



NAKKILAN KUNTA

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2022

Valtuusto 26.6.2023

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

**Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022**

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
2 NAKKILAN KUNNAN STRATEGIA JA PAINOPISTEIDEN TAVOITTEET	7
3 YLEISET TIEDOT KUNNASTA	15
4 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	19
5 KUNNAN HENKILÖSTÖ	21
6 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS	23
7 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	24
7.1 Olennaiset muutokset sivistystoimen toimialalla.....	24
7.2 Olennaiset muutokset teknisellä toimialalla.....	25
7.3 Olennaiset muutokset hallinnon ja talouden toimialalla.....	27
8 ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	27
9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ, EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ JA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ	28
11 YMPÄRISTÖTEKIJÄT	32
12 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	33
12.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	36
12.2 Toiminnan rahoitus.....	43
12.3 Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset.....	48
13 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT 2022	51
14 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	53
14.1 Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt.....	53
14.2 Kunnan yleiset konsernitavoitteet.....	54
14.3 Kunnan erityiset konsernitavoitteet.....	55
14.4 Tavoitteiden toteutumisen mittaus ja raportointi.....	60
14.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....	60
15 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMINEN	68
16 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN HALLINTOKUNNITTAIN	69
16.1 Keskusvaalilautakunta	69
16.2 Tarkastuslautakunta	70
16.3 Kunnanhallitus	71
HENKILÖSTÖPALVELUT.....	73
TYÖLLISYYDENHOITO.....	74
KESKUSHALLINTO.....	76
YLEIS- JA TALOUSSHALLINTO, TIETOJENKÄSITTELY, MUU YLEISHALLINTO.....	77
ELINKEINOTOIMI.....	80
PROJEKTIT.....	82
KAAVOITUS.....	83
MAATALOUDEN PALVELUT.....	84
RUOKAPALVELU.....	85
KIINTEISTÖTOIMI.....	88
PALO- JA PELASTUSTOIMI.....	89
SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI.....	90
16.4 Sivistysvaliokunta	91
SIVISTYSTOIMEN HALLINTO.....	93
PÄIVÄHOITO.....	96
ESIOPETUS.....	100
AP/IP-TOIMINTA.....	103
PERUSKOULUT.....	106
LUKIO.....	110
MUU KOULUTUS.....	113
MUU SIVISTYSTOIMI.....	115
PROJEKTIT.....	118
KIRJASTOTOIMI.....	120

<i>KULTTUURITOIMI</i>	123
<i>LIIKUNTATOIMI</i>	126
<i>NUORISOTOIMI</i>	130
16.5 Tekninen toimiala	133
<i>TEKNINEN TOIMI</i>	135
<i>KIINTEISTÖTOIMI, METSÄ-</i>	138
<i>TILAT</i>	138
<i>TILAPALVELUYKSIKÖ</i>	140
<i>VESIHUOLTOLAITOS</i>	143
<i>JÄTEHUOLTO</i>	145
<i>RAKENNUSTARKASTUS</i>	146
<i>YMPÄRISTÖNSUOJELU</i>	148
17 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 2022	150
17.1 Käyttötalouden toteutuminen 2022.....	150
17.2 Tuloslaskelman toteutuminen 2022.....	154
17.3 Investointien toteutuminen 2022.....	155
18 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	174
18.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	174
19 LUETTELO KÄYTETTÄVISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA	188

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Yleistä taloudesta

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa, energiakriisi, nopea inflaatio ja sen seurauksena nousevat korot heikensivät kansainvälistä taloutta. Sota ja energiakriisi ovat haitanneet etenkin Euroopan talouden kasvua. Talouskasvun tuntuva heikentyminen Suomen tärkeimmillä vientimarkkinoilla vaimentaa Suomen viennin kasvua. Tilinpäätöstä tehdessä Ukrainan sota on kestänyt jo yli vuoden. Sota aiheutti poikkeuksellisen suurta varautumista ja epävarmuutta. Koronakin jaksoi vielä yllättää uudelleen kevätpuolella. Kustannukset nousivat kauttaaltaan budjetoitua enemmän, mutta siitä huolimatta myös Nakkilan kunnan palvelut ovat toimineet kuten ennenkin.

Suomen talous kasvoi kuitenkin hyvän alkuvuoden ansiosta 1,9%. Kuntien vuosikate heikkeni maan laajuisesti. Yleinen trendi oli, että toimintakatteet heikkenivät, verotulot, valtionosuudet, investoinnit kasvoivat ja satunnaisia myyntituloja tuli erityisesti kuntien myydessä sote kiinteistöjään. Koronakuluja maksettiin edelleen. Yksi keskeinen tekijä vahvojen tilitysten taustalla oli hyvä työllisyyskehitys. Kuntien verot ovat kasvaneet niin kunnallisveron, yhteisöveron kuin kiinteistöveron osalta. Verotulojen kasvu oli ehkä suurin yllätys vuodelle 2022 ja paransi kuntien tilannetta odotetusta.

Energian hinta kasvoi merkittävästi sodan seurauksena. Kaikki Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset eivät välittyneet talouteen vielä 2022. Vaikka energiakustannukset nousivat keskimäärin 8 prosenttia, Nakkilassa energian hinnan nousu ei näytellyt suurta osaa vielä vuonna 2022. Myöskään yleinen korkotason nousu ei näkynyt vielä kunnan korkokuluissa. Uutta lainaa ei vuoden aikana otettu ja vanhoissa on pitkälti kiinteät korkokulut.

Vaikeutuneet olosuhteet eivät ole kuitenkaan vaikuttaneet kielteisesti Nakkilan elinkeinoelämässä. Yhteisöveron määrä nousi merkittävästi. Odotettavaa kuitenkin on, että talouden muuttuneet tekijät tulevat vaikuttamaan kuluvaan vuoteen.

Vuoden 22 toimintaan vaikutti sote-palveluiden siirtymän valmistelu hyvinvointialueelle. Hyvinvointialueille siirtyvien nettomenojen osuuden kunta on rahoittanut verorahoituksella eli veroilla ja valtionosuuksilla. Rahoitusta tullaan siirtämään kunnista valtiolle hyvinvointialueiden rahoitusta varten. Siirtolaskelmien lopputulos tullaan näkemään vasta vuoden 2023 loppupuolella kun kustannuspohja korvataan vuoden 2022 osalta lopullisella tilinpäätöstiedolla. Lopullinen tieto sote-uudistuksen vaikutuksista näkyy siten vasta vuonna 2024. Erityisesti tästä syytä sosiaali- ja terveystalouden menokehitys vuodelle 2022 on Nakkilan kannalta ikävä asia. Toisaalta jatkossa talouden arviointi helpottuu kun suurimmat kustannusnousut ja rahoitus ovat toisaalla. Kouluverkkotyön aikana on kunnan talouden trendejä seurattu säännöllisesti, joten tietoisuus vaikutusten seurauksista on hyvällä tasolla.

Nakkilan väestö vähentyi jälleen vuoden aikana. Vuonna -21 väestömäärä oli 5159 ja 31.12.2022 ennuste oli 5076. Väestön vähentyminen on jo pitkään noudattanut ennusteita.

Nakkilan työttömyysaste on laskenut vuodesta 2020 alkaen. Pitkäaikaistyöttömien määrä on laskenut, mutta myös avoimien työpaikkojen määrä on kääntynyt maakunnallisen trendin mukaisesti laskuun. Työmarkkinatuen osuus on aktiivisuuden seurauksena hieman laskenut. Merkittävää on, että Nakkilan aktiivimistaso on ollut Satakunnan korkein.

Vuosi 2022 oli monin tavoin poikkeuksellinen ja odottamaton. Lisäksi tilinpäätökseen jäi myöhään paljon jännittävää, erityisesti sote-menojen osalta. Laskutuksen viiveet haittasivat Nakkilan tilinpäätöksen valmistelua.

Olellaiset muutokset kunnan taloudessa

Talous muodostui odotettua positiivisemmaksi mittavien verotulo- ja valtionosuusylitysten johdosta. Taloutta paransi myös yksi suurempi maa-alueen kauppa. Koronatukia ei oltu budjetoitu, mutta ei myöskään niiden maksuperusteena olleita menoja.

Nakkilan kunnan talous olisi toteutunut huomattavasti vielä parempana ilman Kessoten, suurta ylitystä. Prosentuaalisesti ylitys on 10,05%:a ja se on Kessote kunnista suurin ylitys.

Keskeiset erot alkuperäisen talousarvion ja tilinpäätöksen välillä:

- toimintatuotot ylittyivät 1 085 457 € (sisältää mm. koronatuet yht. 448 812 €, määräraalan myynti Maanrakennus Jouko Kärkkäiselle (käyttöomaisuuden myyntivoitto) 303 975 €)
- toimintakulut ylittyivät 1 205 553 € (palvelujen ostot ylittyivät 927 847 €, koska Kessote ylittyi kokonaisuudessaan 1 380 438 €. Henkilöstökulut ylittyivät 327 015 €, koska varhaiskasvatukseen muutoksissa se 369 800 euron lisäys henkilöstökuluihin (Vilperit ei budjetoitu, sijaiset + määräraha ylitys)
- verotulot ylittyivät 911 442 € (kunnallisvero ylitys 328 600 €, yhteisövero ylitys 472 222 €, kiinteistövero ylitys 110 620 €)
- valtionosuudet ylittyivät 386 927 € (verotulomenetysten kompensatio ylitys 133 936 €, opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuus vähennys 266 857 e pienempi)
- muut rahoitustuotot ylittyivät 29 984€ (korkotuotot kuntainliitoilta ylitys 41 499 €)
- korkokulut alittuivat 25 753 € (lainojen korkokulut) (1,5 milj. € vähemmän lainaa kuin v. 2021, lainat kiinteäkorkoisia)
- vuosikate ylittyi 1 235 034 €
- poistot alittuivat 330 417 €
- tilikauden tulos ylittyi 1 565 451 €
- tilikauden yli/alijäämä ylittyi 1 565 076 €
- henkilöstömenot ylittyivät 327 015 € johtuen elokuun muutoksesta, jossa varhaiskasvatukseen haettiin lisämäärärahaa 369 800 €, koska Vilperit-ryhmää ei oltu budjetoitu (toiminta alkoi tammikuussa 2022) ja lisäksi sijaisten ja määräaikaisten palkkamäärärahat olivat liian pienet. Henkilöstökulujen poikkeamat:
 - kunnanhallitus ylitys 8 808 € (Kessoten emenomenojen ylitys 14 707 €)
 - sivistysvaliokunta ylitys 351 946 €
 - tekninen valiokunta alitus 28 750 €
- Sote-menot/toimintakate (asiakaspalvelujen ostot)
 - Kessote ylitys 897 129 € (asiakaspalvelujen ostojen ylitys 1 297 807€ - koronatuet 400 678 €)
 - Satshp alitus 263 572 € (asiakaspalvelujen ostojen alitus 215 438 € + koronatuet 48 134 €)
 - Ympäristöterveydenhuolto ylitys 20 055 € (menot kirjattu muihin palveluihin, ei asiakaspalveluihin ostoihin)

Tilikauden tulos on alkuperäisen -746 325 euron sijaan 819 129 euroa (tilikauden alijäämä 726 364 € muuttui 838 715 € ylijäämäksi).

