAVAA YHTEENSÄ	189 758 460,02	184 991 324,66

VASTATTAVAA	31.12.2025	31.12.2024
OMA PÄÄOMA	137 085 462,68	132 702 222,06
Peruspääoma	64 218 449,33	64 218 449,33
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	68 483 772,73	63 155 179,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 383 240,62	5 328 592,96
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	25 490 584,84	25 682 237,80
Poistoero	1 490 584,84	1 682 237,80
Vapaaehtoiset varaukset	24 000 000,00	24 000 000,00
PAKOLLISET VARAUKSET	1 106 050,45	646 950,45
Muut pakolliset varaukset	1 106 050,45	646 950,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	19 121,31	40 245,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	19 121,31	40 245,02
VIERAS PÄÄOMA	26 057 240,74	25 919 669,33
Pitkäaikainen	14 430 991,76	14 460 506,76
Saadut ennakot	2 802,00	2 802,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	14 428 189,76	14 457 704,76
Lyhytaikainen	11 626 248,98	11 459 162,57
Saadut ennakot	177 223,01	907 104,01
Ostovelat	4 095 907,71	3 853 016,98
Muut velat/Liittymismaksut	1 816 503,68	1 763 165,42
Siirtovelat	5 536 614,58	4 935 876,16
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	189 758 460,02	184 991 324,66

3.3 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12. 2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	15 979 100,83	17 124 213,72
Tulorahoituksen korjauserät	-558 738,47	-611 611,23
Toiminnan rahavirta yhteensä	15 420 362,36	16 512 602,49
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-22 839 657,22	-16 836 105,49
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19 590,31	68 075,35
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 042 146,00	1 648 053,00
Investointien rahavirta yhteensä	-21 777 920,91	-15 119 977,14
Toiminnan ja investointien rahavirta	-6 357 558,55	1 392 625,35
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	363 000,00	819 300,41
Antolainauksen muutokset yhteensä	363 000,00	819 300,41
Lainakannan muutokset		
Lainakannan muutokset yhteensä	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-21 123,71	-101 894,23
Vaihto-omaisuuden muutos	8 397,39	-30 174,26
Saamisten muutos	-30 877,29	773 017,51
Korottomien velkojen muutos	137 571,41	-1 884 765,87
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	93 967,80	-1 243 816,85
Rahoituksen rahavirta yhteensä	456 967,80	-424 516,44
Rahavarojen muutos	-5 900 590,75	968 108,91
Rahavarojen muutos taseessa		
Rahavarat 31.12.	2 304 264,05	8 204 854,80
Rahavarat 1.1.	8 204 854,80	7 236 745,89

3.4 Konsernilaskelmat

Konsernituloslasekelma

KONSERNITULOSLASKELMA	2025	2024
Toimintatuotot	58 463 518,67	56 125 916,09
Toimintakulut	-93 641 841,18	-88 565 488,55
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-5 551,11	7 116,45
TOIMINTAKATE	-35 183 873,62	-32 432 456,01
Verotulot	49 498 327,07	48 868 950,64
Valtionosuudet	11 234 779,00	9 726 075,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	352 295,73	495 338,86
Muut rahoitustuotot	1 200 960,42	470 470,58
Korkokulut	-1 855 413,30	-1 963 823,38
Muut rahoituskulut	-4 492,59	-21 977,77
VUOSIKATE	25 242 582,71	25 142 577,92
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 208 163,88	-20 646 608,24
Arvonalentumiset	-37 043,10	-37 043,10
Omistuksen eliminointierot	4 630,32	0,00
Satunnaiset erät	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	6 002 006,05	4 458 926,58
Tilikauden verot	-496 464,08	-407 344,26
Laskennalliset verot	-192 090,53	-93 215,72
Vähemmistöosuudet	0,00	871,89
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	5 313 451,44	3 959 238,49

Konsernitase

VASTAAVAA	31.12.2025	31.12.2024
PYSYVÄT VASTAAVAT	270 726 949,47	257 018 139,40
Aineettomat hyödykkeet	4 758 069,15	4 853 897,18
Aineettomat oikeudet	705 248,65	986 514,12
Muut pitkävaikutteiset menot	4 052 820,50	3 867 383,06
Aineelliset hyödykkeet	257 471 872,70	243 723 513,68
Maa- ja vesialueet	42 236 916,61	40 347 837,60
Rakennukset	108 345 235,42	107 539 295,30
Kiinteät rakenteet ja laitteet	77 255 529,74	76 918 572,11
Koneet ja kalusto	7 642 987,43	8 329 858,17
Muut aineelliset hyödykkeet	100 519,04	108 011,43
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	21 890 684,46	10 479 939,07
Sijoitukset	8 497 007,62	8 440 728,54
Osakkuusyhteisöosuudet	174 750,60	180 301,71
Muut osakkeet ja osuudet	6 283 055,35	6 221 225,16
Muut lainasaamiset	1 620 000,00	1 620 000,00
Muut saamiset	419 201,67	419 201,67
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	581 479,52	550 926,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 340 985,15	22 083 000,75
Vaihto-omaisuus	588 743,24	543 307,24
Saamiset	7 040 251,89	6 624 496,24
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	7 040 251,89	6 624 496,24
Rahoitusarvopaperit	534 099,02	774 099,02
Rahat ja pankkisaamiset	10 177 891,00	14 141 098,25
VASTAAVAA YHTEENSÄ	289 649 414,14	279 652 066,95

VASTATTAVAA	31.12.2025	31.12.2024
OMA PÄÄOMA	172 662 807,12	167 349 297,19
Peruspääoma	64 218 449,31	64 218 449,31
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	16 818,79	16 818,79
Arvonkorotusrahasto	7 323,50	7 323,50
Muut omat rahastot	924 149,10	924 149,10
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	102 182 614,98	98 223 318,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 313 451,44	3 959 238,49
VÄHEMMISTÖOSUUDET	0,00	5 403,31
PAKOLLISET VARAUKSET	1 229 250,45	650 150,45
Eläkevaraukset	0,00	0,00
Muut pakolliset varaukset	1 229 250,45	650 150,45
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	600 600,83	591 171,82
VIERAS PÄÄOMA	115 156 755,74	111 056 044,18
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	69 741 422,10	65 516 003,81
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	23 809 726,09	23 647 090,24
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	3 422 655,71	3 391 899,62
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	18 182 951,84	18 501 050,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	289 649 414,14	279 652 066,95

Konsernirahoituslaskelma

KONSERNIRAHOTUSLASKELMA	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	25 242 582,71	25 142 577,92
Tilikauden verot	-496 464,08	-407 344,26
Tulorahoituksen korjauserät	-453 583,15	-618 727,68
Toiminnan rahavirta yhteensä	24 292 535,48	24 116 505,98
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-33 014 260,13	-26 519 087,03
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19 590,31	272 765,35
Pysyv.vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 072 562,93	1 732 905,55
Investointien rahavirta yhteensä	-31 922 106,89	-24 513 416,13
Toiminnan ja investointien rahavirta	-7 629 571,41	-396 910,15
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 648 074,00	4 111 269,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 422 655,71	-3 413 462,62
Lyhytaikaisten lainojen muutos	30 756,09	-204 270,75
Lainakannan muutokset yhteensä	4 256 174,38	493 535,63
Oman pääoman muutokset	58,50	-965 559,05
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-21 123,71	-101 894,23
Vaihto-omaisuuden muutos	-45 436,00	-122 737,43
Saamisten muutokset	-415 755,65	905 932,45
Korottomien velkojen muutos	-347 553,37	-1 379 028,44
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	-829 868,73	-697 727,65
Rahoituksen rahavirta yhteensä	3 426 364,15	-1 169 751,07
Rahavarojen muutos	-4 203 207,26	-1 566 661,22
Rahavarojen muutos	-4 203 207,26	-1 566 661,22
Rahavarat 31.12.	10 711 990,02	14 915 197,27
Rahavarat 01.01.	14 915 197,28	16 481 858,49

4. Tilinpäätöksen liitetiedot

Kaupungin tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1) Arvostusperiaatteet ja menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuusto on päätöksellään 10.9.2012 § 55 muuttanut poistosuunnitelmaa siten, että kuntaliitoksen myötä tulleet liittyvien yhteisöjen poistosuunnitelmat on lakkautettu ja eräiden hyödykkeiden taloudellinen pitoaika on arvioitu uudelleen. Kaupunginvaltuuston päätöksellä 24.4.2017 §33 on poistosuunnitelmaa muutettu siten, että Turun Seudun Puhdistamon svop-sijoituksesta ei tehdä poistoa tilikaudesta 2016 lähtien.

