



Kunnanvaltuusto 13.11.2025 § 77 Liite 5.



TALOUSARVIO 2026

TALOUSSUUNNITELMA 2026-2028



Sisällysluettelo

KUNTASTRATEGIA	4
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....	5
RISKIENARVIOINTI JA -HALLINTA.....	6
YLEISPERUSTELUT	6
Kuntatalouden kehitys	7
Alueelliset kehitysnäkymät	9
Marttilan kunnan kehitysnäkymät.....	9
TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS.....	12
Tuloslaskelma, ulkoinen	15
Sisäinen tuloslaskelma	16
Rahoituslaskelma	17
HENKILÖSTÖ	18
KUNTAKONSERNI.....	19
INVESTOINTISUUNNITELMA	20
INVESTOINTIEN ERITTELY.....	21
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	26
TARKASTUSLAUTAKUNTA	28
KUNNANVALTUUSTO JA KUNNANHALLITUS.....	30
Yleishallinto	30
Hallinto- ja talouspalvelut.....	36
Henkilöstöpalvelut	38
Muut tehtävät	39
Elinvoimapaalvelut.....	42
Kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta	44
SIVISTYSLAUTAKUNTA	46
Hallinto	46
Perusopetus, Marttilan koulu.....	48
Muut opetuspalvelut.....	51
Varhaiskasvatus	53
HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	56
Hallinto	56
Kirjastopalvelut	58
Kulttuuripalvelut	59
Liikuntapalvelut	61
Nuorisopalvelut.....	63
Hyvinvoinnin edistäminen	64
TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	66
Teknisen lautakunnan hallinto.....	66
Kunnossapitopalvelut.....	69
Kiinteistöjen huolto	70
Rakennukset ja huoneistot.....	71

Liikenneväylät ja muut yleiset alueet	74
Muut palvelut	76
Rakennusvalvonta	78
Vesilaitos	80

KUNTASTRATEGIA

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 15.12.2022 kuntastrategian. Kuntastrategiassa kuvataan tavoitteet ja keinot, joilla tavoitteet saavutetaan.

Marttilan visio vuodelle 2035

*Marttila on onnellisen elämän,
sujuvan arjen ja menestyvien yritysten koti
kaupunkien läheisellä maaseudulla*

Kunnan toimintaa ohjaavat arvot:

- Avoimuus
- Rohkeus
- Positiivisuus
- Yhteisöllisyys

Kuntastrategian painopisteet:

- Arjen sujuvuus
- Hyvä elämisen ympäristö
- Laadukkaat palvelut
- Elinvoimaisuus

Strategiaa täydentävät toimenpideohjelmat ja muut asiakirjat, mm. henkilöstöstrategia, elinvoimapolitiittinen ohjelma, hyvinvointikertomus sekä ilmasto- ja ympäristöohjelma.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Kunnan tulee edistää asukkaiden hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa. Kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä toteutetuista toimenpiteistä raportoidaan valtuustolle vuosittain, minkä lisäksi valtuustolle valmistellaan kerran valtuustokaudessa laajempi hyvinvointikertomus. Kunnan on strategisessa suunnittelussaan asetettava paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet, määriteltävä niitä tukevat toimenpiteet ja käytettävä näiden perustana kuntakohtaisia hyvinvointi- ja terveysosoittimia.

Kunnan hyvinvointityöryhmänä toimii johtoryhmä ja hyvinvointijohtaja. Käytännön toteutuksesta ovat vastuussa kaikki kunnan toimijat ja työntekijät yhdessä kuntalaisten ja kolmannen sektorin kanssa.

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Käsissä on uuden valtuuston ensimmäinen talousarvio. Tasaisten vuosien jälkeen kuntien taloutta kurittaa olematon talouskasvu, ja julkista sektoria heikentävät linjaukset ovat aiheuttaneet kuntien alijäämää. Marttilassa vuoden 2025 talousarvio oli jo noin puoli miljoonaa euroa alijäämäinen. Syynä tähän oli paljon epävarmuuksia uusien työllisyys- ja kotoutumispalvelujen siirtyessä kunnille sekä henkilöstömuutokset, jotka pyrittiin hoitamaan perehdytysjaksojen kautta lisäten päällekkäisiä palkkakuluja. Vuoden 2026 talousarvio on myös alijäämäinen, vaikka säästöjä on etsitty aktiivisesti ja toimintaa sopeutettu sen mukaisesti. Talousarviossa on esitetty tuloveron nostoa 0,3%, jolloin kunnan uusi tuloveroprosentti olisi 8,8%.

Yhteistyö Salon työllisyysalueen kanssa on ollut erinomaista ja paikalliset palvelut ovat mahdollistaneet tiiviin tuen kunnan työnhakijoille ja yhteistyötä Salon kaupungin palveluiden kanssa. Vallitseva yleinen taloudellinen tilanne on kuitenkin heikentänyt työllisyyttä ja työttömyyslukemat ovat nousseet ennätyslukemiin myös Marttilassa. Osaksi tämä johtuu myös siitä, että hyvinvointialue Varhan palvelupolkujen rakentaminen on ollut kesken ja kaikkia työttömiä työnhakijoita ei ole saatu oikeiden palvelujen piiriin. Kustannukset ovat olleet kuitenkin suunnilleen arvioidun mukaisia. Ensi vuoden talousarviossa työllisyysalueen kustannuksia kohdistetaan vaikuttavimpiin palveluihin tämän vuoden aikana saatuja kokemuksia hyödyntäen.

Vuoden 2026 alussa alkaa uusi vuokrasopimuskausi Varhan kanssa. Toimintaa on Marttilassakin sopeutettu palveluverkkopäätöksen mukaisesti, mikä ei toistaiseksi ole kuitenkaan vaikuttanut kuin päivätoiminnan tiloihin. Neuvottelut Varhan kanssa ovat vielä lokakuun lopussa kesken, mutta alustavat laskelmat on saatu talousarvioon kirjattavaksi.

Vuoden 2025 aikana kunnan henkilöstöön on tullut muutoksia, kun pitkäaikaisia työntekijöitä on jäänyt eläkkeelle. Muutosten yhteydessä palkkahallinto siirtyi kunnan omista käsistä Loimijoen tilitoimistopalvelut Oy:lle. Tulevana vuonna 2026 kehitetään kunnan toimintaa niin raportoinnissa, asiahallinnassa kuin arkistoinnissa. Tavoitteena on saada saavutettavammat palvelut sekä kunnan omalle henkilöstölle että kuntalaisille.

Keväällä 2025 päättyneet kunta-alan palkkaneuvottelut näkyvät nyt vuoden 2026 talousarviossa. Palkkaratkaisun vaikutus vuosille 2025-2027 ovat yleisen linjan mukaan yhteensä 7,37%. Vuoden 2026 talousarviossa henkilöstön määrän väheneminen vähentää palkkakuluja jonkin verran, mutta palkankorotusten vaikutukset syövät osan saadusta säästöstä.

Marttilassa on poikkeuksellisen paljon kunnan vuokra-asuntoja ja osa niistä on kipeästi peruskorjauksen tarpeessa. Vuoden 2025 syksyllä päätettiin Tuulentien rivitalokiinteistöjen myynnin aloittamisesta. Myynnistä saatavat tulot kohdistetaan Suvirannan palvelutalon naapurissa oleviin vanhuksille suunnattuihin asuntoihin ja etenkin niiden esteettömyyden parantamiseen.

Marttilan kunnan investointisuunnitelma on maltillinen. Pääsääntöisesti listalla on lämmitysjärjestelmien muutoksia ja korjausrakentamista. Investointeihin haetaan aktiivisesti avustuksia, joita etenkin energiatehokkuuteen, turvallisuuteen ja liikuntaan liittyviin hankkeisiin on mahdollista saada.

Yhteistyö naapurikuntien kanssa on pysynyt aktiivisena. Säännölliset tapaamiset Loimaan ja Salon seudun kuntien kanssa on nostanut esiin samanlaisia tarpeita kuntien toimintojen ja palvelujen kehittämiseen. Näihin tarpeisiin on myös löydetty yhteisiä ratkaisuja ja hankerahoituksia. Etenkin matkailussa on iso potentiaali koko seutukunnassa. Loimaan seudun ääni halutaan kuuluvaksi myös maakunnan ja valtakunnan tasolla. Siitä esimerkkinä oli Loimaan seudun yhteinen tapaaminen maakuntaliiton kanssa syksyllä 2025. Tulevien vuosien visiot siitä, mitä seudulla ja kunnassa tehdään määrittää myös elinvoiman, veto- ja pitovoiman. Kunnan sisäinen yhteisöllisyys ja yhteistyö mahdollistavat Marttilallekin positiivisen tulevaisuuden.

Yhdessä kohti vuotta 2026!

Anne Ahtiainen, kunnanjohtaja

RISKIENARVIOINTI JA -HALLINTA

Riskienhallinta on järjestelmällistä toimintaa, jolla kunta tunnistaa, arvioi ja hallitsee toimintaansa liittyviä riskejä. Tavoitteena on varmistaa kunnan palvelujen jatkuvuus, taloudellinen vakaus ja strategisten tavoitteiden saavuttaminen.

Kuntalaki (410/2015) 14 § ja 123 § velvoittavat kuntaa järjestämään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesti. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevien määräysten mukaan kunnanvaltuuston tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Valtuusto on hyväksynyt kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kunnan hallintosäännössä on tarkemmin määrätty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista ja järjestämisestä kuntakonsernissa.

Sisäinen valvonta on osa kunnan johtamisjärjestelmää sekä kunnan johdon ja hallinnon työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskien hallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia.

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä kunnan ja kuntakonsernin toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset ja muut esihenkilöt pyrkivät varmistamaan, että

- kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että
- omaisuus ja resurssit turvataan.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta kytkeytyvät vuosittaiseen talousarvio- ja tilinpäätösprosessiin. Riittävän sisäisen valvonnan perusedellytyksenä on riskien tunnistaminen ja niiden huomioon ottaminen valvontaa suunniteltaessa ja toteutettaessa. Riskit jaotellaan strategisiin, taloudellisiin, toiminnallisiin ja vahinkoriskeihin.

YLEISPERUSTELUT

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

(VM Kuntatalousohjelma 2026-29; VM:n ja Kuntaliiton ennusteet)

Julkista taloutta painavat heikko lähtötilanne ja talouden hidaskasvu. Lähivuosien ennakoitu talouskasvu sekä hallituksen sopeutustoimet pienentävät alijäämää vain maltillisesti, kun menot kasvavat puolustusinvestoinnit, hoiva- ja hoitomenot sekä velanhoidokustannukset. Julkisyhteisöjen alijäämä on tänä vuonna 4,3 prosenttia suhteessa BKT:hen ja pienenee siitä n. 3,6 prosenttiin vuonna 2026 ja kolmen prosentin tuntumaan ennustejaksolla lopulla. Velkasuhde vakiintuu hetkellisesti vuonna 2027, minkä jälkeen se kääntyy uudelleen kasvuun ja ylittää 90 prosenttia vuonna 2029.

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. Suurelta osin investointeihin liittyi myös viime vuoden talouskasvun tarkentuminen tilastoissa. Odotusten ja ennakkotietojen vastaisesti Suomen talous ei enää supistunutkaan viime vuonna, vaan kasvoi 0,4 prosenttia.

Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit. Talouskasvun 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. Vuositasolla työllisiä on tänä vuonna hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Ensi vuonna työllisten määrä kasvaa ja työttömyys laskee 9,0 prosenttiin. Myös vuonna 2027 työllisyyden kasvu jatkuu ja työllisyysaste (20–64-vuotiaat) nousee 77,3 prosenttiin. Heikosta työllisyystilanteesta huolimatta työvoiman määrä on kasvanut viime vuosina reippaasti ja alkuvuonna työvoiman määrä on

kääntynyt uudelleen kasvuun. Työmarkkinoilla on paljon tilaa työllisyyden kasvulle. Työvoiman määrää lisäävät hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto. Vaisun kysynnän takia työvoiman määrän kasvu on toistaiseksi näkynyt kuitenkin ennen muuta työttömyyden nousuna.

Keskeiset tunnusluvut

	2023	2024	2025*	2026*	2027*
Bruttokansantuote, arvo, mrd. euroa	273	276	285	295	307
Bruttokansantuotteen hinta, muutos, %	3,5	0,7	2,0	2,2	2,4
Palvelut, volyymin muutos, %	0,6	0,0	0,3	0,9	1,4
Koko teollisuus, volyymin muutos, %	1,6	3,9	2,6	1,8	1,6
Työn tuottavuus, muutos, %	-0,3	1,2	1,8	0,7	0,4
Työlliset, muutos, %	0,3	-1,0	-0,3	0,8	1,3
Työllisyysaste (20–64-vuotiaat), %	77,9	76,7	76,2	76,5	77,3
Työttömyysaste, %	7,2	8,4	9,4	9,0	8,4
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	6,2	1,6	0,4	1,4	1,9
Ansiotasoindeksi, muutos, %	4,2	3,1	3,0	3,6	3,0
Vaihtotase, mrd. euroa	-2,2	-0,1	-1,0	-1,0	-1,1
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-0,8	0,0	-0,3	-0,4	-0,4
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	3,4	3,6	2,1	1,8	2,0

Kuntatalouden kehitys

Kuntatalouden kehitysnäkymät ovat haastavat. Kuntahallinnon alijäämä syvenee viime vuodesta 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen johtuen kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä heikosta verotulokehityksestä. Kulutusmenoja kiihdyttävät erityisesti palkkaratkaisuista johtuvat henkilöstömenot sekä kuntien laajentuneet tehtävät. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, mutta kuntien tulot eivät riitä kattamaan kasvavia menopaineita.

Kuntien tulee kyetä sopeuttamaan toimintaansa muuttuvaan taloudelliseen ympäristöön. Suomen kuntatalous on siirtymässä vuosina 2026–2029 vaiheeseen, jossa taloudellinen sopeutuminen ja strateginen suunnittelu korostuvat entisestään. Valtiovarainministeriön keväällä 2025 julkaisema kuntatalousohjelma syventää julkisen talouden suunnitelman arvioita kuntatalouden tilasta ja hallituksen toimenpiteiden vaikutuksista kuntien talouteen. Ohjelman mukaan kuntien taloudellinen liikkumavara pysyy lähivuosina niukkana, ja kuntien on varauduttava sekä valtionosuusjärjestelmän muutoksiin että mahdollisiin uusiin tehtäviin, jotka voivat lisätä taloudellista painetta.

Kuntatalouden kehitykseen vaikuttaa useat samanaikaiset tekijät. Väestörakenteen muutokset, erityisesti ikääntyminen ja muuttoliike, muokkaavat palvelutarpeita ja vaikuttavat verotulojen kertymiseen. Samalla kustannuskehitys, kuten palkkamenojen ja palvelujen ostojen kasvu, lisää kuntien menoja. Valtion toimenpiteet ja lainsäädäntömuutokset voivat joko tukea tai haastaa kuntien talouden tasapainoa, ja siksi rahoitusperiaatteen toteutumisen seuranta on ohjelmassa nostettu keskeiseksi teemaksi.

Kuntahallinnon ennustetaan pysyvän 0,5–0,6 prosenttia alijäämäisenä suhteessa BKT:hen myös vuosina 2026–2027. Kuntatalouden tilanteeseen vaikuttaa merkittävästi kulutusmenojen kasvu sekä valtionapuihin tehtävät leikkaukset. Kulutusmenot kasvavat ennustejaksolla pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Sovitut palkkaratkaisut nostavat työvoimakustannuksia 2,8 % vuonna 2025, 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna 2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde, ja ne koostuvat kunnallis-, kiinteistö-, yhteisö- ja kaivosmineraaliverosta. Vuonna 2025 kuntien kokonaisverotulot kasvavat vain 0,7 prosenttia erityisesti kunnallisveron heikon kehityksen ja yhteisöverotuottojen supistumisen takia. Kokonaisverotulojen kasvu kuitenkin kiihtyy 5,8 prosenttiin vuonna 2026 ja on keskimäärin 3,8 prosenttia vuosina 2027–2029. 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 kohdennetut 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.

Kunta-alan työvoimakustannukset nousevat vuonna 2025 noin 2,78 prosenttia, mikä tarkoittaa noin 320 miljoonan euron lisäkustannusta edellisvuoteen verrattuna. Vuonna 2026 nousu on 3,18 prosenttia (noin 377 miljoonaa euroa), ja vuonna 2027 jopa 3,85 prosenttia (noin 470 miljoonaa euroa)

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuudet kunnille ovat noin 1,3 mrd. euroa vuodelle 2026. Vuoden 2026 valtionosuuden indeksikorotus (3,8 %) lisää kuntien ja kuntayhtymien valtionosuuksia arviolta 52,0 milj. euroa. Osana perusopetuksen vahvistamista perusopetuksen tuntijakoon lisätään kolme vuosiviikkotuntia 1.8.2025. Toimenpiteeseen osoitetaan peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksenä noin 20,6 milj. euroa vuodesta 2026 alkaen. Lisäksi hallitus uudistaa esi- ja perusopetuksen tukea ja vakiinnuttaa perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen tasa-arvorahoituksen. Toimenpiteen johdosta kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan noin 91,7 milj. euron lisäys vuonna 2026 ja 94,4 milj. euron lisäys vuodesta 2027 alkaen.

Perustoimeentulotukeen valmistellaan kokonaisuudistusta, jonka on tarkoitus tulla voimaan vuoden 2026 alusta. Uudistuksella tavoitellaan vuositasolla 70 milj. euron vähenemää toimeentulotukimenoihin ja vuonna 2026 vähenemä on arviolta 35 milj. euroa. Kuntien rahoitusosuus vähenisi vastaavasti 17,5 milj. euroa vuonna 2026 ja 35 milj. euroa vuodesta 2028 lukien.

Sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päätyminen ja uudelleen neuvottelut heikentävät kuntien vuokratuloja merkittävästi vuodesta 2026 alkaen. Valtionosuuksien kehitys vaihtelee huomattavasti eri vuosina ja niiden kasvua hidastaa vuonna 2026 osana sopeutustoimia tehtävät pysyvät valtionosuusleikkaukset sekä vuoteen 2027 saakka mm. sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien leikkaus ja hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru. Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Niiden kasvu paranee suhdannetilanteen myötä yltäen vuosina 2026–2029 keskimäärin 4,3 prosentin vuotuisen kasvuun.

Painelaskelman mukaan kuntatalouden vuosikatteet eivät riitä nettoinvestointeihin. Tulojen ja menojen epätasapaino vaatii kuntapäätäjiltä pitkäjänteistä päätöksentekoa ja jatkuvia tasapainottamistoimia. Negatiiviset toiminnan ja investointien rahavirrat uhkaavat kasvattaa lainakannan 28,5 mrd. euroon vuonna 2029.

Verotulot muodostavat suurimman osan kuntien tuloista. Suhdannetilanteen kohentuessa verotulojen kehitys vahvistuu vuonna 2026 5,2 prosentin kasvuun ja tasaantuu vuosina 2027–2029 keskimäärin hieman alle 4 prosenttiin vuodessa. Painelaskelman perusteella kuntatalouden tulot eivät kuitenkaan riitä kattamaan kasvavia menoja, eikä vuosikate riitä tulevina vuosina nettoinvestointeihin. Kuntatalouden investoinnit pysyvät korkealla tasolla, vaikka kuntakohtaiset erot ovat huomattavia.

Veroprosentin laskennallisen korotuspaineen kehitys näkyy myös negatiivisena vuosikatteenä ja tilikauden tuloksena. Negatiivisen vuosikatteen kunnissa tulisi kiinnittää huomiota vuosikatteen vahvistamiseen, jotta velkaantumisen suhteessa tulopohjaan ei muodostu ongelmaksi. Vuonna 2025 negatiivisen vuosikatteen kuntia on arvioitu mukaan 7, mikä on hieman vähemmän kuin edeltävänä vuonna. Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kasvaa kuitenkin merkittävästi. Näistä suurin osa on alle 2 000 ja 2 001–5 000 asukkaan kuntia. Eniten negatiivisen vuosikatteen kuntia on painelaskelman mukaan vuonna 2026, jolloin vuosikate on negatiivinen painelaskelman mukaan 34 kunnalla.

Kuntatalouden kestävytyteen vaikuttavat jatkossa yhä enemmän kuntien kyky hallita työvoimakustannuksia, sopeuttaa investointeja sekä hyödyntää digitalisaatiota ja uusia teknologioita palvelutuotannossa. Väestörakenteen muutos, kaupungistuminen ja vihreä siirtyminen lisäävät investointitarpeita, mutta vaativat samanaikaisesti rakenteellisia uudistuksia. Tulojen ja menojen epätasapaino edellyttää kuntien omia sopeutustoimia ja tiukkaa menokuria. Palvelut ja palveluverkko on sopeutettava kuntien tulo- ja rahoitukseen. Samalla tulopohjan vahvistaminen voi johtaa veronkorotuspaineisiin erityisesti kunnallisverotuksessa. Kuntatalouden kehitysarvion pohjalla olevaan kokonaistaloudelliseen ennusteeseen liittyy paljon riskejä. Suhdanteiden vaikutus välittyy verotulojen ja työttömyyskehityksen kautta kuntatalouteen. Kuntatalouden menot voivat jäädä arvioitua pienemmiksi, jos kunnat ja kuntayhtymät onnistuvat sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Sopeutustoimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta.

Kuntatalouden kehitys vuoteen 2029 kuntien kirjanpidon mukaan

Tuloksen muodostuminen	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Toimintakate	-14,3	-15,6	-16,4	-17,0	-17,3	-17,7
2. Verotulot	14,1	14,3	15,0	15,6	16,3	16,9
3. Valtionosuudet, käyttötalous	3,4	4,1	4,3	4,2	4,6	4,7
4. Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
5. Vuosikate	3,5	2,9	3,1	3,1	3,7	4,0
6. Poistot	-2,8	-2,9	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
7. Satunnaiset erät, netto	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Tilikauden tulos	1,1	0,0	0,1	0,0	0,5	0,7

Alueelliset kehitysnäkymät

(Varsinais-Suomen liitto, Varsinais-Suomen ELY-keskuksen katsaus kevät 2025)

Vuoden alkupuolella ilmestyneen Varsinais-Suomen maakuntaennusteen mukaan alueen kasvu on voimakkaasti keskittynyt Turun seudulle, ja erityisesti Turun kaupunkiin, joka on vastannut noin 90 prosentista seudun kokonaiskasvusta. Samalla monissa muissa kunnissa väestönkehitys on joko hidasta tai jopa laskevaa.

Merkittävä tekijä kasvussa on maahanmuutto, joka on pysynyt korkealla tasolla. Maahanmuuttajien suurimmat lähtöalueet ovat Aasia ja entisen Neuvostoliiton maat. Uusi väestöennuste ennakoii maakunnan kasvavan 536 000 asukkaaseen vuoteen 2040 mennessä, mikä on huomattavasti aiempia ennusteita nopeampi kehitys. Erityisesti pääkaupunkiseudulta ja muualta Suomesta tuleva muuttoliike Turkuun ja sen ympäristöön on lisääntynyt.

Varsinais-Suomen tutkimus-, kehitys- ja innovaatio (TKI) -panostukset ovat jääneet pääkaupunkiseudun ja Tampereen tasosta, mutta suunta on nousujohteinen. Erityisesti korkeakoulujen tutkimustoiminta on vahvistunut ja TKI-tiekartta vuosille 2024–2029 painottaa vihreää siirtymää, digitalisaatiota sekä terveysteknologiaa.

