

Osavuosisikatsaus 1–4/2023

Kh 12.06.2023 § 110

139/02.02.02/2023

Valmistelija

Hallintojohtaja Markus Ojakoski, p. 044 747 5808

Nakkilan kunnan talousarvio on toteutunut pääosin ennakoidun mukaisesti tammi-huhtikuussa 2023.

Toimintakulut ovat toteutuneet 30,5 %:sti. Tulojen kertymä on 58,2 %, jossa on kertaluontoisia tuloja sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä Kessoten purkamiseen liittyen. Kyseisiä tuloja ei kirjattu talousarvioon, koska asiassa ei ollut riittävää varmuutta.

Vuoden 2022 tammi-huhtikuussa kulujen toteuma oli 31,2 % ja koko vuoden 2022 kulujen toteuma oli 101,2 %.

Verotulojen kertymä on 42,5 %, kun se vastaavana aikana vuonna 2022 olisi 36,9 %.

Kunnanhallituksen / hallinnon ja talouden toimialan kohdalla kulutoteuma oli 26,4 %. Kunnanhallituksen kohdalla toteutuu vuoden aikana kuitenkin kertaluonteisia menoja, kuten ICT-palvelun siirtymisestä aiheutuvat menot. Palkkamenoihin tulee vaikuttamaan 1.6. voimaan tulevat palkkojen yleiskorotukset ja järjestelyerä. Talousarviota valmisteltaessa on lähdetty 3,2 % nousutasosta. 1.6. voimaan tulevat korotukset tuovat n. 4,1 %:n vuositasoisen kasvun.

Teknisen toimialan kulujen toteumaprosentti oli 31,9 ja sivistyksen toimialan 27,6 %. Investointimenoista oli toteutunut n. 6 %.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Turpela Nina-Mari

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuosisikatsauksen tammi-huhtikuulta 2023.

Päätös


Ehdotus hyväksyttiin.

Täytäntöönpano

valtuusto (ilmoitusasiat)

Otteen oikeaksi todistaa

15.06.2023

Reija Eriksson
hallintosihteeri

•nakkila.

Osavuosisikatsaus 1-4/2023

Kunnanhallitus 12.06.2023 § 4

Sisällysluettelo

1. Katsaus alkuvuoteen	3
2. Vuoden 2023 tavoitteet	5
3. Nakkilan kunnan kehitys	9
3.1. Talous.....	9
3.2 Väestö	10
4. Tuloslaskelma ja toteutumavertailu.....	12
4.1 Tuloslaskelma	12
5. Investointien toteutuminen.....	15
6. Käyttötalouden toteutuminen.....	16
6.1 Keskusvaalilautakunta.....	16
6.2 Tarkastuslautakunta.....	17
6.3 Kunnanhallitus.....	18
6.4 Sivistysvaliokunta.....	26
6.5 Tekninen valiokunta.....	35
7 Konsernin toteutuminen	42

1. Katsaus alkuvuoteen

Tammikuu

Yhteistyösopimus Satakunnan hyvinvointialueen kanssa kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä hyväksyttiin

Yhteisen vammaisneuvoston perustaminen Eurajoen kunnan sekä Harjavallan ja Kokemäen kaupunkien kanssa

Yhteistoimintasopimus kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä

Helmikuu

Nakkila-päivän tapahtuma järjestettiin yhdessä SPR:n kanssa 14.2. liikuntakeskuksella

Maaliskuu

Kitaravirtuoosi Tomi Paldaniuksen kitarakonsertti järjestettiin yhdessä Verstaan kanssa

Sopimus Porin kaupungin kanssa ympäristönsuojelun viranhaltijatyön hoitamisesta 1.2.2023 alkaen hyväksyttiin

Valtuusto hyväksyi tilikausien 2023 – 2026 tilintarkastusyhtiöksi BDO Audiator Oy:n

Valtuusto hyväksyi jätehuollon yhteistoimintasopimuksen Harjavallan, Kokemäen, Merikarvian, Pomarkun, Porin, Ulvilan ja Siikaisten kanssa

Huhtikuu

Nakkilan kunnalle myönnettyä Satakunnan järjestöpalkintoa juhlittiin Verstaalla ohjelmallisessa Yhdistysillassa

Valtuusto hyväksyi yhdistysohjelman

Valtuusto hyväksyi kouluhankesuunnitelman ja nykyisen kouluverkon koulujen lakkauttamisen kouluhankesuunnitelman mukaisesti

Ilmoittajainsuojelulain mukainen sisäinen palvelukanava avattiin intraan

Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkuntien välinen sopimus avoimena olevien saatavien jakamisesta, rahaliikenteen ja mahdollisesti tulevien varojen jakamisesta

2. Vuoden 2023 tavoitteet

Nakkilan kunnan strategia hyväksyttiin valtuustossa 11.6.2018. Sen neljä painopistealuetta ovat:

- Ketterä rakentaminen sekä asumisen ja liikkumisen helppous
- Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen ja kehittäminen
- Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaustaikkana
- Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö



Talousarviossa 2023 asetettiin jokaiselle painopisteelle toimialoittain tehtävät painopistealueiden toteutumista varten.

