



HARJAVALLAN KAUPUNKI

TALOUSARVIO VUODELLE 2026

JA

TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2026–2028

KAUPUNGINHALLITUS 24.11.2025 / 291 §

VALTUUSTO 8.12.2025 / 84 §

Sisällys

HARJAVALLAN KAUPUNKI	3
I YHTEENVETO	3
YHTEENVETO TALOUSARVION KESKEISISTÄ ASIOISTA	3
PAINOPISTEALUEET TALOUSARVIO 2026	5
II YLEISPERUSTELUT	9
JULKISEN TALOUDEN NÄKYMÄT	9
RISKIENHALLINTA JA TURVALLISUUS.....	11
TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA	13
KÄYTTÖSUUNNITELMIEN VAHVISTAMINEN.....	14
TALOUELLISEN JA TOIMINNALLISEN TULOKSEN SEURANTA JA RAPORTOINTI.....	14
HENKILÖSTÖRESURSSIT	15
LAINANOTTOVALTUUTUS KAUPUNGINHALLITUKSELLE	16
ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET	17
TALOUSARVIOASETELMA TA 2026	18
III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN	19
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	19
Tulosalue: VAALIT	19
TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	21
Tulosalue: TARKASTUSTOIMI.....	21
KAUPUNGINHALLITUS	23
Tulosalue: KESKUSHALLINTO	23
SIVISTYSLAUTAKUNTA	31
Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT.....	31
Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT	42
TEKNINEN LAUTAKUNTA	53
Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT.....	53
Tulosalue: VESIHUOLTO.....	56
Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT	59
KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA.....	65
Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS	65
IV TULOSLASKELMAOSA	71
V INVESTOINTIOSA	76
VI RAHOITUSOSA	80
VII KUNTAKONSERNI	82
KONSERNITAVOITTEET	82
VIII LIITTEET	84

HARJAVALLAN KAUPUNKI

I YHTEENVETO

YHTEENVETO TALOUSARVION KESKEISISTÄ ASIOISTA

Talousarvio vuodelle 2026 ja taloussuunnitelma vuosille 2027–2028 perustuu valmistelussa olevaan Harjavalta 2030 Vahva ja rohkea -kaupunkistrategiaan. Valtuusto vahvisti vuoden 2026 talousarvioasetelman 26.5.2025/§ 22. Kaupunginhallitus antoi vuotta 2026 koskevan talousarvion laadintaohjeen 30.6.2025/§ 190 linjaten mm., ettei kokonaispalkkasummaan hyväksytä henkilöstömäärän kasvamisesta johtuvaa nousua vuosille 2026–2028 vuoden 2025 tasosta. Talousarviovuoden 2026 henkilöstökustannuksissa on varauduttava 3,5 % kasvuun vuoden 2025 tasoon verrattuna kunta-alan uuden sopimusratkaisun takia. Yleinen hintojen nousu tulee huomioida käyttötalouden menoja arvioitaessa, kustannustason nousuennuste 0,9 % vuonna 2025 ja 1,6 % vuonna 2026.

Lautakuntien esittelijät laativat talousarvioesitykset, jotka käytiin läpi kaupunginjohtajan ja hallinto- ja talousjohtajan kanssa ennen lautakuntakäsittelyä. Talousarvioseminaarissa kaupunginhallitus ja lautakuntien puheenjohtajat ohjasivat kaupunginjohtajan talousarvioesityksen laatimista ennen kaupunginhallituksen ja edelleen valtuuston käsittelyä. Valtuuston talousarvioiltakoulu pidettiin 10.11.2025.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusuudistus ei toteudu tällä hallituskaudella. Vuoden 2026 valtionosuuslaskelmassa syyskuulta 2025 Harjavallan kaupunki maksaa edelleen valtionosuutta -321 000 euroa. Yhteensä negatiivista valtionosuutta on kaupunki maksanut valtiolle vuosien 2023–2026 aikana yli 3,5 miljoonaa euroa. Kolme perättäistä alijäämäistä talousarviota syövät taseeseen kertyneen ylijäämän pikavauhtia. Talouden tasapainottamiseksi käytiin vuoden 2025 aikana yhteistointaneuvottelut, joissa reagoitiin erityisesti vähenevän lapsimäärän myötä opetushenkilöstöä vähentämällä siten, ettei hankkeiden myötä rekrytoitujen määräaikaisten henkilöiden työsuhdetta jatkettu ja suunniteltiin muut vähennykset siten, ettei eläköityvien tilalle rekrytoida uusia työntekijöitä. Täysimääräisesti nämä säästön toteutuvat vuoden 2026 aikana. Siivous- ja ruokahuollon sopeuttaminen toteutetaan sitä mukaa kun lasten määrä reaalisesti vähenee.

Kaupungin talouden tasapainottaminen edellyttää palveluiden sopeuttamisen lisäksi onnistumista myös elinvoimatyöhön liittyvien teollisten investointien toteuttamisessa. Kaupungin toimenpiteistä näiden toteutuminen ei saa jäädä kiinni.

Valtuusto päätti vuoden 2026 veroprosenteista 10.11.2025. Kaupungin veroprosentit säilytettiin vuoden 2025 tasolla. Tällä perusteella verotulojen ennakoidaan kasvavan noin 970 000 euroa vuoden 2025 tasosta, josta 158 000 euroa kertyisi kunnallisverojen tilitysten kasvusta ja 240 000 kiinteistöverotulojen kasvusta ja 572 000 euroa yhteisöverotulojen kasvusta.

Harjavallan kaupungin toimintamenojen loppusumma on 31,6 miljoonaa euroa. Toimintatuloja arvioidaan kertyvän 10,4 miljoonaa euroa. Toimintakate on -21,1 miljoonaa euroa. Verotuloja arvioidaan kertyvän 23,6 miljoonaa euroa ja valtionosuuksia -321 000 euroa. Vuosikate on 1,7 miljoonaa euroa ja poistot 3,0 miljoonaa euroa. Tulos on 1,3 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Taloustilannetta heikentävät toimintatuottojen romahtaminen, työllisyyspalveluista johtuvat kasvaneet kustannukset, kustannusten nousu sekä palkkakustannusten ja indeksien korotukset sekä yleinen taloudellinen kehitys. Haastavasta taloustilanteesta ja investointitarpeista johtuen kaupungin lainakanta kasvaa talousarvio ja -suunnitelmavuosina.

Talousarvion investointiosaan sisältyvien nettoinvestointien määrä on 8,150 miljoonaa euroa vuonna 2026. Nettoinvestointien määrä ylittää poistojen määrän 3,0 miljoonaa euroa 5,150 miljoonalla eurolla.

Harjavallan asukasmäärän kehitys:

Vuodenvaihte	Asukasmäärä
2011/12	7 504
2012/13	7 486
2013/14	7 408
2014/15	7 366
2015/16	7 302
2016/17	7 239
2017/18	7 151
2018/19	7 018
2019/20	6 931
2020/21	6 871
2021/22	6 785
2022/23	6 758
2023/24	6 701
2024/25	6 650
2025 lokakuu	6 565

PAINOPISTEALUEET TALOUSARVIO 2026

Harjavalan kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 30.6.2025/ § 190 vuoden 2026 talousarvion laadintaohjeen yhteydessä myös kaupunkistrategiaa toteuttavien ohjelmien painopisteet, jotka valikoituivat siten, että elinvoima- sekä hyvinvointiohjelmasta valittiin kaksi ja yhdistysohjelmasta yksi painopiste.

Kasvun ja yrittäjyyden Harjavalta/Elinvoimaohjelma

Painopiste: **Osaaminen ja työvoiman saatavuus**

Painopiste: **Omistajaohjaus ja kaupungin talous**

Laadukkaiden palveluiden Harjavalta/Hyvinvointiohjelma

Painopiste: **Osallisuus ja yhteisöllisyys**

Painopiste: **Henkilöstön hyvinvointi**

Yhteisöllisyyden ja vapaa-ajan Harjavalta/Yhdistysohjelma

Painopiste: **Monipuolinen yhdistyselämä**

Valmistelussa olevan kaupunkistrategian ja siihen liittyvien ohjelmien päivittämistyön yhteydessä nousi vahvasti esiin huoli kaupungin taloudesta. Tästä syystä painopistetaulukossa on talous ja omistajaohjaus nostettu omiksi painopisteikseen.

Kasvun ja yrittäjyyden Harjavalta/Elinvoimaohjelma

Painopiste	Toimenpide	Mittari	Vastuutaho
Talous	Kuukausittainen talouden seuranta tulosityksikkötasolta toimielintasolle.	Toteuma noudattaa tasaista kehitystä.	Yksiköiden esihenkilöt, palvelualue- ja toimialajohtajat, toimieli-mien puheenjohtajat, kaupunginjohtaja, kaupunginhallitus
	Toimielintasolla määritellään toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, mikäli kuukausiseuranta ennustaa ylit-suhkaa.	Valmistellut toimen-piteet poistavat yli-tysuhan.	Toimielimet
	Sisäinen talouden tasapai-nottamisohjelma.	Läpinäkyvyys sisäi-nessä laskutuksessa.	Controller, palvelu-aluejohtajat
	ECM-sopimuksen jatkaminen	e/asukas vertailu-kuntien tasolla	ECM neuvottelukunnan kaupungin edustajat

Painopiste	Toimenpide	Mittari	Vastuutaho
Omistajaohjaus	Omistajaohjauksen selkiyttäminen, mitattavien tavoitteiden määrittäminen.	Tavoitteet ja mittarit määritelty kesäkuuhun 2026 mennessä.	Konsernijohto
	Vuokrataloyhtiöiden roolin selkiyttäminen päivitettävän asuntopoliittisen ohjelman toteuttamisessa.	Konserniohjeen mukainen vuosittainen tapaaminen kesäkuuhun 2026 mennessä.	Konsernijohto
	Vuokrataloyhtiö Kreetalan tilanteen ratkaiseminen.	Selkeä suunnitelma jatkosta ja mahdollinen toimeenpano.	Konsernijohto, Kreetalan hallitus
	Hallitustyöskentelyn tukeminen	Konsernien hallitusten yhteinen koulutustilaisuus vuoden 2026 aikana.	Hallinto- ja talousjohtaja, konsernijohto
Osaaminen ja työvoiman saatavuus	Varaudutaan ulkomaisen työvoiman saapumiseen.	Kotoutumisohjelman päivittäminen.	Kaupungin johtoryhmä
		Leader-hanke kotoutumisesta.	Kaupunginjohtaja
		Kuntien välisen yhteistyön tiivistäminen.	Kaupungin johtoryhmä
	Kaupungin, työllisyysalueen, Prizzin, oppilaitosten ja elinvoimakokeskuksen yhteisen työskentelyn tiivistäminen.	Aktiivinen osallistuminen neuvotteloverkostoihin.	Kaupunginjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, sivistysjohtaja
	Yrittäjyyskasvatus oppilaitoksissa	Nuori yrittäjyys -pedagogisen ohjelman toteuttaminen	Sivistysjohtaja, rehtorit
	Kummit muuttajille	Tuotetaan listaus kummeiksi halukkaista ja liitetään se tervetuloapakettiin.	Kaupungin johtoryhmä ja kaupunginhallitus
	Kaupunginhallitukselle raportoitavien työllisyyden mittareiden määrittäminen.	Mittarit määritellään yhdessä työllisyysalueen kanssa kesään 2026 mennessä.	Kaupunginjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, kaupunginhallitus

Laadukkaiden palveluiden Harjavalta/Hyvinvointiohjelma

Painopiste	Toimenpide	Mittari	Vastuutaho
Osallisuus ja yhteisöllisyys	Edistetään kuntalaisten osallisuutta ja kuulluksi tuleamista.	Toteutetaan kuntalaiskysely 2026	Kaupungin johtoryhmä, kaupunginhallitus
	Tuetaan demokratiakehitystä.	Jokaisessa toimielimessä vuoden 2026 aikana vähintään kaksi päätöstä, joiden valmistelussa on hankittu jonkin vaikuttamistoimielimen kanta.	Kaupungin johtoryhmä, toimielimet, kaupunginhallitus
	Järjestetään kaikille avoimista teemailta	Vähintään yksi teemailta vuodessa.	Kaupungin johtoryhmä, kaupunginhallitus
Henkilöstön hyvinvointi	Työyksiköiden hyvinvointisuunnitelmien toimeenpaneminen.	Suunnitelmiin kirjattujen toimenpiteiden toteutuminen/edistäminen.	Esihenkilöt, hyvinvointipäällikkö
	Tarjotaan tukea esihenkilötyön tueksi.	Esihenkilötapaukset, hyvinvointipäällikön tuki, vertaistuen mahdollistaminen, Osaava-koulutusten ym. hyödyntäminen.	Kaupungin johtoryhmä, hyvinvointipäällikkö
	Panostetaan hyvään työilmapiiriin.	Yksikkö- /yhteisökohtaisten, matalan kynnyksen tilaisuuksien mahdollistaminen.	Työyhteisöt.

Yhteisöllisyyden ja vapaa-ajan Harjavalta/Yhdistysohjelma

Painopiste	Toimenpide	Mittari	Vastuutaho
Monipuolinen yhdistyselämä	Mahdollistetaan yhdistysmessujen järjestäminen	1 ke/v	Hyvinvointipäällikkö, kirjasto- ja kulttuuri-johtaja sekä vapaa-aikasihteeri
	Yhdenmukaistetaan kaupungin tilojen ja alueiden vuokraamisen periaatteet.	Valmis kesäkuu 2026	Nimetty työryhmä
	Laaditaan kaupungin avustusten myöntämisen yhteyteen kumppanuussopimusmalli.	Malli valmis ennen avustusten hakuajan käynnistymistä.	Kirjasto- ja kulttuuri-johtaja, vapaa-aikasihteeri, hyvinvointipäällikkö

STRATEGIAN TOTEUTUMISEN SEURANTA

Kaupunkistrategian ja siihen liittyvien ohjelmien toteutumista seurataan ja arvioidaan vuosittain talousarviovalmistelun, osavuosisikatsauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä. Kaupunkistrategia laaditaan valtuustokauden alussa ja sitä päivitetään tarvittaessa.

II YLEISPERUSTELUT

JULKISEN TALOUDEN NÄKYMÄT

Yleinen taloudellinen kehitys vuosina 2025–2027

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, mutta merkkejä nopeammastakin kasvusta on. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen. Investoinneissa on odotettavissa nopeampaa kasvua, sillä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Taloukskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Taloukskasvun kannalta on suotuisaa, että EU:n asettamat vastatoimet ovat jäämässä vähäisiksi ja tehdyt tullisopimukset joka tapauksessa vähentävät epävarmuutta. Kysyntää vientimarkkinoilla tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.

Työllisyydessä ei ole tapahtunut käännettä kasvuun alkuvuoden aikana. Tuotannon kasvun myötä työllisyystilanteen odotetaan kuitenkin paranevan ensi vuodesta lähtien. Työttömiä on vuonna 2025 9,4 prosenttia työvoimasta. Vuoden 2026 aikana työttömyyden arvioidaan laskevan 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste nousee 77,3 prosenttiin.

Talouden toipuminen antaa odottaa itseään ja verotulot kehittyvät heikosti tänä vuonna. Menojen kasvu maltillistuu hidastuvan inflaation ja sopeutustoimien ansiosta, joskin korkomenot ja puolustusmenot kasvavat edelleen voimakkaasti. Talouden heikko suhdanne osuu kaikkein kipeimmin valtionhallintoon ja sen alijäämä on 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen. Valtio kantaa myös puolustusmenojen ja velanhoidtomenojen kasvusta aiheutuvan rasituksen.

Keskipitkällä aikavälillä (2028–2029) Suomen talouden odotetaan kasvavan kohtalaisesti. Vuosina 2028 ja 2029 bruttokansantuotteen ennakoitaan kasvavan 1,6 prosenttia vuodessa. Kasvua tukevat muun muassa yksityisten investointien vahva kehitys, jota vauhdittavat vihreän siirtymän edellyttämät panostukset. Myös erityisesti vuodelle 2029 kohdistetut puolustusmenojen lisäykset tukevat bruttokansantuotteen kasvua. Työllisyysasteen (15–64-vuotiaat) arvioidaan kohoavan 73,3 prosenttiin vuonna 2028 ja 74,2 prosenttiin vuonna 2029, jolloin työttömyysasteen arvioidaan olevan 7,6 prosenttia.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee kuluvana vuonna, mikä aiheutuu mm. kulutusmenojen ja investointien kasvusta, vaimeasta verotulojen kehityksestä ja valtionosuuksiin tehtävistä leikkauksista. Vaikka kuntien verotulojen kasvu kiihtyy voimakkaasti ensi vuonna, kuntahallinnon alijäämä pienee vain hieman, sillä sopimuskorotukset kiihdyttävät kustannusten nousua ja hallituksen valtionapuleikkaukset hidastavat kuntahallinnon tulojen kasvua. Kun määräaikaiset valtionosuusleikkaukset päättyvät, kuntahallinnon alijäämät supistuvat hieman ennustejakson lopulla.

Hyvinvointialueet onnistuivat vakauttamaan taloutensa viime vuonna, mutta eivät vielä parantamaan alijäämäistä rahoitusasemaansa. Tänä vuonna rahoitusasema saadaan tasapainoon valtionrahoituksen kasvun sekä sopeutustoimien avulla. Sopeutuspaineet alueilla kuitenkin jatkuvat, sillä niiden pitäisi vielä pystyä kattamaan aiempien vuosien taseisiin kertyneet alijäämänsä. Vuosina 2026–2027 alueiden rahoitusasema pysyy lähellä tasapainoa, ja menojen kasvu on noin 3,6 prosenttia vuosittain.

TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kuntien peruspalvelutuotannon painopiste säilyy koulutus- ja sivistyssektorilla, jonka kokonaispalvelutarve on laskeva syntyvyyden laskun vuoksi. Ennustejaksolla palvelutarpeen laskua on kuitenkin hieman loivennettu, sillä palveluiden järjestämisen kustannukset eivät alene samassa suhteessa. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste sekä erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina.

Kuntien investoinnit pysyvät kokonaisuutena korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia. Osassa kunnista investointinäköymät ovat laskevia, mutta etenkin kasvukeskuksissa muutoliike ylläpitää kuntien investointipaineita. Valtaosa panostuksista kohdistuu välttämättömään perusinfrastruktuuriin kuten rakennuksiin, mutta myös vihreän siirtymän investoinnit pitävät osaltaan investointitasoa korkealla.

Tulonsiirrot valtiolta kunnille kasvavat kuluvana vuonna TE-palvelu-uudistuksen myötä kuntien tehtävien ja rahoitusvastuun laajentuessa. Valtionosuuksien kasvu jää kuitenkin siirtyneiden tehtävien kustannusten kasvua pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti leikkauksia. Vuonna 2026 valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle laskevat ennen kaikkea hallituksen peruspalveluiden valtionosuuksiin kohdentamien vähennysten vuoksi. Kun valtionosuuksiin jo aiemmin kohdenetut määräaikaisten leikkaukset päättyvät vuoden 2027 jälkeen, nousevat valtion tulonsiirrot kuntahallinnolle. Verorahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan kuntahallinnon tulojen ja menojen välistä epätasapainoa, vaikka kuntahallinnon alijäämän arvioidaan supistuvan ennustejakson lopulla 0,4 prosenttiin.

Tulojen ja menojen epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkoja säästötoimia tulevina vuosina, sillä palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Kuntahallinnon alijäämät kasvattavat kuntahallinnon velkaa ja velkasuhde jatkaa kasvuaan tarkasteluvuosina.

Lähde: Valtiovarainministeriön julkaisuja, VM taloudellinen katsaus, syksy 2025

Harjavalan kaupungin näkymät

Edellä kuvatut ilmiöt heijastuvat myös Harjavaltaan. Valtionosuus on neljättä vuotta peräkkäin negatiivinen siten, että vuoden 2026 maksuosuuden arvioidaan olevan 321 000 euroa. Maksamme valtiolle vuosina 2023–2026 yli 3,5 miljoonaa euroa siitä, että saamme tuottaa lakisääteisiä peruspalveluita.

Harjavallassa on avautunut Suomen ensimmäinen teollisen mittaluokan vetytehdas, suunnitelmat datakeskuksen ja laajan akkumateriaalien kierrätystehtaan sekä useamman aurinkovoimalan ja tuulivoimapuiston sijoittumiseksi alueelle osoittavat, että uhkakuvista huolimatta Harjavalan kaupunki

jatkaa menestyksellistä ja vaikuttavaa työtä Satakunnan elinvoiman ja houkuttelevuuden lisäämiseksi. Harjavallan kaupunki tekee parhaansa sen puolesta, että näiden investointien myötä realisoituvilla tuloilla voidaan kompensoida valtion ja hyvinvointialueen kaupungille aiheuttamat menetykset. Toki epävarmuustekijöitä on edelleenkin olemassa. Suurteollisuuspuiston yritysten omistussuhteet ja raaka-ainekuljetusten haasteet muodostavat edelleen merkittävän riskin yritysten liiketoimintaan.