Yleinen työttömyys on lähtenyt kasvamaan ja varsinkin pitkäaikaistyöttömyyden määrä on lisääntynyt hurjasti. Toimialoista teollisuudessa ja rakentamisessa työttömien määrä ei ole lisääntynyt enää juurikaan aivan kuten katsauksessa on ennakoitu. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuun lopussa Varsinais-Suomessa 10,91 % eli 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuosi sitten. Työttömien osuus työvoimasta oli kuitenkin edelleen pienempi kuin koko maassa (11,4 %) keskimäärin. Syyskuussa työttömiä oli Varsinais-Suomen seutukunnissa viime vuotta enemmän kaikissa viidessä seutukunnassa. Varsinais-Suomen työttömyysaste oli korkein Turun seudulla (11,5 %) sekä kunnista Turussa (14,2 %). Pienin työttömyysaste oli Turunmaan saaristossa (6,1 %) sekä kunnista Ruskolla (5,3 %).

Marttilan kunnan kehitysnäkymät

Talous

Marttilan kunnan tilinpäätös 2024 oli alijäämäinen 21 768,68 €. Taseen kertynyt ylijäämä oli 3,86 milj. €. Toimintatuotot kasvoivat edellisvuodesta 19 000 € (+1,3 %) ja toimintakulut 371 000 (+5,7 %). Verotulot kasvoivat 342 000 € ja valtionosuudet 99 000 €.

Vuosi	Vuosikate	% poistoista	Tilikauden tulos	Nettoinvestoinnit
Tilinpäätös 2023	577 496	113,4	68 751	608 749
Tilinpäätös 2024	470 000	90,2	-51 000	862 000
Talousarvio 2025	29 040	5,19	-529 530	1 145 000
Talousarvio 2026	441 330	5	-137 960	702 000

Vuoden 2025 lopussa kunnalla oli lainaa 1,3 milj. € (672 €/asukas). Maan keskiarvoon verrattuna lainamäärä on alhainen. Lainaa on viimeksi nostettu vuonna 2025 yhteensä 600 000 €.

Tämänhetkisen arvion mukaan vuoden 2026 tilikauden tulos on -137 960 €. Kuntaliiton ennusteen mukaan verotuloja kertyisi 4 126 000 €, kun tuloveroihin tehdään 0,3 %:n korotus. Kunnan lainakanta on vuoden 2025 lopussa 1,37 milj. € (723 €/asukas). Vuoden 2026 talousarvion alijäämä on -106 630 €. Vuoden 2025 talousarviosta toimintatuotot nousevat 74 770 € (+5,57 %). Vuokratuotot vähenevät 36 780 €. Vesi- ja viemärimaksuihin esitetään perusmaksuun korotusta vuodelle 2026.

Toimintakulut vähenevät 220 180 € (-3,1 %). Palkkoihin on varattu 3 % nousuvara. Palkoissa säästetään edelliseen vuoteen verrattuna 8,8 % (231 460 €) korotuksesta huolimatta. Asiakaspalvelujen ostot nousevat 14,7 % (141 480 €).

Valtionosuudet kasvavat 61 000 € (+3,6 %). Valtionosuuksien lopullinen määrä selviää vasta loppuvuonna 2025. Kuntaliiton ennusteen mukaan verotulot kasvavat vuodelle 2025 noin 83 500 € (2,07 %), kun huomioidaan tuloverojen korotus 0,3 %. Marttilan kunnassa tuloveroprosenttia nostetaan vuodelle 2026 8,50 prosentista 8,80 prosenttiin. Kunnan kiinteistöveroprosentit pidetään nykytasolla eli yleinen kiinteistöveroprosentti maapohjasta 1,30 % ja rakennuksista 0,95 %, vakituisen asunnon kiinteistövero 0,45 %, muiden asuinrakennusten kiinteistövero 0,95 % sekä voimalaitosvero 3,10 %. Vuoden 2026 talousarvioon sisältyy 0,85 milj. euron varaus pitkäaikaisen lainan ottamiseen.

Epävarmuutta tulevien vuosien talouteen tuo mm. valtionosuusuudistus, joka tämänhetkisen tiedon mukaan tulee voimaan vuoden 2027 alusta. Uusi hankintalaki tulee voimaan keväällä 2026. Varhan kanssa ollaan neuvoteltu vuoden 2026 alusta toistaiseksi voimassa olevista vuokrasopimuksista 12 kuukauden irtisanomisajalla. Mahdolliset muutokset ja investointitarpeet vaikuttavat todennäköisesti aikaisintaan vuoden 2027 talousarvioon. Kunnan elinvoimaisuuden sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen korostuvat entisestään tulevina vuosina. Tavoitteena on saada veropohjaa paremmaksi. Vihreän siirtymän energiahankkeet luovat mahdollisuuksia elinvoiman lisäämiseen ja tulopohjan kasvattamiseen.

Verotulot (Kuntaliiton ennuste 9.2025)

TILIVUOSI	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028**
Verolaji						
Kunnallisvero	2 802	3167	3 217	3 342	3 369	3511
Muutos %	-57,0	13,0	1,6	3,9	0,8	4,2
Yhteisövero	306	237	204	213	225	237
Muutos %	-36,6	-22,6	-13,7	4,3	5,8	5,0
Kiinteistövero	543	590	573	574	574	574
Muutos %	-2,9	8,6	-2,9	0,2	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	3 651	3993	3994	4129	4169	4321
Muutos %	-51,7	7,4	0,0	3,4	1,0	3,7

Kunnan suurin toimiala on sivistystoimi (opetus ja varhaiskasvatus), jonka osuus kunnan toimintamenoista on 47 %.

Väestö

Kunnan väkiluku on ollut viime vuosina laskeva. Syyskuun 2025 lopussa väkiluku oli 1903, muutos vuoden alusta +7. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan kunnan väkiluku laskee lähivuosina. Kuntastrategiassa tavoitellaan maltillista väestönkasvua. Vuoden 2025 lopussa kunnan väestöstä 19 % oli alle 0-18-vuotiaita ja 29 % yli 65-vuotiaita. Taloudellinen huoltosuhde oli syyskuun lopussa 143 (ei-työssäkävien määrä sataa työssäkävää kohti).

Väestö ikäryhmittäin, 31.12.	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028
0 - 18 vuotiaat	372	374	372	368	364	353
<i>Muutos %</i>	-5,8	0,5	-0,5	-1,0	-1,0	-3
19 - 64 vuotiaat	999	991	980	974	973	949
<i>Muutos %</i>	-1,5	-0,8	-1,2	-0,6	-0,1	-2,5
+ 65-vuotiaat	559	562	572	579	579	557
<i>Muutos %</i>	-1,8	0,5	1,8	1,2	0,0	-4
Asukasluku vuoden lopussa	1 930	1 927	1 923	1 921	1 916	1857
<i>Muutos %</i>	-2,4	-0,2	-0,2	-0,1	-0,2	-3,2

Lähde: Tilastokeskus **) Ennuste

Kunnan työttömyysaste on noussut vuoden 2025 aikana. Syyskuun lopussa työttömyysaste oli 10 %. Alimmillaan työttömyys oli toukokuussa (8,4 %) ja ylimmillään kesä-heinäkuussa (10,6 %). Työllisyyspalvelut muuttuivat vuoden 2025 alussa kuntien hoidettavaksi. Marttilan kunta kuuluu Salon työllisyysalueeseen. Muutoksen yhteydessä tehdyt lakimuutokset vähensivät erilaisia työllistämismahdollisuuksia. Esimerkiksi mahdollisuudet työllistää palkkatuella heikkenivät.

Kunnan talouden tasapainoperiaate

Kuntalaki velvoittaa kuntaa huolehtimaan tulorahoituksen riittävydestä ja maksuvalmiuden säilyttämisestä. Suunnitellun toiminnan ja hankkeiden on oltava realistisia suhteessa käytettäviin varoihin.

Kuntalain säännösten mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Kunta voi joutua arviointimenettelyyn, jos se ei ole kattanut alijäämää säädetyssä määräajassa.

Talouden tasapainoperiaate sisältää myös sen, etteivät kunnan sitoumukset ja niihin liittyvät riskit saa ylittää sen voimavaroja. Tämä edellyttää kuntakonsernin riskienhallinnan toimivuutta.

TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS

Käyttötalousosa

Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarviossa toimielimille sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä. Määrärahan sitovuustaso on toimintakate (nettobudjetti). Vesihuoltolain mukaan vesihuoltolaitoksen kirjanpito tulee eriyttää kunnan kirjanpidossa. Vesihuoltolaitoksesta on perustettu kirjanpidollinen taseyksikkö ja sille on laadittu talousarviossa kunnallisen liiketoiminnan tulos- ja tase-laskelma. Kunnanvaltuusto hyväksyy talousarvion sitovana tulosaluetasolla kolme (3) ja toimielin tulosaluetasolla neljä (4).

Valtuustoon nähden sitovat tasot (tulosalue 3):

Keskusvaalilautakunta

- Valtiolliset vaalit
- Kunnalliset vaalit

Tarkastuslautakunta

- Tarkastustoimi

Kunnanhallitus

- Yleishallinto
- Hallinto- ja talouspalvelut
- Henkilöstöpalvelut
- Muut tehtävät
- Elinvoimapaalvelut
- Kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta

Sivistyslautakunta

- Hallinto
- Perusopetus Marttilan koulu
- Perusopetus ostopalvelut
- Muut opetuspalvelut
- Varhaiskasvatus

Hyvinvointilautakunta

- Hallinto
- Kirjastopalvelut
- Kulttuuripalvelut
- Liikuntapalvelut
- Nuorisopalvelut
- Kiinteistöt
- Hyvinvoinnin edistäminen

Tekninen lautakunta

- Hallinto
- Kunnossapitopalvelut
- Kiinteistöjen huolto
- Rakennukset ja huoneistot
- Liikenneväylät ja muut yleiset alueet
- Muut palvelut
- Vesihuoltolaitos
- Rakennusvalvonta

Investointiosa

Investointiosassa sitovana tavoitteena on nettomääräraha koko kunnan tasolla (investointimenot vähennettynä investointituloilla). Alle 10 000 euroa maksavat koneet, kalusto, muut tavarat ja aineettomat hyödykkeet kirjataan käyttötalouteen.

Kunnanhallitus

- Aineettomat hyödykkeet
- Maa- ja vesialueet
- Koneet ja kalusto
- Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Sivistyslautakunta

- Aineettomat hyödykkeet
- Koneet ja kalusto

Hyvinvointilautakunta

- Aineettomat hyödykkeet
- Kiinteät rakenteet ja laitteet
- Koneet ja kalusto

Tekninen lautakunta

- Aineettomat hyödykkeet
- Talonrakennus
- Kiinteät rakenteet ja laitteet
- Liiketoiminta
- Koneet ja kalusto

Yhteishankkeet

- Aineettomat hyödykkeet
- Aineelliset hyödykkeet

Tuloslaskelmaosa

- Verotulot
- Valtionosuudet
- Korkotulot
- Muut rahoitustulot
- Korkomenot
- Muut rahoitusmenot
- Satunnaiset erät

Rahoitusosa

Rahoituslaskelmassa valtuustoon nähden sitovat erät ovat pitkäaikaisten lainojen ja antolainasaamisten lisäys.

Tilivelvolliset

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Valtuutetut eivät ole tilivelvollisia. Vahvistaessaan talousarvion kunnanvaltuusto hyväksyy tilivelvolliset. Marttilan kunnassa vuonna 2026 tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen ja lautakuntien jäsenet sekä viranhaltijoista kunnanjohtaja, hallintojohtaja, tekninen johtaja, hyvinvointijohtaja ja rehtori-sivistysjohtaja.

TALOUSARVION HYVÄKSYMINEN JA NOUDATTAMINEN

Kun kunnanvaltuusto on hyväksynyt talousarvion, kunnanhallitus antaa talousarvion täytäntöönpano-ohjeet lautakunnille. Kunnanhallitus antaa talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden yhteydessä sekä tarvittaessa myös muutoin toimialoille talouden seurantaan liittyviä tarkempia ja yksityiskohtaisempia menettelytapaohjeita.

Kunnanhallitus ja lautakunnat vahvistavat käyttösuunnitelman, jossa toimielimet asettavat valtuuston määrittelemien tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset, tarkennetut tavoitteet sekä jakavat määrärahat ja tuloarviot vastuualueen yksiköille (käyttötalousosa) ja hankkeille (investointiosa). Kunnanhallituksen ja lautakunnan määräämä, sen alainen viranhaltija päättää seuraavan tason käyttösuunnitelmista sekä päättää omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja osamäärärahojen käytöstä.

Määrärahojen käyttöä, henkilöstön palkkaamista ym. koskevia rajoituksia tai määräyksiä annetaan kunnanhallituksen erikseen antamissa talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa. Kunnanhallitus vahvistaa vuosittain viranhaltijoiden ja teknisen lautakunnan hankintavaltuusrajat.

Talousarvion muutokset

Talousarvion tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Mikäli tulosalueen määrärahojen riittävydessä havaitaan poikkeamaa, tulee asiasta raportoida viipymättä ja tehdä esitys talousarviomuutoksesta valtuustolle. Ylitys, joka ylittää 10 000 € tulosalueen 3 alkuperäisestä talousarviomäärärahasta, on tuotava valtuuston käsiteltäväksi. Tulosalueen vastuuhenkilön on seurattava määrärahojen toteutumista kuukausittain ja ryhdyttävä toimenpiteisiin ylitysten ehkäisemiseksi. Mikäli ylitys uhkaa toteutua, tulee lautakunnan tai toimielimen tehdä valtuustolle esitys määrärahan korottamisesta ennen ylityksen syntymistä. Esityksessä on perusteltava ylityksen syyt sekä vaikutukset toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Jos sitovan määrärahan ylityksellä tai sitovan tuloarvion alituksella on oleellista vaikutusta tilikauden tulokseen, ne on vietävä muutoksina valtuustoon hyväksyttäväksi myös tilikauden jälkeen ennen kuin tilinpäätös annetaan tilintarkastajille tarkastettavaksi. Jos vaikutus ei ole oleellinen, voidaan poikkeamat esittää vasta tilinpäätöksessä.

Talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi

Talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain johtoryhmässä ja kunnanhallituksessa sekä lautakunnissa kokousaikataulun mukaan. Lautakunnille, kunnanhallitukselle ja valtuustolle annetaan tiedoksi osavuosisraportoinnit 30.4. ja 31.8. tilanteesta. Raportoinneissa esitellään yleinen katsaus kunnan talouden tilanteesta, käsitellään merkittävimmät poikkeamat talousarvioon ja arvioidaan loppuvuoden ennustetta. Lisäksi arvioidaan toiminnallisten tavoitteiden toteutumista.

Tuloslaskelma, ulkoinen

Marttilan kunta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	526 218	477 060	539 820	13,2 %
Maksutuotot	55 264	46 950	57 930	23,4 %
Tuet ja avustukset	130 185	57 020	53 730	-5,8 %
Vuokratuotot	744 928	749 900	713 120	-4,9 %
Muut tuotot	14 168	10 600	51 700	387,7 %
Toimintatuotot yhteensä	1 470 764	1 341 530	1 416 300	5,6 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-3 007 430	-3 209 900	-2 949 610	-8,1 %
Palvelujen ostot	-2 266 508	-2 397 500	-2 544 770	6,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 748 246	- 744 540	- 669 980	-10,0 %
Muut toimintakulut	- 351 673	- 354 130	- 355 630	0,4 %
Toimintakulut yhteensä	-6 664 625	-7 092 640	-6 878 690	-3,0 %
Toimintakate	-5 193 861	-5 751 110	-5 462 390	-5,0 %
Verotulot	3 993 463	4 042 500	4 126 000	2,1 %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 745 974	1 920 000	1 913 000	-0,4 %
Muut valtionosuudet	-79 511	- 206 000	- 138 000	-33,0 %
Valtionosuudet	1 666 463	1 714 000	1 775 000	3,6 %
Korkotuotot	29 623	33 200	24 000	-27,7 %
Muut rahoitustuotot	18 272	18 080	10 000	-44,7 %
Korkokulut	-45 400	-27 630	-37 510	35,8 %
Muut rahoituskulut	- 202	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	2 293	23 650	-3 510	- 114,8 %
Vuosikate	468 358	29 040	435 100	1 398,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 521 460	- 558 570	- 579 290	3,7 %
Tilikauden tulos	-53 102	- 529 530	- 144 190	-72,8 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	31 333	31 320	31 330	0,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 769	- 498 210	- 112 860	-77,3 %

Sisäinen tuloslaskelma

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	27 332	36 630	0	- 100,0 %
Maksutuotot	640 704	580 170	0	- 100,0 %
Vuokratuotot	26 987	34 560	0	- 100,0 %
Toimintatuotot yhteensä	695 024	651 360	0	- 100,0 %
Toimintakulut				
Palvelujen ostot	- 658 777	- 603 410	0	- 100,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 259	-13 390	0	- 100,0 %
Muut toimintakulut	-26 987	-34 560	0	- 100,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 695 024	- 651 360	0	- 100,0 %
Toimintakate	0	0	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	0	8 520	0	- 100,0 %
Korkokulut	0	-8 520	0	- 100,0 %
Vuosikate	0	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos	0	0	0	0,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	0,0 %

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	TP 2024	TA 2025	TA 2026
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
TULORAAHOITUS			
Vuosikate	468 358	29 040	435 100
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0
INVESTOINNIT			
Käyttötalousinvestoinnit -	-887 947	-1 195 000	-907 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin -	138 376	310 000	173 000
Käyttöomaisuuden myyntitulot -	0	0	0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-281 213	-855 960	-298 900
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
Antolainasaamisten lisäykset -	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset +	16 955	0	0
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys +	0	1 000 000	800 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys -	-333 991	-333 991	-333 990
Lyhytaikaisten lainojen muutos +/-			
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET +/-			
VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN	-598 249	-189 951	167 110

TALOUSSUUNNITELMA 2026-2028	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 470 764	1 341 530	1 416 300	1 377 000	1 397 000
Toimintakulut	6 664 625	7 092 640	6 878 690	6 975 000	7 050 100
Toimintakate	-5 193 861	-5 751 110	-5 462 390	-5 598 000	-5 653 100
Kunnallisvero	3 166 700	3 229 500	3 339 000	3 603 000	3 725 000
Yhteisövero	236 632	230 000	213 000	255 000	266 000
Kiinteistövero	590 131	583 000	574 000	590 000	600 000
Valtionosuudet	1 666 463	1 714 000	1 775 000	1 730 000	1 730 000
Käyttökate	466 065	5 390	438 610	580 000	667 900
Rahoitustuotot ja -kulut	2 293	23 650	-3 510	20 000	32 000
Vuosikate	468 358	29 040	435 100	600 000	699 900
Suunnitelmapoistot	521 460	558 570	579 290	585 000	592 000
Poistoeron vähennys	31 333	31 320	31 330	31 320	31 320
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Rahastojen lisäys					
Varausten lisäys					
Tilikauden tulos	-21 769	-498 210	-112 860	46 320	139 220

HENKILÖSTÖ

MARTTILAN KUNNAN HENKILÖSTÖ (VAKANSSIT)		
Vakanssinimike	31.12.2024	TA 2026
Kunnanjohtaja	1	1
Hallintojohtaja	1	1
Aluearkkitehti	0,6	0
Elinkeinoasiantuntija	1	0,75
Kirjanpitäjä	1	1
Palkkasihteeri	1	0
Toimistos sihteeri	2	2
Ruokapalvelupäällikkö	1	1
Kokki	2	2
YLEINEN JA TALOUSHALLINTO	10,6	8,75
Rehtori-sivistysjohtaja	1	1
Luokanopettaja	6	6
Erytysluokanopettaja	1	1
Erytysopettaja (laaja-alainen)	1	1
Tuntiopettaja	1	1
Koulunkäynninohjaaja/iltapäivätoim.ohj.	4	5
Varhaiskasvatusjohtaja	1	1
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja/esiopetus	0	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	5	5
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	10	10
Päiväkotiapulainen	1,85	1,85
SIVISTYSTOIMI	32,9	33,9
Kirjastonhoitaja	1	1
Kirjastovirkailija	0,55	0,55
Hyvinvointijohtaja	1	1
Hyvinvointikoordinaattori	1	1
HYVINVOINTIALA	3,6	3,6
Tekninen johtaja	1	1
Rakennus- ja kiinteistöpäällikkö	1	1
Toimistos sihteeri	1	1
Siivoustyön ohjaaja	1	1
Siivooja	1,8	1,8
Kiinteistönhoitaja	3	3
TEKNINEN TOIMI	8,8	8,8
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	55,8	55,0

KUNTAKONSERNI

Kuntakonserniin kuuluvat tytäryhteisöt, joihin kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:n tarkoittama määräysvalta. Konserniohje koskee Marttilan kuntaa ja sen tytäryhteisöjä. Kunnan osakkuusyhteisöissä on sovittava menettelytavoista, joilla varmistetaan mm. raportointi omistajakunnille.

Marttilan kunnan kuntakonsernin rakenne		
Emoyhteisö	Marttilan kunta	Omistusosuus, %
Tytäryhteisöt	As. Oy Riihelänhovi As. Oy Riihelän Ranta As. Oy Taalarinrivi	100 100 100
Kuntayhtymät	Varsinais-Suomen liitto ry	0,4022
Osakkuusyhteisöt	Parravahan Vesi Oy	31,0

Tytäryhteisöjen tavoitteet on esitetty asianosaisten lautakuntien tavoitteissa.

Kunnan konserniohje on ollut voimassa 1.1.2016 alkaen. Ohjetta tulee noudattaa konserniin kuuluvissa yhtiöissä, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä muuta johdu. Yhteisöjen uudet hankkeet tai toiminnan merkittävät muutokset tuodaan kunnanhallituksen tai ao. lautakunnan käsittelyyn. Kunta antaa lausunnon kuntayhtymien talousarvioista ja -suunnitelmista.

Marttilan kunta päätti luopua Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän 0,7519 % osakkuudesta heinäkuusta 2025 alkaen. Marttilan kunta kuuluu Salon työllisyysalueeseen, jolloin yhteistyötä tehdään erityisesti Salon Seudun Ammattiopiston kanssa.