Strategiatyö jatkuu edelleen ja strategiaa pyritään jalostamaan konkreettisiksi toimintatavoiksi ja -malleiksi tukemaan henkilöstön päivittäistä työtä.

Painopiste 1: Ketterä rakentaminen sekä asumisen ja liikkumisen helppous
Tavoite: Yritysten ja perheiden muuttovoitto

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> sähköisten palvelujen kehittäminen (hakemukset ja päätökset) Digitaalisen palvelupolun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen/hanketyönä Toiminnan systemaattisen laadun kehittäminen ja arviointi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle 	<p>2023-2024</p> <p>2023-2024</p> <p>2023.2024</p>
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristösihteeri osallistuvat maankäytön suunnitteluun kunnan kaavatiimissä alojensa asiantuntijoina Osallistuminen paikalliseen, seudulliseen ja maakunnalliseen alue- ja liikennesuunnittelutyöhön TAPO-hankkeet Väylien hyvä ylläpito ja tarpeen mukainen lisärakentaminen Sujuva rakennuslupamenettely sekä hyvä yhteydenpito maa-aines- ja ympäristölupavollisiin asiakkaisiin 	<p>2023 - 2025</p> <p>2023 - 2025</p> <p>2023-2025</p> <p>2023 - 2025</p> <p>2023-2025</p>
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Ajantasainen kaavoitus Joukkoliikenteen sujuvuus 	jatkuva

Painopiste 2: Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen ja kehittäminen

Tavoite: Jokaisella harrastus, eniten harrastustoimintaa Suomessa

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Harrastustoiminnan koordinointi ja yhteistyön kehittäminen eri sektorien välillä 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Markkinoinnin tehostaminen 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Harrastamisen suomen mallin -kerhotoiminta luonteva osa koulun toimintaa 	2023-2024
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Kiinteistöjen ja infran korjausrakentamisella ja ylläpidolla tuetaan tätä tavoitetta 	2023 - 2025
	<ul style="list-style-type: none"> Parannetaan liikunta- ja kuntoilumahdollisuuksia määrärahojen puitteissa 	2023 -2025
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Yhteistoiminta järjestöjen ja kunnan toimialojen kesken 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Hyvinvoinnin ja terveyden aktiivinen edistäminen 	Jatkuva

Painopiste 3: Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaupaikkana Tavoite: Tunnettu matkailukohde Satakunnassa

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> Palveluverkon uudistus ja toimintakulttuurin yhtenäistäminen 	2023-2027
	<ul style="list-style-type: none"> Koulunuorisotyön kehittäminen 	2023-2025
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Arantilanpuiston alueen virkistysmahdollisuuksien rakentaminen ja ylläpito 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> Kokemäenjokeen liittyvän SATAVESI-vesistöyhteistyön hyödyntäminen asukas-, yritys- ja järjestöyhteistyössä 	2023-2025

Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> • Matkailustrategian ja viestinnän hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Markkinointitoimet 	2023-2025