Harjavallan kaupungin tehtävät painottuvat entistä vahvemmin lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palvelutarve laskee 2010-luvun syntyvyyden laskun vuoksi. Tätä palvelutarpeen laskua on ennakoitu suunnittelemalla opetushenkilöstön määrän vähentämistä luonnollisen poistuman kautta vuoden 2025 yhteistoimintaneuvotteluiden yhteydessä. TE-palveluiden siirtyminen kuntien vastuulle kannustavan rahoitusmallin kera ja samanaikaiset valtionosuuksien leikkaukset muodostavat mahdollottoman yhtälön, mikäli kasvua ei saada aikaiseksi.

Harjavallan kaupungin taloustilanne on huolestuttava. Talouden tasapainottamiseksi käytiin vuoden 2025 aikana yhteistoimintaneuvottelut, joissa reagoitiin erityisesti ennusteisiin oppilasmäärän vähentymisestä. Yhteensä vuosien 2025–2028 aikana henkilöstösäästöjä arvioidaan toteutuvan lähes 1,2 miljoonaa euroa. Vuoden 2026 talousarvioesitys on vielä alijäämäinen, mutta tase säilyisi edelleen ylijäämäisenä. Tehtyjen säästötoimenpiteiden realisoituessa täysimääräisenä ja teollisten investointien tulovirran myötä talous kääntyy vuosien 2027–2028 aikana ylijäämäiseksi, ellei valtio velkajarrutuksen myötä siirrä omia säästötoimenpiteitään kuntien tappioksi. Kansantaloudellisesti olisi kohtalokasta, mikäli kunnille ei jää lakisääteisten tehtävien rahoittamisen lisäksi varaa edistää yritystoiminnan investointeja aktiivisen maapolitiikan myötä.

RISKIENHALLINTA JA TURVALLISUUS

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

Geopoliittisen myllerryksen ja valtion talouden tasapainottamiskeinojen seurauksena kaupungin elinvoimaan, asukkaiden hyvinvointiin ja kuntatalouteen kohdistuu edelleen riskejä. Mahdollisten pakotteiden vaikutukset muodostavat merkittävän riskin niin Harjavallan kuin koko Satakunnan näkökulmasta. Teollisten investointisuunnitelmien realisoituminen on tärkeää kaupungin taloudellisen tasapainon saavuttamiseksi. Yhteiskunnan ja yhteisöjen polarisaatiokehitys uhkaa asukkaiden hyvinvointia ja myönteistä näkemystä tulevaisuudesta. Suomalaiseen yhteiskuntaan liittyvä luottamuspääoma uhkaa rapautua tarkoitushakuisen kärjekkään viestinnän takia. Luottamusta ylläpitävä

tai lujittava viestintä uhkaa hukkua tekoälyn, somealgoritmien tai vihamielisen hybrdivaikuttamisen tuottamaan tulvaan.

Valtion toimenpiteet oman taloutensa tasapainottamiseksi uhkaavat kurjistaa kuntataloutta. TE-palvelu-uudistuksen tarkoitushakuinen nimeäminen kannustavaksi rahoitusmalliksi ja realisoituminen hallitsemattomaksi kuntien lisäkustannukseksi kyseenalaistaa osaltaan luottamus pääoman ylläpitämistä. Normien purkaminen valtion menojen säästökeinona sekä kuntien kustannusosuuksien kasvattaminen ja tehtävien siirtäminen kunnille ilman todellista asetuksen velvoittamaa rahoituksen kattavuutta heikentää kuntien luottamusta valtion rooliin hyvinvointiyhteiskunnan portinvartijana. Valtion omistamat toimijat kehittävät palveluitaan keskittämällä ne suuremmille paikkakunnille tai siirtämällä ne digitaalisiksi, vaikka tiedossa on, ettei asukkaiden yhdenvertaisuus todellisuudessa toteudu. Hankintalain uudistaminen lisää kuntien kustannuksia hankintojen kilpailuttamisessa ja uhkaa esimerkiksi elinkeinojen kehittämissyhtiön palveluiden käyttämistä.

Satakunnan hyvinvointialueen toiminta muodostaa edelleen merkittävän riskin kaupungin näkökulmasta. Hyvinvointialueen talouden tasapainottamisen toimenpiteet kurjistavat kuntien taloutta. Hyvinvointialueen muodostama palvelutasoriski muodostuu siitä, että kaupungin asukkaat eivät saa lakisääteisiä palveluita ja paine kohdistuu kaupungin vastuulla oleviin palveluihin. Hyvinvointialueen rooli varautumisessa ja valmiuden ylläpidossa on edelleen rakentumisvaiheessa. Suurteollisuuden takia Harjavallassa on kohonnut onnettomuuksien riskitaso.

Kaupungin talouden liikkumavara on kapea. Negatiiviset valtionosuudet, verotulojen vaihtelut, sekä investointitarpeet (koulukeskus) muodostavat merkittävän taloudellisen riskin. Vuosien 2024, 2025 ja 2026 aikana kaupungin talous on edelleen alijäämäinen. Valtionosuusuudistuksen varaan ei parane jäädä, vaan kestävä kuntatalous saavutetaan vain teollisten investointien toteutumisen kautta aiheutuvan tulovirran myötä. Tässä työssä kaupungilla ei ole varaa epäonnistua.

Uusien tehdasinvestointien toteutuminen edellyttää aktiivista maapolitiikkaa ja kaavoitusta, jotta investointikilpailussa voi pärjätä. Ilman proaktiivista maapolitiikkaa ja kaavoitusta investoinnit jäävät toteutumatta. Maapolitiikkaa toteutetaan velkarahalla, eikä maanmyyntitulojen realisoitumisesta ole varmuutta. Investointien houkuttelemisen riskit ovat kuntien vastuulla.

Satakunnan väkimäärän väheneminen, ikääntyminen ja samanaikainen huoli osaavan työvoiman saatavuudesta muodostaa oman riskinsä. Ratkaisuksi nähdään työperäisen maahanmuuton edistäminen, mikä puolestaan edellyttää onnistumista kotoutumistyössä muualta muuttavien yhteisöön kiinnittymisen edistämiseksi.

TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

Talousarviota koskevat säännökset

Talousarviosta ja -suunnitelmasta, niiden rakenteesta, sisällöstä ja laadinnasta säännellään kunta-laissa. Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudessa on noudatettava talousarviota.

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

Talousarvion rakenne ja sitovuus

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

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

Talousarviovuoden toiminta on sopeutettava valtuuston hyväksymien määrärahojen puitteisiin. Valtuuston asettamista toiminnallisista tavoitteista toimielin ei pääsääntöisesti voi poiketa ilman valtuuston päätöstä. Toimintaa on sopeutettava niin, että tavoitteet voidaan saavuttaa. Mikäli talousarviovuoden aikana ilmenee tarvetta toiminnan pienimuotoiseen muuttamiseen, tulee se ensisijaisesti rahoittaa tulosalueen käyttösuunnitelmaa muuttamalla. Olennainen toimintojen muuttaminen edellyttää talousarviomuutosta.

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

Investointiosa sisältää investointisuunnitelman talousarvio- ja suunnitteluvuosille. Investointiosan määrärahat ja tuloarviot valtuusto hyväksyy hankkeittain tai hankeryhmittäin. Vuosien 2027 ja 2028 investointisuunnitelma on alustava arvio, eikä se ole sitova.

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

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

KÄYTTÖSUUNNITELMIEN VAHVISTAMINEN

Toimielin vahvistaa valtuuston tulosalueittain myöntämistä määrärahoista ja hyväksymistä tuloarvioista 31.1.2026 mennessä käyttötalouden käyttösunnitelman, jossa valtuuston myöntämä määräraha jaetaan tuloyksiköihin sekä tulo- ja menolajeihin. Investoinneista laaditaan hankesuunnitelma, josta käy selville suunniteltu hankkeen valmistumisaika, vaikutus maksuvalmiuteen ja vaikutus tuleviin käyttömenoihin. Investointien hankeryhmälle myönnettyistä määrärahoista laaditaan käyttösunnitelma.

Käyttösunnitelmaa hyväksyessä toimielimen tulee todeta toimielimen tilivastuulliset henkilöt ja määrätä vastuuhenkilöt tuloyksiköille sekä ilmoittaa heistä tilintarkastajalle. Samalla tulee päättää siitä, päättääkö lautakunta tulosalueidensa käyttösunnitelman muuttamisesta vuoden aikana vai siirtääkö se päätösvaltaansa viranhaltijoille.

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

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

Investointien hankesuunnitelmat sekä hankeryhmien käyttösunnitelmat toimitetaan kirjanpitoon vahvistamisen jälkeen.

TALOUDELLISEN JA TOIMINNALLISEN TULOKSEN SEURANTA JA RAPORTOINTI

Toimielinten tulee seurata taloutensa toteutumista säännöllisesti talousarviovuoden aikana. Toimielintasolla määritellään toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi, mikäli kuukausitasoinen seuranta ennustaa ylityshkaa menoihin. Lisäksi vuoden 2026 aikana tehdään sisäistä laskutusta, kuten tilavuokria, koskeva selvitys, jotta voidaan varmistua siitä, että kaupungin sisäisesti tuottamat palvelut yksiköltä toiselle kohdennetaan asianmukaisesti.

Lisäksi talousarvion toteutumista seurataan osavuosikatsauksen avulla. Osavuosikatsaus sisältää tilinpäätösennusteen, talousarvion toteutuman sekä selvityksen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta tulosalueittain.

Toimielinten on toimitettava valtuustolle osavuosikatsaukset taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta tammi-kesäkuulta 2026 syyskuun loppuun mennessä. Konsernitavoitteiden toteutumisesta on myös raportoitava osavuosikatsauksessa.

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

Konsernin tytäryhteisöjen on toimitettava tiedot kaupungin vuoden 2026 konsernitilinpäätöstä varten 15.2.2027 mennessä kaupunginhallitukselle.

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

HENKILÖSTÖRESURSSIT

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

Henkilöstöresursseissa huomioitavaa

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

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

Varaudutaan talouden tasapainottamisen osalta yhteistoimintalain 4 §:n tarkoittamiin toimenpiteisiin. Varautuminen on sisällytetty vuodesta 2015 alkaen kaupungin talousarvioihin. Mahdollinen ytimenettely käydään kaupunkitasoisesti ja kohteena on koko henkilöstö. Neuvottelujen kohteena ovat myös paikalliset työ- ja virkaehtosopimukset sekä muut henkilöstöedut. Muutosneuvotteluita voidaan joutua käymään erikseen yksittäisissä kaupungin yksiköissä myös toiminnallisten, esimerkiksi ECM:n sopimusmuutoksen vaatimien muutosten vuoksi.

Valtuuston hyväksymään talousarvioon sisältymättömien, ennakoimattomien määräaikaisten virkojen ja työsuhteiden perustamisesta päättää kaupunginhallitus. Hallintosäännön 35 §:n mukaan kaupunginhallitus päättää viran perustamisesta ja lakkauttamisesta. Toimen perustamisesta ja lakkauttamisesta päättää alaisensa henkilöstön osalta kaupunginhallitus tai asianomainen lautakunta.

HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2026 JA TS 2027-2028 KAUPUNKI YHTEENSÄ

	31.12.2025		TA 2026	TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit	Vakanssit
VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	276	271,8	275	269	267
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ	11	11	15	11	9

LAINANOTTOVALTUUTUS KAUPUNGINHALLITUKSELLE

Kaupungilla on vuoden 2025 lopussa arvion mukaan pitkäaikaista lainaa 18,2 miljoonaa euroa. Lyhytaikaista lainaa arvioidaan olevan 2,0 miljoonaa euroa vuoden 2025 lopussa.

Kaupungin tulorahoitus ei riitä kattamaan kaikkia tulevia investointeja ja lainan lyhennyksiä. Talousarviovuoden 2026 aikana uutta pitkäaikaista lainaa jouduttaneen nostamaan yhteensä 8,0 miljoonaa euroa lainojen lyhennyksiin (3,4 miljoonaa euroa), nettoinvestointien rahoittamiseen (8 miljoonaa euroa) sekä maksuvalmiuden turvaamiseen. Pitkäaikaisen lainan lisäksi rahoitusinstrumentteina käytetään kuntatodistuksia, pankkitilien limiittejä ja muita lainoja tarjousten perusteella.

ALIJÄÄMÄN KATTAMINEN JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Kaupungin taseessa on tilanteessa 31.12.2024 ylijäämää 5 473 329 euroa.

Muutetun talousarvion 2025 mukaan tilikauden 2025 tulos olisi 2 801 430 euroa alijäämäinen. Kaupungin tulos tammi-lokakuussa 2025 on 471 087 euroa ylijäämäinen. Tilikauden 2025 tuloksen arvioidaan toteutuvan muutettua talousarviota paremmin. Lisäksi kaupungin taseen kertyneen ylijäämän arvioidaan säilyvän positiivisena koko taloussuunnitelma-ajan.

Kaupungin elinvoimaohjelmassa on asetettu tavoitteeksi, että taseessa on ylijäämää enemmän kuin 3,0 miljoonaa euroa. Mikäli ylijäämä laskee alle tavoitteen, laaditaan useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma. Talousarviovuoden 2025 jälkeen kaupungin taseen ylijäämä on 2,46 miljoonaa euroa, mikäli kaupungin tuloskehitys on muutetun talousarvion mukaista. Tuloksen näin toteutuessa on tarpeellista laatia useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma elinvoimaohjelman mukaisesti.

Kertynyt ylijäämä	Kaupunki
Kertynyt ylijäämä 31.12.2023	8 278 365
Tilikauden 2024 alijäämä	-2 805 036
Kertynyt ylijäämä 31.12.2024	5 473 329
Muutetun talousarvion 2025 alijäämä	-2 801 430
Kertynyt ylijäämä 31.12.2025	2 671 899
Tilikauden 2026 talousarvion tulos**	-1 288 240
Kertynyt ylijäämä 31.12.2026	1 383 659
Suunnitelmavuoden 2027 tulos	-778 367
Kertynyt ylijäämä 31.12.2027	605 292
Suunnitelmavuoden 2028 tulos	371 982
Kertynyt ylijäämä 31.12.2028	977 274

TALOUSARVIOASETELMA TA 2026

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

III KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosalue: VAALIT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Keskusvaalilautakunta huolehtii yleisten vaalien järjestämisestä.

Nykytilan kuvaus

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

Toimintaympäristön keskeiset muutokset

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

- Vuonna 2026 (ei säännönmukaisia vaaleja)
- Vuonna 2027 eduskuntavaalit (18.4.2027)
- Vuonna 2028 ei säännönmukaisia vaaleja

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Vaalien virheetön toimittaminen
Toimenpide	Vaalilautakunta ja vaalitoimikunta ovat tehtäviensä tasalla ja hyvin perehtyneitä vaalilainsäädäntöön ja oikeusministeriön ohjeisiin niin, että vaalit voidaan toimittaa järjestelmällisesti, häiriöttömästi ja oikein. Samat edellytykset koskevat keskusvaalilautakunnan työhön osallistuvia viranhaltijoita ja työntekijöitä.
Arviointikriteerit/mittarit	Luotettava vaalitulos
Tavoitetaso	Vaalien virheetön toimittaminen.

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Menot euroa/äänioikeutettu					
*kuntavaalit/aluevaalit		4,0			
presidentinvaalit	2,3			2,3	
eduskuntavaalit					
europarlamenttivaalit	2,3				
maakuntavaalit					
aluevaalit					
eduskuntavaalit				2,3	
Äänioikeutettuja	5 680	5 584	5 584	5 584	5 584

*2025 vuodesta alkaen aluevaalit toimitetaan samanaikaisesti kuntavaalien kanssa.

101 VAALIT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT					
MYYN TITUOTOT	38 930	8 000	0	12 500	0
TOIMINTATUOTOT	38 930	8 000	0	12 500	0
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-57 798	-52 761	0	-17 549	0
PALVELUJEN OSTOT	-5 085	-5 000	0	-1 000	0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 898	-6 100	0	-600	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 908	-2 300	0	-700	0
TOIMINTAKULUT	-69 688	-66 161	0	-19 849	0
TOIMINTAKATE	-30 758	-58 161	0	-7 349	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-30 758	-58 161	0	-7 349	0

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tulosalue: TARKASTUSTOIMI

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Tarkastustoimi sisältää tarkastuslautakunnan toiminnan ja tilintarkastuksen.

Tulosalueen nykytilanne

Tarkastuslautakunta on pakollinen toimielin. Sen tehtävänä on:

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

Tilintarkastaja (JHTT-yhteisö) tarkastaa kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab.

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Tarkastuslautakunta arvioi valtuuston talousarviossa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen siten, kuin kunta-laissa säädetään.
Toimenpide	Tarkastuslautakunta esittää arvioinnin tulokset arviointikertomuksessa.
Arviointikriteeri/ mittari	Arviointikertomus antaa oikeat ja riittävät tiedot tavoitteiden toteutumisesta ja siitä, mitkä tavoitteet eivät ole toteutuneet.
Tavoitetaso 2026	Arviointikertomus valmistuu niin, että se voidaan käsitellä valtuuston kesäkuun kokouksessa.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tarkastuslautakunnan kokoukset	9	9	9	9	9
Tilintarkastuspäivät	20	20	20	20	20

111 TARKASTUSTOIMI	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-5 350	-5 533	-5 550	0,3	-5 550	-5 550
PALVELUJEN OSTOT	-18 915	-19 850	-20 600	3,8	-20 600	-20 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-5	0	-100		-100	-100
TOIMINTAKULUT	-24 270	-25 383	-26 250	3,4	-26 250	-26 250
TOIMINTAKATE	-24 270	-25 383	-26 250	3,4	-26 250	-26 250
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-24 270	-25 383	-26 250	3,4	-26 250	-26 250

KAUPUNGINHALLITUS

Tulosalue: KESKUSHALLINTO

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus ja nykytilanne

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

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

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

Toimintaympäristön muutos

Yleishallinto

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

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

Tietohallinto

Kaupungin tietohallinnon tukipalvelut on tuotettu Kuntien Tiera Oy:n toimesta 1.2.2022 alkaen.

Käynnissä olevat tietohallinnon projektit koskien konesalikapasiteetti- ja käyttöpalvelua (Tiera Oy) sekä kaupungin verkkojen modernisointia (Atea Oy) saatiin pääosin päätöksen vuoden 2025 aikana

joitain poikkeuksia lukuun ottamatta. Projektien loppuun saattamisen myötä kaupungin tietohallinnon infrastruktuuri on toimintavarmuuden lisäksi myös helpommin hallinnoitavissa.

Tulevan 2026 talousarviovuoden osalta tietohallinnossa keskitytään tietohallinnon tukipalveluiden jatkuvan palvelutuotannon toiminnan tehostamiseen ja parantamiseen sekä kehittämiseen sopimuskauden lähestyessä loppuaan. Tämä edellyttää keskushallinnolta tukipalveluiden toimivuuden jatkuvaa valvontaa sekä osallistumista toiminnan kehittämistyöhön. Tavoitteena tietohallinnossa on myös kustannustennousun hillintä ja määrärahojen kohdentaminen ensisijaisesti välttämättömiin kehittämistoimiin. Naapurikuntien kanssa tehtävää yhteistyötä lisätään.

Investointihankkeisiin on keskushallinnon toimesta sisällytetty ICT-kehittämisen hanke. Tähän hankevaraukseen on sisällytetty edellä mainittujen projektien mahdolliset jatkot sekä muuta tietohallinnon ja viestintätekniikan ratkaisujen kehittämistä. Investoinneilla varaudutaan myös hankintalain uudistumiseen ja uudistuksen aiheuttamiin arviolta merkittäviin lisäkustannuksiin tulevaisuudessa, jotta ICT-ratkaisujen käyttövarmuus ja järjestelmien jatkavuus voidaan varmistaa.

Yleishallinto

Valtuustokausi vaihtui 1.6.2025. Luottamushenkilöiden koulutusta jatketaan tarpeellisiksi katsotuilla teemoilla vaalikauden aikana. Lisäksi järjestetään valtuustoseminaareja esimerkiksi hallintoon, talouteen ja toimintaan liittyvissä asioissa.

Henkilöstöhallinto

Vuoden 2026 aikana ei toteuteta koko kaupungin henkilöstölle suunnattua työhyvinvointikyselyä, vaan se toteutetaan seuraavan kerran vuonna 2027. Edellinen kysely toteutettiin poikkeuksellisesti vuonna 2025 ja kysely tehdään joka toinen vuosi. Vuoden 2025 kyselyn tulosten pohjalta on laadittu työyksikkökohtaiset kehittämissuunnitelmat, joita toimeenpannaan vuonna 2026. Keskeinen tavoite on, että tulokset johtavat kehittämistyöhön kaikissa työyhteisöissä. Kyselyä on tarpeen uudistaa jatkuvasti vastausaktiivisuuden lisäämiseksi.