INVESTOINTISUUNNITELMA

INVESTOINTISUUNNITELMA 2026 - 2028								
Hankkeen nimi	Kulut	Tuotot	Kulut	Tuotot	Kulut	Tuotot	Kok. kust	Av.tulot
	2026	2026	2027	2027	2028	2028	2026-2028	2026-2028
Tietokoneohjelmistot								
Lisenssit	30	0	10	0	10	0	50	0
Yhteensä	30	0	10	0	10	0	50	0
Maa- ja vesialueiden hankinta								
Maa-alueiden osto ja myynti	30	20	60	20	60	20	150	60
Yhteensä	30	20	60	20	60	20	150	60
Asuinrakennusten uushankinta								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Asuinrakennusten korjausinvestoinnit								
Vanhustentalot	30	0	0	0	0	0	30	0
Yhteensä	30	0	0	0	0	0	30	0
Muiden rakennusten uushankinta								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Muiden rakennusten korjausinvestointi								
Lämmitysjärjestelmän uusiminen Kisarinteellä	130	0	0	0	0	0	130	0
Lämmitysjärjestelmän uusiminen Marttilan koululla	0	0	250	0	0	0	250	0
Lämmitysjärjestelmän uusiminen Martintalolla	0	0	0	0	400	0	400	0
Lämmitysjärjestelmän uusiminen kunnantalolla	0	0	0	0	0	0	0	0
Lämmitysjärjestelmän uusiminen paloasemalla	0	0	0	0	50	0	50	0
Kiinteistöjen vesikattovarusteet	30	0	0	0	0	0	30	0
Kirjaston sisääntulon esteettömyyden parantaminen	15	0	0	0	0	0	15	0
Suvirannan palvelukeskus	20	0	20	0	20	0	60	0
Virastotalon huoneistoremontti	30	0	0	0	0	0	30	0
Martintalo	30	0	0	0	0	0	30	0
Marttilan koulu	150	0	150	0	0	0	300	0
Palaiden sauna	80	30	0	0	0	0	80	30
Yhteensä	485	30	420	0	470	0	1375	30
Kiinteät rakenteet ja laitteet								
Katujen asfaltointi	10	0	40	0	0	0	50	0
Katuväliteiden rakentaminen								
Tervaskannonmäki vaihe 2	10	0	0	0	0	0	10	0
Katuväliteiden uusiminen Tervaskannonmäki ja Kirkkotie	0	0	0	0	40	0	40	0
Nahkurintien saneeraus	0	0	0	0	30	0	30	0
Kevyen liikenteen väylien kehittäminen	40	0	0	0	0	0	40	0
Vesihuoltolaitoksen saneeraus	40	0	40	0	40	0	120	0
Koulukeskuksen liikennejärj. kehitys	120	120	0	0	0	0	120	120
Kirjaston alueen kehittäminen, Sandrantie	0	0	50	0	150	0	200	0
Pururadan kehittäminen	30	3	10	0	0	0	40	3
Sähköautojen latausratkaisut	40	0	0	0	0	0	40	0
Leikkivälineiden uusiminen leikkipuistossa	0	0	30	0	0	0	30	0
Jalkapallokentän lamppujen uusiminen	32	0	0	0	0	0	32	0
Yhteensä	322	123	170	0	260	0	752	123
Kuljetusvälineet								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Tietokonelaitteet								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Viestintälaitteet								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
Muut koneet ja kalusto								
Keskuskeittiön koneet	10	0	10	0	10	0	30	0
Alueiden kunnossapidon koneet	0	0	10	0	0	0	10	0
Yhteensä	10	0	20	0	10	0	40	0
Osakkeet ja osuudet								
Yhteensä	0	0	0	0	0	0	0	0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	907	173	680	20	810	20	2397	213
Nettokulut	2026		2027		2028		2026-2028	
	734		660		790		2184	

INVESTOINTIEN ERITTELY

Tietokoneohjelmistot

Lisenssit

Varaus 30 000 € vuodelle 2026

- Asianhallintaohjelmaliisenssi ja varaus muihin liisensseihin
- Vesilaitoksen asiakasrekisteri

Varaus 10 000 € vuodelle 2027 ja 2028

- Varaus liisensseihin

Maa- ja vesialueiden hankinta

Maa-alueiden osto ja myynti

Varaus 30 000 € vuodelle 2026 ja 60 000 € vuosille 2026 ja 2027

- Varaus maa-alueiden mahdolliseen ostoon

Tulovaraus 20 000 € vuodelle 2026, 2027 ja 2028

- Tuloa merkitty vuosittain rakennuspaikkojen myynnistä

Asuinrakennusten korjausinvestoinnit

Vanhustentalot

Varaus 30 000 € vuodelle 2026

- Vanhustentaloille esteetön asunto (perintövara)

Muiden rakennusten korjausinvestointi

Lämmitysjärjestelmän uusiminen Kisarinteellä

Varaus 130 000 € vuodelle 2026

- Uusiutuvaa energiaa hyödyntävään maalämpöjärjestelmään siirtyminen Kisarinteellä

Lämmitysjärjestelmän uusiminen Marttilan koululla

Varaus 250 000 € vuodelle 2027

- Uusiutuvaa energiaa hyödyntävään maalämpöjärjestelmään siirtyminen Marttilan koululla

Lämmitysjärjestelmän uusiminen Martintalolla

Varaus 400 000 € vuodelle 2028

- Uusiutuvaa energiaa hyödyntävään maalämpöjärjestelmään siirtyminen Martintalolla.

Kustannusarviossa huomioitu öljylämmityksen jättäminen varalle. Aurinkopaneeleita ei huomioitu kustannusarviossa katon epäedullisen suunnan vuoksi, mutta 25 % Martintalon kokonaisenergian tarpeesta kattavan järjestelmän kustannusarvio on n. 60 000 €. huomioitu kuntosalin laajennus 120m²

Lämmitysjärjestelmän uusiminen kunnantalolla

Varaus 200 000 € vuodelle 2029

- Uusiutuvaa energiaa hyödyntävään lämmitysjärjestelmiin siirtyminen (kunnantalo/virastotalo)

Lämmitysjärjestelmän uusiminen paloasema

Varaus 50 000 € vuodelle 2028

- Uusiutuvaa energiaa hyödyntävään lämmitysjärjestelmiin siirtyminen paloasemalla

Kiinteistöjen vesikattovarusteet

Varaus 30 000 € vuodelle 2026

- Vesikattovarusteiden asennus eri kiinteistöillä

Kirjaston sisäntulon esteettömyyden parantaminen

Varaus 15 000 € vuodelle 2026

- Kirjaston sisäntuloluiskan uusiminen ja kyynärpainikkeet

Suvirannan palvelukeskus

Varaus 20 000 € vuosille 2026, 2027 ja 2028

- Suvirannan palvelukeskuksen sisätilojen korjauksiin varautuminen

Virastotalon huoneistoremontti

Varaus 30 000 € vuodelle 2026

- Päivätoimintatilan muuttaminen takaisin asunnoksi

Martintalo

Varaus 30 000 € vuodelle 2026

- Martintalon lukituksen ja väliovien uusiminen sekä liikuntasalin varusteet

Marttilan koulu

Varaus 150 000 € vuodelle 2026, 150 000 € 2027 (ja 150 000 € 2029)

- Sisätilojen remointi vaihe 3. 2026 (B-käytävän luokkahuoneet, tekninen työ, keittiön sisäänkäynti)
- Sisätilojen remointi vaihe 4. 2027 (B-käytävä, pienryhmätila, wc:t, keittiö, sisäänkäynnit)
- (Sisätilojen remointi vaihe 5. 2029, tämän jälkeen koko rakennus käyty läpi)
- Marttilan koulun remointiin vaiheittain on käytetty:
 - TP2020 sisätilaremontin vaihe 1. 150 000 €

- TP2021 IV-uusinta 28 000 €
- TP2022 sisätilaremontin vaihe 2. 158 000 €
- TP2023 sadevesijärjestelmät, pihan puolen sisäänkäynnit 40 000 €
- Arvio vuoden 2025 kustannuksista 80 000 €

Palaisten sauna

Varaus 80 000 € vuodelle 2026

- Vanhan osan muutostöiden loppuunsaattaminen
 - Tilinpäätöksen 2024 mukaan laajennukseen käytettiin 471 000 € ja piha-alueeseen 17 000 € eli yhteensä 488 000 €
 - Arvio vuoden 2025 kustannuksista hankkeelle: laajennus 33 000 € (kalustus, kamerat, kulunvalvonta), pihatyöt 15 000 € ja muutostyöt 20 000 € eli yhteensä 70 000 €
 - Kunnanhallitus 6.5.2025 78 § hyväksyi liikuntapaikka-avustuksen saamisen ehdolla laajennuksen urakkatarjouksen 419 500 €. Kokonaiskustannus arvio hankkeelle nousi päätöksellä kokonaissummaan 484 500 €. Kustannusarvio ei sisältänyt piha-alueen muutostöitä.

Tulovaraus 30 000 € vuodelle 2026

- Liikuntapaikka-avustuksen viimeinen maksuosuus (avustus yhteen 116 000 €)

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Katujen asfaltointi

Varaus 10 000 € vuodelle 2026 ja 40 000 € vuodelle 2027

- Asfaltoinnin paikkaukset 2026
- Tervaskannonmäen vaiheen 1. ja 2. päällystys 2027

Katuvalaistuksen rakentaminen

Varaus 10 000 € vuodelle 2026 ja varaus 40 000 € 2028

- Tervaskannonmäen vaiheen 2. katuvalaistuksen rakentaminen Tervaskannontien risteykseen asti 2026
- Tervaskannonmäen valaistuksen jatkaminen ja Kirkkotien katuvalaistuksen uusiminen 2028

Nahkurintien saneerauksen suunnittelu

Varaus 30 000 € vuodelle 2028, (150 000 € ja 100 000 € vuodelle 2029–2030)

- Nahkurintien saneerauksen suunnittelu; tien uudelleen rakennus, vesihuolto ja turvallinen kevyen liikenteen kulku 2028
- Nahkurintien saneerauksen toteutus (2029–2030)

Kevyen liikenteen väylien kehittäminen

Varaus 40 000 € vuodelle 2026

- Kevyen liikenteen väylien ja niiden liikenneturvallisuuden kehittäminen (Postitie ja Myllypellontie)

Vesihuoltolaitoksen saneeraus

Varaus 40 000 € vuodelle 2026, 2027 ja 2028

- Verkoston varusteiden uusiminen, virtausmittareiden asennus, viemärien vuotovesikorjaukset, vesi- ja viemärirunkolinjojen rakennus asemakaava-alueella sekä vesihuolto- ja jätevesihuollon kehittämissuunnitelman (aiempi vuodelta 2008) päivitys ja muut suunnitelmat ottaen huomioon vesihuoltolain uudistuksen vaatimukset

Koulukeskuksen liikennejärj. kehitys

Varaus 120 000 € vuodelle 2026

- Kevyen liikenteen väylä jatkaminen koululta päiväkodille sis. korotettu suojatie Metsäniityntielle ja pyöräpysäköinti

Tulovaraus 120 000 € vuodelle 2026

- Soveltuva avustus, jossa avustustaso n. 50 % kokonaiskustannuksista

Kirjaston alueen kehittäminen

Varaus 50 000 € vuodelle 2027, 150 000 € vuodelle 2028

- Alueen suunnittelu; yhdistyminen kirjaston alueeseen ja turvallinen kevyen liikenteen kulku (2027)
- Kirjaston alueen kehittäminen (2028)

Pururadan kehittäminen

Varaus 30 000 € 2026 sekä 10 000 € vuodelle 2027

- Pururadan valaistuksen kehittämisen 2.vuosi
 - Arvio vuoden 2025 kustannuksista hankkeelle 26 000 €

Tulovaraus 12 400 € vuodelle 2025 ja 3 100 € vuodelle 2026

- Liikuntapaikka-avustus (avustus yhteen 15 500 €)

Sähköautojen latausratkaisut

Varaus 40 000 € vuodelle 2026

- Sähköautojen latausratkaisut kunnan toimintakiinteistöissä (latauspistevaatus)

Leikkivälineiden uusiminen

Varaus 30 000 € vuodelle 2027

- Leikkivälineiden uusiminen kunnan leikkipuistoissa

Urheilukenttä

Varaus 32 000 € vuodelle 2026

- Urheilukentän lamppujen uusiminen

Muut koneet ja kalusto

Keskuskeittiön koneet

Varaus 10 000 € vuodelle 2026, 2027 ja 2028

- Varautuminen keskuskeittiön koneiden uusimiseen

Alueiden kunnossapidon koneet

Varaus 10 000 € vuodelle 2027

- Ruohonleikkurit

	Kulut 2026	Tuotot 2026
Tietokoneohjelmistot	30 000	0
Maa- ja vesialueiden hankinta	30 000	20 000
Muiden rakennusten korjausinvestointi	485 000	30 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	322 000	123 100
Muut koneet ja kalusto	10 000	0
YHTEENSÄ	877 000	173 100
Nettokulut	703 900	

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vastuuhenkilöt: Keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja Heikki Kerko. Keskusvaalilautakunnan sihteeri valitaan lautakunnan kokouksessa

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta vastaa valtiollisten ja kunnallisvaalien sekä europarlamenttivaalien valmistelusta ja täytäntöönpanemisesta annettujen ohjeiden mukaan.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kuntavaalien osalta lautakunta vahvistaa vaalin tuloksen ja muiden vaalien osalta toimittaa äänet laskennan jälkeen vaalipiirin keskusvaalilautakunnalle. Keskusvaalilautakunnan sihteerinä on toiminut hallintojohtaja ja ennakköäänestyksen vaalitoimitsijoina yleishallinnon toimistohenkilöstö sekä kirjastovirkailija. Äänestyspaikkana on ollut kirjasto.

Äänestysaktiivisuus kunnassa viime vuosien vaaleissa:

- presidentinvaalit 2024	68,5 %
- europarlamenttivaalit 2024	40,3 %
- aluevaalit 2025	54,3 %
- kuntavaalit 2025	56,9 %

Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet:

Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja. Seuraavat vaalit ovat vuoden 2027 eduskuntavaalit.

KESKUSVAALILAUTAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	11 339	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	11 339	0	0	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-16 233	-6 770	0	-100,0 %
Palvelujen ostot	-1 415	-3 390	-70	-97,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 782	- 810	0	-100,0 %
Muut toimintakulut	-74	0	0	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-18 505	-10 970	-70	-99,4 %
Toimintakate	-7 165	-10 970	-70	-99,4 %
Vuosikate	-7 165	-10 970	-70	-99,4 %
Tilikauden tulos	-7 165	-10 970	-70	-99,4 %

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vaalien lukumäärä - eduskuntavaalit	2	2 (kunta- ja aluevaalit)	0
Äänestysalueet	1	1	1

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Äänioikeutetut / Äänestäneet yhteensä / %	1563 (presidentinvaalit) 1524 (EU-vaalit)		

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Vastuuhenkilöt: Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja Mikko Tegel, Tarkastuslautakunnan sihteeri Marjaana Torkkeli, uusi sihteeri valitaan vuoden 2026 ensimmäisessä kokouksessa

Tilintarkastaja: Tilintarkastuspalvelut kilpailutetaan loppuvuonna 2025

Tulosalue: Tarkastustoimi

Kustannuspaikat: 2111 Tilintarkastus

Toiminta-ajatus

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsevat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestämisestä sekä arvioinnista, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Valtuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa vastaavasti kunnan kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Tarkastuslautakunnan kokoontumiset neljä kertaa vuodessa. Tilintarkastuspalvelut on hankittu BDO Oy:ltä, kilpailutus loppuvuonna 2025. Tilintarkastuspäiviä kymmenen päivää vuodessa.

TARKASTUSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-2 226	-2 350	-2 350	0,0 %
Palvelujen ostot	-10 152	-9 680	-10 280	6,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 131	- 160	- 160	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-12 509	-12 190	-12 790	4,9 %
Toimintakate	-12 509	-12 190	-12 790	4,9 %
Vuosikate	-12 509	-12 190	-12 790	4,9 %
Tilikauden tulos	-12 509	-12 190	-12 790	4,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Toimiva yhteistyö tilintarkastajan kanssa	Sujuvat yhteistyökäytännöt ja mahdolliset muutostarpeet
Kunnan taloussuunnitelman seuranta	Seurataan lautakuntien työskentelyä ja osavuosisiraportteja
Arviointikertomuksen laatiminen	Tarkastuslautakunnan laatima arviointikertomus käsitellään valtuustossa tilinpäätöskokouksessa.
Sidonnaisuusilmoitusten käsittely kuntalain mukaisesti	Sidonnaisuusilmoitukset käsitellään tarkastuslautakunnassa. Ne annetaan tiedoksi valtuustolle ja julkaistaan kunnan verkkosivuilla. Sidonnaisuusrekisterin ylläpito

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Tarkastuslautakunta käsittelee osavuosisraporttien lisäksi muita raportteja ja kunnan toimintaa ohjaavia suunnitelmia.	Tarkastuslautakunnalle annetaan tiedoksi vuosittain hyvinvointikertomus sekä kunnan toimintaa ohjaavat keskeisimmät suunnitelmat.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Tarkastuslautakunnan kokoontumiset	4	4	4
Käsiteltyjä asioita (pykälät)	23	20	20
Tilintarkastajan tarkastukset	1 pv + 97,5 h	10 pv	10 pv

KUNNANVALTUUSTO JA KUNNANHALLITUS

Yleishallinto

Tilivelvolliset ja esihenkilöt: kunnanjohtaja Anne Ahtiainen, hallintojohtaja Kati Rekola

Kustannuspaikat: 3111 Kunnanvaltuusto, 3112 Kunnanhallitus, 3113 Tiedotustoiminta, 3114 Varsinais-Suomen liitto, 3115 VSS-toiminta

Toiminta-ajatus

Kuntalain mukaan kunnassa on valtuuston lisäksi kunnanhallitus ja tarkastuslautakunta. Kunnanvaltuusto käyttää kunnassa ylintä päätösvaltaa ja vastaa kunnan strategisesta suunnittelusta, kehittämisestä ja maankäytöstä. Valtuusto määrittelee kunnan keskeiset tavoitteet ja toiminnan painopistealueet. Tavoitteiden toteuttamiseksi valtuusto jakaa taloudelliset resurssit tulosalueille hyväksymällä vuosittain talousarvion.

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus valvoo kunnan etua, edustaa kuntaa ja käyttää sen puhevaltaa. Kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, talouden hoitoa ja muuta toimintaa. Konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Konsernijohto vastaa kuntakonsernin omistajaohjauksesta ja konsernivalvonnasta. Yleishallinnossa hoidetaan kunnanhallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät.

Kunnan toimintaa johdetaan valtuuston hyväksymän kuntastrategian pohjalta. Kuntastrategiassa määritellään kunnan pitkän aikavälin tavoitteet ja toimenpiteet. Marttilan kuntastrategia hyväksyttiin 15.12.2022. Kunnan toimintaa ohjaavat arvot ovat avoimuus, rohkeus, positiivisuus ja yhteisöllisyys. Marttilan kunta päivittää strategiansa vastaamaan kunnan pitkän aikavälin tavoitteita. Strategiatyön tavoitteena on varmistaa, että kunnan toiminta ja talous perustuvat ajantasaisiin linjauksiin, jotka tukevat kestävästä kehitystä, elinvoimaa ja asukkaiden hyvinvointia.

KUNNANVALTUUSTO JA KUNNANHALLITUS	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	68 304	31 300	22 600	-27,8 %
Tuet ja avustukset	65 567	42 000	39 900	-5,0 %
Vuokratuotot	13 091	12 500	11 120	-11,0 %
Muut tuotot	385	8 000	50 300	528,8 %
Toimintatuotot yhteensä	147 348	93 800	123 920	32,1 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 649 548	- 711 670	- 618 580	-13,1 %
Palvelujen ostot	- 426 999	- 709 590	- 739 700	4,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 122 353	- 111 730	- 105 400	-5,7 %
Muut toimintakulut	-13 999	-19 830	-25 710	29,6 %
Toimintakulut yhteensä	-1 305 815	-1 746 390	-1 682 090	-3,7 %
Toimintakate	-1 158 467	-1 652 590	-1 558 170	-5,7 %
Verotulot	3 993 463	4 042 500	4 126 000	2,1 %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 745 974	1 920 000	1 913 000	-0,4 %
Muut valtionosuudet	-79 511	- 206 000	- 138 000	-33,0 %
Valtionosuudet	1 666 463	1 714 000	1 775 000	3,6 %
Korkotuotot	29 623	33 200	24 000	-27,7 %
Muut rahoitustuotot	16 199	18 080	10 000	-44,7 %
Korkokulut	-45 400	-27 630	-37 510	35,8 %
Muut rahoituskulut	- 107	0	0	0,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	315	23 650	-3 510	- 114,8 %
Vuosikate	4 501 774	4 127 560	4 339 320	5,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-40 559	-30 130	-25 350	-15,9 %
Tilikauden tulos	4 461 215	4 097 430	4 313 970	5,3 %
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	31 333	31 320	31 330	0,0 %
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 492 549	4 128 750	4 345 300	5,2 %

Yleishallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 129	2 800	3 000	7,1 %
Tuet ja avustukset	17 541	16 000	15 000	-6,2 %
Vuokratuotot	97	0	0	0,0 %
Muut tuotot	385	8 000	50 000	525,0 %
Toimintatuotot yhteensä	19 152	26 800	68 000	153,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 135 545	- 141 690	- 142 980	0,9 %
Palvelujen ostot	-43 054	-49 180	-27 230	-44,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 005	-15 800	-11 900	-24,7 %
Muut toimintakulut	-59	-2 700	-2 200	-18,5 %
Toimintakulut yhteensä	- 200 664	- 209 370	- 184 310	-12,0 %
Toimintakate	- 181 512	- 182 570	- 116 310	-36,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	620	0	0	0,0 %
Vuosikate	- 180 892	- 182 570	- 116 310	-36,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 154	-1 820	-1 150	-36,8 %
Tilikauden tulos	- 182 046	- 184 390	- 117 460	-36,3 %

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallisia tavoitteita ohjaa kuntastrategia 2023–2027, jonka visiona on rakentaa Marttilasta onnellisen elämän, sujuvan arjen ja menestyvien yritysten koti kaupunkien läheisellä maaseudulla. Keskeisenä tavoitteena on vahvistaa kunnan elinvoimaa tukemalla yritystoimintaa, edistämällä työpaikkaomavaraisuutta ja kehittämällä työllisyys- ja elinkeinopalveluja osana seudullista yhteistyötä.

Marttila jatkaa määrätietoista työtä yritysmyönteisenä kuntana. Palvelujen järjestämisessä painotetaan laatua, saavutettavuutta ja kustannustehokkuutta. Tavoitteena on kehittää seudullista yhteistyötä. Hallinnon ja johtamisen osalta tavoitteena on vahvistaa avoimuutta, osallistavuutta ja tiedolla johtamista. Vuoden 2026 aikana kunnassa panostetaan myös kestäväen kehityksen mukaisiin ratkaisuihin, kuten uusiutuvan energian edistämiseen ja ympäristöystävälliseen rakentamiseen. Strategiset tavoitteet toteutetaan yhteistyössä kuntalaisten, yhdistysten, yritysten ja alueellisten toimijoiden kanssa.

Marttilan kunta on UNICEF:n Lapsiystävällinen kunta -mallin kandidaatti. Malli perustuu YK:n lapsen oikeuksien sopimukseen ja tukee kuntaa lasten oikeuksien ja hyvinvoinnin edistämisessä kaikilla hallinnonaloilla. Lapsiystävällisyys on koko kunnan yhteinen tehtävä, joka näkyy päätöksenteossa, palveluissa ja arjen ympäristöissä. Vuoden 2026 aikana kunta vahvistaa lapsivaikutusten arvioinnin (LAVA) käyttöä osana päätöksentekoa. LAVA on menetelmä, jolla arvioidaan päätösten ja toimenpiteiden vaikutuksia lapsiin ja nuoriin ennakolta. Arvioinnin avulla varmistetaan, että lapsen etu huomioidaan ja että päätökset tukevat lasten hyvinvointia ja yhdenvertaisuutta. Lapsivaikutusten arviointi lisää päätöksenteon läpinäkyvyyttä ja tukee kestävää kehitystä kunnassa.

Marttila osallistuu seudulliseen varautumisen hankkeeseen, jossa yhdessä alueellisten toimijoiden kanssa kehitetään varautumista ja kokonaisturvallisuutta. Yhteistyön tavoitteena on vahvistaa kuntien kykyä toimia häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa sekä turvata peruspalvelut kaikissa olosuhteissa.

Työllisyys on heikentynyt merkittävästi vuoden 2025 aikana. Marttilan kunta kuuluu vuoden 2025 alussa aloittaneeseen Salon työllisyysalueeseen. Toiminta ja yhteistyö työllisyysalueen kanssa on alkanut hyvin ja vuoden 2026 aikana toimintaa, toimintatapoja ja työllistämisen edistämistä kehitetään saatujen kokemusten perusteella. Työllisyysalueen ja hyvinvointialueen välistä yhteistyötä kehitetään, jotta työttömät työnhakijat saavat tarvitsemansa palvelut oikea-aikaisesti.