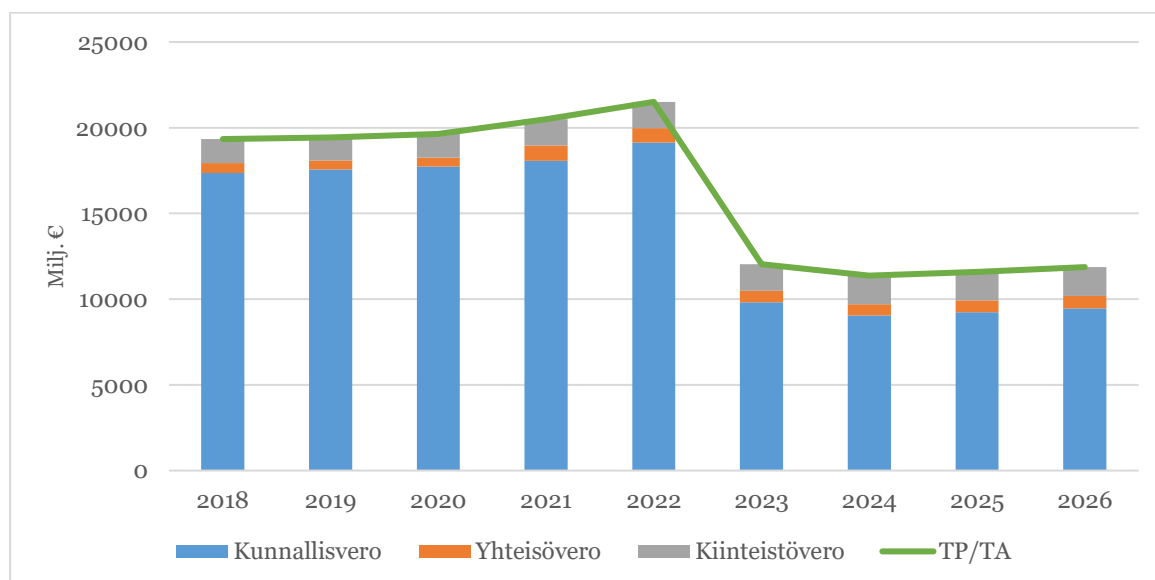
Painopiste 4: Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö
Tavoite: Yhteisöllisyys ja yhteistyö yli rajojen

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Yhteinen harrastuslukujärjestys – harrastukset yhdessä paikassa 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Suunnitelma avoimen varhaiskasvatustoiminnan järjestämiseksi 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Koulunuorisotyön kehittäminen 	2023-2025
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen 	2023—2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Väylien hyvä ylläpito ja tarvittava lisärakentaminen 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Nakkilan ja Väylän yhteishanke, tasoristeysten korvaaminen alikuluilla (Kurittu – Ruhade / Tattara) 	2023-2025
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> • Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen 	2023-2025
	<ul style="list-style-type: none"> • Vastuullisen johtamisen ja toiminnan kehittäminen kuntaorganisaatiossa ja taloudellisten edellytysten parantaminen 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> • Yhteydenpito ja yhteistyö alueen muiden kuntien kanssa ja aktiivinen ote alueen toimijana 	Jatkuva

3. Nakkilan kunnan kehitys

3.1. Talous

Maailmantalouden epävarmuudet tekevät vaikeaksi ennakoida vuoden 2023 taloutta makrotasolla. Korkotason nousu ei vaikuta Nakkilan kunnan talouteen erityisen laajasti, koska velkaa on kokonaisuudessa keskimääräistä vähemmän ja koska kunnalla on myös korkotuloa. Energian hinnan muutos ei ole koskenut olennaisesti Nakkilan kunnan lämmityskustannuksia. Eniten talouden kehitykseen tulevaisuudessa tulevat vaikuttamaan valtakunnallisesti valmistelussa olevat hyvinvointialueuudostusta koskevat lopulliset siirtolaskelmat. Vuoden 2023 osalta kunnan tulos tulee olemaan ennakoitua parempi, koska sosiaali- ja terveystoimen kuntayhtymä Kessote puretaan vuoden aikana ja kunta saa positiivisesti tulosvaikutteista palautusta.