Nostoja kunnan toiminnasta

Kouluverkko- ja korjaus- ja hankesuunnitelmaa edistettiin yhden koulun mallilla valtuuston edellyttämällä tavalla. Ryhmä teki vierailuita valmistelunkaltaisissa kohteissa.

Kuntien välistä yhteistyötä on pyritty edelleen syventämään ja erilaisia synergiaetuja etsitty aktiivisesti. Hyvinvointialueen kanssa saatiin tehtyä vuokrasopimukset ensimmäisenä kuntana Satakunnassa.

Prosessien kuvaamista on jatkettu ja tehtävien uudelleentarkastelu on jatkuvan työn alla. Näiden kautta odotetaan saatavan toiminnallista ja taloudellista kestävyttä myös tulevaisuudessa.

Nakkilan kunta palkittiin Satakunnan yhteisökeskuksen toimesta työstään seurojen ja yhdistysten toiminnan edistämisestä. Järjestöyhteistyö vahvistuu Nakkilassa edelleen. Palkittavia kunnan puolesta yhdessä yrittäjien kanssa oli vuoden 2021 yrityspalkinnon saaja Nakkila Works ja kulttuuripalkinnon sai Nakkilan Joulukatu ry.

Harjavallan kanssa solmittiin yhteistyösopimus työllisyyspalveluista. Myös hyvinvointialueen kanssa tehtiin yhteistyösopimus kuntouttavan työtoiminnan toteuttamisesta. Yhteistä jätehuolto-yhtiötä valmisteltiin. Myös kunnan osaomistukseen kuuluvan Jokilaakson Ympäristön ja Porin veden välistä sopimusasiaa edistettiin tiiviisti viranhaltijoiden toimesta.

Nakkila oli kahden suuren, hienon tilaisuuden tapahtumapaikkana vuonna 2022. SM-maastokilpailut järjestettiin keväällä ja kesällä oli Porin Prikaatin arvokas valatilaisuus. Nakkila näytti mahdollisuutensa toimia isojenkin tapahtumien pitopaikkana. Yhteistyö kunnan eri toimialojen ja seurojen ja yhdistysten kanssa mahdollisti hienot tapahtumat ja Nakkila vahvisti verkostojaan monella taholla.

Hankerahoituksella on saatu toiminnan vahvistusta ja kehitystä sivistyspuolelle sillä hankesalkku kasvoi miljoonaan euroon. Myös nuorisopalveluita vahvistettiin kuluvana vuonna.

Ruokapalveluissa tehtiin toiminnallisia muutoksia ja omavalvontaa muokattiin sähköiseksi. Puhtaanapidossa koronarajoitusten ja lisävaatimusten poistuminen normalisoivat toimintaa ja vähensivät sairauspoissaoloista, vaikka erilaiset infektiot yleisesti lisäsivät kunnan sairauspoissaoloja. Tämä ilmiö on koronan jälkeinen ja yleinen. Edelleen työtapaturmien määrä on ollut vähäinen. Työterveyttä pyrittiin parantamaan mm. ergonomiakoulutuksella.

Kunnan turvallisuuden parantamiseen liittyvät tasoristeysten poistohankkeiden toteutus sopimukset hyväksyttiin ja rakentamissuunnitelmat etenee. Kunnan varautumiseen panostettiin erityisesti uusimalla varautumissuunnitelmat ja osallistamalla maakunnalliseen valmiusharjoitukseen.

Hyvinvointialueen aloittamisen johdosta vuoden -23 alusta Kessoten purkamistoimia valmisteltiin ja sopimus kuntayhtymän purkamisesta ja Harjavallan terveyskeskuskiinteistön jatkosta tehtiin.

Kunnanjohtaja ja Nakkilan yrittäjien puheenjohtaja vierailivat yrityksissä ja tekivät sosiaalisessa mediassa nostoja nakkilalaisten yritysten positiivisista asioista. Vierailuilla kuultiin tyytyväisyyttä yrittämiseen Nakkilassa ja oikeastaan vain positiivista kunnan osuudesta yritysten toimintaa, erityisesti joustavat lupamenettelyt ovat tiedossa. Vaikka resurssit elinkeinotoimintaan ovat pienet ja vuosien varrella vähentyneet, yrittäjien näkemys palveluihin on aiempaa positiivisempi.

Tulevaisuuden haasteet

Sota Ukrainassa muodostaa edelleen suuren maailmanpolittisen ja -taloudellisen haasteen. Energian ja yleinen hintatason nousu ei näkynyt kuluvana talousvuonna vielä esim. yhteisöveroissa, mutta nämä haasteet tulevat näkymään kuluvana talousvuonna. Nakkilaa tulee koskemaan samat inflaatiota ja korkotason nousua koskevat riskit kuin muitakin.

Työvoiman saatavuus on edelleen alueen yritysten ja koko Satakunnan haaste.

Hyvinvointialueen palveluverkkoa tullaan ratkomaan lähivuosina. Palveluverkon vaikutukset kunnan kiinteistöihin on avoinna.

Eduskunta on hyväksynyt lait, joiden perusteella TE-palvelut siirtyvät kuntien järjestämisvastuulle 1.1.2025 alkaen. Palveluiden järjestäminen edellyttää vähintään 20.000 työllisen vaatimuksen. Mikäli työvoimamäärä on alle 20.000, kunnan on muodostettava palvelun hoitamiseksi yhteistoiminta-alue yhden tai useamman kunnan kanssa. Tämä tarkoittaa Nakkilan osalta yhteistä valmistelua muiden kuntien kanssa. Aikataulu tehtävien siirrossa on jälleen kiireellinen ja edellyttää paljon työtä ja taloudellisten vaikutusten arviointia.

Loppusanat

Positiivisen tilinpäätöksen äärellä pitää olla tyytyväinen, erityisesti kunnan oman toiminnan osalta. Kun vielä talousarviokin maailman sekä kuntakentän uhista huolimatta näyttää positiiviselta ja yleinen talouden tila Nakkilassa suhteellisen vakaa, voi kunnanjohtaja seurata rauhallisemmin mielin historian suurimman investoinnin päätöksentekoa.

Henkilöstö on aina kiittämisen arvoinen Nakkilassa, mutta kunnanhallituksen työ on saavuttanut tason, jolla varmistetaan yhteistyökykyistä ja Nakkilan etua turvaavaa päätöksentekoa nakkilalaisille.

Nina-Mari Turpela
kunnanjohtaja

2 NAKKILAN KUNNAN STRATEGIA JA PAINOPISTEIDEN 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 kohtauspaikkana
- Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö



Ehdotukset vision toteuttamiseksi Nakkila ”Paras paikka työ- ja perhe-elämän yhdistämiseen”

Painopiste 1: Ketterä rakentaminen sekä asumisen ja liikkumisen helppous

Tavoite: Yritysten ja perheiden muuttovoitto

Teemat:

- Maankäytön hyvä ja luova suunnittelu
- Sujuva ja helppo lupakäsittely
- Sujuvat sisäiset ja ulkoiset liikenneyhteydet, esim. raideliikenteen seisake ja Valtatie 2:n nelikaistaistaminen eritasoliittymiseen välillä Ulvila–Harjavalta

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Toteutumistilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Sähköisten palvelujen kehittäminen (hakemukset ja päätökset) 	2022–2023	Suunnitelmallinen toteutustapa. Tiedonhallinnan ja viestinnän työkaluja otettu käyttöön ja kehitetty.
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristösihteerit osallistuvat maankäytön suunnitteluun kunnan kaavatiimissä alojensa asiantuntijoina. • Osallistuminen seudulliseen ja maakunnalliseen alue- ja liikennesuunnittelutyöhön. • Väylien hyvä ylläpito ja tarpeen mukainen lisärakentaminen. • Sujuva rakennuslupamenettely sekä hyvä yhteydenpito maa-aines- ja ympäristölupapalvelullisiin asiakkaisiin. 	2022–2024	Kyseiset viranhaltijat ovat osallistuneet kaavatiimin toimintaan.
		2022–2024	Tekninen johtaja osallistunut seudulliseen ja maakunnalliseen alue- ja suunnittelutyöhön.
		2022–2024	Väyliä hoidettu hyvällä ylläpitotasolla, lisärakentamista ei ole ollut.
		2022–2024	Rakennuslupamenettely on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Yhteydenpito maa-aines- ja ympäristölupapalvelullisiin asiakkaisiin toteutettu valvontasuunnitelman mukaisesti.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Hallinnon ja talouden toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Yhteydenpito ja yhteistyö alueen muiden kuntien kanssa ja aktiivinen ote alueen toimijana 	jatkuva edunvalvonta	Kuntajohtaja sekä toimialajohtajat osallistuivat aktiivisesti maakunnan yhteistoimintaan sekä pitivät yllä suoria yhteyksiä vastaavissa tehtävissä muissa kunnissa toimiviin tahoihin mm. osana asioiden valmistelua.
--------------------------------	---	----------------------	---

Painopiste 2: Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen & kehittäminen

Tavoite: Jokaisella harrastus, eniten harrastustoimintaa Suomessa

Teemat:

- Koordinointi, yhteistyö, osaamisen lisääminen ja tapaamiset
- Seudun harrastusmahdollisuudet tunnetuksi
- Tilojen ja infran mahdollistaminen
- Yritysten ja järjestöjen yhteistyö

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Toteutumistilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Harrastustoiminnan koordinointi ja yhteistyön kehittäminen eri sektorien välillä Markkinoinnin tehostaminen 	2021-2023	Yhteistyön kehittäminen edennyt kunnan ja seurojen kesken. Yhdistysohjelma valmis Kunnan yhteinen tapahtumakalenteri käytössä (Satakunta events). Sosiaalisen median hyödyntämistä tehostettu. Lisätty tapahtumavarauspalvelu sekä oviohjaus tilavarauksiin. Asio-tilavarauksjärjestelmä otettu käyttöön.
		2021-2023	
	<ul style="list-style-type: none"> Tilavarausprosessin kehittäminen – sähköinen tilavarauksjärjestelmä 	2021-2023	
	<ul style="list-style-type: none"> Tasa-arvoa edistävät toimenpiteet harrastustoiminnassa – osa harrastustoiminnasta maksutonta 	2021-2023	