Marttilan kunta on liittynyt julkisen alan energiatehokkuussopimukseen (JETS), joka on osa Suomen kansallista energiatehokkuusstrategiaa ja EU:n energiatehokkuusdirektiivin toimeenpanoa. Sopimuskausi kattaa vuodet 2026–2035 ja sen tavoitteena on tehostaa energiankäyttöä kunnallisessa toiminnassa vapaaehtoisin keinoin. Sopimukseen liittyminen tukee kunnan ilmastotavoitteita ja parantaa energiatehokkuutta

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Tiedolla johtaminen	Järjestetään koulutusta ja teemaseminaareja luottamushenkilöille yhteisesti ja toimialoittain tarpeen mukaan, kehitetään koulutusyhteistyötä naapurikuntien kanssa. Tehdään luottamuselinten tutustumisretkiä kunnan toiminnan kannalta merkittäviin kohteisiin. Kutsutaan asiantuntijoita luottamuselinten kokouksiin. Lisätään naapurikuntien luottamuselinten yhteisiä tapaamisia. Mittarit: Koulutusten, tutustumisretkien ja asiantuntijavierailijoiden määrä.
Yhteisöllisen toimintakulttuurin edistäminen kunnassa	Asukkaiden ja yhdistysten osallistaminen kunnan toiminnan suunnitteluun. Kunnan tilat ovat joustavasti yhdistysten ja kuntalaisten käytössä Mittarit: Kuntalaiskyselyt, asiakasraadit ja muut osallistamistavat
Myönteinen kuntakuva	Kunnassa on avoin keskustelu- ja päätöksentekokulttuuri. Kunta tiedottaa asioista aktiivisesti ja oikea-aikaisesti. Kunnan viestintää kehitetään. Mittarit: Lähetetyt lehdistötiedotteet, some-ilmoitusten määrä
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ajanmukaiset ja monipuoliset harrastusmahdollisuudet Hyte-ohjelman toimeenpano ja mittareiden seuranta. Kuntalaiskyselyn ja hyvinvointikertomuksen tulosten hyödyntäminen Mittarit: Hyte-mittariston tavoitteiden toteutuminen
Ympäristötietoisuuden ja ekologisuuden vahvistaminen kunnan toiminnassa	Tiedottamista ja tilaisuuksia sekä hankkeisiin osallistumista Kunnan energiaratkaisut Ympäristönäkökulman huomioiminen kunnan toiminnassa Tiivis yhteistyö Paimionjoki-yhdistyksen ja Valonian kanssa Saaristomeren tilan parantamiseksi. Vihreän siirtymän energiahankkeiden edistäminen kunnan alueella. Energiatehokkuussopimus (JETS) Mittarit: Ympäristötietosuutta lisäävät hankkeet, joissa ollaan mukana, tilaisuuksien määrä, toteuttamisvaiheessa olevat vihreän siirtymän hankkeet
Toimiva yhteistyö hyvinvointialueen kanssa ja kunnan edunvalvonta.	Luodaan toimivat yhteistyökäytännöt. Parannetaan viestintää hyvinvointialueen palveluista paikallisesti. Aktiivinen vuoropuhelu hyvinvointialueen kanssa tulevien vuosien suunnittelussa. Sote-kiinteistöjen mahdollinen yhtiöittäminen Mittarit: Yhteistyötapaamiset hyvinvointialueen kanssa, Sotekiinteistöjen yhtiöittäminen

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kunnan asukasluku	1919	1 935	1910
Suunnittelu- ja arviointiseminaarit kuntalaistilaisuudet	valtuustoseminaarit 16.4. ja 16.9.	2-3	2-3
Valtuuston ja kunnanhallituksen kokoukset / käsitellyt asiat	valtuusto 6/70 hallitus 18/221		

Toimintaympäristön muutokset ja arvio olennaisista riskitekijöistä:

Kunnan taloudellinen tilanne on heikentynyt. Velkamäärä on kuitenkin selkeästi alle maan keskiarvon ja taseessa on ylijäämää noin 3,8 milj. €. Investointeja joudutaan tulevana vuosina priorisoimaan tarkkaan.

Sote-uudistuksen myötä kunnat veloitettiin vuokraamaan omistamansa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimitilat hyvinvointialueille siirtymäkauden ajaksi, joka päättyy vuoden 2025 lopussa. Hyvinvointialueen palveluverkkopäätöksen perusteella vuonna 2026 käyttöön jäävistä kiinteistöistä neuvotellaan Varhan kanssa vuoden 2026 alussa alkavista toistaiseksi voimassa olevista 12 kk:n irtisanomisajalla olevista vuokrasopimuksista ja niiden vuokratasosta.

Kunnan harjoittaessa toimitilojen vuokraustoimintaa kilpailutilanteessa markkinoilla, toiminta on kuntalain 126 §:n mukaan yhtiöitettävä. Tämä tarkoittaa, että kunta ei voi enää harjoittaa vuokraustoimintaa suoraan, vaan sen on perustettava osakeyhtiö tai muu yhtiömuoto toiminnan jatkamiseksi. Koska palveluverkkopäätös on tällä hetkellä vain vuoden 2026 loppuun, ei ole tarkoituksenmukaista yhtiöittää hyvinvointialueelle vuokrattavia kiinteistöjä. Tällä hetkellä alueella ei ole kilpailevaa markkinaa.

Valtioneuvosto valmistelelee julkisia hankintoja koskevan hankintalain uudistusta, jonka tavoitteena on tehostaa hankintaprosesseja, lisätä kilpailua ja parantaa kustannustehokkuutta. Uudistuksen keskeinen muutos koskee ns. in-house-yhtiöiden käyttöä: jatkossa kunnan tulee omistaa vähintään 10 % yhtiöstä voidakseen hankkia palveluita ilman kilpailutusta. Tämä rajoitus koskee erityisesti pieniä ja keskisuuria kuntia, joilla on usein pieniä osuuksia yhteisomistetuissa yhtiöissä, kuten ICT-, jätehuolto- ja ruokapalveluissa. Uudistus voi aiheuttaa kunnalle merkittäviä lisäkustannuksia, mikäli nykyisiä palveluita joudutaan kilpailuttamaan uudelleen tai hankkimaan markkinoilta korkeammalla hinnalla. Lisäksi uudistus edellyttää kuntien hankintakäytäntöjen ja tietojärjestelmien arviointia ja mahdollisia muutoksia. Hankintalain uudistus on toistaiseksi kesken, mutta vuoden 2025 aikana on selvitetty Marttilan tilannetta ja omistusosuuksia in-house -yhtiöissä.

Valtionosuusuudistus tähtää kuntien rahoitusjärjestelmän päivittämiseen vastaamaan muuttuneita tehtäviä ja väestörakenteita. Uudistuksessa ei lisätä valtion rahoitusta, vaan olemassa olevat määrärahat jaetaan uudelleen kuntien kesken. Tämä tarkoittaa, että osa kunnista hyötyy uudistuksesta, kun taas toiset voivat menettää merkittäviä summia. Uudistuksen taustalla on mm. työvoimapalveluiden siirtyminen kunnille, mikä kasvattaa valtionosuuksia, mutta tuo myös uusia kustannuksia. Lisäksi sote-uudistuksen tasauserät vähentävät kuntien valtionosuuksia edelleen vuonna 2026. Alkuperäisen suunnitelman mukaan uudistus olisi tullut voimaan 1.1.2026, mutta valmistelun viivästyminen vuoksi voimaantulo on nyt lykätty vuoteen 2027.

TE-palvelut siirtyivät kunnille vuoden 2025 alussa. Marttilan kunta kuuluu Salon työllisyysalueeseen yhdessä Salon, Someron ja Kosken Tl kanssa Salon toimiessa vastuukuntana. Työllisyyspalveluiden uudistuksen myötä kunnille on siirtynyt osarahoitusvastuu työttömyysetuksista. Kunnat osallistuvat Kelan ja työttömyyskassojen maksamien peruspäivärahojen, ansiopäivärahojen sekä työmarkkinatukien kustannuksiin. Rahoitusosuudet määräytyvät porrastetusti työttömyyden keston perusteella, ja ne voivat nousta enimmillään 50 prosenttiin pitkäaikaistyöttömyyden kohdalla. Työllisyys on heikentynyt merkittävästi koko Suomessa vuoden 2025 aikana. Tilanne aiheuttaa kunnille lisäkuluja työllisyyskorvauskustannusten noustessa. Vuoden 2025 alusta voimaan tullut kotoutumislain uudistus on siirtänyt kotoutumisen edistämisen kokonaisvastuun kunnille, ja Salon työllisyysalue järjestää palvelut maahanmuuttajille.

Yleisen taloustilanteen heikkeneminen muodostaa merkittävän riskitekijän kunnan taloudelle. Valtionosuudet ovat jatkuvasti pienentyneet eikä verotuloissa ole odotettavissa tulevana vuosina suurta kasvua. Valtionosuusuudistuksen sisältö on talousarvion kirjoittamisen hetkellä vielä avoin. Suurin uhkakuva on palvelutason heikentyminen, mikäli taloutta ei saada pidettyä tasapainossa. Talouden epävarmuus voi myös vaikuttaa investointien toteuttamiseen ja rahoituksen saatavuuteen, mikä edellyttää kunnalta varovaisuutta taloussuunnittelussa ja riskienhallinnassa. Talouden heikkeneminen korostaa tarvetta vahvistaa kunnan taloudellista kestävyttä, kehittää kustannustehokkaita toimintatapoja ja varmistaa palvelujen saatavuus myös haastavissa olosuhteissa.

Monet ulkoapäin tulevat toimintaympäristön muutokset aiheuttavat jatkuvaa sopeutumista. Työllisyyspalveluiden siirtyminen kunnille on aiheuttanut niin toiminnallisia kuin taloudellisiakin riskejä. Rahoitukseen liittyy merkittäviä epävarmuustekijöitä. Valtionosuusrahoitus ei kata täysimääräisesti kunnille siirtyvien tehtävien kustannuksia, ja valtakunnalliset rahoitusleikkaukset voivat heikentää palvelujen laatua ja saatavuutta. Lisäksi kunnalle siirtynyt osarahotusvastuu työttömyysetuuksista lisää taloudellista painetta erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden kasvaessa. Alueelliset työmarkkinahaasteet, kuten osaavan työvoiman saatavuus ja työttömyyden rakenne, voivat vaikeuttaa palvelujen vaikuttavaa toteuttamista.

Tulevina vuosina kunnan toiminnassa korostuvat kunnan elinvoimaisuuden sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

Henkilöstön osalta suurimpana haasteena on organisaation pienuus ja sitä myöten haavoittuvuus. Henkilökunnalla on laaja osaaminen ja siten yksittäisen työntekijän vastuulla on paljon erilaisia työtehtäviä. Suunnitelmakaudella on tiedossa eläköitymisiä.

Hallinto- ja talouspalvelut

Tulosalueen esihenkilö: hallintojohtaja Kati Rekola

Kustannuspaikat: 3211, Hallintotehtävät, 3212 Toimistopalvelut, 3213 Keskusarkisto, 3214 Vakuutukset ja maksusuodet, 3215 ICT-palvelut, 3216 Taloushallinto, 3217 Reskontrat, 3218 Rahoituspalvelut, 3219 Verotus, 3220 Valtionosuudet

Toiminta-ajatus

Tulosalueella hoidetaan taloushallinnon tehtävät, kunnan maksuliikenne, yleishallinnon toimistopalvelut, kunnan keskusarkisto ja ICT-palvelut sekä kunnan vuokra-asuntojen ja liikehuoneistojen vuokraustoiminta. Kunnan vakuutukset sekä kaikkia toimialoja koskevat yhteishankinnat valmistellaan hallintopalveluissa yhteistyössä toimialojen kanssa.

Hallinto- ja talouspalvelujen palvelukokonaisuuteen kuuluvat kunnanhallinnon valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät, henkilöstöhallinto sekä yleinen hallintopalvelujen koordinointi. Hallintopalvelut vastaavat kunnan päätöksenteon valmistelusta, asiakirjahallinnosta, kokouspalveluista ja yleisestä hallinnon tuesta.

Talouspalvelujen tehtävänä on tuottaa luotettavaa ja ajankohtaista tietoa päätöksenteon tueksi sekä varmistaa kunnan talouden tasapaino ja resurssien tehokas käyttö. Lisäksi tulosalueella valmistellaan ohjeita ja opastusta toimialoille taloushallinnon asiantuntemusta edellyttävissä asioissa. Talouspalvelut vastaavat kunnan talouden suunnittelusta, seurannasta ja raportoinnista. Talousarvion ja tilinpäätöksen laadinta, kirjanpito, ostoreskontra, myyntilaskutus ja maksuliikenteen hoito muodostavat palvelukokonaisuuden ytimen.

Hallinto- ja talouspalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	156	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	55	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	0	300	0	- 100,0 %
Muut tuotot	0	0	300	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	211	300	300	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 217 745	- 248 360	- 245 570	-1,1 %
Palvelujen ostot	- 124 269	- 134 480	- 166 880	24,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 962	-11 580	-7 750	-33,1 %
Muut toimintakulut	-7 231	-10 210	-1 460	-85,7 %
Toimintakulut yhteensä	- 365 206	- 404 630	- 421 660	4,2 %
Toimintakate	- 364 995	- 404 330	- 421 360	4,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 305	23 650	-3 510	- 114,8 %
Vuosikate	5 294 626	5 375 820	5 476 130	1,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-12 651	-7 110	-3 700	-48,0 %
Tilikauden tulos	5 281 975	5 368 710	5 472 430	1,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Hallinto- ja talouspalvelujen merkittävänä tavoitteena on vuodelle 2026 kehittää sähköisiä palveluja sekä sisäisesti ja ulkoisesti. Marttila korostaa strategiassaan asiakaslähtöisyyttä, vaikuttavuutta ja resurssien tehokasta käyttöä. Sähköisten palvelujen kehittäminen tukee näitä tavoitteita tarjoamalla kuntalaisille ajasta ja paikasta riippumattomia palveluja, parantamalla saavutettavuutta sekä sujuvoittamalla asiointia. Digitaalisten ratkaisujen edistäminen vahvistaa arvoihin

kuuluvaa avoimuutta ja osallistavuutta, sillä sähköiset palvelut mahdollistavat entistä paremmat edellytykset vuorovaikutukselle kuntalaisten kanssa. Lisäksi ne tukevat kestävästä kehityksestä periaatteita vähentämällä paperin käyttöä ja fyysistä asiointia. Sähköisten palvelujen kehittäminen ei ole pelkästään tekninen uudistus, vaan osa laajempaa toimintakulttuurin muutosta, jossa kunta toimii ennakoivasti, ketterästi ja kuntalaisia palvelevasti. Tämä kehitystyö tukee kunnan asemaa nykyaikaisena ja elinvoimaisena kuntana, joka vastaa muuttuvan toimintaympäristön haasteisiin ja mahdollisuuksiin.

Yleishallinnon toimiala sitoutuu edistämään toimintakulttuuria, jossa rohkeus, positiivisuus ja yhteisöllisyys näkyvät päätöksenteossa ja arjen toiminnassa.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Talouden tasapaino	Talouden seuranta ja tarvittavat sopeutustoimet
Organisaation kehittäminen	<p>Prosessien ja toimintatapojen arviointi ja kehittäminen yhteistyössä henkilöstön ja luottamushenkilöiden kanssa</p> <p>Sähköisten palvelujen käytön laajentaminen ja osaamisen vahvistaminen</p> <p>Osaamisen systemaattinen kehittäminen koulutusten ja työssä oppimisen keinoin</p> <p>Mittarit: koulutukset (kirjataan Populukseen), sähköisen asianhallintaohjelman käyttöönotto</p>
<p>Kunnassa on riittävästi tarjolla erikokoisia ja kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja.</p> <p>Kunnan liikehuoneistojen ja asuntojen hyvä käyttöaste</p>	Vuokra-asuntojen ja liikehuoneistojen käyttöaste %

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Talouden mittarit			
Vuosikate % poistoista	90,2 %	5,2 %	
Lainamäärä, € ja €/asukas	1,07 milj. € / 554 €/asukas	1,1 M€/532 €/asukas	
Taseen ylijäämä €	3,8 M€	3,7 M€	
Nettoinvestoinnit €	0,75 M€	1,1 M€	
Osavuosisiraportit	2	2-4	2
Kunnan vuokra-asuntojen käyttöaste vuoden aikana keskimäärin Kunnan vuokra-asuntojen määrä 31.12.	88 %	n. 90 %	n. 90 %

Toimintaympäristön muutokset ja arvio riskitekijöistä

Henkilöstön osalta suurimpana haasteena on eläköitymiset, organisaation pienentyminen ja haavoittuvuus sekä osaavien ja työhönsä sitoutuvien työntekijöiden onnistunut rekrytointi. Varsinkin avaintehtävissä olevien työntekijöiden vaihtuminen on tärkeää saada hoidettua hallitusti. Pienen organisaation rajalliset resurssit tarkoittavat, että yksittäisten työntekijöiden roolit ovat usein monipuolisia ja työtehtävät laaja-alaisia. Tämä voi johtaa kuormituksen kasvuun, erityisesti tilanteissa, joissa henkilöstöä ei ole riittävästi tai sijaisjärjestelyt ovat haastavia. Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen muodostavat riskin osaamisen säilymiselle ja tehtävien jatkuvuudelle. Uusien työntekijöiden rekrytointi voi olla haastavaa erityisesti asiantuntijatehtäviin, mikä korostaa osaamisen kehittämisen ja työhyvinvoinnin merkitystä. Lisäksi toimintaympäristön muutokset, kuten lainsäädännön uudistukset, digitalisaatio ja palvelurakenteen kehittäminen, edellyttävät henkilöstöltä jatkuvaa oppimista ja sopeutumista, mikä voi lisätä työpaineita. Riskien hallinta edellyttää pitkäjänteistä henkilöstösuunnittelua, osaamisen ylläpitämistä ja työhyvinvoinnin tukemista. Lisäksi on tärkeää kehittää johtamista ja sisäistä viestintää.

Henkilöstöpalvelut

Tulosalueen esihenkilö: kunnanjohtaja Anne Ahtiainen

Kustannuspaikat: 3311 Palkkahallinto, 3312 Yhteistyötoimikunta, 3313 Työterveyshuolto, 3314 Muut henkilöstöpalvelut

Toiminta-ajatus

Henkilöstöpalveluissa hoidetaan kunnan henkilöstöhallinnon tehtävät ja palkanlaskenta. Henkilöstöpalvelut vastaa palkanlaskennan lisäksi kunnan työterveyshuollosta, työhyvinvointipalveluista, yhteistyötoimikunnan toiminnasta sekä työ- ja virkaehtosopimusten täytäntöönpanotehtävistä.

Henkilöstöpalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Tuet ja avustukset	14 924	26 000	24 000	-7,7 %
Toimintatuotot yhteensä	14 924	26 000	24 000	-7,7 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-50 072	-77 920	-15 780	-79,8 %
Palvelujen ostot	-73 000	-81 680	-97 400	19,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 333	-1 350	- 900	-33,3 %
Muut toimintakulut	-6 898	-5 000	-3 200	-36,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 132 303	- 165 950	- 117 280	-29,3 %
Toimintakate	- 117 380	- 139 950	-93 280	-33,4 %
Vuosikate	- 117 380	- 139 950	-93 280	-33,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 502	0	0	0,0 %
Tilikauden tulos	- 124 882	- 139 950	-93 280	-33,4 %

Toiminnalliset tavoitteet

Henkilöstöhallinnossa tavoitteena on kunnan henkilöstön hyvän työkyvyn ja työtyytyväisyyden ylläpitäminen. Työterveyshuolto on tärkeä yhteistyökumppani. Palkanlaskenta on ulkoistettu, mutta palkkahallintoon liittyviä tehtäviä hoidetaan osin vielä kunnassa jatkossakin.

Työterveyshuollon toiminnalliset tavoitteet painottuvat henkilöstön työkyvyn tukemiseen, työhyvinvoinnin edistämiseen ja sairauspoissaolojen vähentämiseen. Työterveyshuollon rooli korostuu erityisesti muuttuvassa työelämässä, jossa työn kuormitustekijät ja työkyvyn haasteet edellyttävät entistä vahvempaa ennaltaehkäisevää otetta. Työterveyshuollon palvelut suunnitellaan yhteistyössä palveluntuottajan kanssa, ja niiden vaikuttavuutta seurataan osana henkilöstöstrategian toteutusta. Työterveyshuollon kustannusten hallinta ja vaikuttavuusperusteinen yhteistyö ovat keskeisiä tavoitteita, joiden avulla pyritään varmistamaan palveluiden taloudellinen ja toiminnallinen kestävyys.

Henkilöstöpalveluiden toiminta tukee kunnan strategisia tavoitteita varmistamalla henkilöstön osaamisen, työkyvyn ja toiminnan sujuvuuden. Yksikön keskeisiin tehtäviin kuuluu henkilöstöohjeiden valmistelu, päivittäminen ja jalkauttaminen osaksi kunnan toimintaa. Ohjeistuksilla varmistetaan, että henkilöstöhallinnon käytännöt ovat yhdenmukaisia, ajantasaisia ja lainsäädännön mukaisia. Lisäksi henkilöstöpalvelut vastaavat toimialojen ja henkilöstön neuvonnasta ja opastuksesta henkilöstöasioissa. Tämä sisältää muun muassa työsuhteisiin, työaikoihin, palkkaukseen ja työhyvinvointiin liittyvien kysymysten ratkaisua sekä esihenkilöiden tukemista henkilöstöjohtamisessa. Toiminnan tavoitteena on edistää oikeudenmukaista ja selkeää henkilöstöpolitiikkaa, joka tukee koko organisaation toimivuutta ja henkilöstön hyvinvointia.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Henkilöstövaihdosten sujuva toteutuminen	Arkistovastaavan tehtävien uudelleen organisointi ja sähköisten toimintojen kehittäminen
Henkilöstön hyvän työkyvyn ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen	Toimenpiteet: <ul style="list-style-type: none"> - Aktiivinen yhteistyö työterveyshuollon kanssa ja varhainen tuki - Riittävät henkilöresurssit, toimivat ja turvalliset työtilat ja -välineet - Monipuoliset tyhy-palvelut - Vahvistetaan esihenkilöiden johtamisosaamista ja hyvinvointia Mittarit: <ul style="list-style-type: none"> - Sairauspoissaolojen ja työtapaturmien määrä ja diagnoosijakauma - Työterveyshuollon käytäntöjen arviointi - Työpaikkaselvityksissä ja riskien arvioinnissa ilmenneet kehittämistarpeet - Esihenkilöiden yhteistyöverkostot ja koulutus - Kehityskeskustelujen toteutuminen
Tiedottamisen sujuvoittaminen	Sisäisen intran hyödyntäminen tiedottamisessa Työyksiköiden sisäiset ja työyksiköiden väliset tiedotuskäytännöt toimiviksi

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Sairauspoissaolot, kalenteripäivää/henkilö	6,06		
Työpaikkaselvitykset	4		
Työsuojelutarkastukset	4		

Toimintaympäristön muutokset ja arvio riskitekijöistä

Riskejä henkilöstöhallinnon osalta aiheuttavat erityisesti palkanlaskennan ulkoistamiseen liittyvä sopimusriippuvuus, tietoturva ja uuden hankintalain mahdollisesti edellyttämä palvelun uudelleenkilpailutus. Pienen kunnan toimintaympäristössä korostuvat avainhenkilöriskit, osaamisen haavoittuvuus ja resurssien rajallisuus. Työterveyspalveluiden saatavuus ja työhyvinvointitoiminnan riittävä resursointi ovat keskeisiä riskitekijöitä henkilöstön työkyvyn ja jaksamisen näkökulmasta.