Työllistämistoiminta

Harjavallan kaupunki on laatinut yhteistyösopimuksen kuntoutuksen työtoiminnan tuottamisesta yhteistyössä Satakunnan hyvinvointialueen kanssa. 1.1.2025 voimaan astunut TE-palvelu-uudistus muutti merkittävästi työllisyyspalveluita ja yhteistyö Satakunnan työllisyysalueen kanssa on erittäin tärkeää Harjavallan työllisyyskehityksen parantamisessa. Valtionhallinnon puolesta on annettu ymmärtää, että kuntoutuksen työtoiminta palaisi kuntien tehtäviin suunnitelmakaudella.

Yhteistyössä työllisyysalueen kanssa kehitetään työllisyyttä ja työttömyyttä kuvaavia tunnuslukuja.

Nuorten työpajatoiminnan ja kaupungin muun nuorisotyön yhteistyötä tiivistetään ja selvitetään ohjaamatoiminnan mallin käyttöönottoa.

Harjavallan kaupunki ja Nakkilan kunta toimivat työllisyysasioissa edelleen tiiviissä yhteistyössä ja syventävät edelleen 1.10.2022 solmitun yhteistyösopimuksen mukaista toimintaa asiakasohjauksen ja operatiivisen johtamisen näkökulmasta. Yhteistyösopimusta kehitetään edelleen vuoden 2026 aikana.

Yhteistyösopimus sisältää mm. seuraavia asiakokonaisuuksia:

- yhteistyö mahdollistaa yhteisiin hankkeisiin hakeutumisen ja koordinoinnin
- työllisyydenhoidon yhteistyöllä mahdollistetaan alueen työnhakijoille parempia mahdollisuuksia alueen osaamista ja vahvuuksia yhdistämällä
- yhteistyö tuo lisäarvoa työnhakijoiden jatkopoluille sekä oppilaitoksiin (oppilaitosyhteistyö) sekä yrityksiin (yritysyhteistyö)
- sopijaosapuolten työntekijäkunnan henkilöstöresurssia voidaan hyödyntää mahdollisuuksien mukaan molempien kuntien työllisyyspalveluiden toiminnassa.

Ympäristöterveydenhuolto

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

Markkinointi ja viestintä

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

Elinkeinotoimi

Päävastuu kaupungin elinkeinotoimesta on kaupunginjohtajalla. Kaupunki on edelleen kokonaisasiakkaana elinkeino- ja kehitysyhtiö Prizztech Oy:ssä, joka vastaa monipuolisesti yrittäjien, yrittäjiksi aikovien ja yritysten edustajien neuvontapalveluista sekä seudun elinvoimaa vahvistavista yhteisistä hankkeista. Harjavallan kaupunginhallitus hyväksyi Prizztechin ostopalvelusopimuksen vuosille 2024–2026 kiinteällä 112 775,10 euron maksusuudella. Tähän palvelukokonaisuuteen kuuluu mm. aloittavien yritysten neuvontapalvelut, hankeosaaminen, erilaisten yritys- ja kehittämisverkostojen hyödyntäminen. Ostopalvelusopimuksen mukaisesti kullekin kuluvalle vuodelle määritellään yhteistyössä painopisteet ja tavoitteet. Työllisyyspalveluiden siirtyessä kuntien järjestettäväksi on myös kehitysyhtiön rooli muutoksessa. Kuntien työttömyyteen liittyvä rahoitusvastuu kasvaa. Kaupunginjohtajan, Prizztechin yhdyshenkilön ja työllisyysalueen edustajan yhteisillä yritysvierailuilla on tarkoitus kartoittaa yritysten työvoimatarvetta ja samalla myös kasvun esteitä. Samalla parannetaan yritysten tietoisuutta työllisyysalueen tuottamista palveluista.

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

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

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

Henkilöstömuutokset

Vakituiset

Talousjohtajan virka lakkautettiin 31.7.2025 keväällä käytyjen YT-neuvotteluiden tuloksena ja talousjohtajan tehtävät jaettiin hallinto- ja talousjohtajan, controllerin ja tietohallinto- ja viestintäsihteerin tehtäviin. Samalla perustettiin controllerin virka ja muutettiin hallintosihteerin tehtävä tietohallinto- ja viestintäsihteeriksi sekä myöhemmin hallintojohtajan virka hallinto- ja talousjohtajan viraksi. Talousarviovuonna 2026 arvioidaan hallintopalveluita organisaation toimintavarmuuden näkökulmasta ja tehdään tarvittaessa esityksiä.

Muutoin vakituisen henkilöstön osalta ei muutoksia.

Määräaikaiset

Keskushallinnossa varaudutaan tarjoamaan kesätyöpaikkoja ja harjoittelupaikkoja opiskelijoille. Paikkojen tarjoaminen on perusteltua kaupungin yhteiskuntavastuun näkökulmasta, mutta myös vakinaisten työntekijöiden ja viranhaltijoiden kesälomien ajoittamiseksi.

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

Työllistämistoimintaan on saatu hankerahoitusta vuodelle 2025 nuorten työpajatoiminnan tavoitteiden mukaisesti.

Nimikemuutokset

Ei tiedossa olevia nimikemuutoksia.

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet

Tietohallinto

Tavoite	Ulkoistetun tietohallinnon tukipalveluiden toiminta
Toimenpide	Tukipalveluiden toiminnan tehostaminen ja parantaminen
Arviointikriteeri/mittari	Kaupungin ja tietohallinnon tukipalveluita tuottavan palveluntarjoajan välisessä sopimuksessa huomioitu kaupungin tarpeet ja riittävä palvelutaso.
Tavoitetaso	Toimivat ja laadukkaat tietohallinnon tukipalvelut.

Markkinointi

Tavoite	Markkinoinnin tavoitteena on kehittää viestintää ja tapoja tuoda esiin Harjavalta kasvun ja yrittäjyyden, laadukkaiden palveluiden ja yhteisöllisyyden kaupunkina
Toimenpide	Markkinointi- ja viestintätyöryhmän valmisteleman ja kaupunginhallituksen hyväksymän toimenpide-liitteen toteuttaminen reagoiden ketterästi myös ajankohtaisiin ilmiöihin.
Arviointikriteeri/mittari	Toimenpiteet toteutettu onnistuneesti vuoden 2025 aikana
Tavoitetaso	Toimenpiteillä vahvistetaan kaupungin näkyvyyttä ja houkuttelevuutta

Työllistämistoiminta

Tavoite	Nakkilan ja Harjavallan työllisyyspalveluiden yhteistyön tiivistäminen
Toimenpide	Yhteistyösopimuksen mukainen yhteistyö työpaja-toiminnan kehittämisessä sekä operatiivisessa johtamisessa.
Arviointikriteeri/mittari	Raportointi yhteistyön toteutumisesta 2x/vuosi kaupunginhallitus.
Tavoitetaso	Yhteistyöllä monipuolisemmat sekä asiakkaiden palvelutarpeita paremmin vastaavat työllisyyspalvelut alueella. Strateginen ja operatiivinen johtaminen yhteistyössä Nakkilan työllisyyspalveluiden kanssa.

Tavoite	TE24 uudistuksen taloudellisten ja toiminnallisten vaikutusten arviointi
Toimenpide	Tiedon tuottaminen TE24 uudistuksen vaikuttavuudesta.
Arviointikriteeri/mittari	Raportointi kaupunginhallitukselle 2x/vuosi.
Tavoitetaso	Uudistuksen taloudellisten vaikutusten arvioiminen. Omien työllisyyspalveluiden kehittäminen siten, että ne täydentävät Satakunnan työllisyysalueen tuottamia lakisääteisiä palveluita.

Elinkeinotoimi

Tavoite	Yrittäjät ja yrittäjäksi aikovat saavat laadukkaita palveluita
Toimenpide	Prizztechin kolmivuotisen ostopalvelusopimuksen ja vuosittaisen toimenpideliitteen toteuttaminen ottaen huomioon pienten, keskisuurten ja suurten yritysten näkökulmat sekä mahdolliset uudet investoinnit.
Arviointikriteeri/mittari	Arviointikriteerit ja mittarit määritellään ostopalvelusopimuksessa ja toimenpideliitteessä.
Tavoitetaso	Kaupunki ja Prizztech Oy edesauttavat yritysten sijoittumista ja kasvua sekä vahvistavat niiden toimintaedellytyksiä.

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ

	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit
Kaupunginhallitus yhteensä	22	21	19	19	19	19

Kaupunginjohtaja	1	1	1	1	1	1
------------------	---	---	---	---	---	---

Keskushallinto yhteensä	21	20	18	18	18	18
--------------------------------	----	----	----	----	----	----

MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ

Kaupunginhallitus yhteensä	2	2	2	2	2	2
-----------------------------------	---	---	---	---	---	---

121 KESKUSHALLINTO	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	353 424	383 552	213 298	-44,4	213 298	213 298
TUET JA AVUSTUKSET	269 030	181 100	159 100	-12,1	159 100	159 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	316 499	180 000	180 000	0,0	180 000	180 000
TOIMINTATUOTOT	938 952	744 652	552 398	-25,8	552 398	552 398
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-1 448 973	-1 514 450	-1 231 378	-18,7	-1 223 917	-1 223 917
PALVELUJEN OSTOT	-1 582 054	-2 182 769	-2 203 192	0,9	-2 203 192	-2 203 192
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-17 872	-26 400	-27 850	5,5	-27 850	-27 850
AVUSTUKSET	-589 538	-980 706	-1 050 000	7,1	-1 050 000	-1 050 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-390 760	-364 206	-429 286	17,9	-429 286	-429 286
TOIMINTAKULUT	-4 029 197	-5 068 531	-4 941 707	-2,5	-4 934 245	-4 934 245
TOIMINTAKATE	-3 090 245	-4 323 879	-4 389 309	1,5	-4 381 847	-4 381 847
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-1	0	0		0	0
VUOSIKATE	-3 090 246	-4 323 879	-4 389 309	1,5	-4 381 847	-4 381 847
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-215 273	-219 373	-141 830	-35,3	-141 830	-141 830
SATUNNAISET ERÄT	12 538	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-3 292 981	-4 543 252	-4 531 139	-0,3	-4 523 677	-4 523 677

SIVISTYSLAUTAKUNTA

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus, nykytila ja toimintaympäristön muutokset

Kasvatus- ja koulutuspalvelut kuuluvat kunnan perustehtäviin ja ne muodostavat keskeisen toimintakokonaisuuden lapsiperheiden palvelu- ja tukijärjestelmässä. Kasvatus- ja koulutuspalvelut sisältävät varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen.

Harjavallan kaupunkistrategian hyvinvointiohjelman painopisteenä vuodelle 2026 ovat osallisuus ja yhteisöllisyys sekä henkilöstön hyvinvointi. Kasvatus- ja koulutuspalveluissa painotetaan yhteistä tekemistä ja lisätään lasten ja nuorten osallisuutta mm. käynnistämällä lapsiparlamenttitoiminta. Kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluissa edistetään yhteisöllisyyttä järjestämällä erilaisia tapahtumia ja monipuolista toimintaa kaupungin asukkaille. Seuraparlamentti tukee seurojen ja yhdistysten toimintaa. Henkilöstön hyvinvointia tuetaan parhaiten riittävillä henkilöstöresursseilla, hyvällä johtamisella ja hyvällä työilmapiirillä, josta jokainen on omalta osaltaan vastuussa.

Väestökehitys vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden palvelutarpeeseen. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Harjavallan kaupungissa kasvatus- ja koulutuspalveluiden tarve on pitkällä aikavälillä vähenevä. Varhaiskasvatuspalveluiden tarve vähenee jonkin verran tulevien vuosien aikana, mikäli väestöennuste toteutuu. Vuoden 2026 kevään tarve pysyy kuitenkin lähes vuoden 2025 tasolla erityisesti pienimpien lasten hoidontarpeen kasvun myötä sekä erityisvarhaiskasvatuksen lisääntyneen tarpeen takia. Mikäli lasten lukumäärä vähenee ennusteen mukaisesti, pystytään Pohjoisrannan päiväkodin toiminta sekä henkilökunta siirtämään muihin päiväkoteihin lähivuosina. Henkilökuntaresurssia pystytään tällöin resursoimaan mm. varhaiserityiskasvatuksen kasvaneeseen tarpeeseen. Ennusteen mukaan perusopetuksen oppilasmäärä vähenee noin 20 % vuoteen 2030 mennessä. Tällä on vaikutusta opetusryhmien määrään ja henkilöstötarpeeseen.

Oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025 kaikilla kouluasteilla. Tuen uudistuksella pyritään varmistamaan riittävät resurssit tukitoimien toteuttamiseen painottamalla varhaisen ja ennakoivan tuen merkitystä. Lainsäädäntö korostaa oppimisen tuen uudistuksen ydinasiana koko ryhmälle käytettäviä varhaisia ennaltaehkäiseviä oppimisen edellytyksiä tukevia opetusjärjestelyjä. Ne ovat osa yhteisön toimintakulttuuria. Pääpaino on ryhmäkohtaisissa tukimuodoissa. Uudistuksen tavoitteena on myös selkeyttää oppimisen tukea ja yhtenäistää oppimisen tuen jatkumo varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle.

Koulukeskushanke etenee suunnitteluvaiheesta toteuttamiseen niin, että keväällä 2026 aloitetaan vanhan liikuntasalin purkaminen. Koulukeskuksen suunniteltu valmistumisaika on vuonna 2028, niin että lukuvuosi 2028–2029 voitaisiin aloittaa uudessa koulussa.

Varhaiskasvatuspalvelut

Kuvaus ja nykytila

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa aiempaa enemmän painottuvat pedagogiset menetelmät ja ratkaisut. Näillä tuetaan lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistetään hyvinvointia.

Talousarviovuonna 2026 varhaiskasvatusta järjestetään edelleen Joenrannan, Vinnarin ja Pohjoisrannan päiväkodeissa sekä perhepäivähoitona. Joenrannan päiväkodissa toimii viisi lapsiryhmää 3–6-vuotiaille lapsille, näistä yksi ryhmä on 12 lapsen integroitu erityisryhmä ja yksi ryhmä on pienennetty esiopetuksen ryhmä. Vinnarin päiväkodissa toimii kuusi ryhmää 1–6-vuotiaille lapsille. Näistä ryhmistä kaksi toimii vuorohoitoryhminä vastaten lasten vuorohoidon tarpeeseen. Pohjoisrannan päiväkodissa tapahtuva toiminta kuuluu hallinnollisesti Joenrannan päiväkodin alaisuuteen ja siellä toimii kaksi ryhmää, joissa lapset ovat 1–4-vuotiaita. Kunnallista perhepäivähoitoa tarjotaan kolmen hoitajan voimin 1–5-vuotiaille lapsille. Esiopetusta sekä täydentävää varhaiskasvatusta esioppilaille järjestetään Joenrannan ja Vinnarin päiväkodeissa.

Varhaiskasvatus toimii kiinteässä yhteydessä perusopetuksen kanssa muodostaen lapselle saumattoman kasvamisen ja oppimisen polun.

Lasten määrät ikäluokittain:

Ikäluokka	Lasten määrä elokuussa 2025
2019 (7.8.2025 alkaen esiopetusikäisiä)	47
2020	51
2021	53
2022	49
2023	28
2024	36
2025	28 (arvio)
Varhaiskasvatusikäiset ja esioppilaat yhteensä 20.8.2025	264 (luvussa ei ole mukana 2025 syntyneitä)

Varhaiskasvatuksen varatut hoitopaikat 1.10.2025

Päiväkodit	Lapsia yhteensä	Varhaiskasvatuksessa kokopäivähoidossa	Esiopetuksessa ja täydentävässä varhaiskasvatuksessa	Vain esiopetuksessa	Täyttöaste
Joensranta	86	58	28 (täydentävässä varhaiskasvatuksessa)	-	100 %
Pohjoisranta	30	30	-	-	100 %
Vinnari	105	85 (joista vuorohoidossa 25)	20 (joista vuorohoidossa 9)	-	100 %
Perhepäivähoito	12	12	-	-	100 %
Yhteensä	234	185	49	-	

Lapsia kotihoidon tuen piirissä keskimäärin kuukaudessa	23 perhettä ja 27 lasta
---	-------------------------

Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Toimintakauden 2025–2026 alussa kunnallisten varhaiskasvatuspalveluiden piirissä oli 88,6 % kaikista harjavaltaisista varhaiskasvatusikäisistä (syntymävuodet 2019–2024). Alle vuoden ikäiset lapset hoidetaan pääsääntöisesti kotona, mutta tämän ikäluokan osuus varhaiskasvatuksen tarvisijoista on edelleen kasvussa. Harjavallassa on jonkin verran vuorotyöperheitä, joille on lakisääteisesti tarjottava ympärivuorokautista varhaiskasvatusta. Vuorohoidon tarve vaihtelee toimintakauden aikana paljon. Iltaisin, öisin ja viikonloppuisin vuorohoidossa olevien lasten osuus kaikista harjavaltaisista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä on 14,5 %.

Joensrannan päiväkodin integroidusta erityisryhmästä huolimatta myös muihin päiväkotien ryhmiin on edelleen sijoitettu tehostetun ja erityisen tuen tarpeessa olevia lapsia, jotka tarvitsevat henkilöstön lisäresurssia päivittäisissä toiminnoissaan. Useamman lapsen tuen tarve on pysyvä ja lisähenkilöstöä on palkattu yhden määräaikaisen ryhmäavustajan verran toimintakaudelle 2025–2026. Tukea tarvitsevien lasten osuus on noin 20 % kaikista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä.

Varhaiskasvatusikäisten lasten määrän vähenemisen myötä pystyttiin vähentämään Pohjoisrannan päiväkodista yksi lapsiryhmä 1.8.2025 lukien. Alle 3-vuotiaiden lasten hoidontarve alkuvuodelle 2026 sekä Harjavaltaan muuttavien uusien lasten hoidontarve edellyttää uuden päiväkotiryhmän perustamista Pohjoisrannan päiväkodin tiloihin 7.1.2026–31.7.2026 väliselle ajalle. Varhaiskasvatuspalveluissa sekä alle 3-vuotiaiden lasten että subjektiivisen kokopäiväisen hoidon suhteellinen määrä on pysynyt vuoden 2025 tasolla.

Harjavalan kaupunki otti tasopalkkauksen käyttöön 1.9.2025.

Tavoitteet

Tavoite	Perheet saavat asiakaslähtöistä ja laadukasta varhaiskasvatusta
Toimenpide	Panostus henkilökunnan osaamisen ylläpitämiseen ja työhyvinvointiin. Huomioidaan varhaiskasvatuksessa tuen tarpeisten lasten ryhmässä riittävä henkilöstöresurssi sekä esiopetuksessa oppimiseen tukeen liittyvät järjestelyt. Varhaiskasvatuksen vakinainen henkilöstö täyttää kelpoisuusehdot.
Arviointikriteeri/mittari	Perheiden arvio varhaiskasvatuspalveluiden tasosta. Mittarina arviointijärjestelmä, jossa palveluja arvioidaan asteikolla 1–5.
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys ka. 4

Tavoite	Kustannustehokkuus ja varhaiskasvatuspaikat kattavasti käytössä
Toimenpide	Lasten oikeanlainen sijoittaminen hoitopaikoille ja henkilöstöresurssien järkevä kohdentaminen. Etsitään kustannustehokkaita ratkaisuja. Hyödynnetään toiminnanohjausjärjestelmästä saatavaa tietoa lasten hoitoaikavarauksista henkilöstön oikea-aikaiseen kohdentamiseen.
Arviointikriteeri/ mittari	Toimintakulut/asukas Päiväkotien täyttöaste
Tavoitetaso	Täyttöaste pysyy ennallaan Henkilöstömitoitus vastaa asetuksen mukaista henkilöstömitoitusta Varhaiserityiskasvatusta tarvitsevat lapset saavat tarvitsemaansa tukea Maltillinen kustannuskehitys

Tunnusluvut

	TP2022	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Peruspäiväkodit lasten määrä	132	142	138	142	116	100	100
Täyttöaste	100	100	100	100	100	100	100
Vuoropäiväkot lasten määrä	99	97	99	100	105	100	100
Täyttöaste	100	100	100	100	100	100	100
Perhepäivähoito- lasten määrä	24	26	15	16	12	12	8
Esioppilaiden määrä	54	53	58	47	51	53	49

Lasten kotihoidon tuki/ perheiden määrä lasten määrä	40 55	50 60	42 48	28 36	23 27	23 27	23 27
Varhaiskasvatus/ nettokustannukset €/asukas	479	594	619	561	564	550	550
Esiopetus/ nettokustannukset €/asukas	74	86	94	90	99	90	90

Tunnuslukuna käytetään päiväkotien osalta täyttöastetta, eli kirjoilla olevien lasten määrää suhteessa rakenteellisiin hoitopaikkoihin. Perhepäivähoidon osalta täyttöastetta ei mitata, lähtökoh- tana on oikea täytön määrä / hoitaja.