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

	<ul style="list-style-type: none"> Liikkujan polkujen kehittäminen – matalan kynnyksen liikunnanohjaus Koululaisten liikuntapolun kehittäminen – seurojen toiminta tutuksi 	<p>2021-2023</p> <p>2021-2023</p>	<p>Harrastustoiminnan koordinoitua ja omaehtoista liikuntaa edistetään liikuntaneuvontatoiminnalla. Liikkujan polkuja edistetään. Koululaisten liikuntapolku etenee Harrastamisen Nakkilan –mallin hankkeen tuella 08/2021-05/2023. Liikkujan polkujen markkinointia tukee Hyvinvointilehti/harrastelehti 08/2022. Kunnalle myönnetty vuoden 2022 järjestöpalkinto/ Satakunnan yhteisökeskus</p>
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Kiinteistöjen ja infran korjausrakentamisella ja ylläpidolla tuetaan tätä tavoitetta. Maakunnan ilmasto-ohjelmaan osallistumalla edistetään kuntien, yritysten ja yhteisöjen (mm. seurakunnat) yhteistyötä ilmastoasioissa. 	<p>2022–2024</p> <p>2022–2024</p>	<p>Kiinteistöjen ja infran korjausrakentaminen ja ylläpito on jatkuvaa toimintaa.</p> <p>Kiinteistöjen ja infran korjausrakentaminen ja ylläpito on jatkuvaa toimintaa. Aktiivinen osallistuminen useisiin maakunnallisiin ilmasto-ohjelmiin sekä toimenpiteistä viestiminen yhteistyötahojen välillä.</p>
Hallinnon ja talouden toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Yhteistoiminta järjestöjen ja kunnan toimialojen kesken 	jatkuva	Järjestöyhteistyötä tehtiin kunnassa toimialarajoissa riippumatta harrastusjärjestöjen ja esimerkiksi yrittäjäjärjestön kanssa.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Painopiste 3: Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtauspaikkana

Tavoite: Tunnettu matkailukohde Satakunnassa

Teemat:

- Kokonaisvaltainen suunnitelma alueen käytöstä järjestöjen ja asukkaiden kanssa
- Lisääntyvä yhteistyö yrittäjien kanssa
- Tunnistetaan matkailu-, kalastus- ja retkeilykohteeksi
- Kohtaamis- ja tapahtumapaikka

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Toteutumistilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Tapahtumien koordinointi- ja poikkihallinnollinen yhteistyön edelleen kehittäminen • Eri tahojen kanssa tehtävän yhteistyön jatkaminen 	2021-2023	Yhteisiä tapahtumia ollut vuonna 2022. Kunta on ollut mukana useissa tapahtumissa, suuri yhteinen voimannäyttö esim. SM-maastot. Yhdistysohjelma valmis 12/2022. Matkailustrategian tekeminen ei ole edennyt suunnitellussa aikataulussa. Markkinointisuunnitelman laatimista on jatkettu 2022. Tekonurmikenttä monipuolisessa käytössä. Kysely kuntalaisille "Harrastukset meitä yhdistää" 08/22. Uusia kehitysideoita. Sähköinen kalenteri ja tapahtumavarus hyvin
	<ul style="list-style-type: none"> • Markkinoinnin tehostaminen 	2021-2023	
	<ul style="list-style-type: none"> • Liikunta-alueiden kehittäminen: ulkoliikuntapaikat, ulkoilureitit 	2021-2023	
	<ul style="list-style-type: none"> • Liikuntakeskuksen toimintamuotojen ja -kalenterin arviointi eri kohderyhmien näkökulmasta 	2021-2023	

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

	<ul style="list-style-type: none"> Liikuntakeskuksen toiminnan edelleen kehittäminen arvioinnin pohjalta 		<p>käytössä, toiminta monipuolista. Seurojen järjestämä toiminta monipuolista eri ikäryhmille liikuntakeskuksella.</p> <p>Harrastukset meitä yhdistää -kysely 05-06/22. Tulosten pohjalta suunniteltu mm. kunnan liikuntalukkaria, painotus ikäihmisiin.</p>
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Arantilanpuiston alueen virkistysmahdollisuuksien rakentaminen ja ylläpito. 	2022–2024	Alueen siistimistä ja kuntoilureittien korjauksia tehtiin laajasti. Maastojuoksun sm-kilpailut järjestettiin keväällä 2022 sekä puolustusvoimien valatilaisuus syksyllä 2022.
	<ul style="list-style-type: none"> Kokemäenjokeen liittyvän SATAVESI-vesistöyhteistyön hyödyntäminen asukas-, yritys- ja järjestöyhteistyössä. 	2022–2024	Tapahtumiin osallistuminen sekä tilaisuuksien järjestäminen. Viestintä ja tiedon jakaminen eri yhteistyötahojen välillä.
Hallinnon ja talouden toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Matkailustrategian ja viestinnän hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä 	2022–2024	www-sivuja on päivitetty matkailun osalta, Visit Nakkila IG-tili perustettu.

Painopiste 4: Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö

Tavoite: Yhteisöllisyys ja yhteistyö yli rajojen

Teemat:

- Mielekästä liikunta-, kulttuuri- ja vapaa-ajan toimintaa kaikille
- Arjen sujuvuus: toisiaan tukevat joustavat palvelut

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

- Liikenteen ja yhteyksien parantaminen
- Ennaltaehkäisevä turvaverkko

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Toteutumistilanne
Sivistyksen toimiala	• Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen	2021-2023	Poikkihallinnollinen yhteistyötä on kehitetty edelleen usealla tavalla mm. Harrastamisen Nakkilan –malli, ehkäisevä päihdetyö. Palveluverkkoselvitys on edennyt ja päätöksiä tehty sivistysvaliokunnassa. Koulunuorisotyötä vahvistettu, kuraattorit ja opo tärkeässä asemassa. Nuorisopysäkki vakiintunut keskiviikkoisin yläkoululle. Koulunuorisotyön hanketta ei saatu vuodelle 2022.
	• Suunnitelma avoimen varhaiskasvatustoiminnan käynnistämiseksi	2021-2023	
	• Palveluverkkoselvitys	2021-2023	
	• Koulunuorisotyön kehittäminen	2021-2023	
	• Oppimista ja hyvinvointia tukevien palveluiden keskittäminen Kirkonseudun kouluun –Pikku Varis	2021-2023	
Tekninen toimiala	• Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutu-liikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen	2022–2024	Tekninen johtaja sekä ympäristöasiantuntija osallistunut näihin.
	• Väylien hyvä ylläpito ja tarvittava lisärakentaminen.	2022–2024	Väylien ylläpito toteutunut hyvällä tasolla. Lisärakentamista ei ole ollut.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

	<ul style="list-style-type: none"> Nakkilan ja Väylän yhteishanke, tasoristeysten korvaaminen alikuluilla (Kurittu – Ruhade / Tattara) 	2022 - 2024	Toteutussopimukset hyväksytyt. Hankkeiden rakennus-suunnitelmien laadinta käynnissä.
Hallinnon ja talouden toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen Vastuullisen johtamisen ja toiminnan kehittäminen kuntaorganisaatiossa ja taloudellisten edellytysten parantaminen 	2022–2024 jatkuva	Osallistuminen on jatkuvaa ja säännönmukaista.

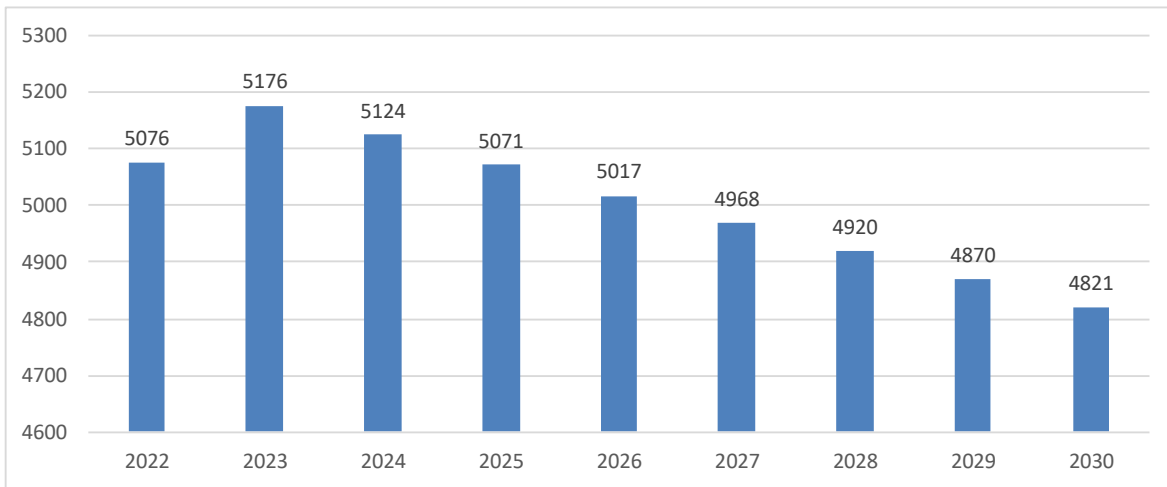
3 YLEISET TIEDOT KUNNASTA

Hallinnollinen alue

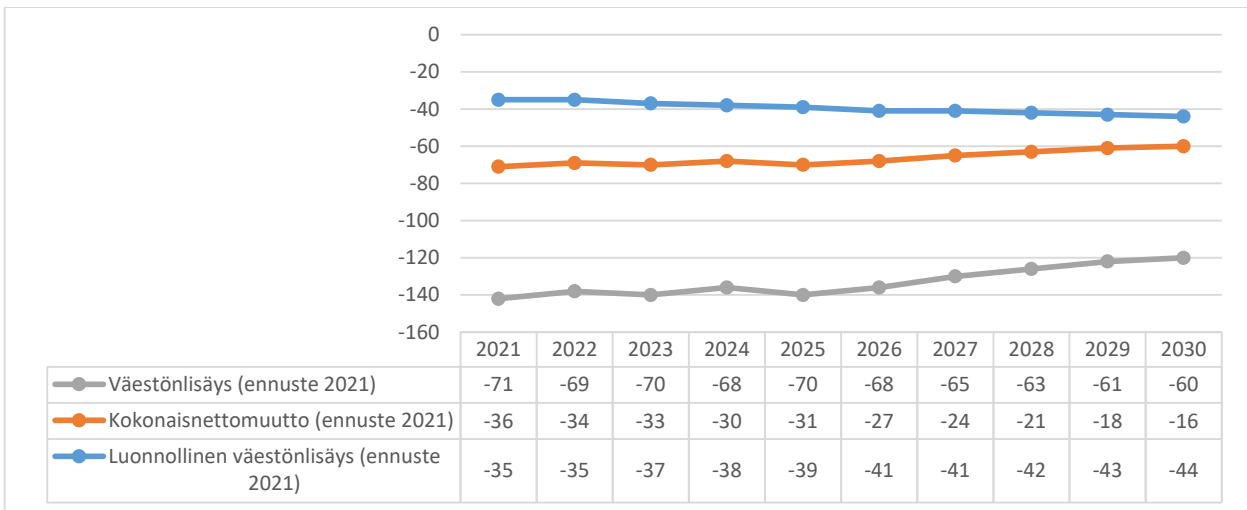
Nakkila kunta sijaitsee Satakunnan maakunnassa, rajanaapureita ovat Eura, Eurajoki, Harjavalta, Pori ja Ulvila. Nakkilan pinta-ala on 184 km², joista vesistöjä on 1,97 km².