Kaupunginvaltuuston päätöksellä 12.12.2022 §116 poistosuunnitelmaa on tarkistettu aineettomien hyödykkeiden, rakennusten ja rakennelmien sekä irtaimiston osalta. Lisäksi poistosuunnitelmaan on lisätty hyödykeryhmiä ja toisaalta poistettu tarpeettomia hyödykkeitä.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Liitoskunnista siirtyneiden osakkeiden arvoja ei ole muutettu asianomaisen yhtiön kirjanpidossa olleeseen osakepääoman mukaiseen arvoon, vaan on jätetty liitoskunnan kirjanpidossa olleeseen arvoon. Maksetut palautuskelpoiset liittymismaksut on merkitty saamisiin.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihankintahinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Johdannainen sisältää pitkäaikaisen koronvaihtosopimuksen, joka on aikanaan hankittu suojaamaan lainoja korkoriskiltä. Koronvaihtosopimus päättyy 5.10.2031, ja tarkempi erittely siitä löytyy liitetiedoista kohdassa Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt. Korkojohdannaisesta aiheutunut kassavirta on kirjattu tilikauden aikana korkomenoihin ja -tuloihin.

Koronvaihtosopimus on suojaava nykyisellä korkotasolla vaihtuvakorkoisten lainojen osalta. Kaupunki on kuitenkin ollut velaton suuren osan vuotta 2025, joten tältä ajalta koronvaihtosopimuksesta saadut tulot on kirjattu korkotuotoksi.

Muut erät**Konsernipankkitili**

Kaupungilla on konsernipankkitili, joka on ns. laskennallinen tili, ts. sitä ei käytetä maksujen vastaanottamiseen eikä suorittamiseen, vaan se ainoastaan yhdistää samassa pankissa olevat maksuliikennetilit. Konsernitiliin on liitetty vain kaupungin ja vesihuollon taseyksikön pankkitilit, jotka ovat molemmat saman Y-tunnuksen alla. Lisäksi konsernitiliin liitettiin vuonna 2022 Naantalin Musiikkijuhlasäätiö. Kaupungilla ja taseyksiköllä on omat pankkitilit maksujen suorittamista ja tulojen kotiuttamista varten. Konsernitilin sisällä yksiköt saavat käyttää konsernitilin varoja, kun oma kate ei riitä ja konsernitilin kokonaissaldo on positiivinen.

Kaupungin tilinpäätöksessä ja raporteissa on voitu käyttää termejä ulkoiset, sisäiset ja keskinäiset. Ulkoiset erät ovat aitoja ulkoisia kirjanpito tapahtumia. Sisäiset erät ovat eriä, joissa meno ja tulo kirjataan kaupungin eri tulosalueiden välillä ja keskinäiset erät ovat eriä, joissa meno ja tulo kirjataan kaupungin ja taseyksikön välillä.

Kaupungin tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot**2) Tuloslaskelman tai taseen esittämistavan muutokset ja muutosten vaikutukset**

Esittämistapaan ei ole tehty muutoksia.

3) Oikaisut edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Edellisen tilikauden tietoja ei ole muutettu.

4) Selvitys edellistä tilikautta koskevien tietojen vertailukelpoisuuteen

Tiedot ovat vertailukelpoiset.

5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Tällaisia olennaisia eriä ei ole.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhteisöt ja kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä tai sillä on määräysvalta. Kuntayhtymät on yhdistelty jäsenosuuden mukaisessa suhteessa. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmän mukaisesti.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

V-S kiinteistökuntayhtymän aikaisempina tilikausina tehtyä arvonorotusta ei ole eliminoitu sen vähäisen määrän (7 323,58 euroa) takia.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Negatiivisia vähemmistöosuuksia ei ole erotettu. Muita vähemmistöosuuksia ei ole.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen ja säätiön aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu kaupungin poistosuunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Konsernirakenteen muutokset

Tilivuonna Naantalin Matkailu Oy:n loput osakkeet ostettiin itselle.

Konsernirakenteen muutosten käsittely

Matkailun osakkeiden ostaminen on käsitelty tilinpäätöksessä hankintamenolaskelmalla omistuksen eliminointieroa kirjaamalla.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Yleishallinto	3 029 604,58	3 136 046,15	3 029 604,58	3 136 046,15
Opetus- ja kulttuuripalvelut	7 188 446,45	7 342 796,72	3 166 535,16	3 068 251,49
Työllisyyspalvelut	637 263,51		637 263,51	
Yhdyskuntapalvelut	38 026 190,23	36 194 201,57	18 589 411,36	18 023 123,24
Muut palvelut	9 582 013,90	9 452 871,65		
Toimintatuotot yhteensä	58 463 518,67	56 125 916,09	25 422 814,61	24 227 420,88

7) Verotulojen erittely

Verotulojen erittely	2025	2024
Verotulot	49 498 327,07	48 868 950,64
Kunnan tulovero	35 550 619,03	34 907 364,39
Kiinteistövero	8 377 550,38	7 521 378,33
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 570 157,66	6 440 207,92

8) Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien erittely	2025	2024
Valtionosuudet	11 234 779,00	9 726 075,00
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus(pl.tasa)	11 260 890,00	8 924 679,00
Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus	-566 232,00	-634 524,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valt.osuude	-821 735,00	-865 728,00
Verotulomenetysten kompensatio	1 361 856,00	2 301 648,00

9) Palvelujen ostojen erittely

Palvelujen ostojen erittely (ulk)	2025	2024
Palvelujen ostot	-17 466 595,16	-15 503 705,27
Asiakaspalvelujen ostot	-1 072 124,90	-995 965,08
Muiden palvelujen ostot	-16 394 470,26	-14 507 740,19

10) Valtuustoryhmien toimintaedellytyksiin annetut tuet

Ei ilmoitettavaa.

11) Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistojen määrittelymiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Pienet pysyvien vastavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

KV 12.12.2022

Arvioidut poistoaajat sekä poistomenetelmät ovat:

§116

Hyödykkeet	Poistomenetelmä	Poisto aika
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Kehittämismenot	Tasapoisto	3 vuotta
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto	5 vuotta
Liikearvo	Tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	3 vuotta
Osallistuminen toisen yhteisön		
- tiehankkeisiin	Tasapoisto	15 vuotta
- ratahankkeisiin	Tasapoisto	40 vuotta
- väylähankkeisiin (sovelletaan vastaavanlaisen hyödykkeen hankintamenoa koskevia poistoaikoja*)		
Osake- ja vuokrahuoneistojen peruseräparannusmenot	Tasapoisto	5 vuotta
Muut	Tasapoisto	5 vuotta
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet (nimen muutos)	ei poistoaikaa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto	30 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset, -varastot	Tasapoisto	20 vuotta
Talousrakennukset	Tasapoisto	15 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto	20 vuotta
Kallioluolat ja -tunnelit, väestönsuojat	Tasapoisto	50 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa ja vesirakenteet		
Kadut, tiet, torit, puistot ja pysäköintialueet	Menojäännöspoisto	20%
Sillat, laiturit, uimalat	Menojäännöspoisto	25%
Sataman laituri-ym.rakenteet	Menojäännöspoisto	25%
Sataman roro-laituri 2006	Tasapoisto	10 vuotta
Sataman tie- ja kenttäalueet	Menojäännöspoisto	20%
Liikuntapaikat ja ulkoilualuerakenteet	Menojäännöspoisto	20%
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto	20%

Johtoverkostot		
Vedenjakeluverkosto	Menojäännöspoisto	10%
Vedenjakeluverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkosto	Menojäännöspoisto	10%
Viemäriverkosto 1998 alkaen	Tasapoisto	30 vuotta
Kaukolämpöverkosto	Menojäännöspoisto	15%
Sähköjohtoverkosto, muuntoasemat	Menojäännöspoisto	20%
Ulkovalaistusverkosto	Menojäännöspoisto	20%
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	Menojäännöspoisto	22%
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto	20%
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		
Laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	25%
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Menojäännöspoisto	20%
Liikenteen ohjauslaitteet	Menojäännöspoisto	25%
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Menojäännöspoisto	25%
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet		
Rautaiset alukset	Menojäännöspoisto	20%
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	Menojäännöspoisto	27%
Muut kuljetusvälineet	Menojäännöspoisto	30%
Muu irtaimisto		
Muut liikkuvat työkoneet	Menojäännöspoisto	30%
Muut raskaat koneet	Menojäännöspoisto	25%
Muut kevyet koneet	Menojäännöspoisto	30%
Sairaala-, terveydenhoito- yms laitteet	Menojäännöspoisto	30%
Atk-laitteet	Menojäännöspoisto	40%
Muut laitteet ja kalusteet	Menojäännöspoisto	40%
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		
Hiekkakuopat, kivilouhimot ja turvesuot	Käytön mukainen poisto	
Muut luonnonvarat	Käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Ei poistoa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa	
*) Jollei kirjanpitovelvollinen voi luotettavalla tavalla arvioida vaikutusaikaa, on hankintameno poistettava enintään kymmenessä vuodessa.		