Perusopetus

Kuvaus ja nykytila

Perusopetuksen tarkoituksena on kasvattaa ja opettaa oppivelvollisuusikäisiä opetussuunnitel- massa määritellyllä tavalla ja päästä esitettyihin tavoitteisiin vuorovaikutuksessa huoltajien kanssa.

Vuosiluokkien 1–6 perusopetusta järjestetään Pirkkalan koulussa sekä Keskustan alakoulussa ja vuo- siluokkien 7–9 perusopetusta Keskustan yläkoulussa. Keskustan alakoulun vaativan tuen ryhmässä voi opiskella myös esiopetusikäisiä lapsia.

Perusopetuslain tarkoittaman koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan yleisenä tavoitteena on tu- kea lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia ja terveyttä sekä luoda pohjaa hyvälle kasvuille. Aamu- ja iltapäivätoiminnalla tuetaan kodin ja koulun kasvatustyötä, tunne-elämää ja sosiaalista kehitystä. Toiminnalla edistetään osallisuutta, yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Koululaisten aamu- ja iltapäi- vätoimintaa järjestetään Pirkkalan ja Keskustan alakouluilla. Toiminta-aika sijoittuu pääsääntöisesti aikavälille klo 6.30–16.30.

Koululaisten kesätoimintaa (aamu- ja iltapäivätoimintaa) järjestetään Keskustan alakoulun tiloissa ja ympäristössä kesäkuun 2026 alun ja juhannuksen välisenä aikana arkipäivisin klo 8–16. Ohjaajina toimivat sivistyspalveluiden koulunkäynninohjaajat. Toiminnasta veloitetaan erillinen maksu. Perus- opetuksen oppilaille tarjotaan kesäloman ajan mahdollisuus lounaaseen arkipäivisin.

Kaupungissa toimivaan lastensuojelulaitokseen sijoitetuille 1.–9. luokan oppilaille järjestetään ope- tusta sekä lastensuojelulaitoksen omissa tiloissa että Keskustan alakoulun tiloissa. Lastensuojelulai-

toksessa annettavalla opetuksella turvataan laitokseen sijoitettujen peruskouluikäisten nuorten oikeus perusopetukseen silloin, kun lapsen tai nuoren elämäntilanne edellyttää erityisiä opetusjärjestelyjä.

Tulosalueen toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Oppimisen tuen uudistus astui voimaan 1.8.2025 kaikilla kouluasteilla. Tuen uudistuksella pyritään varmistamaan riittävät resurssit tukitoimien toteuttamiseen painottamalla varhaisen ja ennakoivan tuen merkitystä. Lainsäädäntö korostaa oppimisen tuen uudistuksen ydinasiana koko ryhmälle käytettäviä ennaltaehkäiseviä oppimisen edellytyksiä tukevia opetusjärjestelyjä. Ne ovat osa yhteisön toimintakulttuuria. Opetusjärjestelyt ovat rakenteellisia ratkaisuja, yhteisöllisiä toimintatapoja ja pedagogisia käytänteitä.

Pirkkalan alakoulussa on lukuvuonna 2025–2026 yhteensä 105 oppilasta kahdeksassa opetusryhmässä. Opetusryhmistä kuusi on yleisopetuksen luokkia ja kaksi erityisluokkaa. Toinen erityisluokka on 1.–3. -luokkalaisten oppilaiden luokka ja toinen 4.–6.-luokkalaisten. Erityisluokkien oppilaat integroidaan yleisopetuksen ryhmiiin lähes poikkeuksetta kaikissa taito- ja taideaineissa. Mahdollisuuksien mukaan erityisluokkien oppilaat integroituvat yleisopetuksen luokkiin myös lukuaineissa. Yleisopetuksen luokan oppilaista osa integroituu erityisluokkaan esimerkiksi matematiikan tai suomen kielen tunneilla. Pirkkalan koulun oppilaista 33,3 prosentilla on tukipäätös. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 14,3 prosenttia. Oppilaista 3,8 prosenttia on S2-oppilaita.

Keskustan alakoulussa on lukuvuonna 2025–2026 yhteensä 280 oppilasta 20 opetusryhmässä. Opetusryhmistä 14 on yleisopetuksen luokkia, kolme erityisluokkaa sekä kolme vaativan erityisen tuen (Vertti) erityisluokkaa. Näihin vaativan erityisen tuen luokkiin on keskitetty kaikki harjavaltaisaiset perusopetusikäiset oppilaat, joilla tuen tarve vaatii erityiskoulutusoista tukea. Opiskelu tapahtuu pääsääntöisesti toiminta-alueittain tai rajatuin oppisisällöin. Näiden lisäksi on vielä yksi erityisluokka, joka koostuu lastensuojelulaitoksen 1.–6. -luokkien oppilaista. Keskustan alakoulun oppilaista 36,8 prosentilla on tukipäätös. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 19,3 prosenttia. Oppilaista 7,2 prosenttia on S2-oppilaita.

Keskustan yläkoulussa on lukuvuonna 2025–2026 yhteensä 206 oppilasta 13 opetusryhmässä. Opetusryhmistä yhdeksän on yleisopetuksen luokkia, kolme erityisluokkaa ja yksi joustavan perusopetuksen luokka. Joustavan perusopetuksen luokka (JOPO) on tarkoitettu oppilaille, joiden koulumotivaatio on heikko ja jotka ovat tästä syystä vaarassa jäädä ilman päättötodistusta. Valintakriteereistä tiedotetaan huoltajia keväällä ja oppilaat valitaan saapuneiden hakemusten perusteella. Näiden lisäksi Eemelin lastensuojelulaitoksen yhteydessä toimii yksi erityisluokka 7.–9. -luokkien oppilaille, joka on tarkoitettu pääasiassa muualta Harjavaltaan sijoitetuille nuorille. Keskustan yläkoulun oppilaista 35,9 prosentilla on tukipäätös. Koko koulun oppilaista erityisluokissa on 16,5 %. Oppilaista 7,3 prosenttia on S2-oppilaita.

Perusopetuksen oppilasmäärät ja oppilasennusteet 2025–2031

2025–26	2026–27	2027–28	2028–29	2029–30	2030–31	2031–32
593	575	546	535	502	457	430

Lukiokoulutus

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

Lukiota kehitetään huoltajilta ja opiskelijoilta tulleen palautteen perusteella. Lukiolle on laadittu laatuasiakirja ja laatua seurataan opiskelijoille keväisin tehtävällä kyselyllä lukion toiminnasta. Lisäksi toteutetaan OPH:n hyvinvointiprofiilin kysely opiskelijoille. Pienen lukion vahvuuksia ovat yhteisöllisyys ja opiskelijoiden osallistaminen. Opiskelijakunnan toiminta on vilkasta. Opiskelijoita kannustetaan vaikuttamaan lukion toimintaan. Opiskelijoiden ideoita toteutetaan mahdollisuuksien mukaan ja henkilökunta ohjaa heitä tavoitteisiin pääsemiseksi. Opiskelijakunnan edustajat kutsutaan opettajakokouksiin ja yhteisöllisen opiskeluhuollon kokouksiin kehittämään lukiota yhdessä henkilökunnan kanssa.

Lukiossa astui voimaan 1.8.2025 oppimisen tuen uudistus. Oppimisen tuki lukiossa merkitsee opiskelijan yksilöllisiin tuen tarpeisiin vastaamista sekä yhteisöllisiä ja opiskeluympäristöön liittyviä tukiratkaisuja. Oppimisen tukea järjestetään opiskelijoille monipuolisesti, joustavasti ja vaihtoehtoisia menetelmiä hyödyntäen. Oppimisen tukea voidaan toteuttaa opiskelijoiden tarpeiden mukaisesti sekä yksilö- että ryhmämuotoisesti. Oppimisen tuen pääpaino on helposti saavutettavassa tuessa, jota annetaan opiskelijalle heti tuen tarpeiden ilmetessä ja jolla voidaan ennaltaehkäistä vaikeuksien kasautumista. Tukitoimia ovat aineenopettajan antama tukiopetus, aineenopettajan ja erityisopettajan antama opetus sekä erityisopettajan, opinto-ohjaajan ja muun henkilöstön antama tuki ja ohjaus. Opiskelijalle laaditaan henkilökohtainen opintosuunnitelma.

Lukiokoulutuksen vetovoimaa kasvatetaan jatkuvalla markkinoinnilla sosiaalista mediaa hyödyntäen. Lukiolla on sekä omat viralliset sivut että myös opiskelijakunnalla omansa. Harjavallan lukion markkinointi on jatkuvaa lähinnä sosiaalisten medioiden kautta (Instagram, Facebook). Harjavallan lukion oman sähköisen lehden Elämän HaLu:n levikki on laaja, koska linkkejä lehteen jaetaan sosiaalisen median ja Wilman kautta. Lehti ilmestyy 2–4 kertaa vuodessa ja sisältää juttuja lukio-opiskelun arjesta, henkilökunnasta sekä mukana on ollut myös Harjavallan lukiosta valmistuneiden haastatteluja. Opiskelijoille järjestetään hyvinvointia lisääviä retkiä ja tapahtumia. Uusimpina tapahtumina lähilukioiden (Nakkila, Kokemäki ja Harjavalta) väliset urheilukilpailut. Tämä kasvattaa yhteishenkeä ja samalla luo verkostoa muihin lukiolaisiin.

Elokuussa 2025 Harjavallan lukioon ilmoittautui 22 opiskelijaa ja heistä kaikki aloittivat opiskelun. Määrällinen kehitys ja ennuste tuleville vuosille käyvät ilmi oheisesta taulukosta.

Lukiokoulutus, opiskelijamäärät laskentapäivinä sekä ennuste 2021–2026

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
79	74	69	71	68	70	70

Käyttötalouden toteuma nettokustannukset / opisk. e	11 780	13 822	13 102	13 242	12 744	12 700	12 700
---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen henkilöstömuutokset

Varhaiskasvatukseen perustettiin 1.8.2025-30.6.2026 määräaikaisen ryhmäavustajan toimi. Alle 3-vuotiaiden lasten hoidontarve alkuvuodelle 2026 sekä Harjavaltaan muuttavien uusien lasten hoidontarve edellyttää kolmannen ryhmän perustamista Pohjoisrannan päiväkodin tiloihin vuoden 2026 alusta lukien. Tästä johtuen varhaiskasvatukseen perustetaan yksi määräaikainen varhaiskasvatuksen opettajan toimi sekä kaksi määräaikaista varhaiskasvatuksen lastenhoitajan tointa ajalle 7.1.2026-31.7.2026. Vapautuvia varhaiskasvatuksen lastenhoitajan vakinaisia vakansseja jätetään täyttämättä 1.8.2026 lukien, mikäli lapsiryhmiä saadaan vähennettyä ja toimintaa tiivistettyä. Kasvava tuen tarve edellyttää kuitenkin riittäviä henkilöstöresursseja, jotta varhaiserityiskasvatusta tarvitsevat lapset saavat tarvitsemaansa tukea ja pystytään toteuttamaan esiopetuksessa oppimisen tuen uudistus painottaen varhaista ja ennakoitavaa tukea.

Lukuvuodesta 2025–2026 lähtien Keskustan alakoulusta vähenee yksi luokka/vuosi suunnitteluvuosina ja koulu on vähitellen muuttumassa kaksisarjaiseksi nykyisen ennusteen mukaan. Pirkkalan alakoulun oppilasmäärä on myös vähenevä. Tällä on vaikutusta opetusryhmien määrään ja henkilöstötarpeeseen. Kasvava tuen tarve edellyttää kuitenkin riittäviä henkilöstöresursseja, jotta pystytään toteuttamaan oppimisen tuen uudistus painottaen varhaista ja ennakoivaa tukea.

Mikäli välttämättömiä toimenpiteitä lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi ja yhdenvertaisten oppimisen edellytysten tukemiseksi tarvitaan, laitetaan ne lisätalousarvion kautta toimeksi.

Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yleiset tavoitteet vuosille 2026–2028

Lasten ja nuorten hyvinvointia edistetään varhaisella tuella ja vahvistamalla lasten, nuorten ja perheiden osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Syrjäytymistä ehkäistään monialaisella yhteistyöllä huomioiden myös kolmannen sektorin merkitys hyvinvoinnin edistämisessä.

Toimintakulttuurin kehittämisen painopisteenä on oppimisen tuen uudistuksen toimeenpano, jossa painopisteenä on koko ryhmälle kohdentuvien oppimisen edellytyksiä tukevia opetusjärjestelyjen kehittäminen.

Yrittäjyyskasvatus ja erityisesti sisäisen yrittäjyyden painotus huomioidaan kaikilla koulutusasteilla. Perusopetuksessa on käytössä Nuori yrittäjyys -pedagoginen ohjelma. NYT Yrittäjyyskasvatuksen polku on pedagoginen ohjelmakokonaisuus, joka tarjoaa käytännönläheisiä työvälineitä lasten ja nuorten yrittäjyys-, työelämä- ja taloustaitojen vahvistamiseen. 1.–3.lk teemana on vahvuuksien

tunnistaminen ja hyödyntäminen ja 4.–6.lk teemana lähiympäristön, ammattien ja talouden kiertokulun oivaltaminen. Kuudes- ja yhdeksäsluokkalaiset osallistuvat Yrityskylä -toimintaan.

Hankkeet

Tavoitteena on osallistua niihin hankkeisiin, jotka tukevat asetettuja toiminnallisia tavoitteita. Käynnissä olevat hankkeet; kokonaiskustannukset ja avustusprosentti

Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen

- Etsivä nuorisotyö; 44 690 € (1 etsivä 12 kk 100 % sekä 1 etsivä 3 kk 100 % ja 9 kk 50 %).
- Satakunnan etsivän nuorisotyön aluekoordinaatio; 25 000 € (50 %, 1 etsivä 50 %)
- Sanko - Satakunnan nuorisotyön koordinointi; 34 700 € (100 %)
- KoNu - Koulunuorisotyö 40 000 €/vuosi (90 %, hanke on kaksivuotinen)
- Harrastamisen Harjavalta malli (3.0) 26 000 € (70 %)

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

Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen

- Vakan, esi- ja perusopetuksen tasa-arvo; 107 500 € (80 %), päätös vuoden 2026 alussa.

Sivistyspalveluiden henkilökunnan täydennyskoulutus

- Osaava Satakunta; Pori hallinnoi, laskutus asukasluvun mukaan n. 3500 € / vuosi

Kansainvälisyystoiminta

- Keskustan alakoulun Erasmus+ -kansainvälisyysshanke 2500 e, vuoden 2026 osuus 8 000 € (100 %)

322 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	370 427	409 588	377 600	-7,8	377 600	377 600
MAKSUTUOTOT	138 343	138 500	105 200	-24,0	105 200	105 200
TUET JA AVUSTUKSET	363 678	174 710	78 000	-55,4	78 000	78 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	29 312	30 821	3 910	-87,3	3 910	3 910
TOIMINTATUOTOT	901 760	753 619	564 710	-25,1	564 710	564 710
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-9 650 912	-9 648 981	-9 972 611	3,4	-10 090 336	-10 090 336
PALVELUJEN OSTOT	-2 883 579	-2 692 765	-2 558 482	-5,0	-2 558 482	-2 558 482
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-248 278	-228 800	-225 430	-1,5	-225 430	-225 430
AVUSTUKSET	-166 051	-167 000	-155 000	-7,2	-155 000	-155 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 535 413	-1 466 112	-1 459 779	-0,4	-1 459 779	-1 459 779
TOIMINTAKULUT	-14 484 233	-14 203 658	-14 371 302	1,2	-14 489 027	-14 489 027
TOIMINTAKATE	-13 582 472	-13 450 039	-13 806 592	2,7	-13 924 317	-13 924 317
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12	0	0		0	0
VUOSIKATE	-13 582 484	-13 450 039	-13 806 592	2,7	-13 924 317	-13 924 317
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-19 283	-39 358	-19 453	-50,6	-19 453	-19 453
TILIKAUDEN TULOS	-13 601 767	-13 489 397	-13 826 045	2,5	-13 943 770	-13 943 770

Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut on sitoutunut toiminnassaan sivistyslautakunnan hyväksymään kulttuurikasvatussuunnitelmaan, jossa on mukana useita kulttuuritoimijoita myös kolmannelta sektorilta.

Kulttuuripalveluissa tehdään paljon yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden ja kolmannen sektorin toimijoiden kuten varhaiskasvatuksen, koulutoimen, nuorisotoimen, Sataopiston, musiikkiopiston ja erilaisten yhdistysten kanssa. Kulttuuritoiminnalla tuetaan lasten, nuorten, perheiden, yksinelävien ja ikäihmisten hyvinvointia ja elämän merkityksellisyyttä sekä osaltaan ennaltaehkäistään syrjäytymistä ja ongelmien kasautumista. Tavoitteena on lisätä myös asiakkaiden mahdollisuuksia vaikuttaa palvelujen sisältöihin.

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

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

Kolmannen sektorin toimijoita tuetaan vuosittain perus- ja kohdeavustuksin.

Kirjasto

Kirjastopalveluiden tulosityksikön tavoitteena on kirjastolain mukaisesti edistää asiakkaiden yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Tavoitteena on järjestää ajantasaiset, saavutettavat ja riittävän resurssein varustetut kirjastopalvelut eri ikä- ja kohderyhmille.

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

Kirjastotoiminnan tärkeänä osa-alueena on lapsiin ja nuoriin kohdistuva työ, kuten erilaiset kirjasto-seikkailut, tiedonhaunopetukset ja kirjavinkkaukset varhaiskasvatuksen, perus- ja lukio-opetuksen

ryhmille. Näiden lisäksi kirjastossa tehdään hakeutuvaa kirjastotyötä erityisryhmien, kuten kuntouttavan työtoiminnan ja kehitysvammaisten nuorten ja nuorten aikuisten kanssa.

Toiminnassa on huomioitu väestön ikääntyminen ja asetettu ikäihmisten palvelut yhdeksi tärkeäksi painopistealueeksi. Kirjastolla on myös edustus vanhusneuvostossa. Harjavallan kirjasto on osa valtakunnallista digitukiverkostoa ja tarjoaa digitukea kaiken ikäisille asiakkaille sekä henkilökohtaisena palveluna että ryhmäopastuksena resurssiensa mukaisesti.

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

Kirjaston tavoitteet vuodelle 2026

Tavoite	Palveluiden laadukkuus ja riittävät kokoelmat
Toimenpide	Riittävä ja asiantunteva henkilöstöresurssi; monipuolinen ja riittävä hankinta eri aineistolajeittain
Arviointikriteeri/mittari	Yleinen tyytyväisyys kirjasto- ja kulttuuripalveluihin/asiakaskysely
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 4 (asteikolla 1–5)
Tavoite	Kirjasto- ja kulttuuritoiminnan monipuolisuus
Toimenpide	Aktiivinen tapahtumien suunnittelu ja järjestäminen vuoden mittaan eri kohderyhmät ja tapahtumalajit huomioiden
Arviointikriteeri/mittari	Eri kohderyhmille suunnattujen kirjasto- ja kulttuuritapahtumien määrä ja osallistujat
Tavoitetaso	45 aikuisten tapahtumaa ja 800 osallistujaa 95 lasten tapahtumaa ja 1700 osallistujaa 20 nuorten tapahtumaa ja 500 osallistujaa

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2023 koko Suomi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Määrätavoitteet						
Lainat/asukas	15,3	15,7	16,0	16,0	16,5	16,5
Kirjastokäynnit/asukas	9,0	7,7	7,5	7,5	7,5	7,5
<i>Tapahtumat</i>						
-tapahtumien määrä		317	160	250	250	250
-osallistujien määrä		7841	3000	4000	4000	4000
Tehokkuus/taloudellisuus						
Lainan hinta (kirjaston toimintakulut/lainat)	4,3	4,4	4,2	4,2	4,0	4,0
Kirjaston toimintakulut/as.	65,78	63,90	66,5	66,5	66,5	66,5
Kulttuurin toimintakulut/as.		4,52	4,7	4,7	4,7	4,7
Toiminnan laajuus						
Lainaajia asukkaista	32,69 %	34,81 %	34,0 %	34,0 %	34,0 %	34,0 %
Kirjaston kävijät		50 985	50 258	50 685	50 258	50 258

Museo

Harjavallan kaupungin museotoimi palvelualueena lakkaa, koska kaupungissa on vuoden 2026 alusta vain yksi museo, Emil Cedercreutzin museo. Huittisten museon ylläpito siirtyy Huittisten kaupungille, koska sopimus Harjavallan ja Huittisten kaupunkien alueella harjoitettavasta kunnallisesta museotoiminnasta on irtisanottu päättymään 31.12.2025.

Emil Cedercreutzin museo

Museo koostuu taiteilijakoti Harjulasta, Maahengen temppelistä kansatieteellisine kokoelmineen, taidemuseosta kuvanveisto-, maalaus- ja siluettikokoelmineen, veistospuistosta sekä vaihtuvien

näyttelyjen tiloista. Museon miljö on määritelty valtakunnallisesti merkittäväksi rakennetuksi kulttuuriympäristöksi.