Väestö ja väestönkehitys

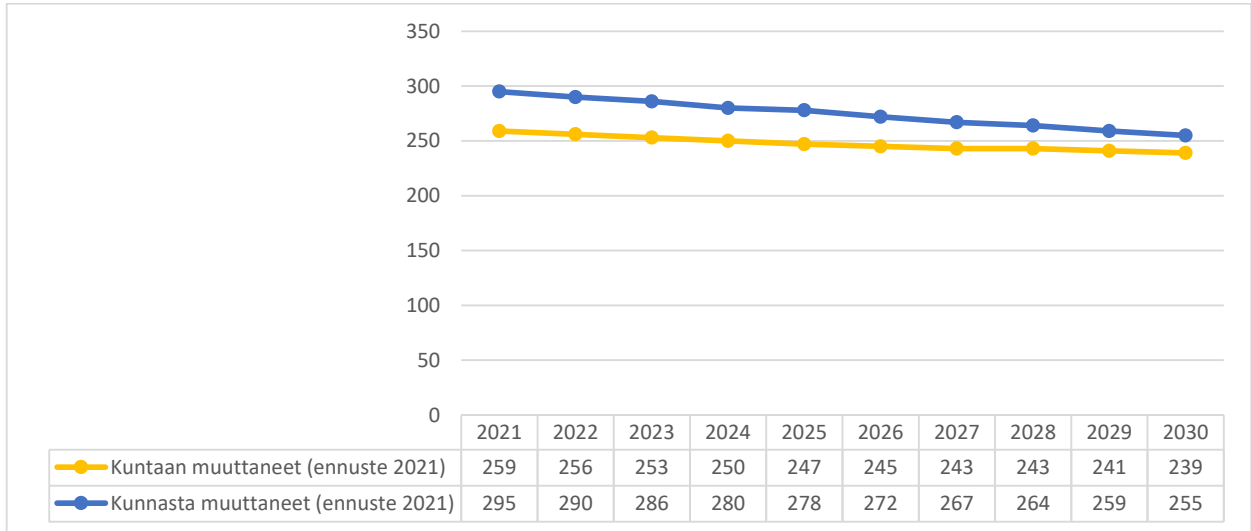
Nakkilan asukasluku 31.12.2022 oli 5 076. Vuoteen 2020 verrattuna väkiluku on laskenut 92 asukkaalla. Väkiluvun kehitys on aleneva. Väkiluku vähenee jatkossa arviolta n. 40 hengellä vuosittain.



Kuvio 1. Nakkilan väkiluvun kehitys vuosina 2022–2030 (lähde: Tilastokeskus).

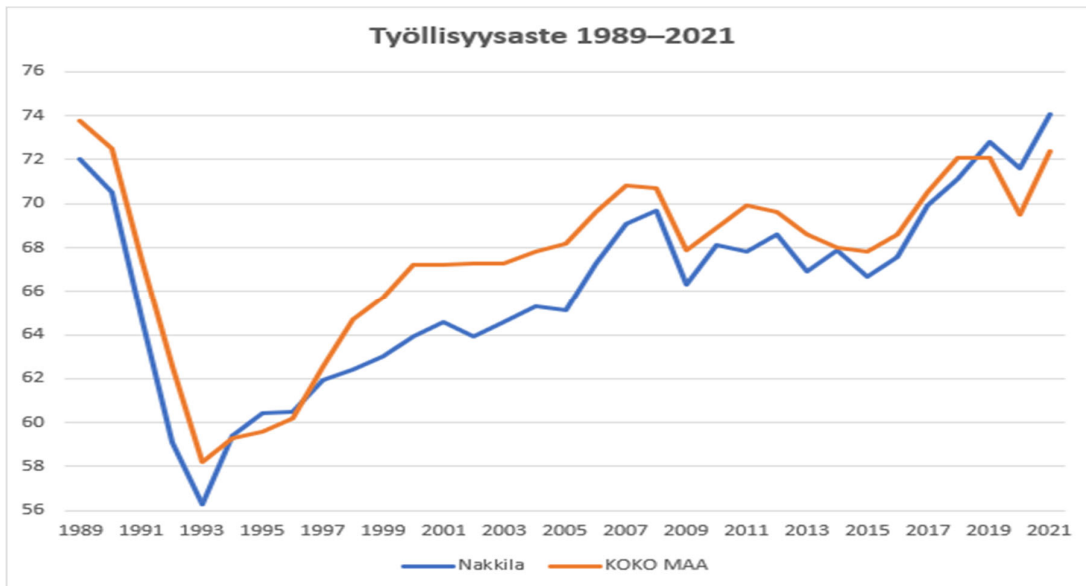


Kuvio 2. Väestömuutosennuste vuosina 2021–2030 (lähde: Tilastokeskus).



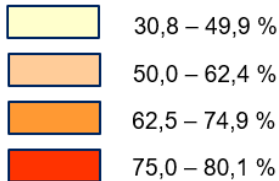
Kuvio 3. Nakkilan muuttoliike-ennuste vuosina 2021 – 2030 (lähde: Tilastokeskus).

Työllisyys

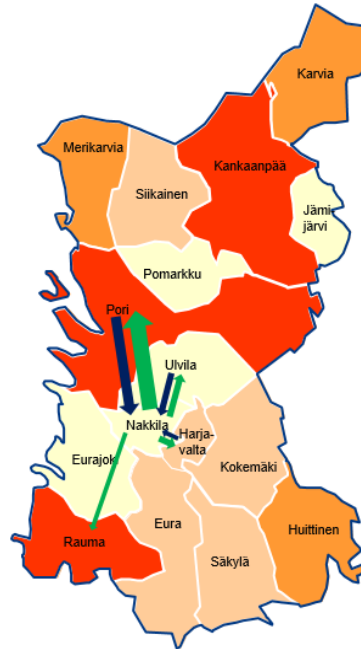


Kuvio 4. Nakkilan ja koko maan työllisyysaste 1989 – 2021 (lähde: Tilastokeskus).

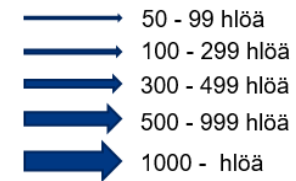
Asuinkunnassaan työssäkäyvät suhteessa työlliseen työvoimaan (v. 2020)



Nakkila:
Asuinkunnassaan työssäkäyvät **737; 36,4 %**



Pendelöinti muista kunnista Nakkilaan **sininen nuoli** ja Nakkilasta muihin kuntiin **vihreä nuoli** (väh. 50 henkilöä suuntaansa)

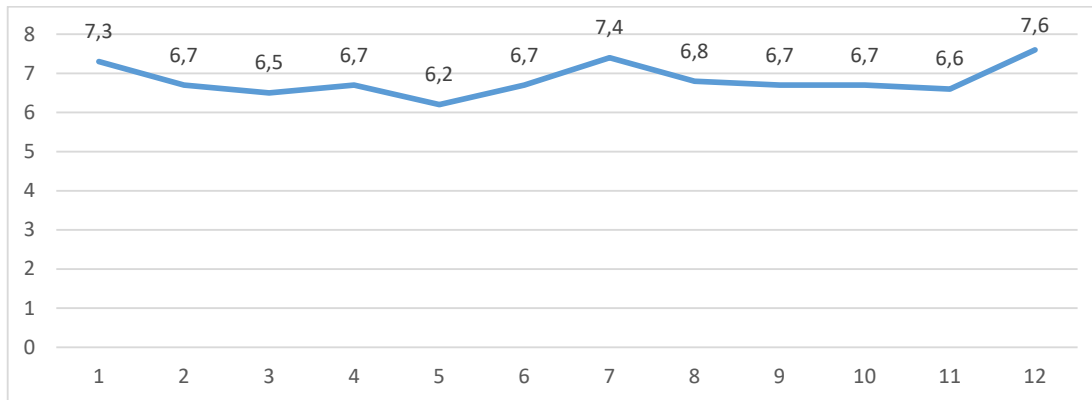


Nakkilaan pendelöivät **775**

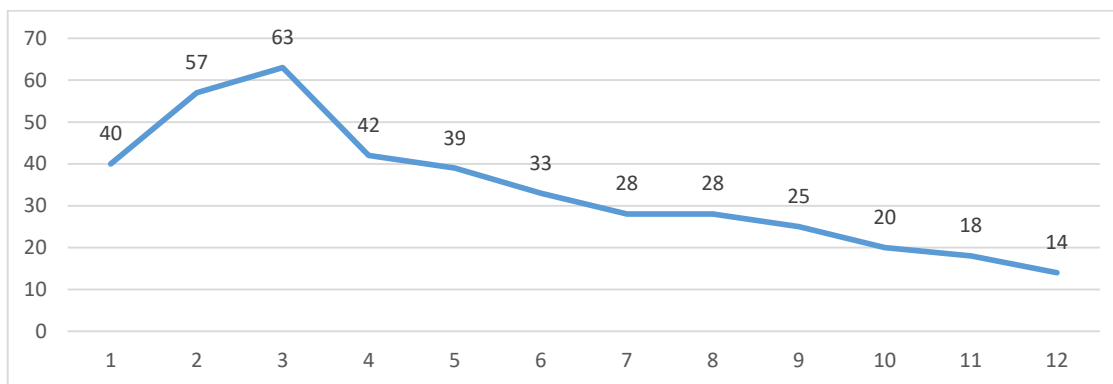
Nakkilalaisista asuinkunnan ulkopuolella työssäkäyvät **1286**