12) Pakollisten varausten muutokset

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Eläkevastuu 1.1.				
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
<i>Eläkevastuu 31.12.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.	646 950,45	649 317,45	646 950,45	649 317,45
Lisäykset tilikaudella	114 100,00		114 100,00	
Vähennykset tilikaudella		-2 367,00		-2 367,00
<i>Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.</i>	<i>761 050,45</i>	<i>646 950,45</i>	<i>761 050,45</i>	<i>646 950,45</i>
Ei-suojaava koronvaihtosopimus 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
<i>Ei-suojaava koronvaihtosopimus 31.12.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
<i>Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Muut varaukset 1.1.	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	465 000,00			
Vähennykset tilikaudella				
<i>Muut varaukset 31.12.</i>	<i>468 200,00</i>	<i>3 200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot- ja tappiot

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	1 017 838,47	555 356,51	1 017 838,47	555 356,51
Rakennusten luovutusvoitot				
Muut luovutusvoitot	20 395,79	53 887,72		53 887,72
<i>Luovutusvoitot yhteensä</i>	1 038 234,26	609 244,23	1 017 838,47	609 244,23
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappio				
Rakennusten luovutustappiot				
Muut luovutustappiot				
<i>Luovutustappiot yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

13) Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

Ei ilmoitettavaa

14) Osinkotuottojen ja peruspääoman korko

	Kaupunki	
	2025	2024
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	200 000,00	100 000,00
Osinkotuotot muista yhteisöistä	1 121 874,77	293 100,14
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	24 162,64	24 993,09
<i>Yhteensä</i>	1 346 037,41	418 093,23

Korkotuotot

Korkotuottoihin on kirjattu korkojohdannaisen korkotuloja 90 670,27 euroa.

15) Poistoeron muutokset

	Kaupunki	
	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	191 652,96	191 652,96
Suunnitelman mukaisten poistojen ja		
verotuspoistojen erotus (- tai +)		
<i>Poistoeron muutos yhteensä</i>	191 652,96	191 652,96
Poistoeron muutokseen ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.		

Tasetta koskevat liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

16) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomaalennukset

Ei ilmoitettavaa.

17) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääräysmenetelmät

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	7 323,57	7 323,57		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	7 323,57	7 323,57		
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Arvonkorotus liittyy V-S Kiinteistökuntayhtymän (ent. Lastensuojelun ky) Kaarinan kaupungilta lahjoitukseen saatuun tonttiin.

18) Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet	
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset
Poistamaton hankintameno 1.1.	412 393,84	3 766 549,20	4 178 943,04	32 016 641,54	56 295 073,56
Lisäykset tilikaudella	3 065,15	496 808,54	499 873,69	1 896 326,91	3 414 520,83
Rahoitusosuudet tilikaudella		-2 090,31	-2 090,31		-5 000,00
Vähennykset tilikauden aikana			0,00	-24 307,53	
Siirrot erien välillä		52 089,73	52 089,73		295 021,04
Tilikauden poisto	-194 122,84	-346 695,03	-540 817,87		-3 714 012,83
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0,00		
Arvonkorotukset			0,00		
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>221 336,15</i>	<i>3 966 662,13</i>	<i>4 187 998,28</i>	<i>33 888 660,92</i>	<i>56 285 602,60</i>

	Aineelliset hyödykkeet				
	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	44 685 331,08	2 332 183,45	99 118,12	6 344 337,89	141 772 685,64
Lisäykset tilikaudella	4 871 040,12	535 773,79		11 621 348,88	22 339 010,53
Rahoitusosuudet tilikaudella	-12 500,00				-17 500,00
Vähennykset tilikauden aikana					-24 307,53
Siirrot erien välillä	2 069 049,78			-2 416 160,55	-52 089,73
Tilikauden poisto	-6 047 988,00	-912 354,47		-12 340,00	-10 686 695,30
Arvonlennukset ja niiden palautukset					0,00
Arvonkorotukset					0,00
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>45 564 932,98</i>	<i>1 955 602,77</i>	<i>99 118,12</i>	<i>15 537 186,22</i>	<i>153 331 103,61</i>

Maa- ja vesialueet sisältää palautuskelvottomat liittymismaksut.

Siirrot erien välillä sisältää keskeneräisten hyödykkeiden siirrot hyödykkeiden valmistuttua ao. hyödykeryhmään, sekä tilikorjaukset hyödykeryhmien välillä.

Keskeneräisiin hankkeisiin sisältyy edellisen vuoden virheen korjaus, joka käsitelty lisäpoistona. Virheessä kyse investointimenoksi kirjatusta käyttötalousmenoista.

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyh- tiöt	Osakkeet omistusyht. Yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	8 413 250,42		922 713,76	5 199 391,97	14 535 356,15
Lisäykset	773,00				773,00
Vähennykset					0,00
Siirrot erien välillä					0,00
Poistot					0,00
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>8 414 023,42</i>	<i>0,00</i>	<i>922 713,76</i>	<i>5 199 391,97</i>	<i>14 536 129,15</i>
					0,00
Arvonlennukset	-560 000,00				-560 000,00
Arvonkorotukset					0,00
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>7 854 023,42</i>	<i>0,00</i>	<i>922 713,76</i>	<i>5 199 391,97</i>	<i>13 976 129,15</i>
	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset				
	Jvk-lainasaamiset	Saamiset konserniyh- teisöt	Saamiset kun- tayhtymät	Saamiset muut yh- teisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.		9 805 444,49		1 769 397,94	11 574 842,43
Lisäykset					0,00
Vähennykset		-363 000,00			-363 000,00
Siirrot erien välillä					0,00
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>0,00</i>	<i>9 442 444,49</i>	<i>0,00</i>	<i>1 769 397,94</i>	<i>11 211 842,43</i>
Arvonlennukset					0,00
Arvonkorotukset					0,00
<i>Kirjanpitoarvo 31.12.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

19-21) Omistukset muissa yhteisöissä, tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka			Kuntakonsernin osuus		
		Kunnan omis- tusosuus	Konsernin omis- tusosuus	omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
		%	%	(1000 €)	(1000 €)	(1000 €)
Tytäryhteisöt						
Kiinteistö Oy Katariinanpuisto	Naantali	100,00	100,00	811	1 012	-3
Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	Naantali	100,00	100,00	687	7	29
Naantalin Energia Oy	Naantali	100,00	100,00	7 574	22 651	1 024
Naantalin Matkailu Oy	Naantali	100,00	100,00	111	44	-199
Naantalin Satama Oy	Naantali	100,00	100,00	6 183	26 620	658
Naantalin Vuokralatot Oy	Naantali	100,00	100,00	16 008	48 263	933
			Yhteensä	31 374	98 597	2 442
Sää- tiöt						
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö rs	Naantali	70,00	70,00	2	22	4
Kuntayhtymät						
Varsinais-Suomen liitto	Turku	3,75	3,75	98	74	2
Varsinais-Suomen Kiinteistö kuntayhtymä	Halikko	11,67	11,67	135	76	2
Raision Seudun Koulutuskuntayhtymä	Raisio	20,69	20,69	3 748	460	-144
Raision-Naantalin vesilaitoksen kuntayhtymä	Raisio	50,00	50,00	2 157	166	-34
Turun kaupunkiseudun kuntayhtymä	Turku	6,49	6,49	26	3	1
			Yhteensä	6 164	779	-173
Osakkuusyhteisöt						
Oy Marianrinne	Naantali	33,30		197		-5
Asunto Oy Teersalon Touvi	Naantali	22,83		-22		-1
			Yhteensä	175	0	-6

22) Saamisten erittely

	2025		2024	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		131 228,02		224 496,60
Lainasaamiset	9 175 966,36		9 538 966,36	
Muut saamiset	266 478,13		266 478,13	
Siirtosaamiset		1 714,02		561 714,02
Yhteensä	9 442 444,49	132 942,04	9 805 444,49	786 210,62
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa				
kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				1 047,04
Lainasaamiset				0,00
Muut saamiset				0,00
Siirtosaamiset		9 458,32		9 458,32
Yhteensä	0,00	9 458,32	0,00	10 505,36
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistus-				
yhteisyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	9 442 444,49	142 400,36	9 805 444,49	796 715,98

23) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
<i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveyshuollosta	230 000,00	375 049,65	230 000,00	375 049,65
EU-tuet ja avustukset			82 362,45	
Raision kaupunki, ymp.terv.huollon tasausmaksu v.2025			33 819,62	
Turun Seudun Vesi Oy, tasaus		226 568,66	79 000,00	226 568,66
OKM lopullinen valtionosuus v.2025		122 534,00	39 215,00	122 534,00
Sähkölaskutuksen jaksotusero		130 155,39		
Siirtyvät korot			550 000,00	560 000,00
Verosaamiset	200 577,86			
Muut tulojäämät	426 955,59	531 415,42	125 268,52	296 456,60
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	857 533,45	1 385 723,12	1 139 665,59	1 580 608,91
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	857 533,45	1 385 723,12	1 139 665,59	1 580 608,91