Muut tehtävät

Tulosalueen esihenkilö: hallintojohtaja Kati Rekola

Kustannuspaikat: 3411 Keskuskeittiö, 3412 Palveluauto, 3413 Ympäristöterveydenhuolto, 3414 Muut ostopalvelut, 3415 Maaseututoimen hallinto

Toiminta-ajatus

Keskuskeittiö tuottaa ateriat kouluun ja varhaiskasvatukseen.

Ympäristöterveydenhuolto ostetaan Liedon kaupungin hallinnoimalta yhteistoiminta-alueelta.

Kunnan metsien hoito toteutetaan yhteistyössä metsänhoitoyhdistyksen kanssa. Löytöeläinpalvelut ostetaan Turun kaupungilta.

Maaseutupalvelut on nimetty paikalliseksi maaseutuelinkeinoviranomaiseksi, joka hoitaa valtion kunnalle määräämät maaseutuhallinnon tehtävät. Liedon maaseutupalveluiden hoidossa on seuraavat kunnat: Aura, Koski Tl, Lieto, Marttila, Masku, Mynämäki, Naantali, Nousiainen, Raisio, Rusko ja Turku.

Muut tehtävät	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	20 315	19 500	19 600	0,5 %
Tuet ja avustukset	855	0	900	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	21 170	19 500	20 500	5,1 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 116 602	- 114 850	- 136 140	18,5 %
Palvelujen ostot	-91 362	-90 230	- 100 050	10,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75 820	-78 550	-79 000	0,6 %
Muut toimintakulut	- 315	- 650	- 550	-15,4 %
Toimintakulut yhteensä	- 284 100	- 284 280	- 315 740	11,1 %
Toimintakate	- 262 929	- 264 780	- 295 240	11,5 %
Vuosikate	- 262 929	- 264 780	- 295 240	11,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 856	-6 660	-5 530	-17,0 %
Tilikauden tulos	- 270 785	- 271 440	- 300 770	10,8 %

Toiminnalliset tavoitteet

Elintarvikehankinnoissa noudatetaan vastuullisuuden periaatteita. Tuotteiden puhtauteen ja turvalliseen alkuperään kiinnitetään erityistä huomiota. Elintarvikehankinnoissa huomioidaan Valtioneuvoston periaatepäätökset lähiruoan ja luomuruoan lisäämisestä julkisissa keittiöissä. Valtioneuvoston periaatepäätöksissä tavoitteena on, että julkisissa keittiöissä tarjotusta ruoasta 20 % on luomua, lähiruoan osuutta lisätään ja pyritään järjestelmällisesti vähentämään ruokahävikkiä sekä lisäämään energiatehokkuutta.

Lounais-Suomen metsäkeskus on laatinut kunnan metsänhoitosuunnitelman (2018-2027), jonka kunnanhallitus on hyväksynyt. Kunnan metsien hoidossa huomioidaan ympäristö- ja ilmastoystävälliset tavoitteet. Vuoden 2025 aikana jatketaan metsänhoidollisia töitä kunnan metsissä.

Maaseututoimen palveluiden tavoitteena on turvata EU-lainsäädännön vaatimusten täyttyminen, huolehtia tulvavahinkojen ja riistavahinkojen arvioinnista, pitää eläinrekisteriasiat ajan tasalla sekä tehdä hukkakaurakatselmuksia.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Keskuskeittiö tarjoaa ravitsemissuosituksen mukaista maittavaa ja terveellistä ruokaa turvallisista ja mahdollisimman tuoreista elintarvikkeista	Seurataan asiakastyytyvää kyselyillä. Huomioidaan suunnitelmakaudella mahdollisesti muuttuvat ravitsemussuositukset. Suunnitellaan ja toteutetaan ravitsemuskokonaisuudet yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa. Mittari: Tyytyväisyyskyselyt
Ruoan alkuperämaa kerrotaan asiakkaille. Luomuruoan tarjoaminen	Elintarvikkeiden kotimaisuusastetta seurataan vuosittain. Kotimaisuusaste on vähintään 90 %. Lisätään luomuruoan osuutta.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Ruokahävikin pienentäminen Biojätekeräyksen toteuttaminen onnistuneesti	Ruokahävikin mittaaminen otannalla Keskuskeittiön biojätteestä kerätään 100 % biojätteen keräyksen toteutuessa alueella.
Suunnitellaan kunnan metsien hoito luonnon monimuotoisuus ja luontoarvot huomioiden	Metsän hoidon ja hakkuiden toteuttamistapa

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Keittiön ateriasuoritteet vuoden aikana	54 791	56 000	53 000
Ateriasuoritteen hinta	4,40 €		
Elintarvikkeiden kotimaisuusaste	86,5 %	n. 90 %	n. 90 %
Luomuelintarvikkeiden osuus	4,6 %		
Tukea hakeneet maatilat	100	110	110

Toimintaympäristön muutokset ja arvio riskitekijöistä

Vuoden 2023 alussa sote-uudistuksen myötä kunnan keskuskeittiön tiloista osa vuokrattiin Kaarealle, joka tuottaa hyvinvointialueen ateriapalvelut. Kunnassa on tehty kunnan keskuskeittiön tilojen tulevaisuutta koskeva valtuustoaloite, jota varten tutkittiin alakoulun keittiön laajentamismahdollisuuksia. Toistaiseksi tiedossa on, että Suvirannan palvelut jatkuvat ainakin vuoden 2026 loppuun, joten keittiön mahdollisia muutoksia on arvioitava uudelleen hyvinvointialueen suunnitelmien selvityä.

Elinvoimapalvelut

Tulosalueen esihenkilö: kunnanjohtaja Anne Ahtiainen

Kustannuspaikat: 3511 Yritys- ja elinkeinopalvelut, 3512 Varsinais-Suomen jokivarsikumppanit, 3513 Yhdistystoiminta, 3514 Joukkoliikenne, 3515 Muut elinvoimapalvelut, 3516 Työllistämispalvelut, 3517 Avustukset, 3518 Hankkeet ja markkinointi

Toiminta-ajatus

Marttilassa toimiville yrityksille tarjotaan hyvät ja kattavat elinkeinopalvelut. Kunnan ja elinkeinoelämän yhteistyö on mutkatonta, sujuvaa ja arvostavaa. Elinvoimaan vaikuttaa myös työllisyys ja siten yhteistyö työllisyysalueen kanssa on tärkeä osa elinvoimapalveluiden kehittämistä. Naapurikuntien kanssa yhteiset kehittämishankkeet mahdollistavat monipuolista kehittämistä niin matkailuun ja yritysten elinvoimaan liittyviin palveluihin sekä kuntien omaan ja yhteiseen varautumiseen.

Elinvoimapalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	28 048	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	32 192	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	60 239	0	0	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-95 128	- 106 440	-78 110	-26,6 %
Palvelujen ostot	-84 317	- 337 780	- 339 140	0,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 771	-3 850	-5 850	52,0 %
Muut toimintakulut	-6	-1 100	-18 300	1 563,6 %
Toimintakulut yhteensä	- 277 138	- 642 740	- 634 100	-1,3 %
Toimintakate	- 216 899	- 642 740	- 634 100	-1,3 %
Vuosikate	- 216 899	- 642 740	- 634 100	-1,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 813	-3 760	-4 420	17,6 %
Tilikauden tulos	- 220 712	- 646 500	- 638 520	-1,2 %

Toiminnalliset tavoitteet

Kuntastrategiassa yhtenä painopistealueena on elinvoimaisuus. Elinvoimaisuutta vahvistamaan on luotu vuosille 2023-2027 elinvoimaohjelma. Kunta tarjoaa hyvät puitteet yritystoiminnalle ja on luotettava yhteistyökumppani. Kunnan vetovoimaisuutta vahvistetaan pitkäjänteisellä työllä. Kunnan monialaisessa elinkeinopoliittisessa työryhmässä kehitetään pitkän aikavälin suunnitelmia elinvoiman edistämiseksi. Työpaikkaomavaraisuutta vahvistetaan ja tuetaan yrityksiä työvoiman saatavuudessa.

Kunta tekee aktiivista yhteistyötä yritysten ja yrittäjäyhdistyksen kanssa. Kerran kuukaudessa järjestetään vapaamuotoinen kahvilaisuus yrittäjille, jossa tutustutaan kunnassa toimiviin yrityksiin. Lisäksi järjestetään erilaisia koulutuksia ja muita tilaisuuksia. Elinkeinoyhteistyötä tehdään koko Loimaan seudulla sekä myös Salon alueella.

TE-palvelut on siirretty kunnille 1.1.2025. Yhteistyö Salon työllisyysalueen kanssa on kehittynyt vuoden 2025 aikana. Työllisyysalueen kustannusrakenne on selkiytynyt ja vaikka vuoden 2026 talousarvio on samansuuruinen kuin vuodelle 2025, palveluita kohdistetaan jatkossa tarkoituksenmukaisemmin. Marttilaan kohdistuu yksi henkilötyövuosi työnhakijoiden ja työnantajien henkilökohtaiseen palveluun.

Kotoutumispalvelut on myös siirtyneet kuntien tehtäväksi vuoden 2025 alussa. Kotoutumispalvelujen tarve ei ole Marttilassa kovin merkittävä, ja siksi ne on ostettu Salon työllisyysalueelta, jotta palvelutarjotin olisi kuitenkin mahdollisimman kattava. Kunnassa hoidetaan silti osa kotoutumisasioista ja esimerkiksi opetus- ja varhaiskasvatus järjestetään tarvittaessa

Valtion maksama tuki joukkoliikenteeseen on viime vuosina pienentynyt ja kuntien rahoitusosuus kasvanut. Asiointiliikenne Salon suuntaan kilpailutettiin yhdessä ELY-keskuksen, Kosken T1 ja Salon kaupungin kanssa vuonna 2024 ja uusi kausi alkoi vuoden 2025 puolella. Vuoden 2026 kesästä alkaen on kilpailutettu joukkoliikennepalvelut Somero-Koski T1- Marttila-Lieto-Turku -reitillä. Kustannukset nousevat, vaikka joitakin kannattamattomia vuoroja karsittiin aikatauluista etenkin viikonlopuilta. Vuoden 2026 alusta alueelliset joukkoliikennepalvelut siirtyvät ELY:ltä Traficomille.

Elinkeinoasiantuntijan tekee 75 prosentista työaika. Työnkuvassa on yritysneuvontaa, yhteistyötä alueen elinkeinotoimijoiden kanssa ja hanketoimintaa. Markkinoinnin, tapahtumatuotannon ja viestinnän tehtävät ovat myös tärkeitä työtehtäviä.

Vuoden 2026 suunnitelmissa on mm. osallistuminen Salo-messuille tammikuussa, yrittäjärasteily maaliskuussa, Koti Marttilaan -tapahtuma huhtikuussa, Härkähumut kesäkuussa, Kirppisralli elokuussa ja yrittäjin ja kunnan pikkujoulut joulukuussa, kahdet matkailutreffit. Vuonna 2026 markkinoidaan erityisesti yritystontteja.

Osa elinkeinojen edistämisen kehitys- ja koulutustoiminnasta tehdään hankerahoituksella. Tällä hetkellä käynnissä on Loimaan seudun matkailuhanke, Nest Rural -yrityshanke ja Salon seudun kuntien (Salo, Somero, Koski T1, Marttila) yhteinen varautumishanke. Suunnitteilla on kuntayhteistyönä maaseudun yrittäjille suunnattu elinkeinojen edistämishanke.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Joustavat, kattavat elinkeinopalvelut ja mutkaton yhteistyö yrittäjien kanssa. Tavoitteena on olla jatkossakin Suomen yritysmyönteisin kunta.	Huolehditaan toimivasta infrasta ja rakentamisen tuesta. Edullisia teollisuustontteja tarjolla Avoin ja luottamuksellinen vuorovaikutus yrittäjien kanssa Mittarit: Yrityskontaktien määrä, tonttivaranto, yrittäjiltä saatava palaute, elinkeinopoliittisen työryhmän kokoukset, elinvoimatoimikunnan kokoukset
Ihmisiä kiinnostavia tapahtumia järjestetään kunnan alueella vuoden mittaan	Kuntayhteisön vahvistaminen ja järjestettävien tapahtumien kävijämäärän kasvattaminen Mittarit: Tapahtumien kävijämäärät
Työllisyys- ja elinkeinopalveluiden kehittäminen toimivaksi kokonaisuudeksi	TE-uudistuksen kehittäminen tiiviissä yhteistyössä Salon työllisyysalueen kuntien kanssa.
Kunnan vetovoiman lisääminen	Ollaan mukana messuilla ja muissa tapahtumissa. Markkinointi ja positiivinen uutisointi kunnasta
Kotoutumisohjelman toteutuminen	Kotoutumistoiminnot on yhdistetty Salon työllisyysalueen toimintaan.
Käynnissä olevat kehittämishankkeet	Hankerahoituksella mahdollistetaan monipuolista palvelutarjontaa alueen yrityksille ja yhdistyksille.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Paikkakunnalla toimivat yritykset (sisältää alkutuotannon)	301	300	300
Yrityspalveluiden henkilökohtaiset yrityskontaktit vuoden aikana	79	80	80
Työttömyysaste kunnassa 31.12.	9,4 %		
Hankkeiden määrä			5

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Päivittäiset linja-autovuorot Turkuun: Vakiovuorot Pikavuorot	ma-pe 4, su 1 2-4	5 6	4 2-4
Päivittäiset linja-autovuorot Turusta: Vakiovuorot Pikavuorot	ma-pe 4, su 1 2-4	5 6	4 2-4
Päivittäiset linja-autovuorot Saloon Päivittäiset linja-autovuorot Salosta	2 2	2 2	2-3 2-3
Joukkoliikenteen tukeen käytetty kunnan rahoitus €/asukas	35 455 € 20,03 €/as.	55 000 € 28,20 €/as.	

Toimintaympäristön muutokset ja arvio riskitekijöistä

Työllisyystilanne on heikentynyt koko maassa ja myös Marttilassa työttömyysaste on huonontunut. Tämä on toisaalta johtanut kiinnostuksen kasvuun yrittäjyyttä kohtaan.

Marttilassa on monipuolinen yrityskanta, mutta etenkin rakennusalan töiden vähentyminen on vaikuttanut marttilalaisten yritysten toimintaan ja työllistämismahdollisuuksiin.

Salon suunnan joukkoliikennesopimus muuttui vuonna 2024 ja Salo osallistuu myös osaltaan kustannuksiin. Uusi Turun suunnan joukkoliikennesopimus Somero-Koski TL-Marttila-Tarvasjoki-Turku alkaa kesäkuussa 2026. Sopimusrakenne muuttuu siten, että kunta ottaa riskin lipputuloista, mikä aiheuttaa huonoa ennustettavuutta joukkoliikennekustannuksiin. Liikennöinnin yleiset kustannukset ovat nousseet ja siitä syystä sunnuntain vuorot Marttilan keskustasta Turun suuntaan loppuvat uuden sopimuksen myötä.

Kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta

Tulosalueen esihenkilö: kunnanjohtaja Anne Ahtiainen

Kustannuspaikat: 3611 Yleis- ja asemakaavoitus, 3612 Arkkitehtipalvelu, 3613 Kunnan maa- ja metsätilat

Toiminta-ajatus

Kunnalle kuuluvat yleiskaavoitukseen ja asemakaavoitukseen liittyvät tehtävät sekä ne muut suunnittelutehtävät, jotka eivät kuulu muiden toimielinten tehtäväpiiriin. Kunnan elinvoimaisuutta vahvistetaan tarpeenmukaisella ja oikea-aikaisella kaavoituksella.

Kaavoitus ja maaomaisuuden hallinta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	18 657	9 000	0	- 100,0 %
Vuokratuotot	12 994	12 200	11 120	-8,8 %
Toimintatuotot yhteensä	31 651	21 200	11 120	-47,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-34 457	-22 410	0	- 100,0 %
Palvelujen ostot	-10 996	-16 240	-9 000	-44,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 460	- 600	0	- 100,0 %
Muut toimintakulut	509	- 170	0	- 100,0 %
Toimintakulut yhteensä	-46 404	-39 420	-9 000	-77,2 %
Toimintakate	-14 753	-18 220	2 120	- 111,6 %
Vuosikate	-14 753	-18 220	2 120	- 111,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-7 582	-10 780	-10 550	-2,1 %
Tilikauden tulos	-22 335	-29 000	-8 430	-70,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Marttilan kunnan oma aluearkkitehtitoiminta päättyi vuoden 2025 syksyllä. Jatkossa käytetään konsulttiapua kaavoitukseen liittyvissä asiantuntijatehtävissä.

Marttilan kunnan keskustaajaman kaavoitustilanne on hyvä ja valmiiksi kaavoitettuna on melko runsaasti sekä liike- että asuintontteja. Kunnan pitkäjänteinen maanhankintapolitiikka on mahdollistanut yhtenäisen yhdyskuntarakenteen toteutumisen. Vuonna 2025 valmistui kaksi keskustan alueen kaavan päivitystä. Vuoden 2026 tavoitteena on markkinoida etenkin yritystontteja. Vuoden 2026 aikana on suunnitelmassa myydä muutamia kunnan kiinteistöjä. Vanha Alakoulu on ollut myynnissä jo pitkään ja sen myyntiä jatketaan. Lisäksi vuoden 2025 syksyllä on aloitettu Tuulentien rivitalokokonaisuuden myynti. Kauppa toteutuu aikaisintaan vuoden 2026 alkupuolella.

Kunnalla on jonkin verran pelto- ja metsäalueita. Metsiä hoidetaan tarpeen mukaisesti metsänhoitosuunnitelman mukaisesti. Metsänhoitosuunnitelma on tarkoitus päivittää 2027. Kunnan peltoalueet on vuokralla.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Kunnan kiinteistöomaisuuden inventointi.	Mahdollisesti myyntiin laitettavien kiinteistöjen myyntiaikataulun tekeminen.
Kirjaston piha-alueen toiminnallisuuden monipuolistaminen erilaisissa tapahtumissa.	Kirjaston piha-alueen käytön kehittämisen asukastyöpaja ja kehittämisluonnos.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Vahvistetut kaavat/kaavamuutokset	0	3	0
Kirjaston piha-alueen kehittämistyöpajat			2

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Hallinto

Tilivelvollinen viranhaltija sivistystoimessa: Rehtori-sivistysjohtaja Satu Virtanen

Toiminta-ajatus

Sivistyslautakunnan tehtävänä on varmistaa koulutuksen perusturva ja taata Marttilan kunnan varhaiskasvatuksen asiakkaiden, perusopetuksen oppilaiden, toisen asteen opiskelijoiden ja muiden opetuspalvelujen käyttäjien yhdenvertaiset mahdollisuudet laadukkaaseen ja korkeatasoiseen varhaiskasvatukseen, oppimiseen ja opiskeluun.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Sivistyslautakunnan ja sivistystoimen toiminta pohjautuu Marttilan kunnan arvoihin.

Avoimuus

Avoimuus ja arvostaminen näkyy sekä sivistystoimen palvelujen käyttäjien että henkilöstön jäsenten kohtaamisissa. Jokaiselle marttilalaiselle pyritään toiminnan ja talouden mahdollistamissa puitteissa tarjoamaan hyvät edellytykset omista lähtökohdistaan tapahtuvaan kasvuun, oppimiseen ja kehittymiseen.

Sivistystoimen toiminnasta ja järjestelyistä tiedotetaan ja kerrotaan avoimesti myös lasten ja nuorten huoltajille sekä kuntalaisille. Viestintäkanavina toimivat Wilma, kunnan nettisivut, sosiaalinen media ja Auranmaan Viikkolehti.

Rohkeus

Ihminen hyväksytään omana itsenään, tasa-arvoisena ja yhdenvertaisena yhteisön jäsenenä. Jokainen on yksilö ja häntä kannustetaan vahvuksiensa löytämiseen sekä sen pohjalta itsensä kehittämiseen rohkeasti ja määrätietoisesti. Kuntalaisia kannustetaan elinikäiseen oppimiseen. Minkäänlaista kiusaamista tai syrjintää ei suvaita.

Positiivisuus

Sivistystoimessa pyritään koko ajan oppimaan uutta sekä kehittämään toimintaa avoimesti ja positiivisesti. Sivistystoimi elää jatkuvassa muutoksessa, esimerkiksi opetussuunnitelmien muutokset sekä yhteiskunnan rakennemuutokset. Marttilan sivistystoimessa muutokseen suhtaudutaan positiivisesti ja avoimin mielin.

Yhteisöllisyys

Sivistystoimessa pyritään yhdessä tekemisen toimintakulttuuriin. Lapset ja nuoret osallistuvat varhaiskasvatukseen ja perusopetuksen toiminnan suunnitteluun, toteutukseen ja arviointiin. Tavoitteena on osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen. Sivistystoimi toimii aktiivisessa yhteistyössä yritysten, kolmannen sektorin toimijoiden ja muiden yhteistyökumppanien kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet ja mittarit

Marttilan varhaiskasvatuksessa ja Marttilan koulussa tavoitteena on kasvattaa onnellisia, tasapainoisia ja aktiivisia lapsia ja nuoria, joilla on hyvät arjen ja opiskelun taidot. Luodaan sujuva jatkumo varhaiskasvatuksesta alakouluun, alakoulusta yläkouluun ja edelleen toisen asteen opintoihin. Kosken TL ja Marttilan kuntien varhaiskasvatuksen ja koulutoimen tiivistä yhteistyötä jatketaan edelleen.

Marttilan kunta on mukana Unicefin Lapsiystävällinen kunta -mallissa. Sivistystoimessa ja koko kunnan toiminnassa pyritään huomioimaan lasten oikeudet ja annetaan lapsille ja nuorille mahdollisuus vaikuttaa heitä koskevaan päätöksentekoon. Kunnan luottamushenkilöille esitellään sivistystoimen eri tulosalueiden toimintaa ja luottamushenkilöt kertovat lapsille ja nuorille kunnallisesta päätöksenteosta.

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	106 912	103 560	142 720	37,8 %
Maksutuotot	39 657	29 500	43 180	46,4 %
Tuet ja avustukset	905	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	17 077	17 000	17 000	0,0 %
Muut tuotot	8 442	200	200	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	172 993	150 260	203 100	35,2 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 786 135	-1 874 850	-1 693 250	-9,7 %
Palvelujen ostot	-1 353 861	-1 206 630	-1 338 560	10,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 186 141	- 161 920	- 148 950	-8,0 %
Muut toimintakulut	-47 809	-46 550	-48 770	4,8 %
Toimintakulut yhteensä	-3 456 123	-3 384 950	-3 313 530	-2,1 %
Toimintakate	-3 283 130	-3 234 690	-3 110 430	-3,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	212	0	0	0,0 %
Vuosikate	-3 282 917	-3 234 690	-3 110 430	-3,8 %
Poistot ja arvonalentumiset	-63 286	-68 170	-74 460	9,2 %
Tilikauden tulos	-3 346 204	-3 302 860	-3 184 890	-3,6 %

Hallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-6 058	-4 300	-4 460	3,7 %
Palvelujen ostot	- 366	- 600	- 500	-16,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90	- 100	- 100	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-6 514	-5 000	-5 060	1,2 %
Toimintakate	-6 514	-5 000	-5 060	1,2 %
Vuosikate	-6 514	-5 000	-5 060	1,2 %
Tilikauden tulos	-6 514	-5 000	-5 060	1,2 %

Perusopetus, Marttilan koulu

Tulosalueen esihenkilö: rehtori-sivistysjohtaja Satu Virtanen

Toiminta-ajatus

Laadukkaan perusopetuksen antaminen koko ikäluokalle 1–6 -luokilla, mahdollisuuksien mukaan integroiden erityisopetus omassa lähikoulussa.