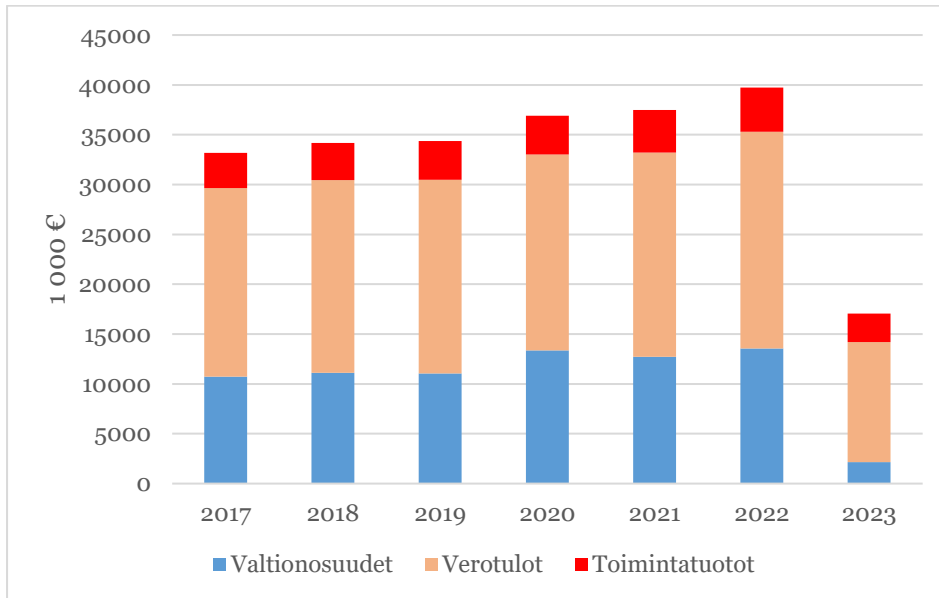


Taulukko 1. Verotulojen kehitys vuosina 2018–2026 (lähde: Kuntaliitto).

Taulukossa 1 on esitetty verotulojen kehitys vuosina 2018–2026. Vuosien 2018–2022 tiedot ovat tilinpäätöksistä, vuoden 2023 tiedot talousarviosta ja vuosien 2024–2026 tiedot ovat Kuntaliiton arvioita. Vihreä viiva osoittaa kunnan tilinpäätösten ja tulevien vuosien arvioidut kokonaisverotulojen arvot.

Vuoden 2023 alusta lukien sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämistä vastuu siirtyi hyvinvointialueille. Tämän vuoksi myös kuntien verotuloja siirrettiin valtiolle hyvinvointialueiden rahoittamiseen. Vuoden 2023 verokertymäennuste on Nakkilan kunnan osalta 12 045 000 euroa, joten verotulot vähenevät 44,7 % vuoden 2022 toteutumaan verrattuna. Vuoden 2023 veroprosentti on 9,11 %, kun se vuonna 2022 oli 21,75 %.

Taulukossa 2 on kuvattuna tulorakenne vuosina 2017–2023, vuosien 2017 – 2022 luvut ovat tilinpäätöksestä ja vuoden 2023 luvut ovat talousarviolukuja. Voidaan nähdä, että sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämistäsiirtoihin siirtyminen hyvinvointialueelle on laskenut verotulojen ohella myös valtionosuuksia sekä toimintatuottoja. Valtionosuudet vähenevät vuoden 2023 talousarviossa 84,1 % verrattuna vuoden 2022 toteutumaan. Toimintatuottoja vähentää mm. ruokahuollon vanhustenhuollon ulkoisten ateriamyyntitulojen poistuminen. Verotulojen osuus on ollut vuosittain suurin, ja vuoden 2023 talousarviossa niiden osuus kaikista tuloista on 69,9 %.



Taulukko 2. Tulorakenne vuosina 2017–2023.

Erityistä painetta kunnan talouteen tuo väestörakenteen muutos ja palveluverkon vastaamattomuus liittyen muuttuvaan väestörakenteeseen. Yhteisöveron ja kiinteistöveron määrät ovat Nakkilassa maltillisia. Kunnan omien toimintamenojen kasvu on ollut hallittua viime vuosina ja useimmat talousarviolitykset ovat liittyneet ulkoistettuihin sosiaali- ja terveystoimen tehtäviin.

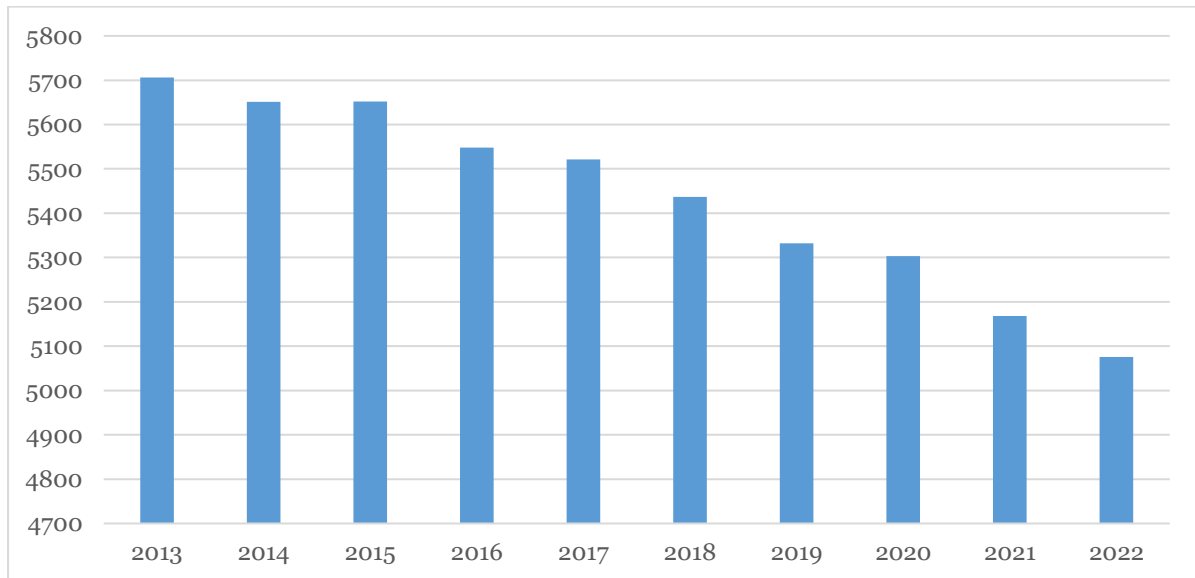
Huhtikuussa 2023 valtuusto hyväksyi kouluhankesuunnitelman ja nykyisen kouluverkon koulujen lakkauttamisen kouluhankesuunnitelman mukaisesti. Uusi yhtenäiskoulu on suunniteltu valmistuvan vuonna 2027.