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

24) Oma pääoma

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Peruspääoma 1.1.	64 218 449,31	64 218 449,31	64 218 449,33	64 218 449,33
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	64 218 449,31	64 218 449,31	64 218 449,33	64 218 449,33
Säätiön peruspääoma 1.1.	16 818,79	16 818,79	0,00	0,00
Lisäykset				
Vähennykset				
Säätiön peruspääoma 31.12.	16 818,79	16 818,79	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 1.1.	7 323,50	7 323,50	0,00	0,00
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	7 323,50	7 323,50	0,00	0,00
Muut omat rahastot 1.1.	924 149,10	1 908 467,37	0,00	0,00
Koy Virastotalon poistuminen konsernista	0,00	-984 318,27		
Siirrot rahastosta				
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	924 149,10	924 149,10	0,00	0,00
Ed. tilikausien ylijäämä 1.1.	102 182 556,49	96 769 185,21	68 483 772,73	63 155 179,77
Naantalin Musiikkijuhlasäätiö oikaisuut ed.tk:n tulosta	58,49			
Turun kaupunkiseudun ky, uusi tytär konsernissa		5 725,92		
Koy Nli:n Virastotalon poistuminen konserista		1 448 406,87		
Ed. tilikausien ylijäämä 31.12.	102 182 614,98	98 223 318,00	68 483 772,73	63 155 179,77
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	5 313 451,44	3 959 238,49	4 383 240,62	5 328 592,96
Oma pääoma yhteensä	172 662 807,12	167 349 297,19	137 085 462,68	132 702 222,06

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

	Kaupunki	
	2025	2024
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	68 483 772,73	63 155 179,77
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 383 240,62	5 328 592,96
Kertynyt poistoero 31.12.	1 490 584,84	1 682 237,80
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.		
Kalevanniemen oppimiskylät	6 000 000,00	6 000 000,00
Kalevanniemen liikuntahalli	8 000 000,00	8 000 000,00
Maijamäen koulu, peruskorjaus	7 000 000,00	7 000 000,00
Karvetin koulu, peruskorjaus	3 000 000,00	3 000 000,00
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä	98 357 598,19	94 166 010,53

25) Erittely poistoerosta

	Kaupunki	
	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	1 490 584,84	1 682 237,80
EVL-poistoihin liittyvä poistoero		
Poistoero yhteensä	1 490 584,84	1 682 237,80

26) Erittely pitkäaikaisista vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Erääntyvät 1.1.2031 tai sen jälkeen

	Kaupunki	
	2025	2024
Saadut ennakot	2 802,00	2 802,00
Liittymismaksut ja muut velat	14 428 189,76	14 457 704,76
Pitkäaikaiset velat yhteensä	14 430 991,76	14 460 506,76

27) Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista: alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat
Ei ilmoitettavaa

28) Pakolliset varaukset

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Muut pakolliset varaukset				
Vanhojen kaatopaikkojen jälkiselv.	6 360,45	6 360,45	6 360,45	6 360,45
Kaatop. pintarakennemaksu	754 690,00	640 590,00	754 690,00	640 590,00
Kyllästettyjen puupylväiden jätemaksu	3 200,00	3 200,00		
Oikeudenkäyntikulut	120 000,00			
Vaihto-omaisuuden uudelleen arvostus	345 000,00		345 000,00	
<i>Pakolliset varaukset yhteensä</i>	<i>1 229 250,45</i>	<i>650 150,45</i>	<i>1 106 050,45</i>	<i>646 950,45</i>

29) Pitkäaikaiset- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille

	2025		2024	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		362 393,84		253 994,67
Muut velat	308 541,10	0,00	308 541,10	0,00
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>308 541,10</i>	<i>362 393,84</i>	<i>308 541,10</i>	<i>253 994,67</i>
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		6 013,42		
Muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>6 013,42</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
<i>Yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Vieras pääoma yhteensä</i>	<i>308 541,10</i>	<i>368 407,26</i>	<i>308 541,10</i>	<i>253 994,67</i>

30) Maksuvalmiuden kannalta merkittävä sekkilimiitti ja sitä käyttämättä oleva määrä

Ei sekkililimiittiä

31) Erittely Muut velat -erän jakautumisesta liittymismaksuihin ja muihin velkoihin

Pitkäaikainen

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Muut velat				
Liittymismaksut	19 489 896,94	19 519 411,94	14 428 189,76	14 457 704,76
Muut velat				
<i>Liittymismaksut ja muut velat yhteensä</i>	<i>19 489 896,94</i>	<i>19 519 411,94</i>	<i>14 428 189,76</i>	<i>14 457 704,76</i>

32) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot				
Hankejaksotukset	168 673,07	190 535,25	92 614,22	116 150,39
EU-tuki		704 382,23		
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivu-				
kulujen jaksotukset	5 611 414,68	5 353 577,18	4 724 055,29	4 474 866,93
Muut palkkojen ja henkilösivu-				
kulujen jaksotukset	277 569,93	274 575,44	217 473,59	207 107,62
Verot	131 819,59	164 588,31		
Korkojaksotukset	375 424,86	307 097,11		
Liikennöintikustannukset 2024		118 736,00		118 736,00
TE-palvelukustannukset	212 636,09		212 636,09	
Neste Oy, tulonoikaisu	200 000,00		200 000,00	
Muut menojäämät	229 938,51	82 517,60	89 835,39	19 015,22
<i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>	<i>7 207 476,73</i>	<i>7 196 009,12</i>	<i>5 536 614,58</i>	<i>4 935 876,16</i>

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

33) Velat joiden vakuudeksi kaupunki on antanut omaisuuttaan

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	56 521 696,55	55 493 414,91 *)		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	81 891 063,99	86 216 363,99		
Lainat julkisyhteisöiltä	3 669 998,98	4 037 953,11		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	10 522 143,91	10 522 143,91		
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
<i>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</i>	<i>92 413 207,90</i>	<i>96 738 507,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

*) Vuoden 2024 tieto on muuttunut aiemmin ilmoitetusta.

34-36 Vakuudet, jotka kaupunki on antanut puolestaan

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut muut vakuudet		10 000,00		
Muiden puolesta annetut vakuudet				
<i>Vakuudet yhteensä</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

37) Vuokravastuut

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Toimitilojen vuokravastuut	758 651,29	922 754,49	581 605,00	697 160,00
Maa-alueiden vuokravastuut	14 780,83	17 332,17	10 450,00	11 450,00
Leasingvastuut	615 063,59	631 532,65	434 868,82	422 717,43
<i>Vuokravastuut yhteensä</i>	<i>1 388 495,71</i>	<i>1 571 619,31</i>	<i>1 026 923,82</i>	<i>1 131 327,43</i>
-siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	497 970,93	565 398,70	340 701,54	396 023,70
Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.				

38) Kaupungin antamat vastuusitoumukset saman konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yht. puolesta				
Alkuperäinen pääoma			8 900 688,00	8 900 688,00
Jäljellä oleva pääoma			5 901 534,00	6 298 240,00
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	29 193 900,00	21 813 900,00	29 193 900,00	21 813 900,00
Jäljellä oleva pääoma	24 312 571,42	18 589 114,91	24 312 571,42	18 589 114,91

39) Muut kaupungin antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

	2025	2024
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	186 974 445,00	172 841 689,00
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	239 324,00	185 476,00

40) Muut kaupunkia koskevat taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kaupunki	
	2025	2024	2025	2024
Johdannaissopimukset				
Koronvaihtosopimus 2				
Kuntarahoituksen kanssa tehtiin koron-				
vaihtosopimus 5.10.2011, kesto 5+15 vuotta,				
pääoma 10 000 000 euroa ja korko 1,27 %. Ensimmäisen				
viiden vuoden jälkeen yhtiöllä oli oikeus				
irtisanoa sopimus, mutta se ei käyttänyt				
oikeuttaan, joten sopimus jatkuu ehtojen				
mukaisesti.				
Sopimus on tehty kaupungin lainapääoman				
koronhallintaa varten.				
Lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) 31.12.	616 763,95	566 844,91	616 763,95	566 844,91
Koronvaihtosopimus, Naantalin Energia (omistus 100%)				
Tarkempi erittely sopimuksesta on liitetietojen erittelyissä.				
Bullet lainan pääomaa vastaava nimellisarvo 31.12.	2 000 000,00	2 000 000,00		
Käypäarvo (pankin ilmoituksen mukaan) 31.12.	27 537,00	54 533,00		
Osuus Turun seudun Puhdistamo Oy:n osakaskuntien				
kokonaisvastuista ja leasing-ennakkomaksuista	6 695 852,53	5 461 526,33	6 695 852,53	5 461 526,33
Arvonlisäveron palautusvastuu *)	60 289,64	0,00	60 289,64	0,00
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	1 254 367,00	1 105 892,00	1 254 367,00	1 105 892,00
Maankäyttösopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet	153 000,00	886 892,00	153 000,00	886 830,00
Koulutus- ja hankevastuut	19 208,12	30 123,36		

*) Arvonlisäveron palautusvastuuta määriteltäessä otetaan huomioon kiinteistöt, joiden osalta vastuun toteutuminen on todennäköistä investointi- tai taloussuunnitelmaan tai toimenpideohjelmaan perustuen. Ilmoitustavan muutoksesta johtuen vertailuvuoden 2024 lukua on muutettu aiemmin ilmoitettusta.