Museon strateginen tallennus-, tutkimus-, opetus-, tapahtuma- ja näyttelytoiminta painottuu Emil Cedercreutzin elämäntyöhön, satakuntalaiseen taiteeseen 1950-luvulta lähtien, satakuntalaiseen kulttuuriin ja elämäntapaan, kulttuurien vuorovaikutukseen sekä näiden tulkintoihin modernin yleistyön ja ajassa liikkuvien ilmiöiden kautta.

Toiminnalliset painopisteet ovat kokoelmien, museorakennusten ja museon kulttuuriympäristön ammatillisessa hoidossa, näyttelytoiminnassa, tapahtumatuotannossa, toiminta-alueelle suuntautuvan kulttuurimatkailun edistämisessä, Harjavallan kaupungin strategisten tavoitteiden edistämässä ja yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Erityisesti painotetaan lasten ja nuorten kasvun tukemista, aktiivi-ikäisen väestön vapaa-aikapalvelujen monipuolistamista ja ikäihmisten elämänlaadun lisäämistä.

Emil Cedercreutzin museo kuuluu Satakunnan ammatillisesti hoidettujen museoiden verkostoon, Museoliittoon (Emil Cedercreutzin säätiön kautta), valtakunnalliseen ammatillisten museoiden tallennus- ja kokoelmayhteistyöverkostoon ja valtakunnalliseen maataloustemaisten museoiden Museoraitti-verkostoon. Museon sidosryhmäyhteistyö on vilkasta myös paikallisella tasolla.

Museon tavoitteet vuodelle 2026

Tavoite	Museon houkuttelevuus
Toimenpide	Tarjotaan yleisöä kiinnostavia näyttelyitä, tapahtumia ja verkkosisältöä
Arviointikriteeri/mittari	Sisältötuotanto, kävijämäärät, tiedotus ja asiakastyytyväisyys
Tavoitetaso	Vaihtuvia näyttelyitä vähintään 4 Tapahtumia yhteensä vähintään 16 Kävijämäärät yhteensä vähintään 700 / vuosi Aukiolopäivät 230 Museon markkinointi ja tiedotus on näkyvää, oikein suunnattua ja tavoittavaa paikallisella, maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla. Asiakastyytyväisyyden yleisarvosana vähintään tasolla 4 (asteikolla 1–5).
Tavoite	Laadukkaat museopalvelut
Toimenpide	Asiantunteva ja monipuolinen museotyöskentely
Arviointikriteeri/mittari	Yleisötyö. Kokoelmatyö. Sidosryhmäyhteistyö ja ammatillinen verkostoituminen.
Tavoitetaso	Näyttelyopastuksia 250 Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä ja ajantasainen. Sidosryhmäyhteistyö ja ammatillinen verkostoituminen on aktiivista ja tuloksellista paikallisella, maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Perusnäyttelyjen lukumäärä	Yht. 11 ECM 7 HuMu 4	11 ECM 7 HuMu 4	ECM 7	ECM 7	ECM 7
Vaihtuvien näyttelyjen lukumäärä	Yht. 9 ECM 8 HuMu 1	5 ECM 4 HuMu 1	ECM 4	ECM 5	ECM 6
Kulttuuritapahtumien lukumäärä	Yht. 44 ECM 32 HuMu 12	20 ECM 16 HuMu 4	ECM 16	ECM 20	ECM 24
Kulttuuritapahtumiin osallistuneiden lukumäärä	Yht. 2568 ECM 1818 HuMu 750	900 ECM 700 HuMu 200	ECM 700	ECM 950	ECM 1200
Näyttelyopastusten lukumäärä	Yht. 446 ECM 399 HuMu 47	250 ECM 200 HuMu 50	ECM 200	ECM 250	ECM 300
Kävijämäärät	Yht. 10268 ECM 8308 HuMu 1960	8300 ECM 7000 HuMu 1300	ECM 7000	ECM 7500	ECM 8000
Ilmaiskävijät yhteensä (sisältyy kävijämääriin)	Yht. 4315 ECM 3208 HuMu 1107	4 000 ECM 3200 HuMu 800	ECM 3500	ECM 3500	ECM 3500
Aukiolopäivät	ECM 227 HuMu 116	ECM 230 HuMu 116	ECM 230	ECM 230	ECM 230
Toimintakulut/asukas	ECM 65 HuMu 4,7	ECM 51 HuMu 6	ECM 56	ECM 50	ECM 50

Museon taloudelliset tavoitteet 2026

Kaikessa toiminnassa pyritään noudattamaan tarkkaa talouden harkintaa. Tulonmuodostusta pyritään kasvattamaan kaupunkiorganisaation ulkopuolisella rahoituksella ja pääsylipputulolla. Toiminnallisesti sopeuttamistoimet kohdentuvat mm. näyttelytoimintaan ja tapahtumatuotantoon.

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

Osana Harjavallan kaupungin talouden tasapainottamisohjelmaa sopimus Emil Cedercreutzin museon hallinnasta ja yhteistyöstä säätiön kanssa on irtisanottu 31.8.2025. Sopimus on voimassa irtisanomisen jälkeen vielä vuoden 31.8.2026 asti. Tänä aikana on tarkoitus neuvotella uusi, taloudellisesti kestävä ja museon toiminnan turvaava sopimus E.C. museon hallinnasta ja yhteistyöstä säätiön kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet vuosille 2026–2028

Museon toimintakulttuuri on museoammatillisesti perusteltua, laadukasta ja vaikuttavaa. Museo tunnistaa edelleen oman roolinsa Harjavallan kaupungin elinvoiman vahvistajana ja toimii aktiivisesti kaupungin strategisten tavoitteiden edistämiseksi. Museo edistää toiminta-alueillaan asukas-tyytyväisyyttä, vireyttä ja yleistä hyvinvointia sekä kulttuurin monimuotoisuuden vahvistumista. Museo osallistuu aktiivisesti Harjavallan kaupungin markkinointiin, viestintään ja imagorakentamiseen.

Vapaa-aikatoimi

Liikunta ja ulkoilu

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

Lapsille ja nuorille tarjotaan liikuntapalveluja, jotta lapset ja nuoret saadaan jo varhaisessa vaiheessa ymmärtämään liikunnan ja hyvän elämän välinen yhteys. Kaikille peruskoululaisille turvataan kuusi uintikertaa uimahalliin ja rajaton päiväkäyttö liikuntahalliin.

Terveys- ja kuntoliikunnan palvelut ja asiakasmäärät ovat palautuneet koronaa edeltävälle tasolle. Tavoitteeksi on asetettu, että yhä useampi työssäkäyvä pysyy työkykyisenä koko työuransa. Omasta kunnostaan huolehtivat eläkeläiset ovat terveempiä kuntalaisia.

Liikunta- ja uimahallin asiakasmäärät näyttävät osavuosikatsauksen 2025 perusteella ylittävän koronaa edeltävän tason ja ollaan pääsemässä talousarvion mukaiseen asiakasmääriin toista vuotta peräkkäin. Tätä hyvää kehitystä tuetaan hyvällä asiakaspalvelulla sekä monipuolisella ja innovatiivisella toiminnalla.

Nuorisotyö

Nuorisotyön tehtävänä on tukea lasten ja nuorten kasvua ja itsenäistymistä sekä edistää aktiivista kansalaisuutta ja sosiaalista vahvistumista. Nuorisotyö on luonteeltaan ennaltaehkäisevää. Toiminnassa korostuu yhteisöllisyys, yhdenvertaisuus, nuorten osallisuus sekä ympäristön ja elämän kun-

nioittaminen. Näitä teemoja toteutetaan järjestämällä mm. nuorisotila-toimintaa sekä erilaisia tapahtumia ja teemailtoja. Myös nuorisovaltuuston toimintaa kehitetään nuorten osallisuuden vahvistamiseksi.

Nuorisotyö tekee yhteistyötä mm. koulujen, etsivien nuorisotyöntekijöiden, seurakuntien sekä lähi-kuntien kanssa nuorten hyvinvoinnin tukemiseksi sekä palveluiden monipuolistamiseksi. Nuorisotyössä tarjotaan edellytyksiä myös omaehtoiselle nuorisotoiminnalle tarjoamalla toimintatiloja, toimintavälineistöä sekä taloudellista tukea avustusten kautta.

Harjavallassa on aloittanut koulunuorisotyöntekijä syyskuussa 2025 aluehallintoviraston valtionavustuksella. Koulunuorisotyön hankkeen rahoitus 80 000 e on myönnetty ajalle 18.8.2025-17.8.2027. Nuorisotyölle on lisäksi myönnetty ajalle 1.8.2025-31.7.2026 valtionavustusta aluehallintoviraston kautta 50 % Satakunnan kunnallisen nuorisotyön koordinoinnin toteuttamiseen yhteensä 34 700 e.

Etsivä nuorisotyö

Etsivän nuorisotyön tavoitteena on tukea koulutuksen ja työn ulkopuolella olevia nuoria ja ohjata heitä heille kuuluviin palveluihin. Etsivä nuorisotyö toimii moniammatillisissa tiimeissä ja viranomaisverkostoissa mm. oppilaitosten, nuorisotyön, hyvinvointialueen ja työvoimaviranomaisten sekä puolustusvoimien kanssa. Etsivä nuorisotyö aloittaa työnsä nuoren kanssa nuoren antamien tietojen perusteella, myös viranomainen voi ilmoittaa nuoren yhteystiedot etsivään nuorisotyöhön.

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, joka tarjoaa nuorelle varhaisen kontaktin luotettavaan aikuiseen maksuttomasti ja vapaaehtoisesti. Etsivä nuorisotyö pyrkii vastaamaan nuoria koskettaviin ilmiöihin nopealla reagoinnilla. Etsivä nuorisotyö tavoittaa vuosittain 50–60 nuorta, joiden jäämistä yhteiskunnan toimintojen ulkopuolelle saadaan toiminnalla ehkäistyä. Harjavallassa arvioidaan olevan 15–28-vuotiaita nuoria palveluiden ulkopuolella 153. Harjavallassa toimii kaksi etsivää nuorisotyöntekijää.

Aluehallintovirastolta haetaan valtionavustusta vuosittain etsivän nuorisotyön toteuttamiseen. Avustusta on myönnetty etsivään nuorisotyöhön kuluvalle kaudelle 44 690 €. Nykyinen valtionavustus kattaa tuen 12.8.2026 asti (1 etsivä 12 kk 100 % sekä 1 etsivä 3 kk 100 % + 9 kk 50 %). Aluehallintovirasto on lisäksi myöntänyt etsivän nuorisotyön 50 % aluekoordinaatioon 25 000 € ajalle 1.11.2025 – 31.10.2026.

Liikunnan, ulkoilun ja nuorisotyön tavoitteet vuodelle 2026

Tavoite	Palvelujen laadukkuus
Toimenpide	Asiakastyytyväisyyskyselyt
Arviointikriteeri/mittari	Asiakkaiden tyytyväisyys liikunta-, ulkoilu- ja nuorisotyön palveluihin
Tavoite/tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5 (asteikolla 1–5)

Tavoite	Palvelujen saatavuus
Toimenpide	Järjestetään houkuttelevia palveluita
Arviointikriteeri/mittari	Liikunnan ja nuorisotyön palveluiden käyttö
Tavoite/tavoitetaso	Käyttö- ja osallistujamäärät lisääntyvät edelliseen vuoteen verrattuna

Tavoite	Terveys- ja kuntoliikunnan kehittäminen
Toimenpide	Järjestetään houkuttelevia palveluita
Arviointikriteeri	Ohjattujen terveys- ja kuntoliikuntaryhmien osallistujamäärät
Tavoite/tavoitetaso	Ohjattujen ryhmien osallistujamäärät pysyvät vähintään vuoden 2024 tasolla.

Taloudelliset tavoitteet:

Vapaa-aikatoimi pysyy annetussa budjetissa.

Tunnusluvut	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Honkala (kilpailut ja ottelut)	152	139	200	200	200	200
Liikuntasalit ja -halli (vuoroja / viikko)	100	103	110	110	110	110
Liikunta- ja Uimahallin liikuntaryhmät (osallistujia/vuosi)	6 580	8 285	9 000	9 000	9 000	9 000
Nuorisotilat (kävijämäärä /vuosi)	1 714	1 184	4 000	4 000	4 000	4 000
Liikunta- ja uimahalli (kävijämäärä/vuosi)	55 051	61 224	60 000	60 000	60 000	60 000
Liikunta- ja uimahalli (nettomenot euroa/kävijä)	23,57	20,07	25,00	20	20	20
Liikuntahallin käyttötunnit / vko	52,75	48,5	50	50	50	50
Liikunta ja ulkoilu/ toimintakulut/asukas	228,92	216,90	213,6	206	200	200
Nuorisotyö/toimintakulut/asukas	29,84	32,93	29	33	30	30

Ulkoilun, liikunnan ja nuorisotyön yleiset tavoitteet vuosille 2026–2028

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

396 KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	371 198	380 531	264 615	-30,5	264 615	264 615
MAKSUTUOTOT	28 270	25 000	16 400	-34,4	16 400	16 400
TUET JA AVUSTUKSET	113 496	74 600	144 700	94,0	144 700	144 700
MUUT TOIMINTATUOTOT	169 456	203 586	157 500	-22,6	157 500	157 500
TOIMINTATUOTOT	682 420	683 717	583 215	-14,7	583 215	583 215
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-1 115 883	-1 028 861	-1 006 960	-2,1	-1 006 962	-1 006 962
PALVELUJEN OSTOT	-727 070	-668 914	-582 037	-13,0	-582 037	-582 037
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-84 455	-83 920	-76 920	-8,3	-76 920	-76 920
AVUSTUKSET	-46 817	-61 891	-48 400	-21,8	-48 400	-48 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 346 156	-1 307 243	-1 287 711	-1,5	-1 287 712	-1 287 712
TOIMINTAKULUT	-3 320 381	-3 150 829	-3 002 029	-4,7	-3 002 031	-3 002 031
TOIMINTAKATE	-2 637 961	-2 467 112	-2 418 814	-2,0	-2 418 816	-2 418 816
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-55	0	0		0	0
VUOSIKATE	-2 638 016	-2 467 112	-2 418 814	-2,0	-2 418 816	-2 418 816
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-10 291	-10 291	-2 540	-75,3	-2 540	-2 540
TILIKAUDEN TULOS	-2 648 307	-2 477 403	-2 421 354	-2,3	-2 421 356	-2 421 356

SIVISTYSLAUTAKUNTA
HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2026 JA TS 2027-2028

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Sivistyslautakunta yhteensä	179	179	181	181	178	176
Sivistystoimen hallinto *	2	2	5	5	5	5
Kasvatus- ja koulutuspalvelut yhteensä	159	159	159	159	156	154
Varhaiskasvatuspalvelut yhteensä	62	62	62	62	60	59
Päiväkodit	59	59	59	59	57	57
Perhepäivähoito	3	3	3	3	3	2
Koulutuspalvelut yhteensä	97	97	97	97	96	95
Perusopetus	90	90	90	90	89	88
Lukiokoulutus	7	7	7	7	7	7
Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut yhteensä	18	18	17	17	17	17
Kirjasto- ja kulttuuripalvelut	11	11	10	10	10	10
(Josta museo)	6	6	5	5	5	5
Vapaa-aikatoimi	7	7	7	7	7	7
MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Sivistyslautakunta yhteensä	4	4,5	8	8,5	4	2

*Koulusihteerit (+3) siirtyivät keskushallinnosta sivistystoimen alaisuuteen.

31 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	741 624	790 119	642 215	-18,7	642 215	642 215
MAKSUTUOTOT	166 613	163 500	121 600	-25,6	121 600	121 600
TUET JA AVUSTUKSET	477 174	249 310	222 700	-10,7	222 700	222 700
MUUT TOIMINTATUOTOT	198 769	234 407	161 410	-31,1	161 410	161 410
TOIMINTATUOTOT	1 584 180	1 437 336	1 147 925	-20,1	1 147 925	1 147 925
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-10 766 795	-10 677 842	-10 979 572	2,8	-11 097 298	-11 097 298
PALVELUJEN OSTOT	-3 610 649	-3 361 679	-3 140 519	-6,6	-3 140 519	-3 140 519
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-332 733	-312 720	-302 350	-3,3	-302 350	-302 350
AVUSTUKSET	-212 868	-228 891	-203 400	-11,1	-203 400	-203 400
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 881 569	-2 773 355	-2 747 490	-0,9	-2 747 491	-2 747 491
TOIMINTAKULUT	-17 804 613	-17 354 487	-17 373 331	0,1	-17 491 058	-17 491 058
TOIMINTAKATE	-16 220 433	-15 917 151	-16 225 406	1,9	-16 343 133	-16 343 133
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-67	0	0		0	0
VUOSIKATE	-16 220 501	-15 917 151	-16 225 406	1,9	-16 343 133	-16 343 133
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-29 573	-49 649	-21 993	-55,7	-21 993	-21 993
TILIKAUDEN TULOS	-16 250 074	-15 966 800	-16 247 399	1,8	-16 365 126	-16 365 126

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Harjavalan kaupungin strategian painopisteenä on väkiluvun kasvattaminen.

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

Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT

Toiminta kuuluu budjettirahoitteiseen toimintaan.

Palvelualueen kuvaus ja nykytilanne

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

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet:

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

Kunnallistekniset palvelut

Tavoite	Omaisuuksien arvonsäilyttäminen
Toimenpide	Katuverkon peruskorjaukset nykyisen tason ylläpitämiseksi, leikkikenttien peruskorjaus.
Arviointikriteeri/mittari	Saneerausmäärät
Tavoitetaso	Päällystystöitä 15 000 m ² , valaisimien uusiminen 50 kpl

Tunnusluvut

Kunnallistekniset palvelut

Tulosalueen ylläpidettävänä on 31.12.2025:

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikenneväylät km	179,7	180,0	180,0	180,0	180,0
Katuvalaistus kpl	3 243	3 243	3 250	3 250	3 250
Rakennetut puistot ha	64	65	65	65	65
Maa- ja metsätilat	400	400	450	450	450
Kiinteistöjen piha-alueet	34	35	35	35	35

420 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	255 535	202 580	222 580	9,9	222 580	222 580
MUUT TOIMINTATUOTOT	41 544	0	0		0	0
TOIMINTATUOTOT	297 079	202 580	222 580	9,9	222 580	222 580
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	65	12 000	12 000	0,0	12 000	12 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-736 701	-826 911	-846 192	2,3	-846 196	-846 196
PALVELUJEN OSTOT	-679 857	-705 454	-734 406	4,1	-734 406	-734 406
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-279 790	-269 700	-277 850	3,0	-277 850	-277 850
AVUSTUKSET	-24 463	-25 500	-25 500	0,0	-25 500	-25 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-47 026	-115 725	-121 147	4,7	-121 147	-121 147
TOIMINTAKULUT	-1 767 836	-1 943 290	-2 005 095	3,2	-2 005 099	-2 005 099
TOIMINTAKATE	-1 470 692	-1 728 710	-1 770 515	2,4	-1 770 519	-1 770 519
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-0	0	0		0	0
VUOSIKATE	-1 470 693	-1 728 710	-1 770 515	2,4	-1 770 519	-1 770 519
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-818 554	-827 776	-824 412	-0,4	-824 412	-824 412
TILIKAUDEN TULOS	-2 289 246	-2 556 486	-2 594 927	1,5	-2 594 931	-2 594 931

Tulosalue: VESIHUOLTO

Vesihuollon toiminta on kohderahoitteista.

Palvelualueen kuvaus ja nykytilanne

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

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

Harjavallan kaupungin vesihuoltolaitoksen verkostoihin on liittyneenä vuoden 2024 lopussa n. 2 398 kulutuspistettä. Vesijohtoverkostoa on noin 149,8 km. Vedenottamoita on 3 kpl, joissa on yhteensä 8 siiviläputkikaivoa. Lisäksi vesijohtoverkoston on liitetty vesitorni ja desinfiointilaitos. Jätevesiverkostoa on noin 114,8 km ja hulevesiviemäriverkostoa noin 59,0 km. Jätevedenpumppaamoita on 27 kpl ja hulevesipumppaamoita 5 kpl.

Toimintaympäristön muutos

Vesihuoltoverkostojen kunnon selvitystyötä jatketaan ja vesihuollon toimintavarmuutta parannettu. Järilänvuoren pohjavesialueen suojelemiseksi on tehty erilaisia toimenpiteitä ja suunnitelmia pohjavesivarojen määrän ja pohjaveden laadun säilyttämiseksi. Selvitystyö uuden mahdollisen vedenottamon sijainnista jatkuu ja ylikunnallisen vesihuoltoyhteistyön tekopohjavesihanke etenee edelleen.

Vesihuollolle ei ole asetettu tuottovaatimusta.