3.2 Väestö

Nakkilan väestön kehitys on ollut jo useita vuosia negatiivinen. Väkiluku vuoden 2022 lopussa oli 5 076 asukasta ja se on 1,8 % edellisvuotta pienempi. Perlaconin Nakkilalle tekemän selvityksen mukaan Satakunnan väestömuutos vuoteen 2030 mennessä on -15 268 henkeä eli vahvasti negatiivinen. Satakunnassa yli 65-vuotiaiden osuus tulee ennusteen mukaan kasvamaan vuoteen 2030 mennessä 6 054 hengellä. Nakkilan väestömuutos tulee olemaan 6,7 %, eli -347 henkeä. Samalla työikäisten määrä

Nakkilan väestöstä laskee 369:llä hengellä ja yli 65-vuotiaiden osuus kasvaa 80 hengellä verrattuna vuoteen 2018. Väestönmuutos luo palvelutarpeen muutosta, johon on reagoitava palvelurakenteen muutoksella ja sitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä.

Taulukossa 3 on kuvattu väkiluvun kehitys vuosina 2013–2022. Vuoteen 2013 verrattuna asukasluku on laskenut 630 hengellä eli vähennystä on tapahtunut -11,04 %. Keskimäärin vuosina 2013–2022 Nakkilan väkiluku on laskenut 1,2 % vuosittain.



Taulukko 3. Väkiluvun kehitys vuosina 2013–2022

Nakkilan taloudellinen huoltosuhde oli vuonna 2021 153,1 ei-työllistä sataa työssäkäyvää kohtaan. Vuonna 2020 vastaava luku oli 159,8. Taloudellinen huoltosuhde on laskenut vuodessa 6,7 yksikköä.

Taloudellinen huoltosuhde merkitsee ei-työikäisten ja työn ulkopuolella olevien määrää suhteessa työikäisiin. Tunnusluvussa näkyy taloudelliset suhdannevaikutukset niin maanlaajuisesti kuin paikallisesti.

4. Tuloslaskelma ja toteutumavertailu

4.1 Tuloslaskelma

	Talousarvio	Toteuma 01-04	Erotus	Käyttö %
Toimintatuotot	2 861 712	1 666 134	1 195 578	58,2
Toimintakulut	-14 927 532	-4 548 458	-10 379 074	30,5
Toimintakate	-12 065 820	-2 882 324	-9 183 496	23,9
Verotulot	12 045 000	5 122 228	6 922 772	42,5
Valtionosuudet	2 146 317	704 704	1 441 613	32,8
Rah.tuotot ja kulut	40 000	110 918	-70 918	277,3
Vuosikate	2 165 497	3 055 526	-890 029	141,1
Suunnitelman muk. poistot	-1 315 650	-285 217	-1 030 433	21,7
Tilikauden tulos	849 847	2 770 309	-1 920 462	326,0
Poistoeron lis/väh	19 961	95	19 866	0,5
Tilikauden yli/alij.	869 808	2 770 404	-1 900 596	318,5