Henkilöstöä, tilintarkastajien palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

41) Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

	HTV/2	2025	2024
Yleishallinto		40	39
Opetus- ja kulttuuripalvelut		228	228
Työllisyyspalvelut		5	8
Yhdyskuntapalvelut		200	206
Muut palvelut		281	277
<i>Yhteensä</i>		<i>754</i>	<i>758</i>

42) Taseen aktivoidut henkilöstömenot

	2025	2024
Palkat ja palkkiot	33 759 792,12	32 726 412,27
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	6 529 345,62	6 401 750,19
Muut henkilösivukulut	1 259 533,49	1 018 185,61
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<i>41 548 671,23</i>	<i>40 146 348,07</i>
siitä investointeihin sisältyvät palkkakustannukset	289 567,35	302 729,42

43) Luottamushenkilöiden palkkiosta perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2025	2024
Kokoomus Naantali	12 448,95	12 470,49
Keskusta Naantali	2 536,29	1 535,70
Naantalin Kristillisdemokraatit	1 174,05	1 397,80
Svenska Folkpartiet i Finland	141,10	236,80
Naantalin vasemmistoliitto	1 283,40	1 384,80
Vihreä Naantali	1 256,63	438,15
Vihreä Liitto rp Naantali	843,84	2 135,56
Rymättylän Kokoomus ry	41,50	73,20
Suomen Keskusta Rymättylän paikallisyhdistys	531,15	1 206,55
Naantalin Perussuomalaiset	2 624,65	4 443,59
Naantalin työväenyhdistys	7 525,93	7 117,41
<i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>	<i>30 407,49</i>	<i>32 440,05</i>

44) Tilintarkastusyhteisölle suoritettut palkkiot eriteltynä

	2025	2024
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	20 704,21	20 562,50
Arviointityö/tarkastuslautakunta	1 860,00	4 340,00
Muut palkkiot	7 150,00	10 027,23
<i>Yhteensä</i>	<i>29 714,21</i>	<i>34 929,73</i>

45) Tiedot kaupungin ja sen intressitahon kuuluvien välisistä liiketoimista

TYTÄRYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS YLI 50 %				
Kiinteistöyhtiöt		Yhtiökokous	Hallitus 31.5.2025 asti	Hallitus 1.6.2025 -
	Kiinteistö Oy Katariinanpuisto	Turo Järvinen	Henri Hytönen	Markku Tuuna
			Leena Salo	Esa Vahtera
			Markku Tuuna	Pia Puhakka
	Kiinteistö Oy Naantalin Suojatyökeskus	Turo Järvinen	Tommi Aronen	Tommi Aronen
			Antti Hissa	Antti Hissa
			Satu Aaltonen	Satu Aaltonen
			Samuli Santalahti	Samuli Santalahti
			Leena Haanpää	Leena Haanpää
Muut yhtiöt		Yhtiökokous	Hallitus 31.5.2025 asti	Hallitus 1.6.2025 -
	Naantalin Energia Oy	Kaupunginhallitus	Jan Lindström	Jan Lindström
			Eija Arvonen	Janne Muikkula
			Elina Salokangas	Kirsi Viro
			Ari Wanden	Harri Palomäki
			Markku Vuoti	Elina Koisaari
	Naantalin Satama Oy	Kaupunginhallitus	Markku Tuuna	Markku Tuuna
			Juha Manner	Juha Manner
			Heini Jalkanen	Julia Plathin-Kankare
			Jarmo Hyvönen	Jarmo Hyvönen
			Julia Plathin-Kankare	Heini Jalkanen

	Naantalin Matkailu Oy	Laura Leppänen	Vilhelm Junnila, 28.4.2025 alkaen Sami Rantanen	Sami Rantanen
			Hanna Gustafsson	Hanna Gustafsson
			Heidi Virkki	Heidi Virkki
			Heikki Karlsson	Heikki Karlsson
			Erkki Rantanen	Erkki Rantanen
	Naantalin Vuokratalot Oy	Kaupunginhallitus	Hannu Aalto	Hannu Aalto
			Tero Tavio	Tero Tavio
			Elina Koisaari	Eliisa Ansamaa
			Maria Virta	Katie Astin
			Sami Hovi	Esa Vahtera
			alkaen 11.9.2025	
Uusi yhtiö	Naantalin Kuntakiinteistöt Oy		Heli Lähteenmäki	
			Reima Ojala	
			Turo Järvinen	
Säätiöt		Hallintoneuvosto	Hallitus 2022-2026	
	Naantalin Musiikkijuhlasäätiö	Mikko Rönnholm	Jan Lindström	
		Tuija Leinonen	Kimmo Aho	
		Juha Haapakoski	Tommy Björkskog	
		Pekka Ritvanen	Seija Lehtonen	
		Hanna Nurminen	Arto Noras	
		Heini Jalkanen	Jyrki Rautiainen	
		Leena Salo		
		Jarkko Kanerva		
		Mika Scheinin		
		Keijo Virtanen		
Kuntayhtymät				
	Varsinais-Suomen liitto	Edustajakokous 31.5.2025 asti	1.6.2025 -	
		Hanna Gustafsson	Markku Tuuna	
		Tero Tavio	Riitta Leino	
		Samuli Santalahti	Sirpa Hagsberg	
		Kimmo Aho	Jari-Antti Hörkkö	
			Anita Mäkilä	

	Raision seudun koulutuskuntayhtymä	Yhtymävaltuusto 31.5.2025 asti	1.6.2025 -	
		Toni Forsblom	Satu Haapalainen	
		Hannele Vienonen	Juha Eura	
		Mikko Österman	Juha Takanen	
	Kuntayhtymä Raision-Naantalin Vesilaitos	Yhtymäkokous	Hallitus	
		Turo Järvinen	Esa Paavola	
OSAKKUUSYHTEISÖT, OMISTUSOSUUS 20 - 50 %		Yhtiökokous	Hallitus	
	Oy Marianrinne	Turo Järvinen	Markku Leivo	
			Heini Jalkanen	
	Asunto Oy Teersalon Touvi	Turo Järvinen		
MUUT YHTEISÖT, OMISTUSOSUUS ALLE 20 %				
Asunto-osakeyhtiöt				
	Asunto Oy Ruonankartano	Turo Järvinen		
	Asunto Oy Rymättylän Kirkkolahdenrinne	Turo Järvinen		
	Asunto Oy Teersalo	Turo Järvinen		
	Asunto Oy Rymättylän Koivistonkulma	Turo Järvinen	Pekka Alm	
Kiinteistöyhtiöt				
	Kiint. Oy Naantalin Aurinko	Turo Järvinen		
Muut yhtiöt				
	Kuntarahoitus Oyj	Heli Lähteenmäki		
	Nets			
	Metsä Board Oyj			
	Metsäliitto Osuuskunta			
	Nousiaisten Osuuspankki			
	Kiinteistö Oy Teersalon autotallit	Turo Järvinen		
	Business Turku Oy	Lassi Rosala 31.5.2025 asti	Rikumatti Levomäki 1.6.2025 alkaen	
	Turun Seudun Kaukolämpö Oy	Reima Ojala	Elina Salokangas	
	Turun Seudun Energiantuotanto Oy	Reima Ojala	Jan Lind- ström 31.5.2025 asti	Kimmo Aho 1.6.2025 alkaen
	Lounais-Suomen Jätehuolto Oy	Reima Ojala	Markus Helenius	
	Turun Seudun Puhdistamo Oy	Reima Ojala	Juha Haapakoski	
	Turun Seudun Vesi Oy	Reima Ojala	Juha Haapakoski	
			Anita Saksi	

	Turun Seudun Kehitys	Laura Leppänen		
	Vakka-Suomen Media Osuuskunta	Riikka Söderlund	Leena Haanpää	
	Koha-Suomi Oy	Turo Järvinen		
	2M IT Oy	Turo Järvinen		
	Kuntien Tiera	Juha Riekinen		
	Sarastia	Juha Riekinen 31.5.2025 asti, Ir- meli Niitty- mäki 1.6.2025 al- kaen		
Muut yhtiöt		Yhtiökokous	Hallitus	
	V-S Asumisoikeus Oy	Turo Järvinen	Markku Tuuna	
Muut		Hallintoneuvosto	Hallitus	
	Naantalin Aurinkosäätiö	Märta Marjamäki		
		Risto Lehtilä		
		Keijo Maksimainen		
		Anita Mäkelä		
		Matti Naavasalo		
	Sosiaalipalvelusäätiö Ote sr		Juha Manner	
			Anu Saarni	
			Ann-Mari Kymäläinen	

Naantalin kaupunki on 17.5.2021 tehnyt kaupunginjohtaja Laura Leppäsen kanssa kaupunginjohtajasopimuksen.