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Vanhojen verkostojen saneeraukset
Arviointikriteeri/mittari	Saneerausmäärät
Tavoite/tavoitetaso	Vähintään 1 000 m yhteensä (talousvesi ja jätevesi)

Kriittinen menestystekijä	Hulevesiverkoston laajentaminen vuotovesi- määrän pienentämiseksi
Arviointikriteeri/mittari	Hulevesiverkoston rakentaminen
Tavoite/tavoitetaso	Vähintään 1 000 m

Tunnusluvut

Vesilaitos	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
verkostoon pumpattu vesimäärä	962 944	1 017 869	939 362	939 362	939 362	939 362
myyty vesimäärä m ³ /a	893 067	926 261	883 000	883 000	883 000	883 000
vuotovesi %	7	7	7	6	6	6
verkosto km	149,5	149,8	149,9	150,0	150,1	150,2
kulutuspisteitä kpl	2 386	2 398	2 399	2 401	2 402	2 403
Viemärilaitos						
Jokilaakson Ympäristö Oy:lle toimitettu jäteve- simäärä	695 422	760 090	695 422	700 200	700 200	700 200
laskutettu jätevesimäärä m ³ /a	385 571	355 789	385 571	385 000	385 000	385 000
vuotovesi %	45	45	45	30	30	30
verkosto:						
jätevesiverkosto km	113,7	114,8	114,8	114,8	114,9	114,9
hulevesiverkosto km	57,6	59,0	61,0	62,0	62,0	63,0
kulutuspisteitä kpl	2 130	2 146	2 147	2 148	2 149	2150

465 VESIHUOLTO	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	1 676 700	1 640 063	1 762 280	7,5	1 762 280	1 762 280
MUUT TOIMINTATUOTOT	77	0	0		0	0
TOIMINTATUOTOT	1 676 777	1 640 063	1 762 280	7,5	1 762 280	1 762 280
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	27 650	22 300	19 800	-11,2	19 800	19 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-307 864	-342 866	-347 243	1,3	-347 244	-347 244
PALVELUJEN OSTOT	-631 286	-682 500	-752 500	10,3	-752 500	-752 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-108 376	-143 400	-123 100	-14,2	-123 100	-123 100
MUUT TOIMINTAKULUT	-34 120	-14 550	-41 050	182,1	-41 050	-41 050
TOIMINTAKULUT	-1 081 647	-1 183 316	-1 263 893	6,8	-1 263 894	-1 263 894
TOIMINTAKATE	622 780	479 047	518 187	8,2	518 186	518 186
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-544 093	-540 871	-509 756	-5,8	-509 756	-509 756
TILIKAUDEN TULOS	78 687	-61 824	8 431	-113,6	8 430	8 430

Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT

Tulosalueen toiminta on kohderahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

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

TILAPALVELUT

Palvelualueen toiminta on kohderahoitteista.

Palvelualueen kuvaus

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

Vuoden 2026 talousarvion tavoitteet:

Energiatehokkuus, rakennusten käyttöaste

Tilapalvelut

Tavoite	Energiatehokkuus
Toimenpide	Energiatehokkuuden parantaminen
Arviointikriteeri/mittari	Kiinteistöjen kulutuslukemien seuranta
Tavoitetaso	Kiinteistöjen energiatehokkuus

Tavoite	Kaupungin omistamien tilojen tehokas käyttö
Toimenpide	Edistetään kaupungin omistamien tilojen tehokasta käyttöä
Arviointikriteeri/mittari	Vuokratut neliömäärät
Tavoitetaso	Kaikki tilat käytössä

Tunnusluvut	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Määrätavoitteet						
– Rakennusten määrä	25	25	26	26	24	24
Tehokkuus/taloudellisuus						
- Menot €/m ² /a	92,2	68	68	63	55	55
- Menot €/m ³ /a	23,3	22,5	17,5	16	14	14
– m ² /kunnossapitohenkilö	5 950	5 700	5 700	5 487	5 487	5 487
Toiminnan laajuus						
– Kerros m ²	53 455	55 159	55 159	53 555	52 000	52 000
– Rakennus m ³ (lämmin)	211 349	217 930	217 930	216 455	202 000	202 000

RUOKAHUOLTO JA SIIVOUS

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

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

Ruokahuolto ja siivous

Tavoite	Ruokahuolto/palvelun laatu
Toimenpide	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.
Arviointikriteeri/mittari	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1–5)
Tavoitetaso 30.11.2026 mennessä	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5

Tavoite	Siivous/palvelun laatu
Toimenpide	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.
Arviointikriteeri/mittari	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1–5)
Tavoitetaso 30.11.2026 mennessä	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5

Tunnusluvut	TP 2023	TP 2024	TA2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Keskuskeittiö						
- ateriasuoritteet	241 870	277 770	279 666	256 888	240 000	240 000
- euroa/ateriasuorite	3,70	3,88	4,11	4,15	4,15	4,15
Siivottavat neliöt	26 000	28 000	29 500	29 500	29 500	29 500
– euroa/tunti	25,44	25,85	27,60	27,80	27,80	27,80

461 TEKNISET TUKIPALVELUT	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	2 591 107	2 475 558	2 323 559	-6,1	2 323 559	2 323 559
TUET JA AVUSTUKSET	20 302	8 000	8 000	0,0	8 000	8 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 213 920	4 034 081	4 114 123	2,0	4 114 123	4 114 123
TOIMINTATUOTOT	7 825 329	6 517 639	6 445 682	-1,1	6 445 682	6 445 682
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-2 367 514	-2 351 561	-2 227 195	-5,3	-2 227 195	-2 227 195
PALVELUJEN OSTOT	-1 887 957	-1 190 573	-1 151 637	-3,3	-1 151 637	-1 151 637
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 587 270	-1 642 133	-1 605 656	-2,2	-1 605 656	-1 605 656
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 382 014	-243 118	-294 515	21,1	-294 515	-294 515
TOIMINTAKULUT	-7 224 755	-5 427 385	-5 279 003	-2,7	-5 279 003	-5 279 003
TOIMINTAKATE	600 574	1 090 254	1 166 679	7,0	1 166 679	1 166 679
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 524 467	-1 563 254	-1 512 456	-3,2	-1 512 456	-1 512 456
TILIKAUDEN TULOS	-923 893	-473 000	-345 777	-26,9	-345 777	-345 777

TEKNINEN LAUTAKUNTA**HENKILÖSTÖRESURSSIT TA 2026 JA TS 2027-2028****VAKINAINEN HENKILÖSTÖ**

	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit
Tekninen lautakunta yhteensä	68	66,6	68	67,6	65	65
Kunnallistekniset palvelut	11	11	11	11	11	11
Vesihuolto	5	5	5	5	5	5
Tekniset tukipalvelut	52	50,6	52	51,6	49	49
Tilapalvelut	12	11,6	12	11,6	12	12
Ruokahuolto ja siivous	40	39	40	40	37	37

MÄÄRÄAIKAINEN HENKILÖSTÖ

	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	HTV	Vakanssit	HTV	Vakanssit	Vakanssit
Tekninen lautakunta yhteensä	5	5,5	6	6	5	5

40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	4 685 510	4 481 570	4 471 788	-0,2	4 471 788	4 471 788
TUET JA AVUSTUKSET	20 302	8 000	8 000	0,0	8 000	8 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 255 541	4 034 081	4 114 123	2,0	4 114 123	4 114 123
TOIMINTATUOTOT	9 961 353	8 523 651	8 593 911	0,8	8 593 911	8 593 911
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	27 715	34 300	31 800	-7,3	31 800	31 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-3 412 079	-3 521 338	-3 420 631	-2,9	-3 420 635	-3 420 635
PALVELUJEN OSTOT	-3 261 081	-2 637 703	-2 703 393	2,5	-2 703 393	-2 703 393
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 975 453	-2 055 233	-2 006 606	-2,4	-2 006 606	-2 006 606
AVUSTUKSET	-24 463	-25 500	-25 500	0,0	-25 500	-25 500
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 473 168	-386 548	-471 088	21,9	-471 088	-471 088
TOIMINTAKULUT	-10 146 245	-8 626 322	-8 627 218	0,0	-8 627 222	-8 627 222
TOIMINTAKATE	-157 176	-68 371	-1 507	-97,8	-1 511	-1 511
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-0	0	0		0	0
VUOSIKATE	-157 177	-68 371	-1 507	-97,8	-1 511	-1 511
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 887 114	-2 931 901	-2 846 624	-2,9	-2 846 624	-2 846 624
TILIKAUDEN TULOS	-3 044 291	-3 000 272	-2 848 131	-5,1	-2 848 135	-2 848 135

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS

Tulosalueen sitova määräraha ja tuloarvio

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

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

Tulosalueen nykytilanne

Yhdyskuntasuunnittelu

Taajama-alueilla on voimassa oikeusvaikutteinen yleiskaava, joka ohjaa asemakaavoitusta ja raakamaan hankintaa. Yleiskaavan uudistaminen on aloitettu Yritysalueiden osayleiskaavalla, joka esitettiin valtuuston hyväksyttäväksi syyskuussa 2024. Yleiskaavalla osoitetaan lisää yritysalueita, joille laaditaan asemakaava ohjaamaan rakentamista. Asemakaavoista osa on vanhentuneita, mutta niitä uudistetaan maankäyttöpaineiden mukaan.

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

Kaupungin kartasto on osittain ajantasainen ja osittain vanhentunut. Virastokartta 1:5000 on melko hyvin ajan tasalla. Virastokarttaa sekä kaavan pohjakarttaa 1:500 pidetään maastomittauksilla ajantasaisena rakennusten ja tiestön osalta. Asemakaavahankkeiden alueilta ja kunnallistekniikan suunnittelualueilta pohjakartan muitakin elementtejä päivitetään maastomittauksin. Kiinteistörajakartta pidetään kiinteistötoimitusten perusteella jatkuvasti ajantasaisena. Pohjakuvioiden osalta tarve kaavan pohjakartan uudelleen piirtämiseen ilmakuvauksen pohjalta kasvaa ympäristön muuttuessa.

Asuntotonttitarjonta on määrällisesti riittävä. Kaupungilla on myynnissä noin 50 omakotitonttia, joiden tarjonta on monipuolista, valittavana on pelto- ja metsätontteja, myös omarantaisia tontteja

Kokemäenjoen rannassa. Keskustan palvelujen lähellä on tarjolla muutamia kerros- ja rivitalotontteja. Keskustan ulkopuolella niille ei ole kysyntää, paitsi joen rannassa oleville tonteille. Sievarin alueen edullisimmat pienteollisuustontit ovat loppumassa. Eurantien vieressä on tarjolla hieman kalliimpia pienteollisuustontteja, joille on mahdollista sijoittaa myös paljon tilaa vaativan tavaran kauppaa. Tulevaa tonttitarjontaa varten on hankittu ja on edelleen tarpeen hankkia raaka-maata, jotta jatkossakin voidaan kaavoittaa tontteja kaupungin omistamalle maalle. Myös raaka-maan hankintaan tarvittavia vaihtomaita on oltava reservissä, jotta voidaan nopeammin hankkia lisää tonttimaata mahdollisten suurtenkin hankkeiden toteuttamiseen.

Yhteistyösopimuksen perusteella kaupungingeodeetti huolehtii Kokemäen kaupungin kiinteistöin-sinöörin tehtävistä toistaiseksi voimassa olevalla sopimuksella.

Ympäristötoimi

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

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

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

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

Toimintaympäristön muutos

Keskustaajaman osayleiskaavasta on jouduttu asemakaavoituksessa usein poikkeamaan yhdyskun-nan kehityksestä johtuen ja uusia asemakaavoja on laadittu myös yleiskaava-alueen ulkopuolelle. Lainvoimaiseksi tullut Yritysalueiden osayleiskaava sujuvoittaa uusien yritysalueiden asemakaavo-jen laatimista, kun niitä voidaan laatia yleiskaavan mukaisesti.

Business Finland lähetti vuosina 2022–2024 useita kyselyjä akkuklusterin yritysten sijoittumismah-dollisuuksista. Tuolloin yhdyskuntasuunnittelu laati vastauksia kyselyihin ja 2023 alettiin hankkia maata tähän tarkoitukseen. Vuonna 2024 tonttikyselyt vaihtuivat lähinnä datakeskustoimintaan.

Fortum Power and Heat Oy:n varaamaa datakeskustonttia varten hankittiin lisää maata loppuvuonna 2024 ja sille tehtiin 80 ha suunnitteluvaraus. Datakeskushanketta varten laadittavan asema-kaavan on tarkoitus valmistua 2026 alussa. Hanke on edellyttänyt kunnallistekniikan suunnittelua nopealla aikataululla. Muihin saman kokoluokan tonttikyselyihin kaupungilla ei ole tarjottavissa tontteja. Raakamaan hankintaa on tarpeen jatkaa tulevia suurehkoja tonttitarpeita varten.

Kaupungin talous ei ole tasapainossa, mutta kaupunkikehitys voi edistää tasapainottamista harjoittamalla aktiivista maanhankintaa ja uusien yritystonttien kaavoitusta, jotta voidaan saada uusia yrityksiä sijoittumaan Harjavaltaan ja tuomaan lisää työpaikkoja sekä yhteisö- ja kiinteistöverotuloja. Kaupungille tulevia yhteisöverotuloja voidaan odottaa muutaman vuoden kuluessa uuden yrityksen sijoittumisesta. Kiinteistöverotulojen lisäys etenee nopeammin, aina sitä mukaa kuin vuoden alussa on uusia rakennuksia valmiina tai osittain valmiina.

Kiinteistöverotuksen rakennuskannan tarkastuksella voidaan saada verotuksen piiriin rakennuksia, jotka eri syistä puuttuvat verotuksessa käytetystä aineistosta. Tarkastukseen on hankittu ohjelma, jolla voidaan verrata kiinteistöverotuksen rakennuskantaa rakennus- ja huoneistorekisterin rakennuskantaan sekä verrata rekisterin rakennuskantaa ilmakehuun ja kaavan pohjakarttaan. Rekisterivertailujen perusteella Harjavallassa ei kiinteistöverotuksesta kuitenkaan puutu suuria määriä rakennusmassoja, joten eräissä kunnissa saatuja suuria lisätuloja ei ole odotettavissa. Rekisterivertailuja ja maastotarkastuksia pyritään tekemään omana työnä rakennusvalvonnan ja yhdyskuntasuunnittelun toimesta.

Uuden rakentamislain voimaantulo 1.1.2025 aiheutti ohjelmistojen muutostarpeita, joista aiheutui kehittämiskustannuksia. Uusi laki on aiheuttanut koulutustarvetta ja muutostarpeen tuoreeseen rakennusjärjestyksen. Lain negatiivisena vaikutuksena on, että pienet rakennukset, jotka eivät vaadi lupaa, eivät jatkossa ole myöskään kiinteistöveron kohteena ilman omistajan omaa ilmoitusta. Lupien määrän vähentymisellä on myös maksutuloja alentava vaikutus. Mahdollisten uusien isojen yrityshankkeiden johdosta lupamaksutulojen arvioidaan kuitenkin vuosina 2026–2028 kohoavan viime vuosia suuremmaksi.

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

- Tiedot toimitetaan järjestelmään yhteisesti määritellyssä koneluettavassa muodossa.
- Rakennetun ympäristön tietojärjestelmä jakaa kuntien ja maakuntien tuottamat tiedot muille tarvitseville viranomaisille – kunnat toimittavat tiedot valtiolle vain kerran.
- Yhteinen järjestelmä ja tapa toimia keventävät ja selkeyttävät tiedonhallintaa. Laadukkaampi tieto auttaa kestävän elinympäristön suunnittelussa ja päätöksenteossa.
- Sisältää avointa, julkista, salaista ja henkilötietoa.

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

Taloudelliset tavoitteet

Toimintamenot nousevat vuoden 2025 talousarvioon verrattuna 0,8 %. Toimintatuottojen arviota nostetaan 21,7 %, koska rakennuslupien maksutulojen odotetaan olevan normaalia korkeammat. Kaupunkikehityksen lautakunnan negatiivinen toimintakate pienenee 4,0 %.

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

Tavoite	Asiakaspalvelun sujuvuus.
Toimenpide	Palveluja tuotetaan riittävän nopeasti, asiakkaan tarpeet huomiioon ottaen.
Arviointikriteeri/mittari	Palvelusuoritteen tuottamiseen kulunut aika.
Tavoitetaso	Tavoitetasona on valtakunnan keskitasoa nopeampi palvelu asemakaavoituksessa (alle 10 kk) ja tonttien lohkomisessa (alle 10 viikkoa). Rakennusluvut käsitellään keskimäärin alle 3 viikon kuluessa hakemuksesta.

Tavoitteet 2026–2028

- Tehdään rakennetun ympäristön tietojärjestelmään (Ryhti) siirtymisen edellyttämiä toimia
- Uusien yritystonttien asemakaavoitus.
- Kaupungin talouden tasapainotusta edistetään huolehtimalla yritysten tonttitarpeista maapolitiikan ja kaavoituksen keinoin.

KAUPUNKIKEHITYKSEN TUNNUSLUKUJA

Ympäristötoimen luvat ja katselmukset käsittävät rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun suoritteet.

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

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA HENKILÖSTÖRESURSSIT TA2026 JA TS2027-2028

VAKINAINEN HENKILÖSTÖ

	31.12.2025		TA 2026		TS 2027	TS 2028
	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Htv	Vakanssit	Vakanssit
Kaupunkikehityksen lautakunta yhteensä	7	5,2	7	5,2	7	7

51 KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	29 749	27 000	20 000	-25,9	20 000	20 000
MAKSUTUOTOT	79 753	82 500	110 500	33,9	110 500	110 500
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 925	500	500	0,0	500	500
TOIMINTATUOTOT	112 427	110 000	131 000	19,1	131 000	131 000
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-358 602	-366 865	-370 555	1,0	-370 346	-370 346
PALVELUJEN OSTOT	-168 514	-179 300	-173 000	-3,5	-173 000	-173 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 851	-8 500	-7 600	-10,6	-7 600	-7 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-5 229	-5 950	-5 800	-2,5	-5 800	-5 800
TOIMINTAKULUT	-536 196	-560 615	-556 955	-0,7	-556 746	-556 746
TOIMINTAKATE	-423 769	-450 615	-425 955	-5,5	-425 746	-425 746
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-12	0	0		0	0
VUOSIKATE	-423 782	-450 615	-425 955	-5,5	-425 746	-425 746
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 035	-5 035	-15 035	198,6	-15 035	-15 035
TILIKAUDEN TULOS	-428 817	-455 650	-440 990	-3,2	-440 781	-440 781

IV TULOSLASKELMAOSA

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

Toimintakate ilmaisee kuinka paljon toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

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

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

VEROTULOT

Verotulot kasvavat Harjavallan osalta vuoden 2025 talousarviosta vuoteen 2026 yhteensä arviolta 970 tuhatta euroa: Kunnallisverotulo kasvaa 158 tuhatta euroa ja osuus yhteisöverosta 572 tuhatta euroa. Kiinteistöverotulon arvioidaan kasvavan vuonna 2026 240 tuhatta euroa vuoden 2025 tasolta.

Verotuloa arvioidaan kertyvän talousarviovuonna 2026 yhteensä noin 23,6 miljoonaa euroa vuonna. Ansiotuloista kertyvää kunnallisveroa arvioidaan tilitettävän 13,458 miljoonaa euroa, yhteisöveroa 7,07 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroa 3,1 miljoonaa euroa. Alla olevassa taulukossa on esitetty ennakkolliset verotilitystiedot.

Vuosi	Kunnallisvero	Yhteisövero	Kiinteistövero	Yhteensä	muutos-%
2018	24 048 260	7 408 226	1 892 623	33 349 108	-4,0 %
2019	24 706 281	7 272 515	2 244 536	34 223 332	2,6 %
2020	24 952 203	7 229 332	2 572 759	34 754 294	1,6 %
2021	25 571 263	10 924 113	2 757 421	39 252 797	12,9 %
2022	26 236 453	12 240 037	2 823 271	41 299 761	5,2 %
2023	13 487 833	7 341 083	2 611 758	23 440 673	-43,2 %
2024	12 883 441	6 518 312	3 093 169	22 494 922	-4,0 %
MTA2025	13 300 000	6 500 000	2 860 000	22 660 000	3,6 %
TA 2026	13 458 000	7 072 000	3 100 000	23 630 000	4,3 %

Valtuusto vahvisti vuoden 2026 veroprosentit kokouksessaan 10.11.2025.

Harjavallan kaupungin vuoden 2026 tuloveroksi hyväksyttiin 8,9 prosenttia. Tuloveroprosenttiin ei esitetty muutoksia.

Kiinteistöveroprosentteihin ei tehdä muutoksia talousarviovuodelle 2026.

Tuloveroprosentti	8,9
Kiinteistöveroprosentit	
- yleinen rakennusten kiinteistövero	1,40
- yleinen maapohjan kiinteistövero	1,40
- vakituisten asuinrakennusten	0,50
- muiden kuin vakituisten asuinrakennusten	0,98
- voimalaitosten	3,10.