© Karttakeskus Oy, Lupa L4650

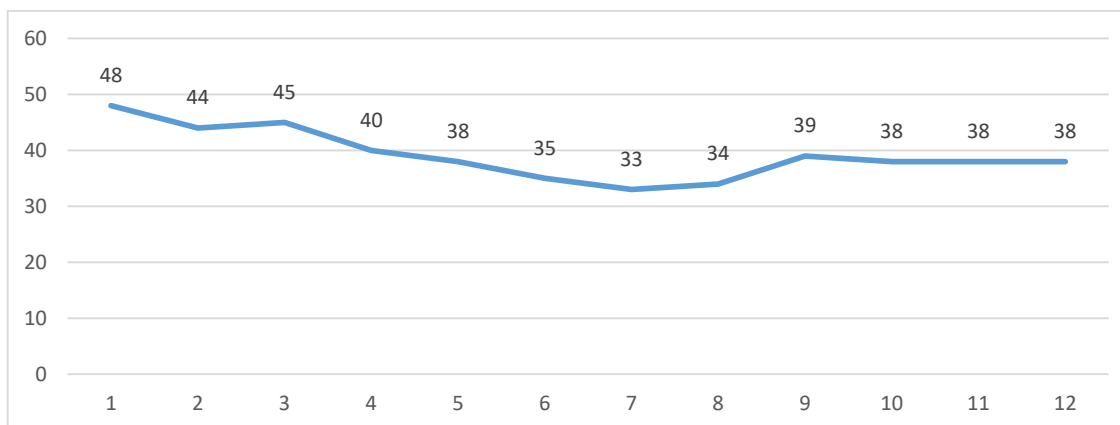
Kuvio 5. Asuinkunnassaan työssäkäyvät ja pendelöinti (lähde: TEPA-tilastot Satakunta).



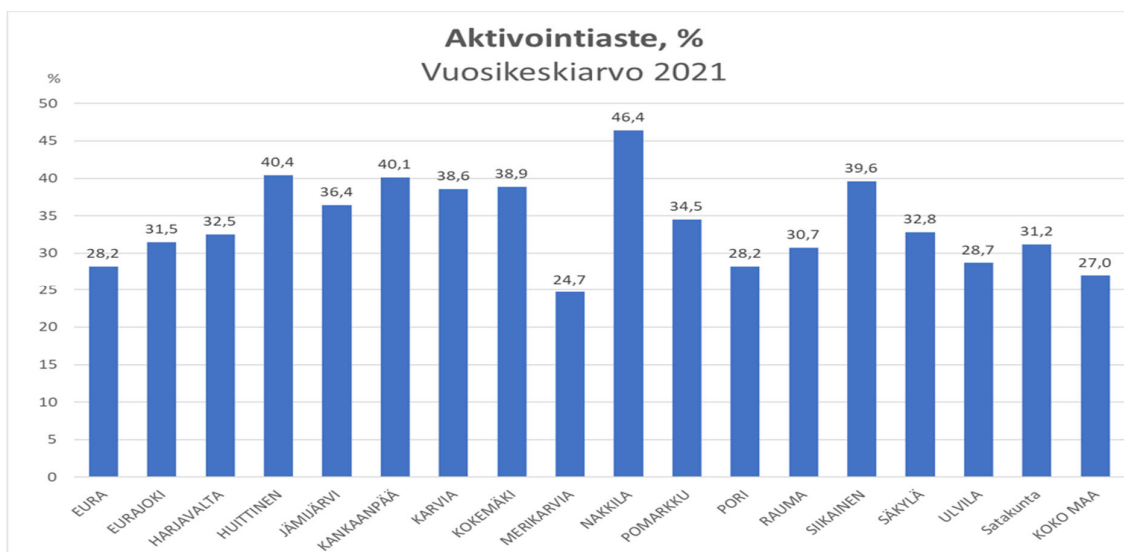
Kuvio 6. Työttömyysaste % vuonna 2022 Nakkilassa (lähde: Ely-keskuksen työllisyyskatsaus).



Kuvio 7. Avoimien työpaikkojen määrä vuonna 2022 Nakkilassa (lähde: Ely-keskuksen työllisyyskatsaus).



Kuvio 8. Pitkäaikaistyöttömien määrä vuonna 2022 Nakkilassa (lähde: Ely-keskuksen työllisyyskatsaus).



Kuvio 9. Nakkilan aktivointiaste on ollut 2021 Satakunnan suurin (lähde: TEPA-tilastot Satakunta).

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2022

4 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Nakkilassa on käytössä valiokuntamalli, joka otettiin käyttöön vuonna 2016.



Kuvio 10. Toimielinorganisaatio.

Valtuustokaudella 2021–2025 on yhteensä 29 valtuutettua. Valtuuston puheenjohtaja toimii Ilmo Myllymaa (KESK) ja I varapuheenjohtajana Jarno Ahosmäki (PS), II varapuheenjohtajana Erik Sallinen (SDP) ja III varapuheenjohtajana Leena Reikko (VAS). Kelpo Ahola toimii III varapuheenjohtajana kauden 1.6.2023–31.5.2025.

Kunnanhallituksen puheenjohtaja toimii Harri Aalto (KOK) sekä varapuheenjohtajana kaudella 1.8.2021–31.5.2023 toimii Vilho Hakala (KESK) ja kaudella 1.6.2023–31.5.2025 Heli Lukka (SDP). Kunnanhallituksessa on 7 jäsentä, joista jokaisella on henkilökohtainen varajäsen. Kunnanhallituksen kokouksiin osallistuu myös valtuuston puheenjohtajisto. Kunnanhallituksen jäsenet ovat valtuustokaudella 2021–2025 Harri Aalto (KOK), Heli Lukka (SDP), Vilho Hakala (KESK), Eetu Bragge (SDP), Satu Lankinen (KESK), Eero Rantala (VAS) ja Sari Kalliokorpi (PS).

Valtuuston poliittiset voimasuhteet:

Puolue	Valtuutettujen lkm (varsinaiset ja varajäsenet)
Suomen Keskustan ja Kristillisdemokraattien vaaliliitto	8+8 valtuutettua
Kansallinen Kokoomus	5+5 valtuutettua
Vasemmistoliitto	5+5 valtuutettua
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	6+6 valtuutettua
Perussuomalaiset	5+5 valtuutettua

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Tilivelvollisuus

Tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet ja johtavat viranhaltijat. Tehtäväalueen johtavat viranhaltijat olivat tilivelvollisia seuraavasti:

Käyttötalous ja investoinnit

Toimielin/toimiala/tulosalue

valtuusto
tarkastuslautakunta
kunnanhallitus
hallinnon ja talouden toimiala
keskusvaalilautakunta
sivistysvaliokunta / sivistyksen toimiala
Tekninen valiokunta / tekninen toimiala

Tilivelvollinen

kunnanjohtaja

kunnanjohtaja
toimialajohtaja, tulosaluejohtajat tulosalueittain
lautakunnan valmistelija
toimialajohtaja, tulosaluejohtajat tulosalueittain
toimialajohtaja, tulosaluejohtajat tulosalueittain

Rahoitusosa

kunnanjohtaja

Kunnan hallinnon muutokset

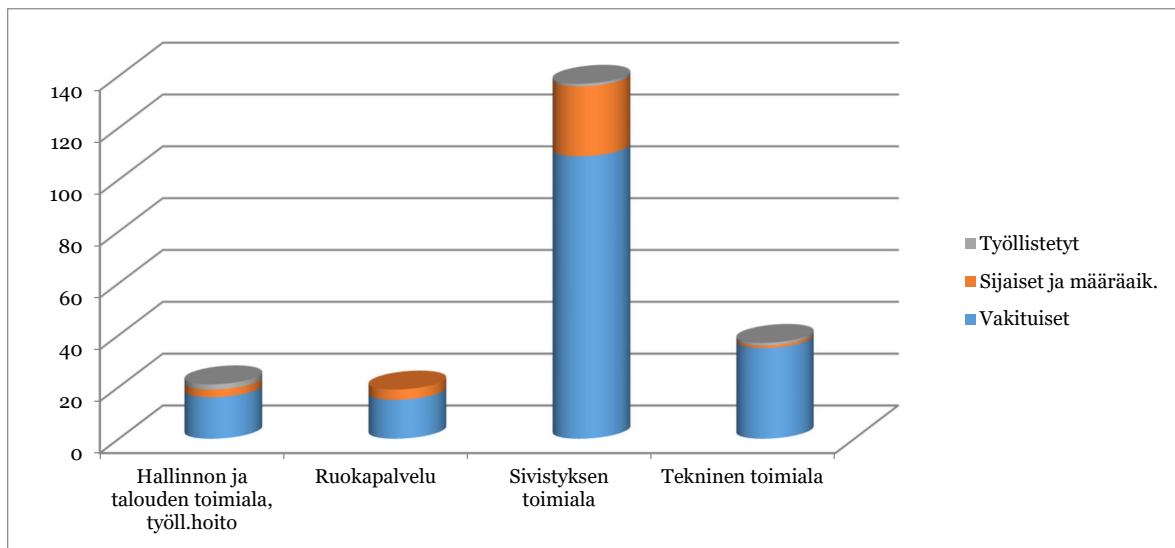
Sosiaali- ja terveystalvet siirtyvät 1.1.2023 Satakunnan hyvinvointialueen vastuulle Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymältä, jossa Nakkilan kunta on omistajana. Myös Satakunnan pelastuslaitoksen ohjaus ja rahoitus siirtyy kunnilta hyvinvointialueelle.

.

5 KUNNAN HENKILÖSTÖ

Nakkilan kunta laatii erillisen henkilöstöraportin vuosittain. Tässä esitetyt luvut ovat vuoden viimeisen päivän mukaan, joten sijaisuuksien ja muiden lyhytaikaisten työsuhteiden ajoittumisella voi olla suurtakin vaikutusta vertailtavuuteen. Alla olevassa taulukossa on esitelty henkilöstön lukumäärän lisäksi myös palkkojen ja palkkioiden määrä.

	Vuosi 2020	Vuosi 2021	Vuosi 2022
Palkat ja palkkiot	10 663 893	7 623 630	7 827 960
<i>Muutos ed. vuoteen</i>	0,2 %	-28,5 %	2,7 %
Henkilöstömäärä	305	218	214
<i>Muutos ed. vuoteen</i>	-1,3 %	-28,5 %	-1,4 %
-josta vakituisia	255	174	175
- josta määräaikaista	47	40	35
-josta työllistettyjä	3	4	4

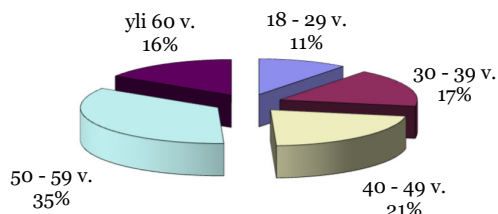


Kuvio 11. Henkilöstön jakautuminen toimialoittain 31.12.2022.