Mikäli kuntalain 43 §:n perusteella on aloitettu kaupunginjohtajan irtisanomismenettely,

kaupunginjohtajalla on oikeus kuuden (6) kuukauden palkkaa vastaavaan erokorvaukseen edellyttäen,

että hän itse irtisanoutuu virastaan kaupunginjohtajan hoitamiseen liittyvien erimielisyyksien ratkaisemiseksi.

5 Eriytetyt tilinpäätöstiedot taseyksiköstä

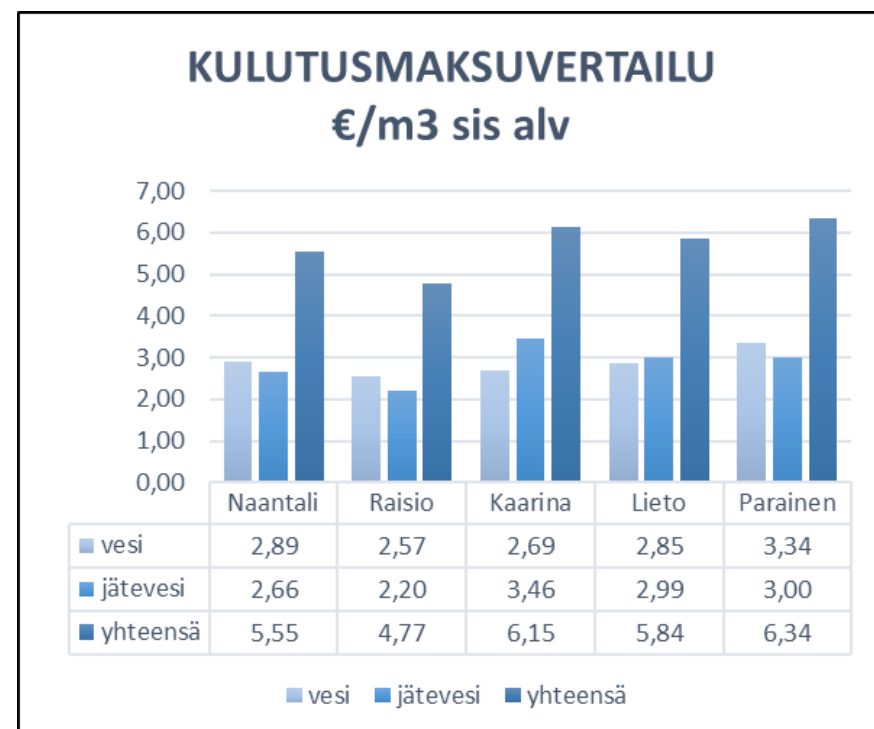
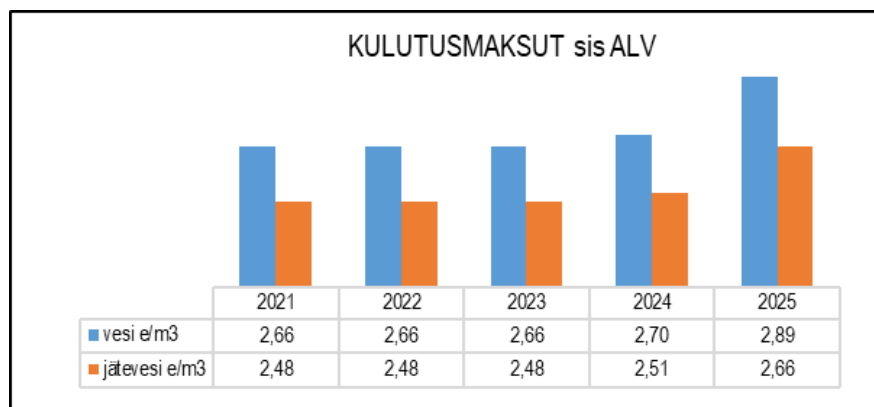
5.1 Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitos huolehtii talousveden jakelusta sekä sadevesien ja jätevesien pois johtamisesta.

Vesihuoltolaitos on eriytetty Naantalin kaupungin kirjanpidosta taseyksikkönä. Vuodesta 2015 lähtien huleveden viemärointi on eriytetty taseyksikön sisällä laskennallisesti vesihuoltolain 17a §:n mukaisesti.

Kulutusmaksut:

- vesimaksu 1.1.-31.12.2025: 2,30 e/m³ + alv 25,5 % 0,59 = 2,89 e/m³
- jätevesimaksu 1.1.-31.12.2025: 2,12 e/m³ + alv 25,5 % 0,54 = 2,66 e/m³



Vesihuoltolaitoksen liittymismaksujen kirjaustapa muutettiin 1.1.2024 alkaen palautuskelvottomaksi ja arvonnisäverolliseksi. Liittymismaksut näkyvät jatkossa tuloslaskelmassa, kun ne aiemmin kertyivät palautuskelpoisina taseen liittymismaksuvelkoihin. Liittymismaksuja kertyi vuonna 2025 noin 346 000 euroa.

Vesihuoltolaitoksen investointimenot olivat noin 3,3 milj. euroa, joista kohdistui käyttö- ja jätevesiverkostoon noin 2,83 milj. euroa ja hulevesiverkostoon noin 0,47 milj. euroa. Tarkemmat tiedot vesihuoltolaitoksen toiminnasta ja talouden tunnusluvuista, koskien tehokkuutta ja kannattavuutta löytyvät tilinpäätöksen käyttötalouden toteutuminen kohdasta Vesihuoltolaitos.

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2025	1.1. - 31.12.2024
LIKEVAIHTO	6 734 899,83	6 680 378,83
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	52 025,10	61 860,69
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1,51	4,02
MATERIAALIT JA PALVELUT	-3 949 386,04	-3 625 798,96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 090 065,07	-1 801 044,79
Palvelujen ostot	-1 859 320,97	-1 824 754,17
HENKILÖSTÖKULUT	-697 234,57	-621 572,42
Palkat ja palkkiot	-568 041,31	-508 153,32
Henkilösivukulut	-129 193,26	-113 419,10
Eläkekulut	-88 274,74	-83 898,78
Muut henkilösivukulut	-40 918,52	-29 520,32
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 342 749,88	-1 314 224,19
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 342 749,88	-1 314 224,19
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-155 926,32	-157 814,08
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	649 329,63	1 022 833,89
RAHOITUSTUOTOT- JA KULUT	-185 228,03	-184 858,91
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	11 652,45	12 021,57
Kunnalle/Kuntayhtymälle maksetut korkok	0,00	0,00
Korvaus peruspääomasta	-196 880,48	-196 880,48
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	464 101,60	837 974,98
YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	464 101,60	837 974,98
Poistoeron lisäys	0,00	0,00
Poistoeron vähennys	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	464 101,60	837 974,98

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto, %	4%	6%
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	4%	6%
Voitto, %	7%	13%

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

	2025		2024	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä	649 329,63		1 022 833,89	
Poistot ja arvonalentumiset	1 342 749,88		1 314 224,19	
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>-185 228,03</u>	1 806 851,48	<u>-184 858,91</u>	2 152 199,17
Investointien rahavirta				
Investointimenot		<u>-3 333 839,19</u>		<u>-1 891 552,63</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		-1 526 987,71		260 646,54
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle	0,00		0,00	
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaikaisten saamisten muutos muilta				
Saamisten muutos kunnalta	-153 537,88		-33 743,36	
Lyhytaikaisen saamisten muutos muilta	99 916,07		33 528,27	
Korottomien velkojen muutos muilta	<u>14 215,96</u>	<u>-39 405,85</u>	<u>-3 712,88</u>	<u>-3 927,97</u>
Rahoituksen rahavirta		-39 405,85		-3 927,97
Rahavarojen muutos		-1 566 393,56		256 718,57
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	1 379 996,96		2 946 390,52	
Rahavarat 1.1.	<u>2 946 390,52</u>	-1 566 393,56	<u>2 689 671,95</u>	256 718,57
VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT				
Toiminnan ja inv.rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €		-956		-574
Investointien tulorahoitus, %		54%		114%
Kassan riittävyys		60		166
Quick ratio		3		5