TOTEUTUMISVERTAILU TOIMIELIMITTÄIN JA TULOSALUEITTAIN

Tilanne 26.5.2023

VUOSI 2023

Tavoite 33,33 %

Ulkoiset + sisäiset

Tammi - huhtikuu

Toimielin / tulosalue	T U L O T				M E N O T			
	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Keskusvaalilautakunta	11 400	0	0,0	3 800	24 255	6 982	28,8	1 102
Vaalit	11 400	0	0,0	3 800	24 255	6 982	28,8	1 102
Tarkastuslautakunta					14 799	4 978	33,6	
Tilintarkastus					14 799	4 978	33,6	
Kunnanhallitus	1 329 465	1 151 890	86,6	708 779	3 778 470	995 805	26,4	263 559
Henkilöstöhallinto	169 318	29 680	17,5	26 754	1 133 331	290 023	25,6	87 716
Yleishallinto	306 535	793 354	258,8	691 186	1 627 724	459 136	28,2	83 384
Kaavoitus					30 000	9 530	31,8	469
Maatalouden palvelut					26 060	9 685	37,2	999
Ruokapalvelu	708 030	278 110	39,3	42 124	651 349	189 391	29,1	27 704
Kiinteistötoimi	140 182	49 378	35,2	2 655	219 597	11 813	5,4	61 379
Sosiaali- ja terveyspalvelut					90 198	26 227	29,1	3 836
Palo-, pelastus- ja suoj.työ	5 400	1 368	25,3	432	211	0	0,0	

Toimielin / tulosalue	TULOT				MENOT			
	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Sivistysvaliokunta	740 640	524 281	70,8	277 426	10 169 550	2 807 848	27,6	581 663
Sivistystoimen hallinto								
Varhaiskasvatus	174 420	37 304	21,4	20 830	2 172 723	662 053	30,5	62 116
Perusopetus	130 000	49 217	37,9	5 888	5 527 596	1 582 215	28,6	260 133
Ap/ip-toiminta	19 000	6 597	34,7	264	125 487	44 251	35,3	2 426
Lukio	6 680	4 046	60,6	1 820	856 862	214 523	25,0	71 069
Muu koulutus					20 000	1 691	8,5	4 975
Muu sivistystoimi	4 000	0	0,0	1 333	18 200	2 201	12,1	3 865
Projektit	319 000	402 054	126,0	295 731	484 367	125 420	25,9	36 020
Kirjastotoimi				0	275 869	82 586	29,9	9 361
Vapaa-aikatoimi	87 540	25 063	28,6	4 114	688 446	92 908	13,5	136 551
Tekninen valiokunta	3 249 700	344 087	10,6	739 038	3 409 951	1 086 968	31,9	49 569
Tekninen toimi	1 640	0	0,0	547	755 698	257 700	34,1	5 826
Kiinteistötoimi	46 000	145	0,3	15 187	15 723	4 553	29,0	687
Tilapalveluyksikkö	2 244 490	265 978	11,9	482 111	1 762 626	589 612	33,5	2 129
Vesihuoltolaitos	891 457	54 786	6,1	242 337	715 565	178 946	25,0	59 552
Jätehuolto	5 000	6 933	138,7	5 267	10 662	3 898	36,6	344
Rakennustarkastus	15 240	3 732	24,5	1 347	77 316	22 235	28,8	3 534
Ympäristönsuojelu	45 873	12 513	27,3	2 776	72 361	30 024	41,5	5 906
NAKKILAN KUNTA YHT.	5 331 205	2 020 258	37,9	243 367	17 397 025	4 902 581	28,2	895 847

5. Investointien toteutuminen

TOTEUTUMISVERTAILU TOIMIELIMITTÄIN JA TULOSALUEITTAIN

VUOSI 2023

Tammi - huhtikuu

Toimielin / tulosalue	T U L O T				M E N O T			
	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 30.4.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Kunnanhallitus					290 000	-231 286	-79,8	521 286
Kiinteä omaisuus	100 000	0	0,0	33 330				
Yleishallinnon irtain omaisuus	90 000	0	0,0	29 997				
Aineeton käyttöomaisuus	100 000	-231 286	-231,3	331 286				
Ruokahuollon irtain omaisuus								
Sivistysvaliokunta					20 000	0	0,0	6 666
Sivistystoimen irtain omaisuus	20 000	0	0,0	6 666				
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus								
Tekninen valiokunta					2 526 000	60 818	2,4	454 951
Tilapalveluyksikkö	1 357 000	39 830	2,9	412 458				
Julkinen käyttöomaisuus	989 000	12 834	1,3	316 800				
Teknisen toimen irtain omaisuus	70 000	0	0,0	23 331				
Vesihuoltolaitos	110 000	8 154	7,4	28 509				
NAKKILAN KUNTA YHT.					2 836 000	-170 468	-6,0	1 115 707