Vuosien 2020 ja 2021 palkkasumman ja henkilöstömäärän huomattava ero selittyy perusturvan henkilöstön siirtymisellä Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymään 1.1.2021 alkaen. Hallinnon uudistuksen myötä sivistys- ja teknisen toimialan hallintohenkilöstö siirtyi hallinnon ja talouden toimialan palvelukseen 1.1.2021 alkaen.

Nakkilan kunnan henkilöstön keski-ikä oli vuonna 2022 47,3 vuotta (vuonna 2021 vastaavasti 46,7 vuotta). Keskimäärin Suomessa kunta-alan keski-ikä on 45,0 vuotta (v. 2021), joten Nakkilan kunnan henkilöstön keski-ikä on hieman kunta-alan keskiarvoa korkeampi. Valtakunnallisesti teknisten ja tuntipalkkaisten sopimusaloilla työskentelevä henkilöstö on hieman vanhempaa ja niin Nakkilassakin, sillä teknisten toimialan keski-ikä on 52,6 vuotta.

Vuonna 2022 jäi vanhuus- tai työkyvyttömyyseläkkeelle yhteensä 7 henkilöä.



Kuvio 12. Henkilöstön ikäjakauma 31.12.2022.

Sairaslomia pidettiin vuonna 2022 yhteensä 4 495 päivää, edellisvuoteen verrattuna sairauslomien määrä nousi 41,6 %. Vuonna 2022 korona- ym. infektiot nostivat sairauslomapäivien määrää. Sairauslomista, joiden syynä oli koronainfektio, Kela maksoi työnantajalle tartuntapäivärahan. Keskimäärin vuonna 2022 sairauslomia pidettiin 21,0 pvä/työntekijä, vuonna 2021 vastaavasti 14,6 pvä/työntekijä. Keskimäärin kuntatyöntekijät olivat vuonna 2021 sairauslomalla 16,7 pvä/työntekijä. Eniten sairauslomia pidettiin määrällisesti sivistyksen toimialalla, jossa on myös eniten henkilöstöä. Työntekijää kohti sairauslomia pidettiin eniten kunnanhallituksen toimialalla, 26,5 päivää/työntekijä.

Työtaturmia sattui vuonna 2022 yhteensä 20 kappaletta kun vuonna 2021 niitä oli 13 kappaletta. Työtaturmien vuoksi oltiin sairauslomalla yhteensä 40 päivää, ja nämä päivät sisältyvät em. sairauslomapäiviin.

Työsuojelupäällikkö on käynyt läpi kaikki työtaturmat ja on ollut tarvittaessa yhteydessä loukkaantuneeseen ja hänen esimieheensä.

Työsuojeluorganisaatioon kuuluu työsuojelupäällikkö, työntekijöiden työsuojeluvaltuutettu ja toimihenkilöiden työsuojeluvaltuutettu. Työsuojeluorganisaatio kokoontuu säännöllisesti kuukausittain ja lisäksi tiimi osallistuu työterveyshuollon työpaikkaselvityksiin ja Aluehallintoviraston työpaikatarkastuksiin.

Esimiehiä ohjeistetaan pitämään omalle henkilöstölleen noin kerran vuodessa kehityskeskustelut. Nakkilan kunnalla on monipuolisia henkilöstöetuja työntekijöilleen, pääpaino eduissa on liikunnallinen. Tällä tuetaan työntekijöiden työkykyä ja hyvinvointia.

6 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleinen taloudellinen kehitys

Kuntaliiton näkemysten mukaan vuoden 2022 tilinpäätösarviot osoittavat, että kuntatalous oli jonkin verran tuloksellinen v. 2022. Kertaluontoiset myyntivoitot pois lukien kunnat tuottivat yhteensä n. 400 miljoonan ylijäämän (n. 70 euroa asukasta kohti). Ulkoiset toimintakulut kasvoivat kunnissa 5 %. Energiakulut nousivat keskimäärin 8 %. Kuntien verotulot kasvoivat. Valtionvarainministeriön viimeisimmän talouskatsauksen mukaan Suomen bkt:n ennustetaan kuitenkin supistuvan 0,2 prosenttia vuonna 2023 viime vuoden 1,9 prosentin kasvun jälkeen.

Yleisen taloudellisen kehityksen tilanne on muutoinkin epävarmaa. Myös Suomen Pankin joulukuun 2022 ennusteen mukaan Suomi on kuluvana vuonna lievässä taantumassa, ja tuoreimmat tilastotiedot tukevat tätä arviota. Sekä kuluttajien että elinkeinoelämän luottamus talouden kehitykseen on yhä varsin heikkoa, ja taloudellinen epävarmuus säilyy suurena. Inflaatio oli joulukuussa edelleen nopeaa. Vaikka muun muassa energiahinnat ovat viime kuukausina laskeneet selvästi ja kansainvälisen talouden häiriöiden aiheuttamat kustannuspaineet ovat lieventyneet, jo aiemmin kasvaneet yritysten kustannukset välittyvät vielä jonkin aikaa kuluttajahintoihin. Inflaation vuoksi kuluttajien ostovoima heikkeni syksyllä edelleen. Yhdessä korkojen nousun ja heikon luottamuksen kanssa tämä ennakoi heikkoa yksityisen kulutuksen kehitystä talven aikana.

Oman kunnan kehitys

Nakkilan tulos vuodelle 2022 muodostui ylijäämäiseksi 819 129 €. Muutos on suuri paitsi viimevuoteen (+938 043 €), myös alkuperäiseen talousarvioon (+1 565 451 €) verrattuna. Tulos muuttui oletettua positiivisemmaksi mm. ennakoitua suurempien verotulojen ja valtionosuuksien sekä määräraalan myynnin myötä.

7 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Sosiaali- ja terveystaloudet sekä pelastustoimi siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueiden vastuulle. Muutoksen vaikutukset talouteen olivat vielä maaliskuussa jossain määrin epäselviä, koska jäljelle jäävän - merkitykseltään huomattavasti aiempaa pienemmän - valtionosuuskokonaisuuden suuruuteen vaikuttaa myös menojen valtakunnallinen toteuma v. 2022. Toisaalta jäljelle jäävien tehtävien laajuus on ennusteiden valossa pienenevässä lyhyellä ja pitkällä aikavälillä, sen sijaan verotulojen kehityksen voi olettaa olevan aiemman trendin mukaista.

7.1 Olennaiset muutokset sivistystoimen toimialalla

Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimialan hallinnossa on ollut henkilöstömuutoksia vuoden 2022 aikana, mikä on haastanut vuosikellon mukaisen toiminnan toteuttamista. Kouluverkko- ja ohjausryhmien edistämistä on aktiivisesti tehty sidosryhmien ja ohjausryhmän kanssa. Tämä on tarkoittanut työajan suuntaamista valmistelutyöhön kouluverkko- ja ohjausryhmän kokouksiin ja päätöksentekoon. Käyttäjryhmiä on aktiivisesti osallistettu uuden koulun suunnitteluun ja laadittu ennusteita. Toimialaa on kehitetty edelleen tiedolla johtamisen periaatteiden suuntaan, mikä on tarkoittanut mm. prosessien kehittämistä.

Talousarvion toiminnallisia tavoitteita ja indikaattoreita uudistettiin seuraavaa talousvuotta varten, jotta se paremmin palvelisi tavoiteltua toimintaa.

Hankesalkkua on merkittävästi kasvatettu, toiminnalla on ollut vahvaa vaikutusta sivistystoimen talouteen. Suunnittelua on tehty entistä tiiviimmin strategialähtöisesti ja keskitytty kooltaan huomattavasti suurempiin hankkeisiin kuin aikaisemmin. Valtion erityisavustukset ovat edesauttaneet uuden henkilöstön palkkaamisessa, ja yksiköiden toiveita on pystytty toteuttamaan.

Varhaiskasvatus

Lapsimääräennusteet näyttävät vähenevää suuntaa. Viime talousvuoden aikana toteutetut tilajärjestelyt ovat olleet onnistuneita. Pätevää henkilöstöä on ollut haasteellista saada kuntaan.

Esiopetus

Esiopetusta toteutetaan sivistystoimialan alaisuudessa koulun tiloissa. Joustavan esi- ja alkuopetuksen mukaisen toiminnan kehittämistä jatkettiin hyvien käytäntöjen mukaisesti.

Peruskoulut

Suunnitellut palveluverkkomuutokset vaikuttivat myös käyttäjänäköalasta väistämättömiin toimintakulttuurimuutoksiin. Koulujen yhteistoimintaa on tiivistetty ja konkreettisesti edistetty eri tavoin. Suomen suurin valtionavustus demokratia-, ihmisoikeus- ja osallisuuskasvatukseen oli näkyvästi esillä toteutetuissa tapahtumissa. Koko kunnan yhteiseen teemaan ovat osallistuneet niin oppilaat, päiväkotilapset, opettajat kuin luottamushenkilötkin. Oppilaat ovat harjoitelleet vaikuttamisen keinoja mm. edustukselliseen ja osallistavaan demokratiaan.

Lukio

Sivistysvaliokunta teki päätöksen uuden kansainvälisen lukiolinjan aloittamisesta kunnan vetovoimatekijänä ja uutta toimintaa on pohjustettu. Opiskelijamäärät ovat pysyneet melko muuttumattomina. Laajennettu oppivelvollisuus toi järjestely- sekä talouskysymyksiä lukiolle, myös tutkintoon valmistavaa opetusta järjesteltiin ylikunnallisin sopimuksin.

Muu koulutus ja sivistystoimi

Koronapandemian vaikutukset näkyivät vielä vuoden aikana mm. kirjaston aukioloajoissa. Seutukirjastosopimus uudistettiin vastaamaan toiminnan nykytilaa. Kansalaisopistojen käyttöönottamat verkkokurssit ovat olleet suosittuja. Harrastustoiminnan tilatarpeita on pohdittu yhdessä.

Vapaa-aikatoimi

Alkuvuodesta 2022 oli vielä koronarajoituksia, jonka vuoksi tapahtumia ja retkiä ei uskallettu varata. Tilanne oli epävarmaa vuoden 2022 tapahtumien osalta, jonka vuoksi palveluiden ostot ovat alittuneet arviosta.