Vesihuoltolaitoksen tase

VASTAAVAA	2025		2024	
PYSYVÄT VASTAAVAT				
Aineettomat hyödykkeet				
Aineettomat oikeudet	41 203,39		63 853,19	
Muut pitkävaikutteiset me- not	293 502,79	334 706,18	307 319,35	371 172,54
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet	17 168,87		17 168,87	
Rakennukset	7 362,23		9 750,35	
Kiinteät rakenteet ja lait- teet	23 131 017,53		22 439 720,01	
Koneet ja kalusto	0,00		1 088,60	
Ennakkomaksut ja kesk. hankinnat	2 352 651,35	25 508 199,98	1 012 916,48	23 480 644,31
Sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	3 309 834,69		3 309 834,69	
Muut saamiset	79 734,78	3 389 569,47	79 734,78	3 389 569,47
		29 232 475,63		27 241 386,32
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Muut saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	1 403 691,84		1 342 619,00	
Muut lyhytaik. saatavat kunnalta	129 180,47		28,14	
Siirtosaamiset	101 823,62	1 634 695,93	238 426,98	1 581 074,12
Saamiset yht.		1 634 695,93		1 581 074,12
Rahat ja pankkisaamiset		1 379 996,96		2 946 390,52
		3 014 692,89		4 527 464,64
VASTAAVAA YHTEENSÄ		32 247 168,52		31 768 850,96

VASTATTAVAA	2025		2024	
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	4 375 121,63		4 375 121,63	
Ed.tilikausien ylijäämä	12 803 777,05		11 965 802,07	
Tilikauden ylijäämä	464 101,60	17 643 000,28	837 974,98	17 178 898,68
VIERAS PÄÄOMA				
Pitkäaikainen				
Lainat kunnalta	0,00		0,00	
Liittymismaksut	13 586 845,05	13 586 845,05	13 616 360,05	13 616 360,05
Lyhytaikainen				
Lainat kunnalta				
Ostovelat	575 985,47		506 234,59	
Korottomat velat kunnalle	1 877,05		250 175,59	
Muut velat	109 612,03		82 470,68	
Siirtovelat	329 848,64	1 017 323,19	134 711,37	973 592,23
		14 604 168,24		14 589 952,28
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		32 247 168,52		31 768 850,96

VESIHUOLTOLAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	55%	54%
Suhteellinen velkaantuneisuus %	217%	218%
Suhteellinen velkaantuneisuus % pl. Liittymismaksut	15%	15%
Kertynyt ylijäämä pl. 2004 liittymismaksurahastot *) 1000 €	3 420	2 956
Lainakanta 31.12. 1000 €	0	0

Vesihuollon liittymismaksujen esitystavan muutoksessa vuonna *) 2004

taseen liittymismaksurahasto n. 9,8 milj. siirrettiin

ed. tilikausien yli- alijäämätilille

Vesihuoltolaitoksen liitetiedot

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TUOTOT TOIMINNOITTAIN		
	2025	2024
Käyttövesi	3 649 865,70	3 964 238,42
Jätevesi	2 531 662,19	2 236 189,89
Hulevesi	553 371,94	479 954,54
yhteensä	6 734 899,83	6 680 382,85

SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEISTA

Vesihuoltolaitos taseyksikössä noudatetaan Naantalin kaupungin poistosuunnitelmaa, jonka tiedot kokonaisuudessaan löytyvät tilinpäätöksen liitetiedoista.

...

2 02 2 Johtoverkostot

Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Vedenjakeluverkosto 1998 alkaen	tasapoisto	30 vuotta
Viemäriverkosto	menojäännöspoisto	10 %
Viemäriverkosto 1998 alkaen	tasapoisto	30 vuotta

...

2 03 3 Kiinteät koneet ja laitteet

Laitosten laitoskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto	25 %

...

ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA		
	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistieron muutos	0	0

Tasetta koskevat liitetiedot

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT						
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet		
	aineettomat oikeudet	muut pitkä- vaik. menot	maa-alueet	raken- nukset ja rakennel-kiinteät rak. mat	laitteet	koneet ja kalusto
Poistamaton hankintameno 1.1.	63 853	307 319	17 169	9 750	22 439 720	1 089
Lisäykset tilikaudella	3 065				1 991 039	
Vähennykset tilikaudella						
Tilikauden poisto	25 715	13 817		2 388	1 299 742	1 089
Kirjanpitoarvo 31.12.	41 203	293 503	17 169	7 362	23 131 018	0

TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LII- TETIEDOT, jatkuu			
	Aineelliset hyöd. keskener. hankinnat	Sijoitukset osakkeet ja muut saa- osuudet miset	
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 012 916	3 309 835	79 735
Lisäykset tilikaudella	2 054 549		
Vähennykset tilikaudella	714 814		
Tilikauden poisto			
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 352 651	3 309 835	79 735

ERITTELY POISTOEROSTA		
	2025	2024
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	0	0

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2025	2024
Erikoisammattimies	2	2
Putkiasentaja	6	6
Vesihuoltoinsinööri	1	1
Vesihuoltopäällikkö	1	1
<i>Yhteensä</i>	<i>10</i>	<i>10</i>

5.2. Huleveden viemäröinti

Naantalin vesihuoltolaitos huolehtii 1.1.2017 alkaen hulevesiverkoston toiminta-alueella hulevesien (sade- ja sulamisvedet sekä perustusten kuivatusvedet) viemäröinnistä yhdyskunta-kehityksen tarpeita vastaavasti kaupunginvaltuuston 17.10.2016 tekemän päätöksen mukaisesti.

Hulevesimaksut otettiin käyttöön 1.7.2017 alkaen. Kaikille kaupungin hulevesialueiden kiinteistöille määriteltiin kaupungin (yleisten alueiden) hulevesimaksut. Kiinteistöille, jotka on liitetty tai liitettävissä vesihuoltolaitoksen hulevesiverkostoon määriteltiin lisäksi vesihuoltolaitoksen hulevesimaksu.

Hulevesimaksut

Kaupungin hulevesimaksu on veroton. Huleveden viemäröintimaksu esitetty alv 0 % -hinnalla (suluissa hinta alv 25,5 %).

Hulevesiviemäriverkostoon liittyneiden kiinteistöjen hulevesimaksut

Mikäli kiinteistö järjestää hulevesien viivytyksen tontillaan ($1 \text{ m}^3 / 100 \text{ m}^2$), on sen mahdollista saada huojennusta huleveden viemäröintimaksuun 10 % osuus senhetkisestä kiinteistön taksan mukaisesta maksusta. Huojennuksen saamisen ehtona on, että viivytysjärjestelmän suunnitelmat ja laskelmat hyväksytetään rakennusvalvontaviranomaisella. Lisäksi järjestelmä pitää toteuttaa suunnitelmien mukaisesti. Viivytysjärjestelmän purkunopeus riippuu rakennuspaikasta ja se sovitaan tapauskohtaisesti.

Omakotitalot, paritalot ym.

Tontin pinta-ala	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
Kaikki pinta-alat	8,05 euroa/v	48,30 (60,62) euroa/v

Rivitalot, kerrostalot, liikerakennukset, palvelurakennukset, julkiset rakennukset, varastot ym.

Tontin pinta-ala	K	A	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
100–2 999 m ²	1,5	4	48,30 euroa/v	289,80 (363,70) euroa/v
3 000–5 999 m ²	1,5	10	120,75 euroa/v	724,50 (909,25) euroa/v
6 000–19 999 m ²	1,5	20	241,50 euroa/v	1 449,00 (1 818,50) euroa/v
20 000– m ²	1,5	30	362,25 euroa/v	2 173,50 (2 727,74) euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 100–2 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
0–40 %	0,8	4	25,76 euroa/v	154,60 (194,02) euroa/v
41–50 %	1,1	4	35,42 euroa/v	212,05 (266,12) euroa/v
51–60 %	1,4	4	45,08 euroa/v	291,20 (365,46) euroa/v
61–70 %	1,7	4	54,76 euroa/v	328,45 (412,20) euroa/v
71–100 %	2,0	4	64,40 euroa/v	386,40 (484,93) euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 3 000–5 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
0–40 %	0,8	10	64,40 euroa/v	386,40 (484,93) euroa/v
41–50 %	1,1	10	88,55 euroa/v	531,30 (666,78) euroa/v
51–60 %	1,4	10	112,70 euroa/v	676,20 (848,63) euroa/v
61–70 %	1,7	10	136,85 euroa/v	821,10 (1 030,48) euroa/v
71–100 %	2,0	10	161,00 euroa/v	966,00 (1 212,33) euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 6 000–19 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
0–40 %	0,8	20	128,80 euroa/v	772,80 (969,86) euroa/v
41–50 %	1,1	20	177,10 euroa/v	1 062,60 (1 333,56) euroa/v
51–60 %	1,4	20	225,40 euroa/v	1 352,40 (1 697,26) euroa/v
61–70 %	1,7	20	273,70 euroa/v	1 642,20 (2 060,96) euroa/v
71–100 %	2,0	20	322,00 euroa/v	1 932,00 (2 424,66) euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 20 000 m² –)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu	Huleveden viemäröintimaksu
0–40 %	0,8	30	193,20 euroa/v	1 159,20 (1454,80) euroa/v
41–50 %	1,1	30	265,65 euroa/v	1 593,90 (2 000,34) euroa/v
51–60 %	1,4	30	338,10 euroa/v	2 028,60 (2 545,89) euroa/v
61–70 %	1,7	30	410,55 euroa/v	2 463,30 (3 091,44) euroa/v
71–100 %	2,0	30	483,00 euroa/v	2 898,00 (3 636,98) euroa/v

Hulevesiviemäriverkostoon liittymättömien kiinteistöjen hulevesimaksut

Omakotitalot, paritalot ym.