VALTIONOSUUDET

Vuoden 2025 tapaan vuoden 2026 valtionosuudet eroavat vuodesta 2024, sillä työllisyystoiminnot siirtyivät valtiolta kunnilla 1.1.2025. Kuntien valtionosuutta kasvatettiin TE-uudistusten laskennallisten kustannusten verran.

Valtionosuusennusteen mukaan talousarviovuoden 2026 valtionosuus on 321 tuhatta euroa negatiivinen. Peruspalvelujen valtionosuuden määrä on -529 tuhatta euroa, verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus -328 tuhatta euroa, veromenetysten kompensatiot 590 tuhatta euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus -55 tuhatta euroa.

Kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuutta oltiin uudistamassa vastaamaan kuntien uutta roolia sote-uudistuksen voimaantulon sekä TE-uudistuksen jälkeisessä tilanteessa. Uudistus ei kuitenkaan toteudu tällä hallituskaudella. Sopua kuntien peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän kokonaisuudistuksesta ei löytynyt. Suurimmat haasteet uudistuksissa koskivat sote-tasauseriä ja järjestelmämuutoksen tasausta.

Vuosi	Peruspalvelujen valtionosuus	Verotuloihin perustuva valtionosuiden tasaus	Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus	Veromenetysten kompensatit	Valtionosuus yhteensä	Muutos-%
2019	10 930 290	-1 828 442	-599 078	-	8 502 770	-18,2 %
2020	10 674 743	-1 457 812	-427 944	3 128 122	11 917 109	40,2 %
2021	11 962 107	-620 004	-506 244	3 056 448	13 892 307	16,6 %
2022	11 825 470	-1 368 876	-419 925	3 572 945	13 609 614	-2,0 %
2023	-1 401 860	-482 306	-358 485	1 086 401	-1 156 250	-108,5 %
2024	-1 930 194	-435 756	-301 196	1 064 232	-1 602 914	-38,6 %
MTA2025	-887 504	-288 177	-55 124	591 397	-639 409	60,1 %
TA 2026	-528 576	-328 026	-55 124	590 445	-321 281	49,8 %

RAHOITUSTUOTOT JA –KULUT

Korkotuottoja talousarviovuonna arvioidaan kertyvän 10 000 euroa ja korkokuluja 480 000 euroa. Yleisesti vallitsevasta matalasta markkinakorkotilanteesta on etua kaupungille etenkin, kun talousarviovuonna ja taloussuunnitelmavuosina tehdään merkittäviä investointeja, joiden rahoittamiseen kaupungin tulorahoitus ei ole riittävää. Korkokustannuksien ennakoitaan kasvavan taloussuunnitelmavuosina lainan määrän kasvun myötä. Pitkäaikaisen velan määrä kasvaa talousarviovuonna 2026 arviolta 4,6 miljoonaa euroa.

Muita rahoitustuottoja, kuten osinkotuottoja, arvioidaan kertyvän yhteensä 32 500 euroa ja muita rahoituskuluja yhteensä 8 000 euroa.

Tuloslaskelma, ulkoiset ja sisäiset

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	TA 2026	Ero-%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	5 857 815	5 695 241	5 356 301	-6,0	5 368 801	5 356 301
MAKSUTUOTOT	246 667	246 000	232 100	-5,7	232 100	232 100
TUET JA AVUSTUKSET	766 506	438 410	389 800	-11,1	389 800	389 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 773 734	4 448 988	4 456 033	0,2	4 456 033	4 456 033
TOIMINTATUOTOT	12 644 721	10 828 639	10 434 234	-3,6	10 446 734	10 434 234
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	27 715	34 300	31 800	-7,3	31 800	31 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-16 049 597	-16 138 789	-16 007 686	-0,8	-16 135 295	-16 117 746
PALVELUJEN OSTOT	-8 681 132	-8 418 234	-8 271 753	-1,7	-8 272 753	-8 271 753
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 334 806	-2 408 953	-2 344 406	-2,7	-2 345 006	-2 344 406
AVUSTUKSET	-826 869	-1 235 097	-1 278 900	3,5	-1 278 900	-1 278 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 783 118	-3 558 429	-3 689 266	3,7	-3 689 965	-3 689 265
TOIMINTAKULUT	-32 675 522	-31 759 502	-31 592 011	-0,5	-31 721 919	-31 702 070
TOIMINTAKATE	-20 003 086	-20 896 563	-21 125 977	1,1	-21 243 385	-21 236 036
VEROTULOT	22 494 921	22 660 000	23 630 000	4,3	24 202 000	24 971 000
VALTIONOSUUDET	-1 602 914	-639 409	-321 281	-49,8	-196 000	228 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-569 499	-719 500	-445 500	-38,1	-515 500	-565 500
VUOSIKATE	319 422	404 528	1 737 242	329,4	2 247 115	3 397 464
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 136 996	-3 205 958	-3 025 482	-5,6	-3 025 482	-3 025 482
SATUNNAISET ERÄT	12 538	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 805 036	-2 801 430	-1 288 240	-54,0	-778 367	371 982

Tuloslaskelma, ulkoiset

	TP 2024	TA+MUUT. 2025	KJ 2026	Ero-%	SV1 2027	SV2 2028
TOIMINTATUOTOT						
MYYNSTITUOTOT	2 753 436	2 600 736	2 570 749	-1,2	2 583 249	2 570 749
MAKSUTUOTOT	246 367	246 000	232 100	-5,7	232 100	232 100
TUET JA AVUSTUKSET	766 506	438 410	389 800	-11,1	389 800	389 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 568 315	1 201 421	1 168 425	-2,7	1 168 425	1 168 425
TOIMINTATUOTOT	6 334 624	4 486 567	4 361 074	-2,8	4 373 574	4 361 074
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	27 715	34 300	31 800	-7,3	31 800	31 800
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-16 049 597	-16 138 789	-16 007 686	-0,8	-16 135 295	-16 117 746
PALVELUJEN OSTOT	-5 627 231	-5 348 800	-5 559 894	3,9	-5 560 894	-5 559 894
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 303 602	-2 383 882	-2 319 335	-2,7	-2 319 935	-2 319 335
AVUSTUKSET	-826 869	-1 235 097	-1 278 900	3,5	-1 278 900	-1 278 900
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 558 126	-310 862	-353 036	13,6	-353 736	-353 036
TOIMINTAKULUT	-26 365 425	-25 417 430	-25 518 851	0,4	-25 648 760	-25 628 911
TOIMINTAKATE	-20 003 086	-20 896 563	-21 125 977	1,1	-21 243 386	-21 236 037
VEROTULOT	22 494 921	22 660 000	23 630 000	4,3	24 202 000	24 971 000
VALTIONOSUUDET	-1 602 914	-639 409	-321 281	-49,8	-196 000	228 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-569 499	-719 500	-445 500	-38,1	-515 500	-565 500
VUOSIKATE	319 422	404 528	1 737 242	329,4	2 247 114	3 397 463
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 136 996	-3 205 958	-3 025 482	-5,6	-3 025 482	-3 025 482
SATUNNAISET ERÄT	12 538	0	0		0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 805 036	-2 801 430	-1 288 240	-54,0	-778 368	371 981

V INVESTOINTIOSA

KAUPUNGINVALTUUSTON 14.06.2010/31 § PÄÄTTÄMÄT TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN HANKERAJAT

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

Hankerajaa pienemmät investoinnit käsitellään hankeryhmässä.

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Hanke yhteensä

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
100 000	50 000	100 000	250 000

KAUPUNGINHALLITUS

IT-PALVELUIDEN KEHITTÄMINEN

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
100 000	50 000	100 000	250 000

MAA- JA VESIALUEET

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

Hanke yhteensä

Maanhankinta.

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
300 000	300 000	300 000	900 000
300 000	300 000	300 000	900 000

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

Hanke yhteensä

Maan myynti.

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
300 000	300 000	300 000	900 000
300 000	300 000	300 000	900 000

KONEET JA KALUSTO

Hankkeet yhteensä

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
20 000	0	0	20 000

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Honkalan voimailutilan ja Liikunta- ja Uimahallin kunto- ja liikuntavälineistön uudistaminen

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
20 000			20 000

RAKENNUKSET

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

Hankkeet yhteensä

Keskustan alakoulun peruskorjaus/uudisrakentaminen: Toteutus.

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
5 000 000	5 000 000	3 000 000	13 000 000
5 000 000	5 000 000	3 000 000	13 000 000
5 000 000	5 000 000	3 000 000	13 000 000

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
3 330 000	2 858 000	655 000	6 843 000

Hankkeet yhteensä

3 090 000	2 488 000	445 000	6 023 000
-----------	-----------	---------	-----------

Sievarinkatu saneeraus + vesijohto ja Hiitten-kiukaantien siirto

1 450 000	500 000		1 950 000
-----------	---------	--	-----------

TAPO-hanke 1 Poistetaan Merstolan tasoristeys yhteistyössä Väyläviraston kanssa

	350 000		350 000
--	---------	--	---------

Hiekkatekonurmen rakentaminen Harjavallan tapahtuma-aukiolle

420 000			420 000
---------	--	--	---------

Vinnari II, katu- ja kunnallistekniikan saneeraus

600 000			600 000
---------	--	--	---------

Veikonkadun, Kaukonkadun ja Seponkadun katu- ja kunnallistekniikan saneeraus

	718 000		718 000
--	---------	--	---------

Vesijohdon saneeraus Teollisuuskatu - vesitorni

	300 000		300 000
--	---------	--	---------

Pohjavesitutkimukset siiviläputkikaivon rakentamiseen ja kaivon liittämiseen verkostoon

50 000	125 000	125 000	300 000
--------	---------	---------	---------

Euran paineviemärin siirto

250 000			250 000
---------	--	--	---------

Sampsankadun, katu- ja kunnallistekniikan saneeraus

	175 000		175 000
--	---------	--	---------

Päällystystyöt 2025–2027

250 000	250 000	250 000	750 000
---------	---------	---------	---------

Katuvalaistuksen peruskorjaus

70 000	70 000	70 000	210 000
--------	--------	--------	---------

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET**TEKNINEN LAUTAKUNTA****Hankeryhmä yhteensä**

Puistojen ja leikkipaikkojen peruskorjaus. Leikkipaikat peruskorjataan ja uusitaan nykyisten turvallisuusmääräysten mukaisten normien mukaisesti eri ikäisille lapsille:

Kreetala

Uotila

Räikänmäki

Päivölänkadun ja Satakunnantien vesijohto

Juustokivenkatu-Eurantie vesijohdon saneeraus ja siirto

Kohteet, joita ei ollut tiedossa talousarviota valmisteltaessa

Vanhojen betonisten jätevesikaivojen saneeraus

Latu- ja polku jätevedenpumppaamon saneeraus

Ollilankatu 70 pysäköintialueen laajennus

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
240 000	370 000	210 000	820 000
			150 000
50 000			
	50 000		
		50 000	
	90 000		90 000
95 000			95 000
50 000	50 000	50 000	150 000
	110 000	110 000	220 000
45 000			45 000
	70 000		70 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ**INVESTOINTIOSA MENOT**

Hankkeet yhteensä

Hankeryhmät yhteensä

INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
8 510 000	7 838 000	3 845 000	20 193 000
240 000	370 000	210 000	820 000
8 750 000	8 208 000	4 055 000	21 013 000

INVESTOINTIOSA TULOT

Hankkeet yhteensä

INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
600 000	300 000	300 000	1 200 000
600 000	300 000	300 000	1 200 000

INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO

8 150 000	7 908 000	3 755 000	19 813 000
------------------	------------------	------------------	-------------------

INVESTOINTIMENOJEN ERITTELY

Uudishankkeet yhteensä

Peruskorjaushankkeet yhteensä

Koneet ja Kalusto yhteensä

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Maa- ja vesialueet yhteensä

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
5 420 000	5 000 000	3 000 000	13 420 000
2 910 000	2 858 000	655 000	6 423 000
20 000			20 000
100 000	50 000	100 000	250 000
300 000	300 000	300 000	900 000

INVESTOINTITULOJEN ERITTELY

Maan myynti.

Pesäpallokenttä rahoitukset

TA2026	TS2027	TS2028	2026–2028
300 000	300 000	300 000	900 000
300 000	0	0	300 000

VI RAHOITUSOSA

Talousarvion 2026 vuosikatteella 1 737 242 ei pystytä kattamaan 8,15 miljoonan euron nettoinvestointeja. Toiminnan ja investointien rahavirta on 6,4 miljoonaa euroa negatiivinen vuonna 2026. Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset ovat noin 3,4 miljoonaa euroa vuonna 2026 ilman lisälainanottoa. Yhteensä rahoitettavaksi jää noin 9,8 miljoonaa euroa, joka rahoitetaan ottamalla pitkäaikaista lainaa 8,0 miljoonaa euroa ja lyhytaikaista kassalainaa 1,8 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelma

HARJAVALLAN KAUPUNKI, (1 000 euroa)	TP 2024	MTA 2025	TA 2026	SV 2027	SV 2028
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	319	405	1 747	2 257	3 407
SATUNNAISET ERÄT	13				
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	1 012	0	0	0	0
	1 344	405	1 747	2 257	3 407
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-5 801	-3 365	-8 750	-8 208	-4 055
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIN	190	0	300	0	0
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖD. LUOVUTUSTULOT	1 138	300	300	300	300
	-4 473	-3 065	-8 150	-7 908	-3 755
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 129	-2 660	-6 403	-5 651	-348
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-2				
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	2	2	2	2	2
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	7 000	10 000	8 000	9 500	4 000
PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-4 155	-4 430	-3 360	-3 876	-3 735
LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	2 500	-2 700	1 800	100	100
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-173	0	0	0	0
		0	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	5 172	2 872	6 442	5 726	367
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	2 043	212	99	75	19

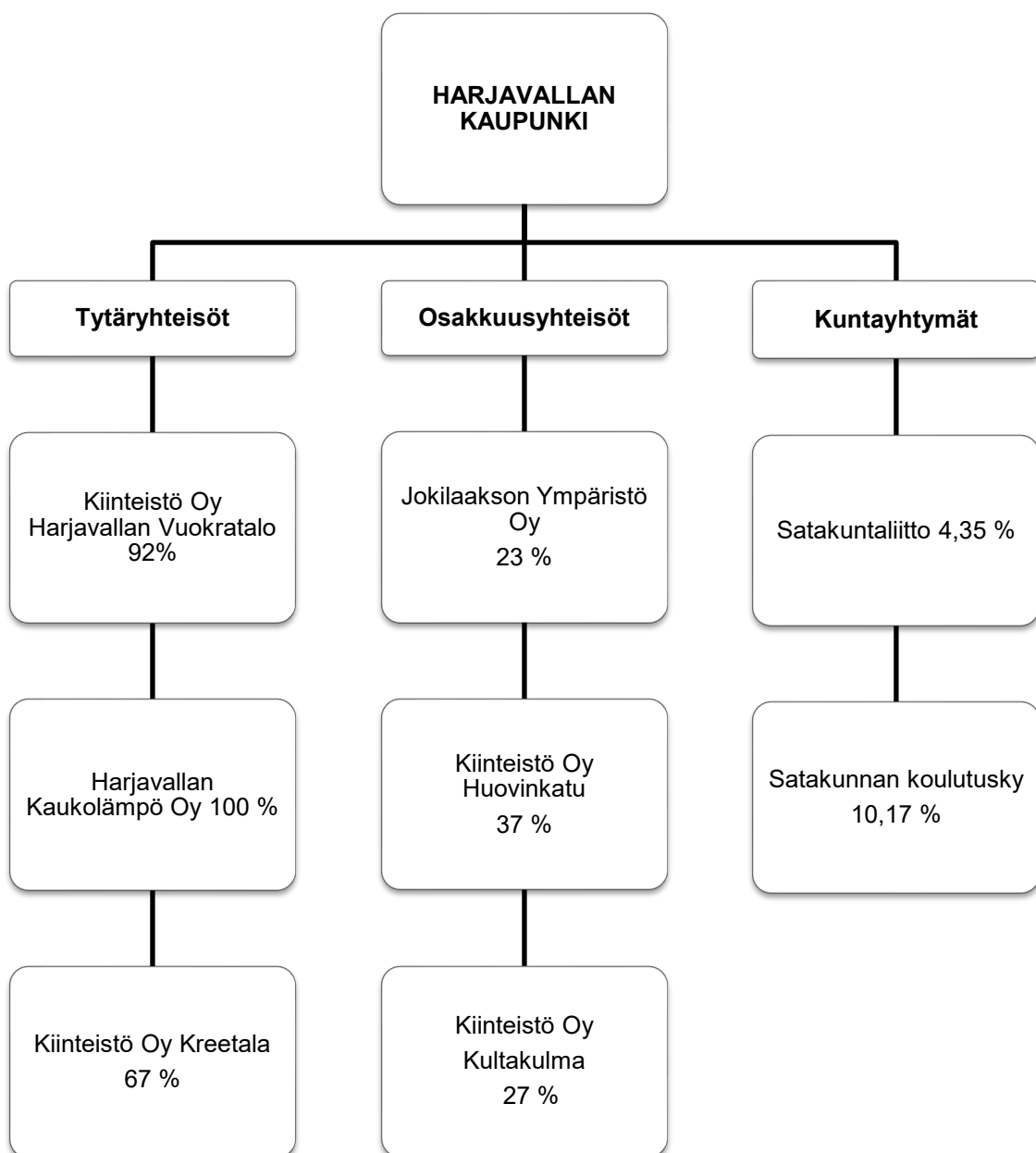
VII KUNTAKONSERNI

HARJAVALLAN KAUPUNGIN KONSERNIYHTEISÖT 2026

KONSERNITAVOITTEET

Toiminnan painopisteet vuonna 2026:

Emoyhteisön eli kaupungin tehtävänä on järjestää asukkailleen varhaiskasvatus-, koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-aika- sekä kunnallisteknisiä palveluja ja huolehtia lainsäädännössä kunnalle säädettyistä tehtävistä.



Omistajaohjausta toteutetaan valtuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Konsernien hallitusten roolia ja vastuita selkiytetään vuoden 2026 aikana. Omistajaohjausta terävöitetään edistämällä vuoropuhelua vähintään konserniohjeen edellyttämällä laajuudella.

Kaupungin työpaikkaomavaraisuuden kasvaessa edelleen, on konserniin kuuluvan vuokratalo-yhtiön varauduttava toteuttamaan asuntopoliittiseen ohjelmaan kirjattuja toimenpiteitä, jotta edes osa uusiin työpaikkoihin sijoittuvista saataisiin asumaan Harjavaltaan.