Koulussa laaja-alainen erityisopettaja toimii luokanopettajan tukena luokkatilanteissa sekä tarvittaessa ottaa pienen oppilasryhmän opiskelamaan omaan luokkaansa. Erityisluokanopettaja toimii luokanopettajan tukena ryhmäkohtaista tukea annettaessa laaja-alaisen erityisopettajan tavoin, mutta hänellä on myös oppialaskohtaisen tuen oppilaita omassa opetusryhmissään pienluokassa.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnassa tuetaan koulun ja kodin kasvatustyötä, edistetään lapsen hyvinvointia ja ennaltaehkäistään syrjäytymistä. Aamu- ja iltapäivätoiminnassa pyritään ensisijaisesti takaamaan turvallinen ja luotettava paikka viettää aikaa ennen koulupäivää ja koulupäivän jälkeen. Pyrkimyksenä on opettaa lapsille itsestään sekä omista tavaroista huolenpitoa, toimimaan sosiaalisesti ryhmässä, vahvistamaan lapsen itsetuntoa ja kehittämään osaamistaan sekä löytämään omia vahvuuksiaan. Toiveena on saada lapselle positiivisia tunteita ja kokemuksia jokaisena päivänä.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Opetusta annetaan seitsemässä yleisopetuksen ryhmässä. Syksyllä 2025 kolmannen luokan oppilaita opetetaan kahdessa rinnakkaisluokassa. Lisäksi opetusta annetaan pienryhmässä.

Marttilan koulu on sopivan kokoinen ja toimiva rakennus oppilasmäärälle. Liikuntatunnit pidetään Martintalolla tai koulun lähiympäristössä. Hyvät puitteet luovat mahdollisuuden liikkua monipuolisesti: yleisurheilukenttä, jalkapallokentät, pururata, frisbeegolf-rata jne. Kunnan liikuntapaikkoja käytetään hyväksi myös muussa koulun opetuksessa ja toiminnassa.

Aamuhuoltoa järjestetään esikoulun tiloissa ja iltapäivätoimintaa nuorisotila Huvilassa. Toimintaan mukaan pääsevät kaikki sinne hakeneet (ryhmän maksimikoko 30). Hoitomaksu on 90e/kk, jos lapsi on hoidossa enemmän kuin 10 päivää kuukaudessa. Maksu on 45e/kk, mikäli hoitopäiviä on 10 tai vähemmän kuukaudessa.

Marttilan koulussa työskentelee:

1 rehtori

7 luokanopettajaa

1 erityisopettaja

1 erityisluokanopettaja

5 koulunkäynninohjaajaa, joista 4 työskentelee myös iltapäiväkerhossa (1-2 kerralla). Yksi ohjaajista työskentelee henkilökohtaisena koulunkäynninohjaajana.

Koulukuljetukset

Marttila on maantieteellisesti laaja kunta. Yli puolet koulun oppilaista kuuluvat kuljetusetuuden piiriin ja he kulkevat koulumatkansa koulutaksilla. Kuljetukset ovat henkilöstömenojen jälkeen suurin menoerä sivistystoimen taloudessa. Lisäksi kuljetukset haastavat lukujärjestysten tekemistä sekä kaikkea normaalin koulutyön lisäksi tehtävää toimintaa, esim. retket.

Perusopetus, Marttilan koulu	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	94 751	87 430	126 950	45,2 %
Tuet ja avustukset	439	0	0	0,0 %
Muut tuotot	8 377	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	103 567	87 430	126 950	45,2 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 845 693	- 846 170	- 861 410	1,8 %
Palvelujen ostot	-1 258 284	-1 121 480	-1 257 630	12,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-93 519	-86 550	-70 350	-18,7 %
Muut toimintakulut	-11 817	-8 000	-10 000	25,0 %
Toimintakulut yhteensä	-2 209 312	-2 062 200	-2 199 390	6,7 %
Toimintakate	-2 105 745	-1 974 770	-2 072 440	5,0 %
Vuosikate	-2 105 745	-1 974 770	-2 072 440	5,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-31 697	-36 580	-37 990	3,9 %
Tilikauden tulos	-2 137 442	-2 011 350	-2 110 430	4,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Kuntastrategiassa on määritelty kunnan arvoiksi avoimuus, rohkeus, positiivisuus ja yhteisöllisyys. Koulun tavoitteet vuodelle 2026 on määritelty näitä arvoja silmällä pitäen.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Avoimuus	Kannustamme oppilaita keskustelemaan toiveistaan ja mielipiteistään. Haluamme kehittää koulun toimintaa ja kuulla oppilaita siinä työssä.
	Teemme keväällä oppilaille tyytyväisyyskyselyn. Huoltajille tehdään tyytyväisyyskysely huhtikuussa, kuten aiemminkin.
	Teemme koulun arkea näkyväksi kuntalaisille. Koulun toiminta näkyy sosiaalisessa mediassa monipuolisesti ja kattavasti.
Rohkeus	Tutustumme lasten oikeuksiin ja huomioimme lapsen oikeuksien viikon. Lapsiystävällinen kunta -mallin tavoitteisiin pyrkiminen näkyy koulussa.
	Kannustamme oppilaita vaikuttamaan koulun asioihin esim. oppilaskunnan hallituksen kautta. Otamme oppilaiden ajatukset ja toiveet huomioon entistä enemmän koulun toimintaa suunniteltaessa.
Positiivisuus	Pyrimme luomaan kouluun positiivisen ilmapiirin niin oppilaiden kuin henkilökunnankin keskuudessa. Annamme kaikille tilaa olla oma itsensä.
Yhteisöllisyys	Teemme yhteistyötä marttilalaisten yritysten ja yhdistysten kanssa. Koululaiset vierailevat paikallisissa yrityksissä ja kutsumme kouluun yrittäjiä vieraaksi kertomaan työstään.
	Teemme edelleen yhteistyötä muiden toimialojen kanssa, esim. kirjastoyhteistyö (käymme luokittain säännöllisesti kirjastossa, kirjavinkkaukset, kirjailijavierailut, teatteriesitys)
	Järjestämme myös koulussa yhteisöllisen juhlan (esim. joulujuhla), jonne kutsumme kuntalaisia.

Tavoite	Toimenpide / Mittari
	Panostamme koulussa Verso-toimintaan (vertaissovittelu). Oppilaat itse pääsevät ratkaisemaan kouluhyteisöä haastavia tilanteita.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Oppilasmäärä/lukuvuosi	136	123	116
Yleisopetuksen luokkatunnit	203	180	180
Erityisopetuksen luokkatunnit	50	49	49
Kuljetusoppilaita	73	76	55
Kuljetuskustannukset/oppilas	3 850 €	2 600 €	3 500 €
Oppilaita aamu- ja iltapäivätoiminnassa	15	20	20

Arvio riskitekijöistä

- Koulurakennus on yli 20 vuotta vanha. A-käytävä on remontoitu pari vuotta sitten (lattiat vaihdettu, luokkien ja käytävän seinät maalattu). B-käytävä tarvitsee saman remontin lähivuosien aikana.
- Oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistus 1.8.2025 alkaen. Esi- ja perusopetuksessa on siirrytty pois yleisen, tehostetun ja erityisen tuen tasoista. Tuen tarve tunnistetaan ja siihen vastataan joustavammin ryhmäkohtaisilla ja tarvittaessa oppilaskohtaisilla toimenpiteillä. Uudistuksen painopiste on ennaltaehkäisevässä tuessa, jossa oppimista ja koulunkäyntiä tuetaan jo ennen ongelmien eskaloitumista. Opetuksen järjestäjillä on velvollisuus varata viikoittain tunteja ryhmäkohtaiseen tukeen, jota voidaan toteuttaa luokan- tai aineenopettajan antamana yleisenä tukiopetuksena, opetuskielen tukiopetuksena tai erityisopettajan antamana opetuksena.

Muut opetuspalvelut

Toiminta-ajatus

Sivistyslautakunnan tehtävänä on varmistaa koulutuksen perusturva ja taata Marttilan kunnan muiden opetuspalvelujen käyttäjien yhdenvertaiset mahdollisuudet laadukkaaseen ja korkeatasoiseen opiskeluun.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kansalaisopisto tarjoaa opiston toimialueen (Aura, Marttila, Oripää ja Pöytyä) asukkaille mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen, persoonallisuuden monipuoliseen kehittämiseen, elämänhallinnan parantamiseen sekä kansalaisvalmiuksien kartuttamiseen. Koulutus on pääasiassa yleissivistävää ja ei-tutkintotavoitteista. Opetuspalvelujen tarjoamisessa ja opetuksen toteutuksessa huomioidaan erilaiset käyttäjäryhmät. Mahdollisuuksien mukaan opetusta järjestetään eri alueilla asuville nimenomaan lähipalveluna.

Marttilan koulun tilat ovat Auranmaan opiston käytössä.

Muut opetuspalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 982	0	0	0,0 %
Palvelujen ostot	-27 244	-35 000	-25 000	-28,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2	0	0	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-29 228	-35 000	-25 000	-28,6 %
Toimintakate	-29 228	-35 000	-25 000	-28,6 %
Vuosikate	-29 228	-35 000	-25 000	-28,6 %
Tilikauden tulos	-29 228	-35 000	-25 000	-28,6 %

Toiminnalliset tavoitteet ja mittarit

Toiminnan tavoitteena on laadukkaan - ja väestön osaamistarpeita vastaavan - vapaan sivistystyön opetuksen tuottaminen.

Tärkeä kehittämisen kohde on verkkovälitteinen koulutus, jota hyödyntäen opiston opetustarjontaa pystytään laajentamaan niihinkin aineisiin ja aihealueisiin, joissa lähiopetus ei ole mahdollista. Koronatilanteen myötä verkko-opetuksen merkitys on kasvanut.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Opetustuntimäärän säilyttäminen kysyntää kohtuullisesti vastaavalla tasolla	7324	6700	6700
Kurssilaisten lukumäärän säilyttäminen tässä taulukossa ilmoitetulla tavoitetasolla: netto-opisk. lukumäärä	1877	1900	1900
brutto-opisk. lukumäärä	4662	4000	4000

Marttilassa opiston opetustuntitavoite vuonna 2026 on 750 tuntia, kurssilaisten yhteenlaskettu tavoitemäärä 500 ja netto-opiskelijoiden tavoiteluku 250 henkilöä. Vuodelle 2025 tunteja on suunniteltu 1032, joista toteutunee arviolta noin 750. Vuonna 2024 Marttilassa järjestettiin opetusta 1035 tuntia ja kurssilaisia oli yhteensä 489 (naisia 406 ja miehiä 83). Lisäksi Studia Generalia -luennoissa oli noin 200 osallistujaa.

Varhaiskasvatus

Tulosalueen esihenkilö: varhaiskasvatusjohtaja

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksessa järjestetään lakisääteiset varhaiskasvatuspalvelut alle kouluikäisille lapsille. Marttilassa varhaiskasvatusta järjestetään päiväkotitoimintana ja yksityisenä perhepäivähoitona. Yksityinen perhepäivähoito täydentää kunnan palveluita ja sen valvonta kuuluu kunnalle. Varhaiseryityiskasvatuspalveluista vastaa Marttilan kunnan oma varhaiskasvatuksen erityisopettaja (VEO). Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa.

Perusopetuslain mukaista esiopetusta järjestetään oppivelvollisuutta edeltävänä vuonna. Esiopetuksen tavoitteena on mm. laajentaa lasten osaamista eri tiedon- ja taidonaloilla sekä vahvistaa heidän sosiaalisia taitojaan.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kaikille varhaiskasvatuspaikkaa hakeneille pystytään myöntämään paikka lain edellyttämällä tavalla. Ostopalveluun ei toistaiseksi ole tarvetta.

Kisarinteen päiväkodin alaisuudessa on 5 ryhmää. 2 ryhmää (Nappulat ja Viikarit) toimii Kisatiellä, 2 ryhmää (Leipurit ja Myllärit) Myllypellontiellä ja esiopetus Metsäniityntiellä. Toimintapäivät ovat klo 6.00–17.00 välisellä ajalla. Vuorohoitoa järjestetään tarpeen mukaan.

Esiopetusta annetaan klo 9-13 välisenä aikana. Esioppilaille on lisäksi mahdollisuus osallistua esiopetusta täydentävään varhaiskasvatukseen.

Varhaiskasvatuksessa työskentelee:
Varhaiskasvatusjohtaja
Varhaiskasvatuksen varajohtaja
Varhaiskasvatuksen opettajia 5
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja 1
Varhaiskasvatuksen lastenhoitajia 10

Päiväkotirakennusten lisäksi aktiivisessa käytössä ovat Martintalo ja muut lähiliikuntapaikat sekä mm. kirjasto ja liikennepuisto.

Leikkipuistotoimintaa järjestetään yhteistyössä MLL:n ja seurakunnan kanssa.

Varhaiskasvatus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	12 161	16 130	15 770	-2,2 %
Maksutuotot	39 657	29 500	43 180	46,4 %
Tuet ja avustukset	466	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	17 077	17 000	17 000	0,0 %
Muut tuotot	65	200	200	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	69 426	62 830	76 150	21,2 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 932 402	-1 024 380	- 827 380	-19,2 %
Palvelujen ostot	-49 906	-35 550	-35 430	-0,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-92 530	-75 270	-78 500	4,3 %
Muut toimintakulut	-35 992	-38 550	-38 770	0,6 %
Toimintakulut yhteensä	-1 193 007	-1 268 750	-1 064 080	-16,1 %
Toimintakate	-1 123 581	-1 205 920	- 987 930	-18,1 %
Rahoitustuotot ja -kulut	212	0	0	0,0 %
Vuosikate	-1 123 369	-1 205 920	- 987 930	-18,1 %
Poistot ja arvonalentumiset	-31 589	-31 590	-36 470	15,4 %
Tilikauden tulos	-1 154 958	-1 237 510	-1 024 400	-17,2 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Avoimuus	Viestimme avoimesti toiminnastamme huoltajille viikkokirjeen ja Wilman avulla. Tiedotamme heitä pedagogisen toiminnan tavoitteista ja tulevista tapahtumista.
Positiivisuus	Pidämme yllä positiivista ilmapiiriä henkilöstön kesken. Annamme lapsille paljon mahdollisuuksia onnistua ja iloitsemme onnistumisista yhdessä. Huomaamme hyvän arjessa ja sanoitamme sitä.
Yhteisöllisyys	Pidämme säännöllisesti palavereja, joihin jokainen pääsee vuorollaan osallistumaan. Osa palavereista on kaikille, osa opettajille ja osa lastenhoitajille suunnattuja. Palavereissa käsitellään pedagogiikkaan liittyviä asioita ja tiedotusasioita. Palavereissa asioista keskustellaan yhdessä. Ryhmien välistä yhteistyötä tehdään erilaisten tapahtumien ja tempausten avulla.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Hoitopäivät varhaiskasvatuksessa	11318	10000	8000
Lapsia varhaiskasvatuksessa	79	85	60
Oppilaita esiopetuksessa	20	17	17

Arvio keskeisimmistä riskitekijöistä

- Henkilöstön kelpoisuusaste on noussut. Tällä hetkellä kaksi lastenhoitajaa työskentelee varhaiskasvatuksen opettajana. Määräaikaisen henkilöstön osuus on pieni (2 lastenhoitajaa).
- Marttilaan ei ole löydetty kelpoista varhaiskasvatuksen erityisopettajaa. Erityisopetusta on kuitenkin pystytty järjestämään määräaikaisilla työntekijöillä.
- Haasteena on kahden eri tuen mallin toteuttaminen. Varhaiskasvatuksessa on edelleen käytössä kolmiportainen tuki ja esiopetuksessa otettiin käyttöön uusi tuen antamisen malli 1.8.2025. Tuen tarve tunnistetaan ja siihen vastataan joustavammin ryhmäkohtaisilla ja tarvittaessa oppilaskohtaisilla toimenpiteillä. Uudistuksen painopiste on ennaltaehkäisevässä tuessa, jossa oppimista tuetaan jo ennen ongelmien eskaloitumista.
- 1.1.2030 päiväkodin henkilöstörakenne muuttuu. Tällä hetkellä ryhmässä tulee olla yksi varhaiskasvatuksen opettaja ja kaksi lastenhoitajaa. Rakennemuutoksen jälkeen ryhmässä tulee olla kaksi varhaiskasvatuksen opettajaa ja yksi lastenhoitaja tai yksi varhaiskasvatuksen opettaja, yksi varhaiskasvatuksen sosionomi ja yksi lastenhoitaja.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Hallinto

Tulosalueen esihenkilöt: Hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors

Toiminta-ajatus

Hyvinvointilautakunta sitoutuu toiminnassaan kunnan toimintaa ohjaaviin arvoihin, jotka ovat: avoimuus, rohkeus, postitiivisuus ja yhteisöllisyys.

Hyvinvointilautakunnan tehtäviin kuuluvat hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen, kirjasto- ja tieto-palvelut, kulttuuripalvelut, liikuntapalvelut sekä nuorisopalvelut. Hyvinvointilautakunnan tehtävänä on kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen ja siihen sisältyvä eriarvoisuuden vähentäminen ja osallisuuden vahvistaminen.

Hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää alaistaan palvelualueita ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Lautakunta edustaa kun-taa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.

Kaikessa toiminnassa painotetaan käyttäjäläheisyyttä, kokeiluhenkisyyttä sekä monipuolisia kumppanuuksia eri tahojen kanssa.

Toimintaympäristön muutos

Hyvinvointialan organisaatiomuutos alkoi 1.6.2025, jolloin vapaa-aikapäällikön virka muutettiin hyvinvointijohtajaksi. Hyvinvointipalveluiden esihenkilönä toimii hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors. Organisaatiomuutoksen myötä on aloitettu hyvinvointipuolentohtävien uudelleen järjestely, jonka tarkoituksena on järjeistää tehtäväjakoja ja kohdentaa työntekijäresurssit optimaalisemmin. Organisaatiouudistuksen myötä on kehitetty lisäksi toimialojen välistä vuoropuhelua ja yhteistyötä ottamalla käyttöön uusia toimintatapoja.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	33 444	28 500	40 800	43,2 %
Maksutuotot	603	250	550	120,0 %
Tuet ja avustukset	16 171	15 020	13 830	-7,9 %
Vuokratuotot	6 093	5 500	8 600	56,4 %
Muut tuotot	4 232	1 100	200	-81,8 %
Toimintatuotot yhteensä	60 543	50 370	63 980	27,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 229 754	- 247 400	- 267 020	7,9 %
Palvelujen ostot	- 111 140	- 121 430	- 104 570	-13,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 109 571	- 120 670	- 101 020	-16,3 %
Muut toimintakulut	- 1 037	- 900	- 900	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 465 802	- 503 400	- 485 510	-3,5 %
Toimintakate	- 405 259	- 453 030	- 421 530	-7,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	269	0	0	0,0 %
Vuosikate	- 404 990	- 453 030	- 421 530	-7,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 104 230	- 138 500	- 156 820	13,2 %
Tilikauden tulos	- 509 220	- 591 530	- 578 350	-2,2 %

Hallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-3 008	-3 850	-3 890	1,0 %
Palvelujen ostot	-1 044	-1 100	- 600	-45,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36	- 800	- 600	-25,0 %
Muut toimintakulut	0	- 100	- 100	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-4 087	-5 850	-5 190	-11,3 %
Toimintakate	-4 087	-5 850	-5 190	-11,3 %
Vuosikate	-4 087	-5 850	-5 190	-11,3 %
Tilikauden tulos	-4 087	-5 850	-5 190	-11,3 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Talouden suunnitelmallisuuden lisääminen	Uusien tulo- ja säästömahdollisuuksien kartoittaminen ja pilotointi (mainosmyynti, tuotemyynti, avustukset, kuntayhteistyö, hinnaston päivitys ja liikunta-alueiden vuokraus)
Toiminnan avoimuus ja markkinoinnin kehittäminen	Viestintäsuunnitelman käyttöönotto
Palveluiden saavutettavuuden parantaminen	Sähköisen palvelupolun kehittäminen (verkkokauppa, varausjärjestelmän uudistaminen)
Hyvinvointitoimialan kehittäminen	Tehtäväkuvien päivittäminen, uusien toimintatapojen vakiinnuttaminen

Arvio lautakunnan olennaisista riskitekijöistä

Heikentynyt taloudellinen tilanne tulee vaatimaan jatkossa toiminnan sopeuttamista käytettävissä oleviin resursseihin ja myös uusia tapoja tuottaa laadukkaita palveluja on kehitettävä. Tarvitaan innovatiivisuutta, jotta kunnille lakisääteisesti kuuluva Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen pystytään myös jatkossa toteuttamaan laadukkaasti.

Kirjaston aineistot ovat olleet kunnan kokoluokkaan nähden keskimääräistä suurempia, ja jatkossa tästä joudutaan tinkimään. Tässä yhteydessä on tärkeää ottaa kuntalaiset mukaan miettimään, millaiset aineistot ovat kuntalaisille tärkeimpiä. Myös aukioloaikojen mahdollinen sopeuttaminen vaikuttaa palvelujen saatavuuteen. Kirjastolla on myös paljon tapahtumia, jotka ovat olleet todella suosittuja. Tapahtumia järjestetään resurssien puitteissa. Digitukipalvelut on aiemmin toteutettu hankkeena, digituella ei ole tällä hetkellä suunnattu merkittäviä resursseja.

Sopeuttamistoimet vaikuttavat palvelujen lisäksi liikunta-alueiden ja kiinteistöjen ylläpitämiseen sekä kaluston uusimiseen. Yhdistysten omien tapahtumien järjestäminen ja osallistumisella kunnan tapahtumien järjestelyihin on ollut merkittävä vaikutus tapahtumatoinnin laajuuteen ja kuntalaisille suunnattujen palvelujen järjestämiseen. Vapaaehtoiset ovat olleet talkooapuina myös liikunta-alueiden ylläpidossa. Yleisesti kiinnostus yhdistystoimintaan ja talkootyöhön on vähentynyt, ja sillä voi jatkossa olla vaikutusta sekä tapahtumien määrään että myös liikunta-alueiden laadun ylläpitoon. Onkin tärkeää pohtia, miten yhdistykset saadaan pidettyä aktiivisena ja miten yhteistyötä voidaan edelleen kehittää.

Viime vuosina nuorten pahoinvointi on lisääntynyt myös Marttilan kunnassa. Ilmiö on valtakunnallinen, mutta sen vaikutukset konkretisoituvat myös paikallisesti. Ilkivalta aiheuttaa kustannusten kasvua erityisesti liikuntapaikoilla ja muissa

vapaa-ajanviettopaikoissa. Ilkivallan selvittelytilanteet vievät työaikaresursseja pois varsinaiselta työltä. Sopeuttamistoimet nuorisotyössä vähentää jonkin verran mahdollisuutta järjestää ohjattua toimintaa.

Kirjastopalvelut

Tulosalueen vastuuhenkilöt: Kirjastonjohtaja Nina Sallinen ja hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors

Toiminta-ajatus

Kaikki ovat tervetulleita kirjastoon. Kirjasto toimi asiakkaiden tietokeskuksena ja toiminnallaan edistää asiakkaiden omaehtoista opiskelua ja virikkeellistä vapaa-aikaa.