6. Käyttötalouden toteutuminen

6.1 Keskusvaalilautakunta

Tulosalue: Vaalit

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
11 400	0,00	0,00	11 400	--

Perustelu poikkeamasta: Valtion korvaus kevään vaaleista ei ole vielä tuloutunut.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
24 255	6 981,84	28,8	24 255	--

Perustelu poikkeamasta:

6.2 Tarkastuslautakunta

Tulosalue: Tilintarkastus

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
14 799	4 977,79	33,6	14 799	--

Perustelu poikkeamasta:

6.3 Kunnanhallitus

Tulosalue: Henkilöstöhallinto

Vastuuhenkilö: hallintojohtaja

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
169 318	29 680,21	17,5	169 318	--

Perustelu poikkeamasta: Tuloutumatta vielä työllisyydenhoidon hanketuloja ja palkkatukia.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
1 133 331	290 023,46	25,6	1 133 331	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Yleishallinto**Vastuuhenkilö: hallintojohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
306 535	793 354,20	258,8	1 000 799	694 264

Perustelu poikkeamasta: Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän nettovarallisuuden palautus on kirjattu kunnanhallituksen tuloiksi. Palautuksesta tehdään ta-muutos elokuun muutosten yhteydessä, kunhan lopullinen palautussumma varmistuu.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
1 627 724	459 135,90	28,2	1 627 724	--

Perustelu poikkeamasta: Luottamustoimipalkkiot maksetaan vasta kesäkuussa.

Tulosalue: Kaavoitus**Vastuutaho: kunnanjohtaja
hallintojohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
30 000	9 530,44	31,8	30 000	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Maatalouden palvelut**Vastuutaho: Euran kunta**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
26 060	9 685,23	37,2	26 060	--

Perustelu poikkeamasta: Maksettu jo koko vuoden 2023 ennakko, tasauslasku tulossa loppuvuonna.

Tulosalue: Ruokapalvelu**Vastuutaho: ruokapalveluyksikön esimies**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
708 030	278 109,75	39,3	708 030	—

Perustelu poikkeamasta: Kesäaika tasaa tuloja.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
651 349	189 391,35	29,1	651 349	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Kiinteistötoimi**Vastuutaho: hallintojohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
140 182	49 377,65	35,2	140 182	--

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
219 597	11 813,47	5,4	219 597	--

Perustelu poikkeamasta: Sisäisiä vuokramenoja ei kaikkia vielä kirjattu.

Tulosalue: Sosiaali- ja terveystalvet**Vastuutaho: Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
90 198	26 227	29,1	90 198	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Palo- ja pelastustoimi**Vastuutaho: Satakunnan pelastuslaitos**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
5 400	1 367,70	25,3	5 400	--

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
211	0.0	0.0	211	--

Perustelu poikkeamasta:

6.4 Sivistysvaliokunta

Tulosalue: Varhaiskasvatus

**Vastuutaho: päiväkodin johtaja,
sivistysjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
174 420	37 542,68	21,5		—

Perustelu poikkeamasta: Laskutus maaliskuun loppuun.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
2 172 723	661 844,10	30,5	2 172 723	—

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Peruskoulut**Vastuutaho: sivistysjohtaja
rehtorit**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
130 000	37 064,22	28,5	130 000	—

Perustelu poikkeamasta: Osa laskutuksista tehdään loppuvuodesta.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
5 527 596	1 481 642,53	26,8	5 527 596	

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Lukio**Vastuutaho: rehtori**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
6 680	4 046	60,6	6 680	—

Perustelu poikkeamasta: Ylioppilaskokeen kirjoittajia on ollut keväällä arvioitua enemmän.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
856 862	203 183,43	23,7	856 862	—

Perustelu poikkeamasta: Lukion kirjallisuutta ei vielä laskutettu.

Tulosalue: Muu koulutus**Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
20 000	1 690,63	8,5	20 000	—

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Muu sivistystoimi**Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
4 000	0,00	0,0	4 000	—

Perustelu poikkeamasta: Tulot laskutetaan loppuvuodesta.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
18 200	2 201,19	12,1	18 200	—

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Projektit**Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
319 000	11 677,60	3,7	319 000	

Perustelu poikkeamasta: Kaikkia tuloja ei ole vielä kirjattu vuodelle 2023.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
484 367	122 617,14	25,3	484 367	

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Kirjastotoimi**Vastuutaho: Porin kaupunki**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
275 869	82 586,42	29,9	275 869	—

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

Tulosalue: Vapaa-aikatoimi**Vastuutaho: hyvinvointikoordinaattori**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
87 540	7 683,12	8,8	87.540	--

Perustelu poikkeamasta: Etsivän nuorisotyön hankerahoituksen tulo ei ole vielä kirjaantunut. Toteumassa näkyy ainoastaan tammikuun liikuntakeskuksen tulot.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
688 446	92 191,56	13,4	688 446	--

Perustelu poikkeamasta: Mm. avustukset yhteisöille jakamatta.