Tontin pinta-ala	Kaupungin hulevesimaksu
Kaikki pinta-alat	32,20 euroa/v

Rivitalot, kerrostalot, liikerakennukset, palvelurakennukset, julkiset rakennukset, varastot ym.

Tontin pinta-ala	K	A	Kaupungin hulevesimaksu
100–2 999 m ²	1,5	4	193,20 euroa/v
3 000–5 999 m ²	1,5	10	483,00 euroa/v
6 000–19 999 m ²	1,5	20	966,00 euroa/v
20 000– m ²	1,5	30	1 449,00 euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 100–2 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu
0–40 %	0,8	4	103,05 euroa/v
41–50 %	1,1	4	141,70 euroa/v
51–60 %	1,4	4	180,30 euroa/v
61–70 %	1,7	4	218,95 euroa/v
71–100 %	2,0	4	257,60 euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 3 000–5 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu
0–40 %	0,8	10	257,60 euroa/v
41–50 %	1,1	10	354,20 euroa/v
51–60 %	1,4	10	450,80 euroa/v
61–70 %	1,7	10	547,40 euroa/v
71–100 %	2,0	10	644,00 euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 6000–19 999 m²)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu
0–40 %	0,8	20	515,20 euroa/v
41–50 %	1,1	20	708,40 euroa/v
51–60 %	1,4	20	901,60 euroa/v
61–70 %	1,7	20	1094,80 euroa/v
71–100 %	2,0	20	1 288,00 euroa/v

Teollisuusrakennukset ja vastaavat (tontin pinta-ala 20 000 m² –)

Kovan pinnan osuus	K	A	Kaupungin hulevesimaksu
0–40 %	0,8	30	772,80 euroa/v
41–50 %	1,1	30	1062,60 euroa/v
51–60 %	1,4	30	1 352,40 euroa/v
61–70 %	1,7	30	1 642,20 euroa/v
71–100 %	2,0	30	1 932,00 euroa/v

Kaupungin hulevesimaksun tuotto oli noin 110 000 euroa ja vesihuoltolaitoksen hulevesimaksun tuotto noin 444 000 euroa.

Huleveden viemäroinnin tiedot on laskennallisesti eriytetty vesihuoltolaitos taseyksi-
kön kirjanpidosta kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnon 112 mukaisesti.

Menoja, tuloja ja investointeja seurataan sekä hulevesiverkoston että yleisten alueiden huleveden osalta.

	Hulevesiverkosto	Yleisten alueiden hulevesi
TOIMINTATULOT	443 817	109 555
TOIMINTAMENOT	-120 005	-8 032
TOIMINTAKATE	323 812	101 523
Poistot ja arvonalentumiset	-203 617	-101 472
TOIMINNAN YLI/ALI-JÄÄMÄ	120 195	51,32

	Hulevesiverkosto	Yleiset alueet
hulevesiasiakkaat	2 724	3 570
hoidettava pinta-ala/ ha	848	691
käyttökustannukset	120 005	8 032
poistot	203 617	101 472
	323 622	109 504
kulut/ha	382	158

Huleveden viemäroinnin tuloslaskelma

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	1.1.-31.12.2025	1.1.-31.12.2024
Liikevaihto	553 371,94	479 954,54
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot		
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-15 021,93	-18 212,34
Palveluiden ostot	<u>-76 517,81</u>	<u>-79 342,26</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-19 376,78	-27 805,11
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-3 307,89	-4 336,43
Muut henkilösivukulut	<u>-1 257,26</u>	<u>-1 634,15</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-305 089,06	-293 331,59
Liiketoiminnan muut kulut	<u>-12 555,31</u>	<u>-12 127,74</u>
Liikeyli- /alijäämä	120 245,90	43 164,92
Rahoitustuotot ja kulut		
Kunnalle maksetut korkokulut	0,00	0,00
Tilikauden yli- /alijäämä	120 245,90	43 164,92

Huleveden viemäröinnin rahoituslaskelma

(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)

	2025		2024	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä	120 245,90		43 164,92	
Poistot ja arvonalentumiset	305 089,06		293 331,59	
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	425 334,96	0,00	336 496,51
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-472 898,06		-588 734,41
Toiminnan ja investointien rahavirta		-47 563,10		-252 237,90
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Pitkäaik. saamisten muutos muilta				
Saamisten muutos kunnalta	31 584,62		248 063,75	
Saamisten muutos muilta	13 988,25		4 693,96	
Korottomien velkojen muutos muilta	1 990,23	47 563,10	-519,80	252 237,90
Rahoituksen rahavirta		47 563,10		252 237,90
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

Huleveden viemäröinnin tase*(laskennallisesti eriytetty Vesihuoltolaitoksen taseyksiköstä)*

	2025	2024
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 462 477,35	5 398 431,00
Ennakkomaksut ja kesk. hankin-		
nat	665 752,08	11 953,17
	5 128 229,43	5 410 384,17
	5 128 229,43	5 410 384,17
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	112 295,35	93 983,33
VASTAAVAA YHTEENSÄ	5 240 524,78	5 504 367,50

	2025	2024
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	5 120 278,88	5 461 202,58
Tilikauden yli- / alijäämä	120 245,90	43 164,92
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat kunnalta		
Lyhytaikainen		
Korottomat velat kunnalle	0,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	0,00	0,00
VASTATTAVAA	5 240 524,78	5 504 367,50

Huleveden viemärointi

JÄÄNNÖSPÄÄOMAN LASKEMINEN

	31.12.2025	31.12.2024
Aineettomat oikeudet	0,00	0,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 462 477,35	5 398 431,00
Lyhytaikaiset saamiset	112 295,35	93 983,33
Keskeneräiset hankinnat	665 752,08	11 953,17
Pitkäaikaiset lainat kunnalle		0,00
Lyhytaik.korottomat velat kunnalle	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	5 240 524,78	5 504 367,50
Tilikauden yli- /alijäämä	-120 245,90	-43 164,92
Jäännöspää- oma	5 120 278,88	5 461 202,58

6 Allekirjoitukset ja merkinnät

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Naantalissa 30. maaliskuuta 2026

NAANTALIN KAUPUNGINHALLITUS

Toni Forsblom

Kimmo Aho

Reetta Tanila-Järvinen

Tommy Björkskog

Leena Haanpää

Sirpa Hagsberg

Jan Lindström

Annika Rintamäki

Anita Saksi

Tero Tavio

Markku Tuuna

Laura Leppänen
kaupunginjohtaja

Tilintarkastajan tilinpäätösmerkintä

7 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Kirjanpitokirjat ja tositelajit

Päiväkirja

Pääkirja

Tilinpäätöskirja

Tositelajit

12 Yleislaskutus	40 Varastovalvonta
13 Aamu- ja iltapäivätoiminta	46 Keskusvaraston laskutus
14 Rakennusvalvonnan laskutus	55 Käyttöomaisuus
15 Konekeskuksen laskutus	66 Ostoreskontran suoritukset
16 Kirjastolaskutus	67 Ostolaskujen kierrätys
18 Opiston opintomaksulaskutus	68 Basware ostolaskujen kierrätys
19 Musiikkiopiston laskutus	70 Pankkitositteet
20 Kassatositteet, Kassapankki	71 Myyntisuoritukset
22 Tontinvuokralaskutus	75 Viitesuoritukset
24 Vapaa-aikatilat	80 Palkkatositteet
27 Vene-/säilytyspaikkalaskutus	90 Muistiotositteet
28 Korttimaksu-sare -laskutus	91 Avaavan taseen korjausviennit
29 Tilan laskutus	95 Vyörytystatapahtumat
38 Päivähoito, Wilma	

Vesihuollon taseyksikön tositelajit

10 Vesihuollon pankkitositteet	71 Vesihuollon myre-suoritukset
11 Vesilaskutus	77 Vesihuollon myre-viitesuoritukset
40 Varastotapahtumat Sonet	85 Vesihuollon palkanlaskenta
57 Vesihuollon käyttöomaisuus	92 Avaavan taseen korjausviennit
61 Vesihuollon ostoreskontrasuoritukset	97 Vesihuollon muistiotositteet
62 Vesihuollon ostolaskujen kierrätys	
63 Baswareesihuollon ostolaskujen kierrätys	

ASIAKIRJOJEN SÄILYTTÄMINEN

Tilinpäätöskirja säilytetään pysyvästi.

Muiden tilinpäätösasiakirjojen säilyttämisessä noudatetaan kirjanpitolain 2. luvun 10 §:n säännöksiä.

Tilikauden tositteet, liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto ja koneellisen kirjanpidon täsmäytys selvitykset sekä muu kuin edellä mainittu kirjanpitoaineisto säilytetään kymmenen vuotta.