Yhdistysten kanssa tehtiin yhteistyötä monessa tapahtumassa. Nakkilassa järjestettiin SM-maastokilpailut, jotka saivat ansaitsemaansa näkyvyyttä ja ne olivat Viren, Nakkilan kunnan ja muiden yhdistysten voimannäyttö. Yhdessä tekemisen kulttuuri on vahvistunut tapahtumien järjestämisessä. Nakkilan kunnalle myönnettiin vuoden 2022 Satakunnan järjestöpalkinto.

Lasten lipake-ryhmä aloitettiin Kessoten ja kuntien yhteistyönä. Maksutonta matalan kynnyksen liikuntaneuvontaa annettiin noin 40 kuntalaiselle kunnan liikunnanohjaajan toimesta. Kunnan liikunnanohjaaja jäi syksyksi opintovapaalle ja liikuntaryhmät järjestettiin ostopalveluna.

Nuorisointia vahvistettiin. Vapaa-aikaohjaajan toimi muutettiin nuoris- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelijaksi ja toimeen liitettiin myös nuorisopalveluiden esimiestyö sekä ehkäisevä päihdetyö.

Vapaa-aikatoimi koordinoi harrastamisen Nakkilan mallin harrastekerhoja. Vuonna 2022 ilmaisia harrastekerhoja järjestettiin 26, joissa oli yhteensä n. 320 osallistujaa.

Liikuntakeskuksen palveluja parannettiin ottamalla Asio-tapahtumavaraus toiminto käyttöön. Tämä on mahdollistanut kuntosalikorttien ja tilojen varaamisen myös liikuntakeskuksen infon kiinniollessa. Myös Viikkalan koulun liikuntatilat otettiin Asioon varattavaksi.

7.2 Olennaiset muutokset teknisellä toimialalla

Nakkilan kunnan tilapalveluyksikkö osallistui jälleen aktiivisesti soteuudistuksen edellyttämiin tietoselvityksiin ja tietojenvaihtoon. Vuonna 2022 laadittiin vuokra-, alivuokra- ja käyttöoikeussopimukset Nakkilan sotekiinteistöjen ja -tilojen osalta. Kyseiset sopimukset allekirjoitettiin Nakkilan kunnan ja Satakunnan Hyvinvointialueen välille joulukuussa 2022.

Nakkilan kunnan tilapalveluyksikkö oli edelleen mukana vapaaehtoisessa, valtakunnallisessa tilatieto- hankkeessa (kehityshanke). Hankkeen avulla Maakuntien tilakeskus muodosti kokonaiskuvan kuntien ja kuntakonsernien omistamista sekä vuokratuista tiloista ja loi

yhteistyössä kuntien kanssa tietokannan ja mallin kiinteistö- ja rakennustietojen ylläpidolle. Tietokanta kunnan suoraan omistamista rakennuksista on veloituksetta käytettävissä Maakuntien tilakeskuksen Omatila-palvelun kautta.

Tilapalveluyksikön kiinteistöhoitopuolen toiminta on ollut vuonna 2022 normaalia laadukkaaseen ylläpito-, huolto- ja korjaustoimenpiteisiin keskittyvää. Vuoden aikana on keskitytty myös mm. kansainvälisen energiakriisin vaikutuksien selvittämiseen ja sen aiheuttamiin käytännön toimenpiteisiin niin varautumisen kuin sähkönsäästön osalta.

Yhtenä isona kokonaisuutena vuonna 2022 on ollut kouluverkkouudistuksen eteenpäin vieminen. Vuoden 2022 aikana on kunnassa tehty hankesuunnittelua uudesta koulukeskuksesta, valtuuston päätöksen mukaisesti.

Julkisen käyttöomaisuuden tulosalueella päällystettiin kaavakatuja ja kevyenliikenteen väyliä kuten vuonna 2021. Katuvalaistuksen uusimista jatkettiin EU-säädösten mukaisiksi. Lisäksi saneerattiin sadevesikaivoja ja hulevesiviemäreitä Arantilantien alueella.

Vesihuoltolaitoksen tulosalueella saneerattiin valurautaista vesijohtoputkistoa. Nikkarietien reunaan saneerattiin yhteensä n. 265 m vesijohtoputkistoa ja uusittiin paloposti. Lisäksi uusittiin yksittäisiä paloposteja kunnan alueella. Vedenottamon piha-aleen valaistusta parannettiin ja samalla asennettiin valvontakamerat. Penttala – Jokiranta jäteveden pumpaamo saneerattiin.

Puistoalueilta harvennettiin puustoa keväällä ja syksyllä sekä leikattiin nurmialueita edellisen vuoden tapaan. Arantilanpuiston kuntoa parannettiin järjestettyjen SM maastajuoksukilpailujen vuoksi.

Rakennustarkastuksessa vuonna 2022 myönnettiin pientalorakennuslupia/asuntoja vain 2/2 kpl, eli alempi kuin keskimääräinen rakentamistaso (2000-luvulla 9kpl/vuosi). Erilaisia lupia myönnettiin v. 2022 yhteensä 55 kpl.

Ympäristönsuojelussa Nakkilan kunta myy viranhaltijapalveluja Kokemäen kaupungille 3 päivää viikossa. Ympäristöasiantuntijan työajasta 2 päivää viikossa tehdään Nakkilassa. Ympäristönsuojelun suoritteiden osalta vuosi 2022 ei merkittävästi poikennut aikaisemmista vuosista.

Nakkilassa sijaitsevat 8 tasoristeystä poistetaan ja ne korvataan kahdella alikululla ja niihin liittyvillä tie- ja katuajajärjestelyillä. Toteutussuunnitelmien laadinta on käynnissä yhdessä Väyläviraston, kunnan ja konsulttien kanssa. Toteutussopimukset hyväksyttiin loppuvuodesta 2022.

Porin seudun kuntien jäteyhtiön perustaminen valmisteltiin vuoden 2022 aikana. Keräämö Oy aloittaa toimintansa 1.4.2023.

Kevyenliikenteen väylän Viikkala – Antinkartano suunnitelma valmistui ja se toimitettiin Väyläviraston tekniseen tarkastukseen 14.9.2021. Traficom on hyväksynyt suunnitelmat 3.11.2022.

Keväällä 2021 käytiin neuvotteluja Oosinselkä – Saarikko voimalinjan rakentamisesta kunnan omistamalle metsäalueelle. Hanke on edennyt ja mm. johtoaukealta on poistettu puut.

Lisäksi tekninen johtaja edusti Nakkilan kuntaa useassa ylikunnallisessa/maakunnallisessa ryhmässä eri asioissa sekä toimi Nakkilan Lämpö Oy:n hallituksen puheenjohtajana ja Jokilaakson Ympäristö Oy:n hallituksen varapuheenjohtajana sekä hänet valittiin Keräämö Oy:n hallituksen jäseneksi 2022.

7.3 Olennaiset muutokset hallinnon ja talouden toimialalla

Vuoden 2021 aikana toteutettiin hallinnon kokonaisuudistus. Uudistuksessa hallinnon ja toimiston asiantuntijatehtävissä toimivat siirrettiin hallintojohtajan alaisuuteen. Hallinnon uudistus on jatkuva prosessi, jossa prosesseja ja toimintatapoja arvioidaan vuosittain. Uudistukseen liittyvällä operatiivisen toiminnan kehittämällä tavoitellaan kunnan johtamisjärjestelmän ja organisaatorakenteen muutosta sekä sisäisten palveluprosessien yhtenäisyyttä, oikeudenmukaista työnjakoa ja selkeitä toimintatapoja, tuottavuutta, parempaa johtajuutta, prosessien virtaviivaistusta, mahdollisuutta työnkiertoon sekä palvelujen johtaminen siten, että strategiset tavoitteet johdetaan toimialakohtaisiksi tavoitteiksi.

8 ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Satakunnan ja Nakkilan väestöennusteiden valossa nuorempien ikäryhmien määrä tulee alenemaan merkittävästi, mikä vaikuttaa resurssitarpeeseen. Kuntien osalta resurssitarpeeseen liittyvät paineet kohdistuvat taloudellisesti Satakunnan hyvinvointialueen toimintaan.

Vahvasti teollisessa Satakunnassa väestöennusteet eivät kata tilannetta, jossa nykyisen tilanteen mukaisiin työpaikkoihin tulisi merkittävästi nykyistä enemmän työvoimaa muualta. Yleisen kehityksen näkökulmasta on merkittävää missä määrin näin käy.

Yleinen talouskehityksen tilanne on vuonna 2023 varsin heikko. Tulevaisuuden kehitykseen myös Nakkilassa vaikuttaa negatiivisesti se, jos maailmantalouden epävakaus jatkuu. Tällä hetkellä kotimaista taloutta on käytännössä tuettu ottamalla velkaa valtakunnallisesti. Aiempaa merkittävästi isompi osa kulutuksesta suuntautuu energiaan ja korkoihin, joiden myötä yritysten ja kotitalouksien mahdollisuudet muuhun kuluttamiseen luonnollisesti heikkenevät sekä em. kustannusten että niiden kerrannaisvaikutuksena syntyvien menojen ja nousseiden hintojen myötä.

Hyvinvointialueen aloitettua 1.1.2023 kunnan tulo- ja menorakenne on kuvattavissa niin, että kunnan tuloverotulo ja toimintakate ovat hyvin lähellä toisiaan. Tuloverotulo on n. 3/4-osaa kaikista toimintakatetta rahoittavista tuloista ja osuus kasvaneen ajan myötä. Kääntäen asia merkitsee sitä, että menot eivät saisi kasvaa verotulokertymää nopeammin, joka on mahdollista, kun palvelutarve on laskusuunnassa. Pidemmällä aikavälillä henkilöverotuksen on kohtuullisen vakaata ja parantaa kunnan edellytyksiä pitkän aikavälin suunnitteluun. Kouluverkon uudistaminen on yksi keskeinen pyrkimys, jolla menoja sopeutetaan alenevaan palvelutarpeeseen.

9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ, EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ JA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÖISTÄ

Henkilöstön saatavuuteen liittyviä epävarmuuksia on käytännössä kunnan kaikissa toiminnoissa. Ongelma ei ole paikallinen eli ainoastaan rajallisesti paikallisin toimin ratkaistavissa. Kunnan toiminnoissa riittäviin varahenkilöratkaisuihin täytyy kiinnittää huomiota henkilöriskien minimoimiseksi.