Tulosalue: AP-/IP-toiminta**Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
19 000	6 596,52	34,7	19 000	

Perustelu poikkeamasta: Tulot tasaantuvat loppuvuodesta.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
125 487	43 281,89	34,5	125 487	

Perustelu poikkeamasta: Menot tasaantuvat loppuvuodesta.

6.5 Tekninen valiokunta

Tulosalue: Tekninen toimi

**Vastuutaho: tekninen johtaja
tekninen työnjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
1 640	0,00	0,0	1 640	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
755 698	256 972	34,0	755 698	—

Perustelu poikkeamasta:

**Tulosalue: Kiinteistötoimi
Metsätilat**

Vastuutaho: rakennusmestari

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
46 000	145	0,3	46 000	—

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
15 723	4 552	29,0	15 723	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Tilapalveluyksikkö**Vastuutaho: rakennusmestari
siivoustyön johtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
2 244 490	265 978	11,9	2 244 490	—

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
1 762 626	566 468	32,1	1 762 626	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Vesihuoltolaitos**Vastuutaho: tekninen työnjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
891 457	54 786	6,1	891 457	—

Perustelu poikkeamasta: Yksityistalouksien vuoden ensimmäiset arviolaskut on laskutettu vasta toukokuussa.

M e n o t

Menoarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
715 565	176 329	24,6	715 565	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Jätehuolto**Vastuutaho: tekninen työnjohtaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
5 000	6 933	138,7	6 933	1 933

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
10 662	3 893	36,5	10 662	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Rakennustarkastus**Vastuutaho: rakennustarkastaja**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
15 240	2 991	19,6	15 240	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
77 316	22 235	28,8	77 316	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Ympäristönsuojelu**Vastuutaho: ympäristöasiantuntija**

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

T u l o t

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
45 873	12 513	27,3	13 500	-32 373

Perustelu poikkeamasta: Omassa palveluksessa ollut ympäristöasiantuntija vaihtui ostopalveluun 1.4. alkaen. Samassa yhteydessä palvelun myynti Kokemäen kaupungille päättyi.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 30.4. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
72 361	30 024	41,5	72 361	—

Perustelu poikkeamasta:

7 Konsernin toteutuminen

Kuntakonserniin kuuluvat seuraavat yhteisöt:

	kunnan	konsernin
	omistusosuus	omistusosuus
Tytäryhteisöt		
Villilä Studiot Oy	71,43 %	74,29 %
Nakkilan Villilän Kartano KOy	100,00 %	100,00 %
Nakkilan Kotiteollisuuskoulu KOy	100,00 %	100,00 %
Nakkilan vuokra-asunnot KOy	100,00 %	100,00 %
As. Oy Nakkilan Tarhakoto	100,00 %	100,00 %
As. Oy Penttalankoto	100,00 %	100,00 %
Nakkilan Kunnanahde KOy	51,89 %	51,89 %
Nakkilan Lämpö Oy	33,33 %	51,95 %
Jokilaakson terveyskeskuskiinteistöt Oy	100,00 %	100,00 %

Nakkilan kuntakonsernin yhtiöt ovat merkittävältä osin kiinteistöyhtiöitä. Vuokra-asumista tarjoavien yhtiöiden käyttöasteen nostamiseen liittyviä tavoitteita on toteuttanut Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asuntojen omistaman kerrostalon myynti, jonka myötä asuntoja ko. Kiinteistöstä ei enää tarjota yleisille vuokramarkkinoille.

Konserniyhtiöistä saatujen toteumatietojen perusteella yhtiöiden toiminta on ollut vakaata 1-4 / 2023. Energiakustannukset tai korkokulut eivät pääosin ole olennaisesti nousseet. Kiinteistöyhtiöiden merkittävän pitkäaikaisen vieraan pääoman kohde on Nakkilan vuokra-asunnot, jossa ennen em. kaupan toteutumista rakennusten arvo on ollut n. 1,9 milj. euroa ja pitkäaikaista vierasta pääomaa 1,1 milj. euroa. Yhtiön liikevaihto on pysynyt 540 000 euron vuositasolla.