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

Vuonna 2026 päämääränä on:

- tytär- ja osakkuusyhteisöjen sekä kuntayhtymien omistajaohjauksen terävöittäminen konserniohjeen mukaisesti
- mitattavien tavoitteiden määrittelemine kesäkuuhun 2026 mennessä

Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet:

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

Tavoitteiden toteutumista mitataan:

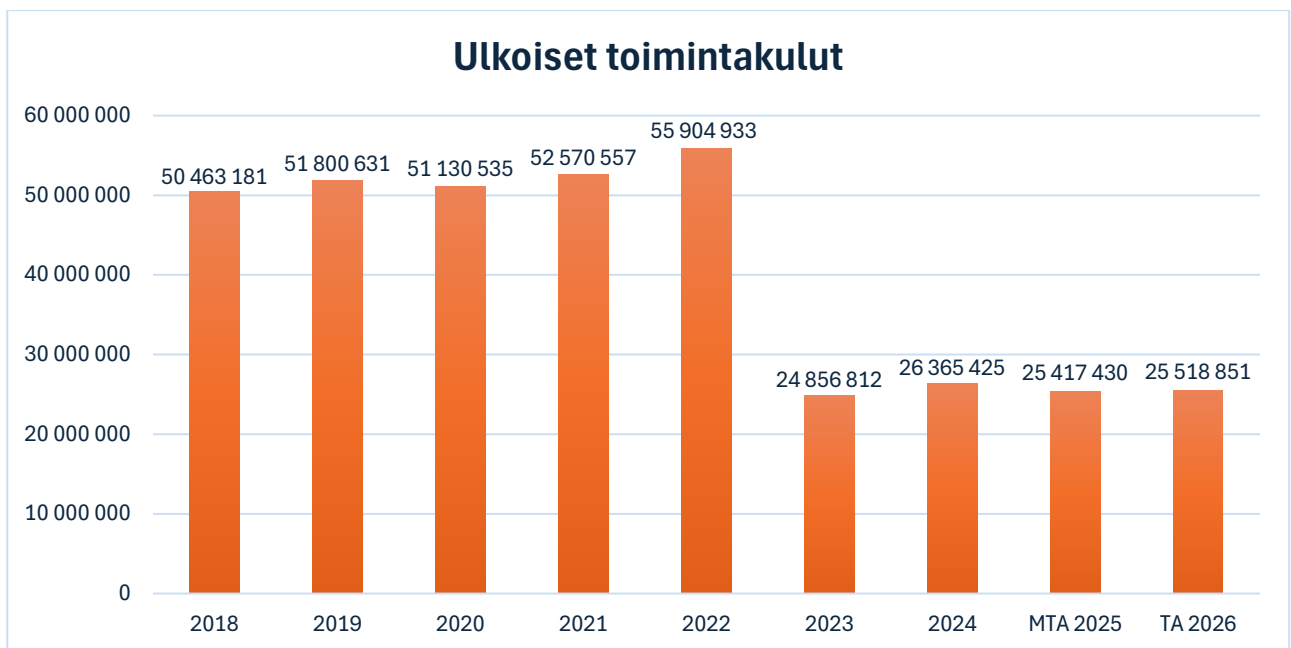
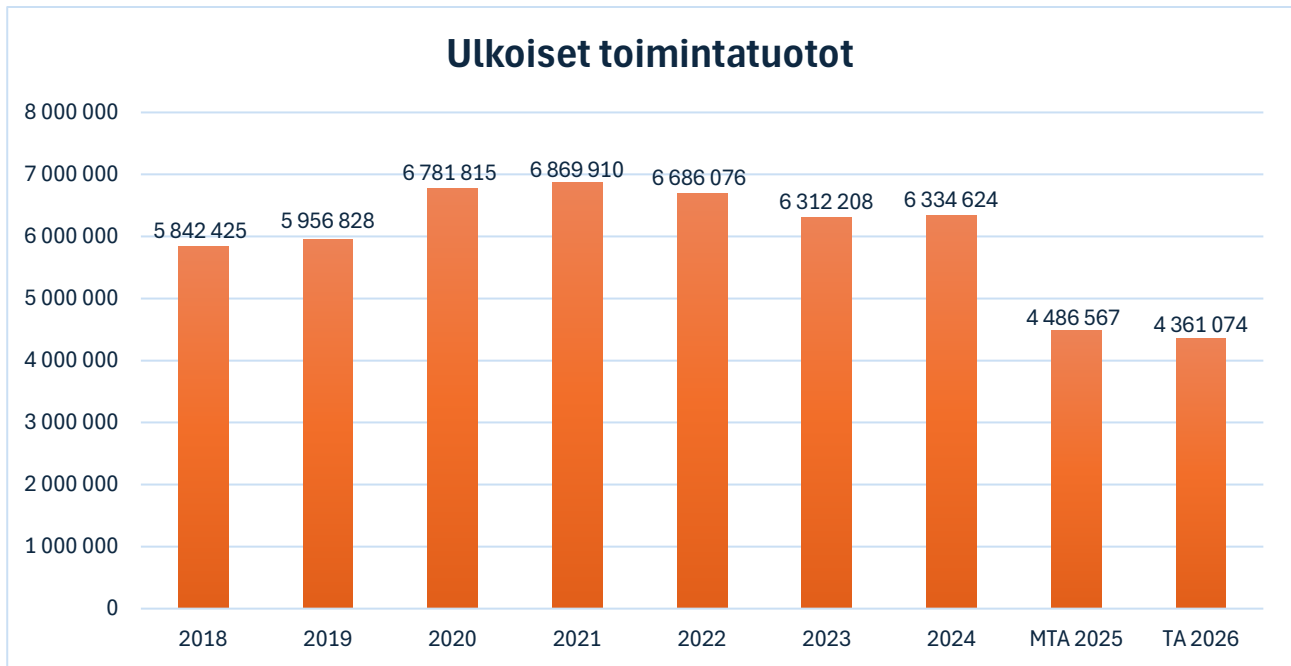
- Konserniohjeita on noudatettu ja toimitelimet ovat ottaneet omiin suunnitelmiinsa mukaan konserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan suunnittelun ja toteutuksen seurannan oman palvelustrategiansa ja konserniohjeen edellyttämällä tavalla.
- Kustannukset eivät ylitä hyväksytyjä talousarvioita.
- Kiinteistöyhtiöt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

Raportointi:

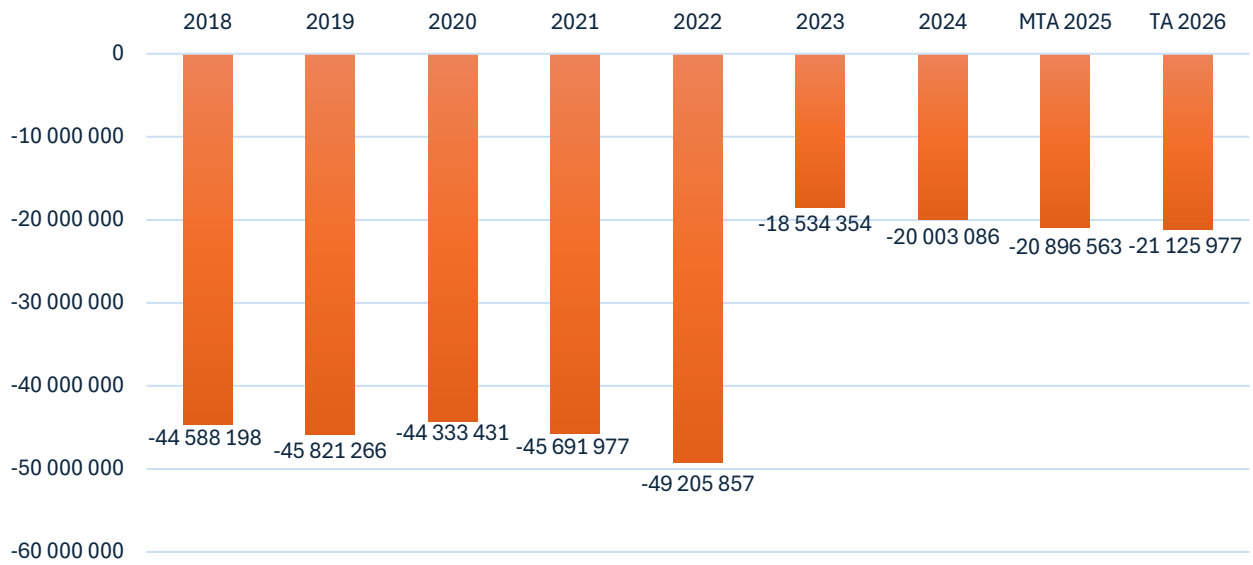
Konsernitavoitteiden toteutumisesta raportoidaan osavuositarkastuksessa ja tilinpäätöksessä.

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

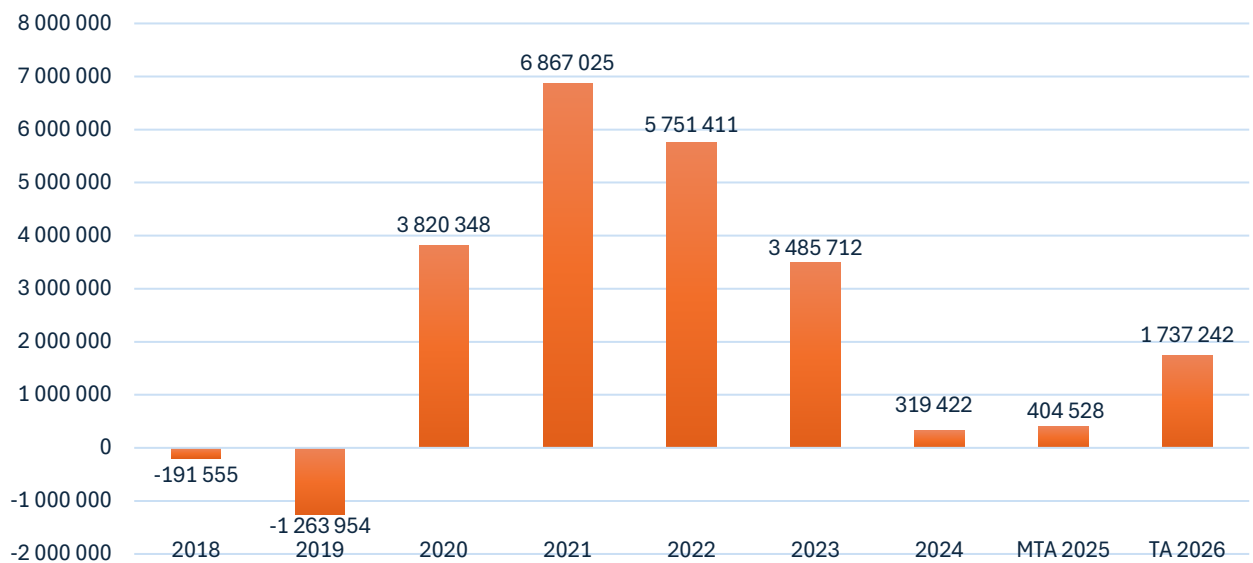
VIII LIITTEET



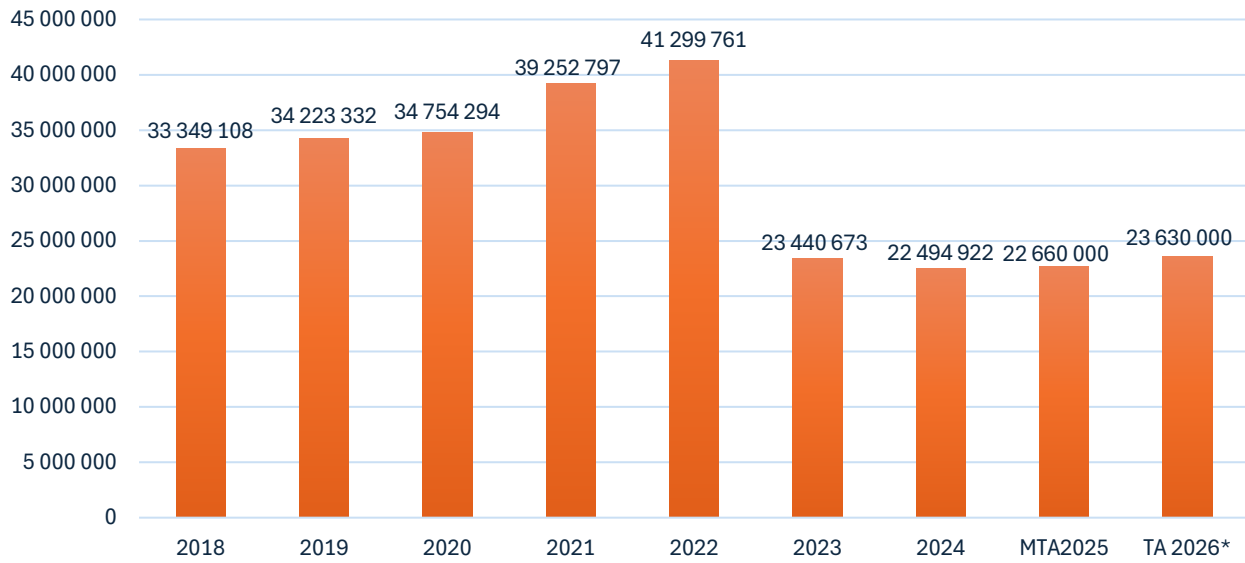
Toimintakate



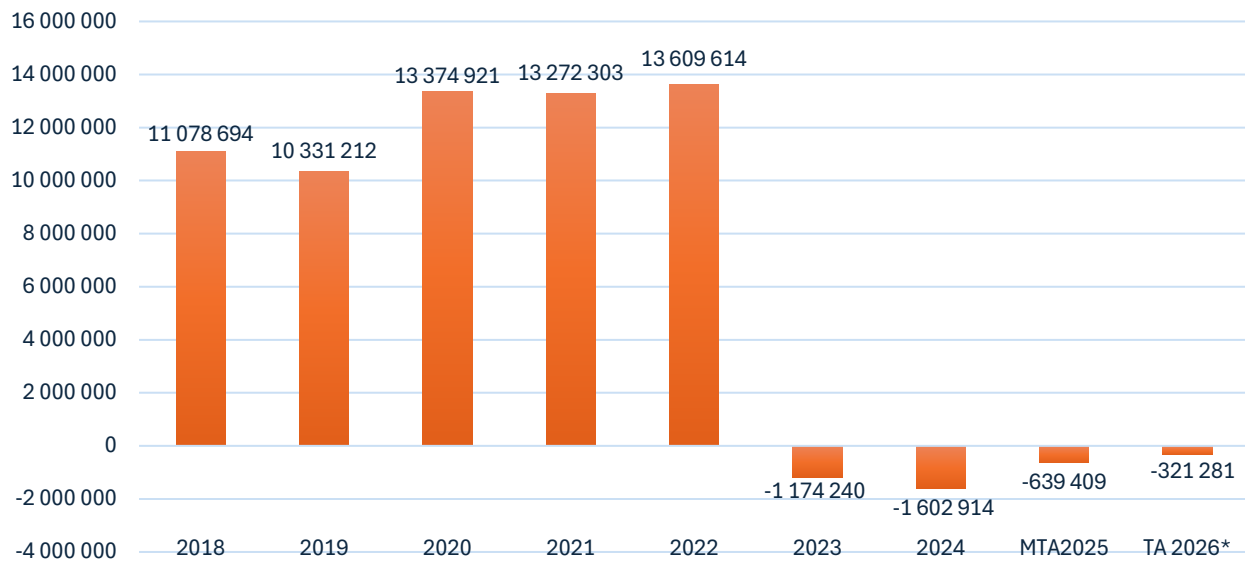
Vuosikate

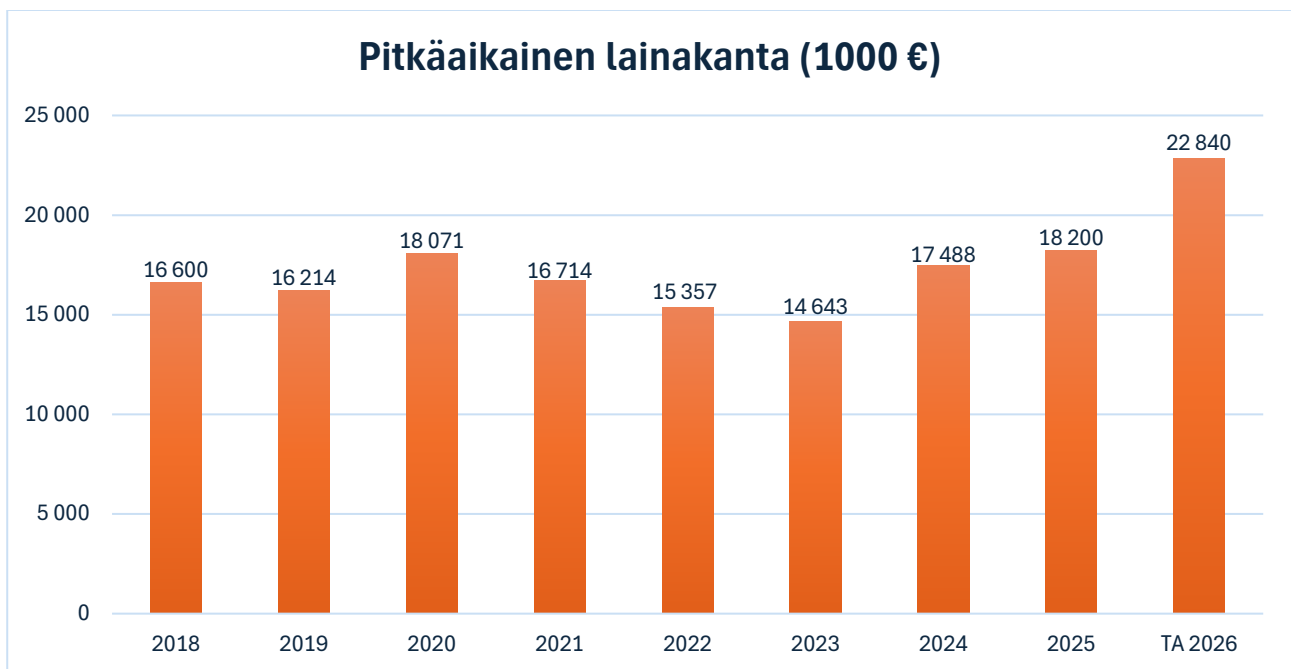
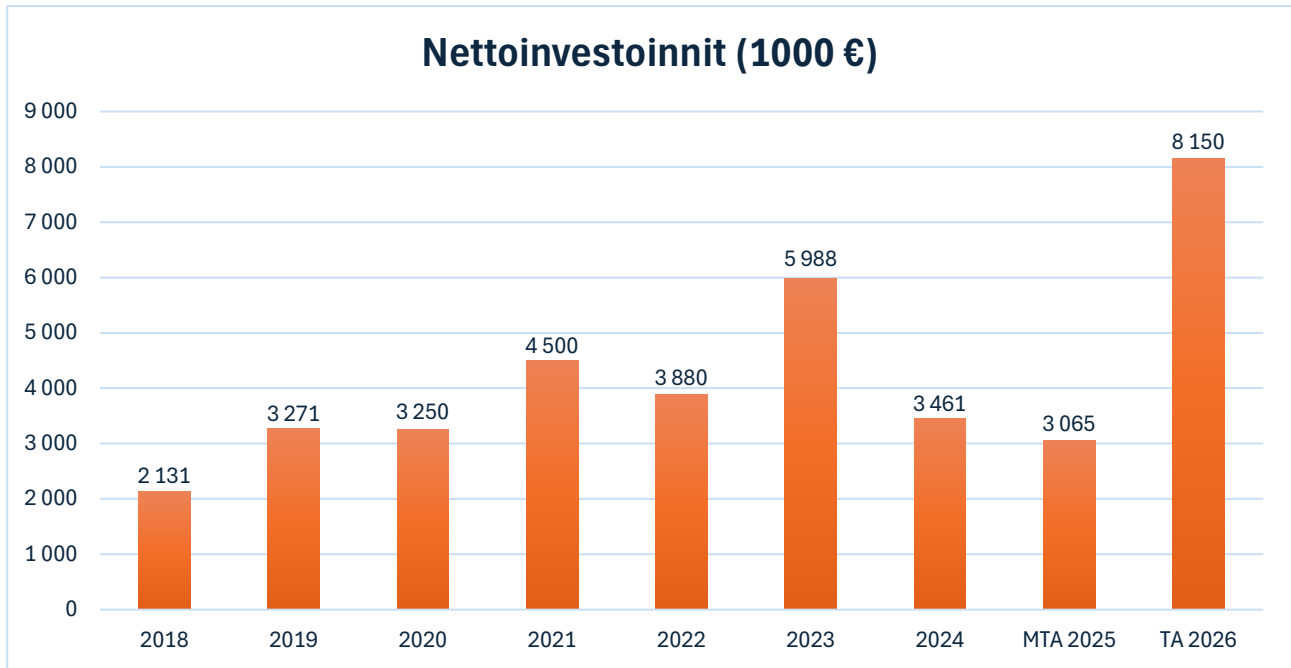


Verotulot

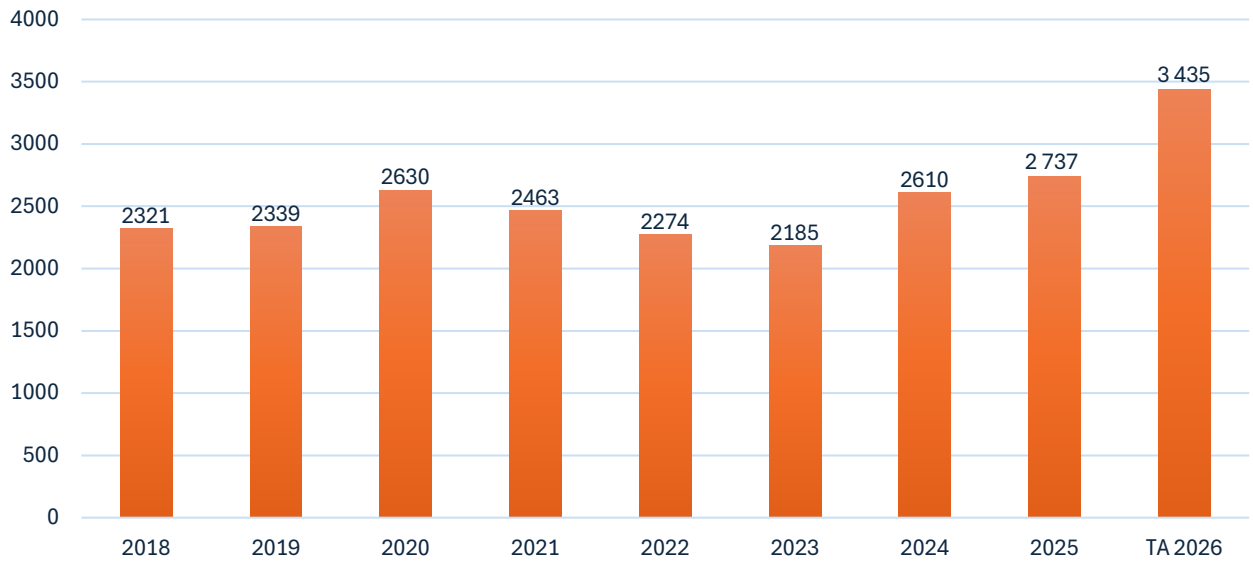


Valtionosuudet





Pitkäaikainen laina (euroa) / asukas



Vakinainen henkilöstö