Palvelemme asiakkaita asiantuntevasti ja mutkattomasti. Kirjasto toimii yhteistyössä sidosryhmiensä kanssa ja sen toiminta on ulospäin suuntautuvaa ja se on kiinteästi sidoksissa olemassa olevaan toimintaympäristöön.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kirjastopalveluja tarjotaan yhdessä toimipisteessä. Kirjasto on kaikille avoin ja maksuton. Kirjasto on asukkaiden olohuone, jossa ihmiset ja sisällöt kohtaavat. Asiakkaiden käytössä on monipuolinen ja uusiutuva aineisto. Henkilökunta on osaavaa ja tilat viihtyisät.

Tarjoamme asiakkaille pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin, edistämme lukemista ja lukutaitoa, innostamme lukemaan, tarjoamme tietopalvelua. Kirjaston tavoitteena on myös herättää lasten ja nuorten kiinnostus kirjoihin ja lukemiseen sekä ylläpitää lukuharrastusta.

Marttilan kunnankirjasto kuuluu Loimaan seudun kirjastokimppaan.

Kirjastopalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	61	0	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	39	0	0	0,0 %
Muut tuotot	100	300	200	-33,3 %
Toimintatuotot yhteensä	200	300	200	-33,3 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-70 237	-85 720	-71 880	-16,1 %
Palvelujen ostot	-20 436	-25 910	-18 360	-29,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 241	-51 150	-37 450	-26,8 %
Muut toimintakulut	0	- 100	- 100	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 138 914	- 162 880	- 127 790	-21,5 %
Toimintakate	- 138 714	- 162 580	- 127 590	-21,5 %
Vuosikate	- 138 714	- 162 580	- 127 590	-21,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-38 271	-38 440	-39 600	3,0 %
Tilikauden tulos	- 176 984	- 201 020	- 167 190	-16,8 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Kirjasto tarjoaa uusiutuvan aineiston ja asiantuntevan ohjaus- ja asiakaspalvelun	Aineiston valintaperusteiden päivittäminen, asiakaskyselyt, hankinta-, lainaus- ja kävijämäärät
Kirjasto edistää kaikenikäisten lukutaitoa ja hyvinvointia	Tarjotaan eri asiakasryhmille sopivaa lukutaitoa edistävää ohjelmaa. Kirjaston tiloissa voi tutustua uusiin ihmisiin, vaihtaa ajatuksia ja kysyä neuvoa
Päiväkoti yhteistyön käynnistäminen vaiheittain, mikäli kirjaston työaika voidaan kohdentaa uudella tavalla	Järjestetään satuhetkiä päiväkotilaisille. Viedään päiväkoteihin iltasatukirjoja, joita perheet voivat lainata kotiin ilman kirjastokorttia ja palauttaa ne joustavasti. Näin madalletaan kynnystä aloittaa yhteinen lukuharrastus kotona
Vahvistetaan Loisto-kirjastojen yhteistyötä kustannustehokkuuden parantamiseksi	Yhteisten hankkeiden suunnittelu esim. kiertävien koululaiskirjasarjojen yhteishankinta. Työmateri-aalien jakaminen kuten yhteiset lukudiblomit ja kirjavinkkaukset

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Lainaus	27785	33000	27000
Kävijämäärä	17421	18000	17000
Lainajat	655	700	600
Hankinta	1321	1400	1000
Digitaalisten palvelujen ohjauskerrat	119	60	30
Kirjavinkkaukset	5	6	6

Kulttuuripalvelut

Tulosalueen vastuhenkilöt: Kirjastonjohtaja Nina Sallinen ja hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors

Toiminta-ajatus

Kulttuuripalvelut edistää, järjestää ja koordinoi kulttuuritoimintaa kunnassa. Museotoimen tulee säilyttää ja asettaa näytteille esineitä ja muuta aineistoa ihmisestä ja hänen elinympäristöstään sekä välittää kotiseututietoutta ja marttilalaista identiteettiä.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kulttuuripalvelut edistää ja järjestää kunnassa kulttuuritoimintaa yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Kulttuuritilaisuuksia ja kunnan vuotuisia juhlia järjestetään yhteistyössä paikallisten järjestöjen, kunnan muiden toimielinten sekä paikallisten yrittäjien kanssa.

Kulttuuritoiminta tukee kuntalaisten kulttuuriharrastusta tekemällä yhteistyötä kulttuurin- ja taiteenharrastajien kanssa tukemalla tapahtumien järjestämistä, osallistumalla tilaisuuksien markkinointiin, tarjoamalla kirjaston tiloja tapahtumien ja näyttelyiden pitopaikaksi.

Kulttuuripalvelut ylläpitää museotoimintaa eri sidosryhmien kanssa. Toimii aktiivisesti osana yhdistyskentän toimintaa.

Kulttuuripalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	200	0	- 100,0 %
Muut tuotot	2 427	800	0	- 100,0 %
Toimintatuotot yhteensä	2 427	1 000	0	- 100,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-9 209	-17 420	-14 150	-18,8 %
Palvelujen ostot	-15 118	-11 800	-11 300	-4,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 792	-1 500	-2 000	33,3 %
Muut toimintakulut	-82	- 200	- 200	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-26 201	-30 920	-27 650	-10,6 %
Toimintakate	-23 774	-29 920	-27 650	-7,6 %
Vuosikate	-23 774	-29 920	-27 650	-7,6 %
Tilikauden tulos	-23 774	-29 920	-27 650	-7,6 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Kulttuuripalvelut hyvinvoinnin ja osallisuuden edistäjänä	Kulttuuripalvelut järjestää ja tarjoaa tiloja kulttuuritapahtumille ja näyttelyille sekä kansalaistoimintaan yhteistyössä yhdistysten ja eri toimijoiden kanssa.
Museon kesänäyttely yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.	Museon kävijämäärä
Yhteistyön syventäminen eri toimijoiden kanssa	Yhdistysillat

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Järjestetyt tapahtumat ja näyttelyt	62	40	40
Tapahtumiin osallistujat	2925	1500	1500
Museon kävijämäärä	50	300	100
Yhdistysillat	2	3	2

Liikuntapalvelut

Tulosalueen vastuhenkilö: Hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors

Toiminta-ajatus

Tavoitteena on edistää kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia ja liikunnallista elämäntapaa. Luoda kuntaan laadukkaita perusliikuntapaikat ja vastata niiden asianmukaisesta käytöstä. Tuottaa terveyttä ja hyvinvointia edistäviä liikuntapalveluja eri kohderyhmät huomioon ottaen. Luoda toimintaedellytyksiä paikkakunnalla toimiville urheiluseuroille ja muille liikuntaa harjoittaville tahoille sekä toimia yhteistyössä näiden toimijoiden kanssa.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kunnassa on erittäin monipuoliset liikuntapalvelut, joita on aktiivisesti kehitetty vuosien aikana. Liikuntapalvelut edistää ja järjestää kunnassa liikuntapalveluja yhteistyössä eri sidosryhmien ja kolmannen sektorin kanssa. Liikuntapalvelut järjestää erilaisia ryhmiä, tapahtumia, retkiä, kampanjoita ja palveluita liikuntapaikoille. Liikuntatoimi lisää kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia muun muassa monipuolisilla liikuntapaikoilla, tukemalla paikallisia seuroja ja tarjoamalla matalankynnyksen liikuntapalveluja.

Liikuntapalveluissa ylläpidetään kuntosalia, Palaisten yleistä saunaa ja liikennepuiston toimintaa. Isoimpana ylläpidettävänä kiinteistönä toimii Martintalo, jonka toimintaa liikuntapalvelut lisäksi koordinoi. Liikuntapalvelut vastaa monista eri liikunta-alueista yhteistyössä teknisen toimen kanssa sekä liikuntatilojen ja -alueiden kehittämistä ja toiminnan koordinoinnista.

Liikuntapaikat: Martintalo, kuntosali, Palaisten uimaranta, liikennepuisto, minigolfradat, yleisurheilukenttä, frisbeegolfrata, Metsäniityn jalkapallokenttä, koripallokenttä, tenniskentät, skeittipuisto, kuntorata/latu, kuntoportaat, ulkokuntosalilaitteet, beach volley -kenttä, jääkiekkorata/hiekkakenttä ja Ollilan jalkapallokenttä.

Liikuntapalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	32 027	28 000	40 000	42,9 %
Maksutuotot	603	250	250	0,0 %
Tuet ja avustukset	4 018	4 000	2 500	-37,5 %
Vuokratuotot	6 093	5 500	8 600	56,4 %
Muut tuotot	1 705	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	44 446	37 750	51 350	36,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-54 308	-52 960	-83 650	58,0 %
Palvelujen ostot	-46 837	-52 460	-46 460	-11,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 707	-56 820	-51 120	-10,0 %
Muut toimintakulut	- 955	- 500	- 500	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 161 107	- 169 740	- 187 730	10,6 %
Toimintakate	- 116 661	- 131 990	- 136 380	3,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	269	0	0	0,0 %
Vuosikate	- 116 392	- 131 990	- 136 380	3,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-60 477	-95 840	- 113 960	18,9 %
Tilikauden tulos	- 176 869	- 227 830	- 250 340	9,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Palaisten uuden kokonaisuuden käyttöönotto.	Vanhan puolen remontin valmistuminen ja tilojen käyttöönotto.
Liikunta-alueiden viitoitusten parantaminen.	Nykytilan kartoittaminen, uusien kylttien hankinta ja sijoittelu.
Yhteistyön kehittäminen kolmannen sektorin kanssa ja Varhan kanssa.	Yhteiset tapahtumat järjestöjen kanssa, Varhan kanssa palveluohjauksen kehittäminen
Liikuntapalveluiden sähköisen palvelupolun kehittäminen	Verkkokaupan käyttöönotto, varausjärjestelmän uudistaminen

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Martintalon liikuntaryhmien määrä kevät/syksy	22/20	34/34	32/32
Kuntosalin jäsenmäärä*	336	290	320
Liikennepuiston kävijämäärä aukioloaikoina	2030	2200	2000
Palaisten saunan kävijämäärä yleisillä vuoroilla	1828	2200	2800
Kunnan avustukset seuroille	7300 €	7 300 €	6 000 €
Kuntalaisten varaamat treenivuorot Martintalon salissa (pe-la) kevät/syksy	17/15	15/15	18/18
Kunnan liikuntaryhmiin ilmoittautuneiden määrä**			150
Kunnan liikuntatapahtumat ja retket kävijämäärä			300

*Ei sisällä kunnan työntekijöitä, joille kunta tarjoaa ilmaisen jäsenyyden

** Ei sisällä vapaaehtoisten ohjaamia ryhmiä

Nuorisopalvelut

Tulosalueen vastuhenkilö: Hyvinvointikoordinaattori Tytti Kankaristo ja hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors

Toiminta-ajatus

Kunnan nuorisotyön tavoitteena on nuorten kasvun, itsenäistymisen ja osallisuuden tukeminen yhteiskunnassa. Nuorisopalvelut edistää nuorten paikallista hyvinvointia ja luo nuorille suunnattuja palveluja yhteistyössä järjestöjen, koulujen, muiden kuntien sekä seurakunnan kanssa. Näissä palveluissa tärkeää on ammatillisuus ja nuorten aito kohtaaminen.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Marttilassa toimii nuorisotalo Huvila, jonka tiloissa järjestetään ryhmätoimintaa sekä nuorten avoimia iltoja. Kunnan nuorisopalvelut järjestää myös tapahtumia, retkiä, kerhoja, koulussa tehtävää nuorisotyötä, jalkautuvaa nuorisotyötä (tapahtumien aikaan) ja etsivää nuorisotyötä. Toiminta tapahtuu pääasiassa Marttilan ja Kosken TI alueella, koska marttilalaiset käyvät yläkoulua Koskella.

Nuorisopalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 355	300	800	166,7 %
Tuet ja avustukset	947	1 500	1 500	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	2 302	1 800	2 300	27,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-68 290	-61 970	-50 630	-18,3 %
Palvelujen ostot	-12 012	-11 910	-12 050	1,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 458	-7 750	-6 250	-19,4 %
Toimintakulut yhteensä	-93 761	-87 630	-74 930	-14,5 %
Toimintakate	-91 458	-85 830	-72 630	-15,4 %
Vuosikate	-91 458	-85 830	-72 630	-15,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 483	-4 220	-3 260	-22,8 %
Tilikauden tulos	-96 941	-90 050	-75 890	-15,7 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Lapset ja nuoret ovat mukana toiminnan suunnittelussa ja valmistelussa. Lapsia ja nuoria kuullaan heitä koskeissa asioissa.	Nuorisotalolla pidetään talokokoukset 2 kertaa vuodessa. Nuorisotilan kävijäkyselyt tehdään kaksi kertaa vuodessa. HSM-kerhotoiminnan kyselyt.
Lisätään toiminnan kasvatuksellisuutta ja tavoitteellisuutta.	Nuorisopalveluissa panostetaan lasten ja nuorten kohtaamiseen. Vuosikellon kehittäminen ja Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma
Pysyvien toimintamallien vakinaistaminen koulussa tehtävään nuorisotyöhön	Toimivien toimintatapojen kehittäminen
Osaamisen lisääminen	Henkilöstön kouluttautuminen

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Nuorisotalon käyttökerrat/avoimet ovet	90	100	80*
Nuorisotalolla kävijät	901	1000	900
Tapahtumiin, retkille ja leireille osallistuvat**			150
Nuorisotyön nettomenot/nuori	183,25	185,23	156,93
Nuorisotyön avustukset yhdistyksille	7000 €	6000 €	6000 €
0-28 -vuotiaat nuoret	479	472	466

*syyskuusta 2025 alkaen avoinna vain joka toinen perjantai

**marttilalaiset, esim. retket tai leirit usein kuntayhteistyönä

Hyvinvoinnin edistäminen

Tulosalueen vastuhenkilöt: Hyvinvointijohtaja Anniina Bergfors ja hyvinvointikoordinaattori Tytti Kankaristo

Toiminta-ajatus

Hyvinvoinnin edistämisen tarkoituksena on lisätä kuntalaisten hyvinvointia ennaltaehkäisevällä ot-teella. Työtä tehdään yhteistyössä Varhan, lähikuntien, järjestöjen, seurakunnan sekä kunnan kaikkien toimialojen kanssa.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Hyvinvoinnin edistämiseen kuuluvat monipuoliset matalakynnyksen hyvinvointipalvelut kuntalaisille. Marttilan hyvinvointipalveluita ovat esimerkiksi Wertaisliikuntakaveri toiminta, liikuntaneuvonta, Harrastamisen Suomen mallin kerhot ja muut hyvinvointi tapahtumat sekä ryhmät. Harrastamisen Suomen mallin ryhmät ovat tarkoitettuja kaikille Marttilan koulun oppilaille tai ala-asteikäisille kuntalaisille.

Toiminnan keskiössä ovat myös hyvinvointipuolen koordinoimat vaikuttajaryhmät kuten vanhus- ja vammaisneuvosto sekä nuorisovaltuusto. Muita hyvinvointiin liittyviä palveluita edistämme yhteis-työssä järjestöjen sekä kunnan muiden hyte- verkostojen kanssa. Hyvinvoinnin edistämiseen kuuluu mielen hyvinvointi, ehkäisevä päihdetoiminta ja väkivallan ehkäisy sekä ikäihmisten hyvinvointitoiminta. Hyvinvoinnin edistämisen toimi koordinoi myös kunnan hyvinvointikertomuksen ja - suunnitelmantekemistä sekä kehittää koko Marttilan kunnan hyvinvointitoimialan kokonaisuutta. Toimintaympäristönä toimivat mm. Martintalo ja Huvila sekä ulkoilu- ja liikunta-alueet kunnan alueella.

Hyvinvoinnin edistäminen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Maksutuotot	0	0	300	0,0 %
Tuet ja avustukset	11 167	9 520	9 830	3,3 %
Toimintatuotot yhteensä	11 167	9 520	10 130	6,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-24 702	-25 480	-42 820	68,0 %
Palvelujen ostot	-15 693	-18 250	-15 800	-13,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 336	-2 650	-3 600	35,9 %
Muut toimintakulut	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-41 732	-46 380	-62 220	34,1 %
Toimintakate	-30 565	-36 860	-52 090	41,3 %
Vuosikate	-30 565	-36 860	-52 090	41,3 %
Tilikauden tulos	-30 565	-36 860	-52 090	41,3 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Hyte-indikaattoreiden seuranta	Tiedolla johtaminen raportointiin ja suunnitteluun
Hyte-yhteistyön lisääminen kunnassa ja alueellisesti	Yhteistyöryhmien säännöllinen tapaaminen ja toimialojen välillä tiedon lisääminen
Mielen hyvinvoinnin, ehkäisevän päihdetyön ja väkivallan ehkäisyn lisääminen/näkyväksi tekeminen	Arviointilomakkeiden käsittely johtoryhmässä. Systemaattinen puheeksi otto, valtakunnallisiin kampanjoihin osallistuminen, henkilöstön osaamisen lisääminen. Laaditaan ehkäisevän päihdetyön suunnitelma tukemaan kunnan hyvinvointisuunnitelmaa.
Kehitetään hyvinvointitarjontaa ikäihmisille ja palveluista tiedottamista	Tiedottamisen monipuolisuuteen ja oikea-aikaisuuteen panostaminen, kulttuuritoimen kanssa yhteistyön tekeminen
Liikuntaneuvonnan asiakaskunnan laajentaminen.	Hankkeen toteutuminen, liikuntaneuvontaa lapsille tai perheille.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Harrastamisen Suomen mallin ryhmät	kevät 12/syky 9	9	9
HSM osallistujat			80
Tapahtumiin, ryhmiin ja retkille osallistuvat (ei sis. HSM tai liikuntaryhmät)			200

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Teknisen lautakunnan hallinto

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Teknisen lautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, kunnossapito- ja ylläpitotehtävistä sekä niihin liittyvistä suunnittelu- ja hallintotehtävistä. Lisäksi tekninen lautakunta hoitaa rakennuslautakunnan tehtävät. Teknisen lautakunnan esittelijänä ja asioiden valmistelijana toimii tekninen johtaja ja rakennusvalvonnan asioiden osalta rakennus- ja kiinteistöpäällikkö/rakennustarkastaja.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kuntastrategia ohjaa kunnan toimintaa haluttuun suuntaan yhteisesti sovittujen arvojen mukaisesti. Kuntastrategialla valtuusto päättää kunnan pitkän aikavälin tavoitteista ja toimenpiteistä. Marttilan kuntastrategiassa 2023-2027 on määritelty arvoiksi avoimuus, rohkeus, positiivisuus ja yhteisöllisyys ja strategian painopisteiksi arjen sujuvuus, hyvä elämisen ympäristö, laadukkaat palvelut ja elinvoimaisuus.

Teknisen lautakunnan hallinnon näkökulmasta erityisen tärkeitä toiminnan tavoitteita ovat tasapainoinen talous, sujuva yhteistyö kunnan eri toimialojen kesken, ympäristönäkökulman huomioiminen päätöksenteossa ja yritysmyönteisyys. Teknisen lautakunnan tärkeimpiä toimenpiteitä strategian toteuttamiseksi ovat investoinnit, kiinteistöjen ja infran kunnossapidon ja vesihuoltolaitoksen kehittäminen. Kiinteistöjen osalta 2026-2028 merkittävimmät investoinnit kohdistuvat koulukeskukseen, sen lämmitysjärjestelmään ja koulun vaiheistettuun remonttiin.

Teknisen lautakunnan strategisesti tärkeitä tavoitteita painopisteittäin vuodelle 2026 ovat:

Arjen sujuvuus

- Kehitetään toimialojen yhteistyötä investointien osalta
- Huolehdimme toimitilojen terveellisyydestä ja ajanmukaisuudesta

Hyvä elämisen ympäristö

- Kehitetään ja hoidetaan turvallista ja viihtyisää ympäristöä, koska se tukee kaikkea kunnan toimintaa
- Edistetään ilmasto- ja ympäristösuunnitelman kärkitoimenpidettä öljystä luopumiseksi
- Edistetään liikenneturvallisuuksuunnitelman ja kävelyn- ja pyöräilyn edistämishojelman toi-menpiteitä
- Investoinneissa tehdään energiatehokkaita ja ympäristöystävällisiä ratkaisuja

Laadukkaat palvelut

- Selkeytetään palveluprosesseja sekä tuodaan kotisivuille niistä lisää informaatioita
- Lakimuutoksien vaikutus rakennusvalvontaan ja niistä viestiminen

Elinvoimaisuus

- Edistetään tyhjiksi jääneiden tilojen uuden käytön toteutumista
- Yhteistyö yrittäjien kanssa

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	306 220	313 700	333 700	6,4 %
Maksutuotot	15 004	17 200	14 200	-17,4 %
Tuet ja avustukset	47 542	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	708 667	714 900	676 400	-5,4 %
Muut tuotot	1 108	1 300	1 000	-23,1 %
Toimintatuotot yhteensä	1 078 541	1 047 100	1 025 300	-2,1 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 323 533	- 366 860	- 368 410	0,4 %
Palvelujen ostot	- 362 941	- 346 780	- 351 590	1,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 329 270	- 349 250	- 314 450	-10,0 %
Muut toimintakulut	- 288 753	- 286 850	- 280 250	-2,3 %
Toimintakulut yhteensä	-1 405 873	-1 434 740	-1 384 700	-3,5 %
Toimintakate	- 327 332	- 387 640	- 359 400	-7,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 498	0	0	0,0 %
Vuosikate	- 325 834	- 387 640	- 359 400	-7,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 313 385	- 321 770	- 322 660	0,3 %
Tilikauden tulos	- 639 219	- 709 410	- 682 060	-3,9 %

Teknisen lautakunnan hallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Tasapainoinen talous	Talouden toteutumaseuranta jokaiseen kokoukseen ja pitkän aikavälin talous- ja kehityskatsaukset vuosittain
Toiminnan suunnitelmallisuuden lisääminen ja ylläpitäminen nykyisessä laajuudessa	Toimintaan liittyvien suunnitelmien kehittäminen ja lautakuntakäsittely, tiedottamisen parantaminen ja oikea-aikaisuus
Toiminnan avoimuus ja positiivisuus	Keskusteleva päätöksentekokulttuuri, aktiivinen tiedottaminen mm. tarjouspyynnöistä, toimialojen yhteistyön ja prosessien kehittäminen
Investointisuunnitelman kehittäminen	Uudistetun investointisuunnitelman kehittäminen talousseurannan yhteydessä

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Lautakunnan kokoukset	6	6	6
Lautakunnan käsittelemät asiat	58	60	60
Teknisen johtajan käsittelemät asiat	30	30	25
Talouden seurantaraportit	4	6	6

Arvio keskeisimmistä riskitekijöistä

Talouden tasapaino kuntatalouden pienennyttyä, muutamassa vuodessa kasvanut kustannustaso ja poistojen kasvanut osuus aiheuttaa haasteita teknisen lautakunnan talouteen. Monet ulkoapäin tulevat toimintaympäristön muutokset aiheuttavat jatkuvaa sopeutumista ja pienen organisaation haavoittuvuus on riskinä.

Teknisen lautakunnan tapahtumien hyväksyminen, kirjaaminen ja varojen hoitaminen, hankinnan tilaus ja varastokirjanpidon hoito, laskutusperusteiden määrittäminen ja laskutus sekä työaikakirjanpidon tapahtuminen hyväksyntä ja palkan laskenta on jaettu eri tekijöille.

Teknisen lautakunnan päätöksellä on määriteltävä laskujen hyväksymiskäytännöt ja kunnanhallituksen päätöksillä teknisen lautakunnan ja viranhaltijoiden hankintarajat ja lisäksi hankintalaki säätelee kilpailutuksia. Hankintapäätökset on tehty hallintosäännössä määritellyn viranhaltijan tai toimielimen toimesta, hallintosääntöä on päivitetty viimeksi 1.1.2025. Valvonta on toteutettu viranhaltijapäätösten seurannalla. Lautakunta on seurannut talouskehitystä kolmannesvuosittain. Lautakunta on tehnyt delegointipäätökset niissä tapauksissa, joissa sen päätösvaltaa on ollut tarpeen siirtää viranhaltijoille. Investointien tavoitteiden, niin laadullisten kuin taloudellisten, saavuttamisen varmistamiseksi on tarpeen mukaan hankittu asiantuntijaosaamista ja -resursseja.

Toimialan riskienhallinnasta vastaa tekninen johtaja ja toimialan riskienkartoitus on tehty ohjeistuksen mukaisesti 2024. Riskienkartoitus kattaa seuraavat työssä esiintyvät vaara- tai haittatekijät: fyysiset kuormitustekijät, fyysinen kuormittuminen, kemialliset ja biologiset vaaratekijät, psykososiaaliset vaaratekijät ja tapaturman vaara.

Ulkoisiin riskeihin kuten sähkökatkoihin on varauduttu kriittisimpien kohteiden osalta kriittisten kohteiden ilmoittamisen lisäksi siirrettävillä varavoimakoneilla ja vesihuollon valvontalaitteiston varavirta-akuilla. Vesihuollon riskienhallintaa on toteutettu kouluttamalla henkilökuntaa ja parantamalla informaation välittämistä asiakkaille sekä etävalvonnan parantamisella. Jätevesiverkoston sähkö-katkojen sietoa on parannettu viivytyssäiliöllä.

Rakennusvalvonnan osalta sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa parantaa käyttöönotetut Facta ja Lupapiste ja sähköinen pysyvyysarkistointi. Viranhaltijan koulutuksella on pyritty varmistamaan riittävä ja ajantasainen substanssiosaaminen.

Kunnossapitopalvelut

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Kunnalla on ylläpidettäviä kiinteistöjä: Suviranta*, Suvisiipi*, Kirjasto, Huvila, Museot, Martintalo, Marttilan koulu, Liikuntakeskuksen varasto, Kisarinteen päiväkotit*. (*Varhalle vuokrattuja)

Toimintaan kuuluu kiinteistöjen huolto- ja korjaustyöt, lämmitys, valaistus, jätehuolto ja siivous sekä ulkoalueiden kunnossapito. Kiinteistötoimi on osittain siirtynyt tilapalvelujärjestelmään, joka myy palvelua käyttäjähallintokunnille.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kunnossapitopalveluiden näkökulmasta erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat toimitilojen terveellisyydestä ja ajanmukaisuudesta huolehtiminen sekä sujuvien yhteistyökanavien luominen hyvinvointialueelle.

Kunnossapidon tavoitteena pitää kiinteistöt käyttötarkoituksensa vaatimusten mukaisina ja terveellisinä ja turvallisina käyttää. Lähtökohtana on myös aina kiinteistön energiatalouden parantaminen sekä ympäristön turvallisuuden ja viihtyisyyden parantaminen.

Kunnossapitopalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Vuokratuotot	294 548	300 000	261 600	-12,8 %
Toimintatuotot yhteensä	294 548	300 000	261 600	-12,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-14 726	-16 300	-16 300	0,0 %
Palvelujen ostot	-56 107	-61 600	-65 600	6,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-73 229	-91 050	-81 250	-10,8 %
Toimintakulut yhteensä	- 144 062	- 168 950	- 163 150	-3,4 %
Toimintakate	150 486	131 050	98 450	-24,9 %
Vuosikate	150 486	131 050	98 450	-24,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-69 074	-60 500	-59 730	-1,3 %
Tilikauden tulos	81 412	70 550	38 720	-45,1 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Kiinteistöjen kunnossapidon jatkuva kehittäminen	Kiinteistöjen kunnossapidon tarpeisiin vastaaminen, uusien toimintatapojen ja ratkaisujen testaaminen, esteettömyyden epäkohtien korjaaminen
Kiinteistöjen lämmitysratkaisujen suunnitelmallinen kehittäminen	Lämmitysratkaisujen kehittämissuunnitelman toteuttaminen kunnan toimintakiinteistöillä prioriteettijärjestyksessä
Jätteiden lajittelun parantaminen	Jätteiden lajittelun kehittäminen yhteistyössä toimipisteiden kanssa jakeiden lisääntyttä
Toimiva yhteistyö Varsinais-Suomen hyvinvointialueen kanssa	Luodaan toimivat yhteistyökäytännöt. Kiinteistöt pidetään käyttötarkoituksensa vaatimusten mukaisena ja terveellisenä ja turvallisena käyttää. Sote- ja pela kiinteistöjen yhtiöittämiseen valmistautuminen.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kerrosala (m ²) (sis. kaikki)	6 762	6 762	6 762
Tilavuus (m ³)	28 417	28 417	28 417
Rakennuksia (kpl)	9	9	9
joista HV-alueelle vuokrattu kerrosala (m ²)	1 624	1 624	1 624
joista HV-alueelle vuokrattuja rakennuksia (kpl)	3	3	3

Kiinteistöjen huolto

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola ja kiinteistönhoitajien osalta Rakennus- ja kiinteistöpäällikkö, Jarkko Vihtonen

Toiminta-ajatus

Kiinteistöjen huoltoon kuuluu suurkalusto, pienkalusto, pientarvikkeet, kiinteistönhoitajat ja siivous

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Kiinteistöjen huollon näkökulmasta erityisen tärkeitä asuinalueiden viihtyisyydestä huolehtiminen osana arkista toimintaa, riittävät henkilöstöresurssit ja osaavien työntekijöidemme hyvinvoinnista huolehtiminen.

Kiinteistöjen hoitoon kuuluvien osa-alueiden tarkoituksena on varmistaa resurssit niin henkilöstön kuin kaluston osalta kiinteistöjen ja alueiden kunnossapitoon sekä siivoukseen.

Kiinteistöjen huolto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	4 249	3 000	3 000	0,0 %
Tuet ja avustukset	67	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	4 317	3 000	3 000	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	- 128 629	- 156 570	- 156 890	0,2 %
Palvelujen ostot	-20 069	-20 430	-18 200	-10,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 532	-14 000	-13 950	-0,4 %
Muut toimintakulut	1 970	0	0	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 159 261	- 191 000	- 189 040	-1,0 %
Toimintakate	- 154 945	- 188 000	- 186 040	-1,0 %
Vuosikate	- 154 945	- 188 000	- 186 040	-1,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-12 653	-12 660	-17 540	38,5 %
Tilikauden tulos	- 167 598	- 200 660	- 203 580	1,5 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Henkilöstön hyvän työkyvyn ja työhyvinvoinnin ylläpitäminen	Aktiivinen yhteistyö työterveyshuollon kanssa ja varhainen tuki. Riittävät henkilöresurssit, toimivat ja turvalliset työtilat ja -välineet. Mittarit: Työhyvinvointikyselyn tulokset, toteutunut tyhy-toiminta
Kiinteistöjen kunnossapidon suunnitelmallinen kehittäminen	Kunnossapidon kehittämien yhdessä henkilöstön kanssa, kehittämistarpeisiin vastaaminen
Henkilöstön koulutuksen ajanmukaisuus	Henkilöstön koulutus
Kaluston ajanmukaisuus	Kaluston uudistaminen määrärahojen puitteissa

Rakennukset ja huoneistot

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Kunnalla on ylläpidettäviä pääosin vuokratyössä olevia kiinteistöjä: Tuulentie A, B/C, Riiheläntie I, Vanhustentalo I*, II, III, Kunnantalo, Virastotalo*, Palaisten saunamaja, Paloasema*, Alakoulu, Riiheläntien varasto, Osakehuoneistot (As. Oy Riiheläntie, 3 kpl ja As. Oy Tiipilänpuisto, 3 kpl), As Oy Riihelänhovi A ja B, As Oy Riihelänranta A, B ja C, As Oy Taalarinrivi A ja B. (*Varhalle vuokrattuja)

Kiinteistöjen hoidon tarkoituksena on niiden käyttöarvon säilyttäminen ja mahdollisimman hyvien olosuhteiden tarjoaminen toiminnan harjoittamiselle.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Rakennuksien ja huoneistojen erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat monipuolisen asumisen vaihtoehtojen varmistaminen ja tilojen terveellisyydestä ja ajanmukaisuudesta huolehtiminen.

Kunnossapidon tavoitteena pitää kiinteistöt käyttötarkoituksensa vaatimusten mukaisina ja terveellisinä ja turvallisina käyttää. Lähtökohtana on myös aina kiinteistön energiatalouden parantaminen sekä ympäristön turvallisuuden ja viihtyisyyden parantaminen. Rakennustarkastajan työpanoksesta 50 % kiinteistöjen hallintoon, sisältäen mm. isännöintitehtäviä. Kunnan omistamat osakehuoneistot pyritään myymään asukkaiden muuton yhteydessä.

Rakennukset ja huoneistot	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 215	1 700	1 700	0,0 %
Maksutuotot	3 101	2 500	3 000	20,0 %
Tuet ja avustukset	3 545	0	0	0,0 %
Vuokratuotot	414 118	414 900	414 800	-0,0 %
Muut tuotot	195	300	0	-100,0 %
Toimintatuotot yhteensä	423 175	419 400	419 500	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-73 640	-85 310	-83 710	-1,9 %
Palvelujen ostot	-114 805	-84 300	-79 840	-5,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-155 049	-154 900	-137 700	-11,1 %
Muut toimintakulut	-284 300	-284 700	-277 200	-2,6 %
Toimintakulut yhteensä	-627 794	-609 210	-578 450	-5,0 %
Toimintakate	-204 619	-189 810	-158 950	-16,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	638	0	0	0,0 %
Vuosikate	-203 981	-189 810	-158 950	-16,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-41 436	-58 630	-57 120	-2,6 %
Tilikauden tulos	-245 417	-248 440	-216 070	-13,0 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Kiinteistöjen kunnossapidon jatkuva kehittäminen ja esteettömyyden parantaminen	Kiinteistöjen kunnossapidon tarpeisiin vastaaminen, uusien toimintatapojen ja ratkaisujen testaaminen, esteettömyyden epäkohtien korjaaminen
Kiinteistöjen lämmitysratkaisujen suunnitelmallinen kehittäminen	Lämmitysratkaisujen kehittämissuunnitelman toteuttaminen prioriteettijärjestyksessä
Kiinteistökannan tarkastelu suhteessa kunnan talouteen	Kiinteistökannan analysointi (kunto/tarve)
Asunnot kunnostetaan tarpeen mukaan	Asuntojen tarkastukset säännöllisesti ja asukkaiden vaihtuessa
Toimiva yhteistyö Varsinais-Suomen hyvinvointialueen kanssa	Luodaan toimivat yhteistyökäytännöt. Kiinteistöt pidetään käyttötarkoituksensa vaatimusten mukaisena ja terveellisenä ja turvallisena käyttöä. Sote-kiinteistöjen mahdollinen yhtiöittäminen.

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kerrosala (m ²)	6 830	6 830	6 645 ¹
Tilavuus (m ³)	21 800	21 800	21 300 ¹
Asuinrakennukset (kpl)	6	6	6
Muut rakennukset (kpl)	3	5	5
Osakkeet (kpl)	6	6	6

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
As Oy Vuokratalot (kpl)	3	3	3
joista HV-alueelle vuokrattu kerrosala (m ²)	712	712	617 ²
joista HV-alueelle vuokrattuja rakennuksia (kpl)	3	3	2 ²

¹ Tavoite Alakoulun myynnistä (185 m²/ 500 m³)

² Virastotalon päivätoimintatilan (95m²) vuokraus Varhalle luultavasti päättyy

Liikenneväylät ja muut yleiset alueet

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Kaavakatuja kuivatus-, liikenneturvallisuus- ja pienkunnostustyöt hoidetaan omalla työvoimalla, urakoitsijatyönä teetetään pölynsidonta-, auraus-, hiekoitus- ja muut kunnossapitotyöt. Tievalaistuksen huolto tapahtuu pääosin ostopalveluna.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Liikenneväylien ja muiden yleisten alueiden näkökulmasta erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat toimivasta infrasta, asuinalueiden viihtyisyydestä ja tonttivarannon monipuolisuudesta huolehtiminen.

Asuntoalueiden viihtyisyyttä ja turvallisuutta parannetaan valaisemalla ja kestopäällystämällä kadut sitä mukaa, kun alueet ovat valmiit ja pitämällä puistoalueet viihtyisinä. Aiemmin toteutetuilla asuinalueilla valaistuksen ja infran uudistaminen tarpeen mukaan. Liikenneturvallisuuden parantaminen liikenneturvallisuussuunnitelman mukaisesti.

Liikenneväylät ja muut yleiset alueet	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-8 907	-10 410	-10 510	1,0 %
Palvelujen ostot	-27 114	-38 650	-29 350	-24,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-28 192	-27 300	-22 000	-19,4 %
Muut toimintakulut	-1 215	- 900	- 500	-44,4 %
Toimintakulut yhteensä	-65 429	-77 260	-62 360	-19,3 %
Toimintakate	-65 429	-77 260	-62 360	-19,3 %
Vuosikate	-65 429	-77 260	-62 360	-19,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-86 850	-88 360	-85 240	-3,5 %
Tilikauden tulos	- 152 279	- 165 620	- 147 600	-10,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Parannetaan keskusta-alueen esteettömyyttä ja kevyen liikenteen yhteyksiä	Keskusta-alueen kevyen liikenteen kehittäminen edistämällä liikenneturvallisuussuunnitelman ja kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelman toimenpiteitä
Liikenneturvallisuuden parantaminen	Liikenneturvallisuussuunnitelman toteutus ja seuranta sekä liikenneturvallisuustyöryhmän aktiivinen toiminta
Asuinalueiden viihtyisyyden parantaminen ja sähkön kulutuksen vähentäminen	Asuinalueiden valaistuksen rakentaminen ja vanhojen elohopeahöyryvalaisimien korvaaminen led-valaisimilla
Puistoalueiden viihtyisyyden parantaminen	Puistoalueiden kunnossapito ja harvennukset

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kaavatie (km)	11,488	11,488	11,488
Jkpp-väylää (km)	2,075	2,075	4,220 ¹
Liikenneturvallisuuustyöryhmän kokoukset	2	2	2

¹ Seurataan Ta 2026 alkaen erillisen jk/pp-tien asemasta jkpp-väylän yhteispituutta. Jkpp-väylää 4220 m, josta 1120 m muutoin kuin kaavatien yhteydessä (sis. Marttilantien jkpp-väylän kunnan osuuden 1280 m).

Muut palvelut

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Muihin palveluihin kuuluvat paikkatieto, yksityistieavustukset, jätehuolto ja ympäristönsuojelu.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Muiden palveluiden näkökulmasta erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat arjen sujuvoittamiseksi sähköisten palveluiden kehittäminen mm. paikkatiedossa, lähiympäristön hyvinvoinnin edistäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa ja yksityisteiden tukeminen yksityisteiden kunnossapidossa ja peruskorjauksissa.

Paikkatiedon merkitys tulee lisääntymään tulevaisuudessa ja kunnille tulee nykyisten vaatimusten lisäksi uusia vaatimuksia ja tavoitteita lähitulevaisuudessa. Paikkatiedon palveluita täytyy kehittää suunnitelmallisesti ja yhteistyössä eri toimialojen kanssa.

Yksityistiekunnilla maksetaan avustusta teiden kunnossapitoon ja peruskorjaukseen. Yksityistieavustuksilla pyritään mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti tasaamaan pysyvän asutuksen tierasitusta eri osa-alueilla.

Lounais-Suomen jätehuoltolautakunta hoitaa 18 kunnan jätehuoltoviranomaisen lakisääteiset tehtävät. Lautakunta päättää mm. jätehuoltomääräyksistä ja jätetaksasta sekä seuraa jätehuollon järjestämistä alueellaan. Jätehuollon kulut katetaan taksan tuotoilla.

Ympäristönsuojelulautakunnan tehtävänä on huolehtia kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä yhteistyöalueen kuntien (Koski Tl, Marttila, Pöytyä, Aura) alueella. Ympäristönsuojeluviranomaisen tehtäviä ovat mm. ympäristönsuojelu-, maa-aines-, jäte-, vesi- ja vesihuoltolain valvontaviranomaisen tehtävät sekä maasto- ja vesiliikennelaissa määrätyt tehtävät.

Pelastustoimi siirtyi Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta, tärkeää on kuitenkin yhteistyön säilyttäminen pelastustoimen ja Marttilan VPK:n kanssa.

Muut palvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Tuet ja avustukset	43 906	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	43 906	0	0	0,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-2 480	0	0	0,0 %
Palvelujen ostot	-37 619	-29 100	-33 700	15,8 %
Toimintakulut yhteensä	- 141 474	- 114 100	- 103 700	-9,1 %
Toimintakate	-97 568	- 114 100	- 103 700	-9,1 %
Vuosikate	-97 568	- 114 100	- 103 700	-9,1 %
Tilikauden tulos	-97 568	- 114 100	- 103 700	-9,1 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Yksityisteiden tiekuntien tukeminen kunnossapidossa ja peruskorjauksissa	Yksityistieavustusten maksaminen riittävässä laajuudessa, prosessin kehittäminen
Alueelliset lautakunnat hoitavat niille siirretyt tehtävät	Tekniselle lautakunnalle tuodaan tiedoksi merkittävät alueellisten lautakuntien asiat
Paikkatiedon palveluita parannetaan suunnitelmallisesti	Paikkatiedon toteutus vastaa lakien vaatimuksia ja kuntalaisille tarjotaan karttapalvelussa myös muuta sisältöä

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Avustettava tie (km)	148	151	151
Avustettavat tiet (kpl)	41	42	42
Teiden peruskorjaushankkeet	1	1	1

Rakennusvalvonta

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Marttilan rakennusvalvonta valvoo alueiden käyttöä ja rakentamista elinympäristömme ominaispiirteitä vaalien.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Rakennusvalvonnan näkökulmasta erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat rakentamisen lupa- ja neuvontapalvelujen sujuvuus ja vaikuttavuus.

Rakennusvalvonnan lakisääteisten tehtävien hoitaminen lainsäädännössä edellytetyllä tavalla. Rakennusvalvontaan tulee vaikuttamaan tulevaisuuden lakimuutokset ja niihin liittyen myös rakennusjärjestyksen päivitys sekä tulee arvioida rakennusvalvonnan taksan päivitystarve.

Rakennusvalvonta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Maksutuotot	11 903	14 700	11 200	-23,8 %
Tuet ja avustukset	23	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	11 926	14 700	11 200	-23,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-41 979	-41 280	-43 400	5,1 %
Palvelujen ostot	-15 034	-24 300	-28 100	15,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 073	-2 250	- 750	-66,7 %
Muut toimintakulut	-50	-50	-50	0,0 %
Toimintakulut yhteensä	-58 135	-67 880	-72 300	6,5 %
Toimintakate	-46 209	-53 180	-61 100	14,9 %
Rahoitustuotot ja -kulut	34	0	0	0,0 %
Vuosikate	-46 175	-53 180	-61 100	14,9 %
Tilikauden tulos	-46 175	-53 180	-61 100	14,9 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Rakennusvalvonnan toiminnan kehittäminen	Lupapisteen käytön tukeminen, arkistojen siirtäminen sähköiseen pysyväisyysarkistoon, lakimuutoksien ja uuden rakennusjärjestyksen neuvonta
Vireille tulevat lupa-, lausunto- ym. asiat käsitellään joustavasti ja viivyttämättä	Teknisen lautakunnan käsittelemät lupa-asiat ratkaistaan 1 kk:n sisällä hakemuksen jättämisestä
Vireille tulevat lupa-, lausunto- ym. asiat käsitellään joustavasti ja viivyttämättä	Viranhaltijapäätöksenä käsiteltävät lupa-asiat käsitellään 2 viikon kuluessa hakemuksen jättämisestä

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Teknisen lautakunnan lupia (kpl)	1	1	2
Rakentamislupia (kpl)	19	8	10
Toimenpidelupia tai -ilmoituksia (kpl)	8 ¹	-	-
Valmistuneita rakennuksia (kpl)	14	20	10
Valmistuneita rakennuksia (m ²)	1 409	1 500	800
Maisematyölupia (kpl)	1	2	2
Katselmuksia (kpl)	113	80	50

¹ Lakimuutoksen myötä toimenpidelupatyyppejä päättyi

Vesilaitos

Tulosalueen esimies: Tekninen johtaja Kirsi Halkola

Toiminta-ajatus

Vesilaitoksen tarkoituksena on toimittaa kuluttajille ja asiakkaille puhdasta pohjavettä riittävällä paineella ilman katkoksia. Viemärlaitoksen tarkoituksena on kerätä ja kuljettaa puhdistettavaksi asiakkaiden jätevedet siten, että siitä ei ole luonnolle haittaa eikä se rehevöitä vesistöjä.

Toiminnan kuvaus ja toimintaympäristö

Vesilaitoksen näkökulmasta erityisen tärkeitä strategisia tavoitteita ovat palveluiden järjestäminen kunnianhimoisesti, oikea-aikainen ja selkeä tiedottaminen ja ympäristö- ja ilmastoystävällisten ratkaisujen tekeminen.

Vedenjakelujärjestelmän toimintavarmuus pyritään saamaan teknistaloudelliset ja ympäristön vaikutustekijät huomioiden mahdollisimman hyväksi.

Viemärlaitoksen vuotovesiä pyritään systemaattisesti vähentämään jatkamalla vanhojen betoniviemäreiden ja niiden kaivojen saneerausta. Siirtoviemäri Turkuun käyttöön otettu vuoden 2017 lopulla, jätevedet kuljetetaan siirtoviemärin kautta Turun Seudun Puhdistamolle käsiteltäviksi.

Vesilaitos	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poik. %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	299 755	309 000	329 000	6,5 %
Muut tuotot	878	1 000	1 000	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	300 634	310 000	330 000	6,5 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-49 761	-53 230	-53 840	1,1 %
Palvelujen ostot	-89 941	-83 800	-94 000	12,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54 106	-57 450	-57 000	-0,8 %
Muut toimintakulut	-5 158	-1 000	-2 300	130,0 %
Toimintakulut yhteensä	- 198 966	- 195 480	- 207 140	6,0 %
Toimintakate	101 667	114 520	122 860	7,3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	823	0	0	0,0 %
Vuosikate	102 490	114 520	122 860	7,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 103 372	- 101 620	- 103 030	1,4 %
Tilikauden tulos	- 882	12 900	19 830	53,7 %

Toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Toimenpide / Mittari
Vedenjakelun toimintavarmuuden lisääminen verkostoa kunnostamalla	Verkoston varusteiden uusiminen määrärahojen puitteissa, vesihuoltolain vaatimien suunnitelmien laatiminen/päivittäminen
Viemäriverkoston vuotovesien vähentäminen verkostoa kunnostamalla	Viemärikaivojen ja betoniputkien korjaukset tavoitteena vuotovesien vähentäminen
Vesihuoltolaitoksen kustannusten kattavuuden parantaminen	Liittymisen edistäminen, toiminta-alueen tarkastelu, taksan tarkastaminen
Tiedottamisen kehittäminen edelleen	Tiedottamisen tavoitettavuuden parantaminen, vesilaitoksen tietoaineiston kehittäminen

Tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Laskutettu vesi (m ³)	119 322	125 000	120 000
Laskutettu jätevesi (m ³)	43 697	40 000	45 000
Liittyneet kiinteistöt vesi (kpl)	813	810	815
Kaukovalvontakohteet vesi (kpl)	10	10	10
Liittyneet kiinteistöt viemäri (kpl)	342	345	348
Pumppaamot kaukovalvonnassa (kpl)	10	10	10