Palveluverkon sopeuttamattomuus palvelutarpeen mukaisesti aiheuttaisi taloudellisen riskin kunnalle. Hyvinvointialueiden aloittamisen tuomat muutokset kuntien rahoitukseen ovat lyhyellä aikavälillä epäselviä kuntien vuoden 2022 tilinpäätöstietojen varmistumiseen saakka. Valtionosuuksien osuus kuntien rahoituksesta on sitä myötä myös pidemmällä aikavälillä osin epävarmaa. Yleinen julkisen sektorin säästötarve voi realisoitua tarpeena kohdistaa säästöjä kuntien rahoitukseen.

Mikäli palvelutarve kunnan keskeisissä toiminnoissa muuttua ennakoimattomalla tavoin eli että tulevaisuudessa olisi aiemmasta kehityksestä poikkeava kouluikäisten määrän kehitys tai aiempaa nopeammin kasvava tuen tarve opetuksessa, voivat ne vaikuttaa merkittävästi määrärahatarpeeseen. Mikäli kunta lähtee laajaan uudisrakentamiseen, asiaan liittyy riski siitä, että ennakoidussa kustannustasossa ei pysyttäisi. Riskiin on kiinnitetty huomiota kunnanhallituksen uudisrakentamiseen liittyvässä esityksessä 20.3.2023. Myös korkokehitys voi muodostaa riskin, mikäli korkotaso olisi pitkällä aikavälillä vuoden 2023 alun tilanteen mukainen.

Toimialakohtaiset riskit

Sivistys: Sivistystoimiala vastaa laajamittaisesti kunnan perusopetuksesta, varhaiskasvatuksesta, toisen asteen yleissivistävästä koulutuksesta, vapaa-ajantoimesta, liikunta-, kirjasto- sekä kulttuuritoimesta. Palvelua toteutetaan useassa toimipisteessä ja tiiviissä yhteistyössä sidosryhmien kanssa.

Toimintaa on kunnassa järjestelty uudelleen vuoden 2022 taloudellisten resurssien tarkastelun myötä. Sosiaali- ja terveystoimintojen siirtoa valmisteltiin vuoden vaihteeseen ja siihen varauduttiin. Tiedossa oli lakimuutoksen myötä heikkenevät palvelut. Toimintaa on kompensoitu proaktiivisesti strategisesti suunnattujen valtion erityisavustushakujen muodossa, jolla ylimenokautta on pyritty loiventamaan.

Riskin toiminnan järjestämiselle muodostaa korjausvelkainen oppimisympäristö ja fyysiset tilat. Ruskilan koulu lakkautettiin vähäisen oppilasmäärän ja negatiivisen oppilasmääräkehityksen myötä lukuvuoden 2021-2022 jälkeen. Palveluverkkoselvitys ja tehdyt päätökset uudesta yhtenäiskoulusta luovat uutta vetovoimaa tulevaisuuteen.

Muita toimintaympäristöjä, kuten digitaalisia, on pyritty kehittämään vastaamaan toiminnan tämän päivän edellytyksiä. Uusia tiimejä on perustettu, mm. digitiimi valmistelemaan koko kunnan ICT integraatiota ja palvelutarpeen mukaisia edistysaskeleita. Kouluverkon muutosten mukaista digikehittämistä niin osaamisen, laitekannan kuin sovellustenkin osalta on kartoitettu ja suunnitelmia tehty.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Pandemia toi vuoden 2022 toiminnalle edelleen haasteita, mihin pystyttiin vastaamaan joustavalla monipaikkatyöllä ja resurssien järjestelyllä.

Tekninen: Teknisen toimialan tuottamien teknisten palveluiden lisääntyvät velvoitteet ja käytössä olevat henkilöresurssit asettavat erityisiä vaatimuksia toimintojen arviointeihin. Toimialakohtaiseen kehitystyöhön ei ole käytettävissä riittävää ajallista panostusta. Taloudelliset resurssit supistuvat koko ajan, tuoden riskin ylläpidon ja investointien osalta kasvavan korjausvelan muodossa. Kasvaneet energiahintojen nousu sekä materiaalien huomattava kallistuminen on entisestään vaikeuttanut tilannetta. Muuttuneet sääolosuhteet aiheuttavat suuria riskejä metsille, kaduille ja rakennuksille myrsky-, tulva- ja hyönteistuhojen osalta. Vesilaitos altistuu aiempaa enemmän mahdolliseen talousveden saastumiseen. Jätevesien johtaminen Porin Luotsinmäen keskuspuhdistamolla saattaa aiheuttaa tulevaisuudessa hinnan korotuspaineita viemärlaitoksen taksoihin.

Hallinto ja talous: Merkittävimmät riskit liittyvät henkilöstön tulevaan eläköitymiseen sekä sen johdosta tapahtuvaan tietotaidon poistumiseen. Riskien vähentämisen kannalta myös riittävän pitkien työsuhteiden varmistaminen olisi tärkeää, mutta mahdollisuudet siihen epävarmat tämän hetken työmarkkinoilla.

10 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Valtuusto on hyväksynyt 7.4.2014/10 § sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Uudet perusteet ja säännökset tulivat voimaan 1.6.2014. Kunnanhallitus hyväksyi 10.3.2014/67 § kunnanhallituksen ohjeet sisäisen valvonnan hoitamisesta kunnan organisaatiossa. Nakkilan kunnan uusi hallintosääntö on hyväksytty valtuustossa 24.4.2017/ 18 § ja se on astunut voimaan 1.6.2017 lukien. Voimaan astuneessa hallintosäännössä on aiempaa hallintosääntöä tarkemmin määritelty sisäinen valvonta ja riskienhallinta ja siihen liittyvät eri tehtävät ja vastuut. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat määräykset ovat hallintosäännön luvussa 10.

Muita keskeisiä johtosääntöjä ja ohjeita sisäisen valvonnan kannalta ovat:

- hyvän hallinnon ohje
- hallintosääntö
- konserniohje

Kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti. Valiokunnat vastaavat osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja valiokunnat ja viranhaltijat vastaavat toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta vastuualueillaan.

Kunnan virasto-organisaatio on määritelty hallintosäännössä. Kullakin toimialalla on hallintosäännössä nimetty johtaja. Kunnanjohtaja ja toimialajohtajat muodostavat kunnanviraston johtoryhmän, joka seuraa kunnan toiminta-ajatuksen ja päämäärien mukaisten tavoitteiden saavuttamista. Tilivelvolliset viranhaltijat on määritelty kunnanhallituksen ohjeissa sisäisen valvonnan hoitamisesta kunnan organisaatiossa.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Toimielinten ja viranhaltijoiden ratkaisuvallasta on määritelty hallintosäännössä. Päätösten seuranta on osa johtamisella toteutettavaa sisäistä valvontaa. Toimielimen pöytäkirja ja kunnanjohtajan ja hallintojohtajan päätöspöytäkirjat toimitetaan kunnanhallitukselle ja muiden viranhaltijoiden pöytäkirjat asianomaiselle valiokunnalle. Toimielimet valvovat erityisesti, onko päätökset tehty viranhaltijan toimivallan puitteissa.

Hallintokuntien samoin kuin viranhaltijoiden päätökset pidetään asianmukaisesti nähtävillä, annetaan tiedoksi ja pannaan tarvittavin tavoin täytäntöön. Päätöksiin liitetään asianmukaiset muutoksenhakuohjeet.

Delegoidun päätösvallan osalta toimielin voi käyttää tarvittaessa otto-oikeutta ja päättää asiasta uudelleen. Otto-oikeutta ei ole käytetty vuonna 2022.

Tavoitteiden toteutuminen, varojenkäytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Sisäisen valvonnan ohjausjärjestelmä perustuu kunnanhallituksen ohjeeseen sisäisen valvonnan hoitamisesta kunnan organisaatiossa. Ohjausjärjestelmässä keskeisiä toimintoja ovat strateginen suunnittelu, taloussuunnittelu, valiokuntien käyttösuunnitelmat ja laskentajärjestelmä, pääkirjanpito, ostoreskontra, myyntireskontra ja palkkalaskenta sekä raportointi.

Toimialat toimittavat raportit talousarviovuoden taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallitukselle 30.4, 31.8. ja 31.12. tilanteista. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta hallintokunnat toimittavat kunnanhallitukselle raportit 31.8. ja 31.12. tilanteista. Kunnanhallitus toimittaa kyseiset raportit valtuustolle tiedoksi. Edellisen vuoden tilinpäätöksen yhteydessä toimitetaan valtuustolle tiedoksi 30.4. talousarvion toteutumistilan tai aikataulun salliessa myöhäisempi talousarvion toteutumistilanne. Osavuosikatsaus 31.8. toimitetaan valtuustolle siten, että toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen niistä selviää.

Kunnan johtoryhmä käsittelee tulosarvion toteutumista kuukausittain. Esittelijöiden tulee informoida toimielinten käyttösuunnitelmien toteutumisesta niin, että toimielimellä on mahdollisuus vaikuttaa toimintaan.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskien arviointi on olennainen edellytys riskien hallinnalle. Riskien arviointi edellyttää työ- ja toimintaketjujen kartoittamista. Kunnanhallituksen ohjeen mukaan hallintokuntien tulee kartoittaa toimintansa keskeiset toimintaketjut ja tehdä niistä kirjalliset kuvaukset. Samalla ilmoitetaan vastuut seurannasta. Kartoituksessa tulee nimetä toiminnassa esiintyvät vaaratekijät ja niiden toteutumisen todennäköisyys, joiden pohjalta laaditaan riskienhallintasuunnitelma.

Tietoturvallisuusperiaatteet on määritelty kunnanhallituksen ohjeissa sisäisen valvonnan hoitamisesta. Olennaisia seikkoja, joihin kiinnitetään huomiota, ovat käyttöoikeuksien hallinta sekä laitteistojen ja tietovälineiden turvallinen käyttö ja säilytys.

Vahinkojen varalta kunnalla on tapaturmavakuutus ja vahinkovakuutus, joka kattaa esinevahingot ja henkilöstön vastuuvakuutuksen.

Riskienhallintasuunnitelma on valmisteilla. Sopimusten valmistelun yhteydessä pyritään kartoittamaan myös mahdolliset riskit. Riskienhallinta on osa päivittäistä toimintaa työpisteissä, ja työnjohdon tehtäviin kuuluu vahinkojen ennaltaehkäiseminen. Työsuojelupäällikkö valvoo työoloja.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta perustuu mm. hallintosääntöön ja kunnanhallituksen ohjeeseen ostolaskujen käsittelyjärjestyksestä ja maksumääräysten antajista, irtaimen omaisuuden luettelointi ja poisto-ohjeiden, saatavien laskutus ja perintäohjeiden sekä tilahankkeiden ja toiminnallisten hankkeiden yleissuunnitteluohjeen määräyksiin. Valtionosuutta saavissa hankkeissa noudatetaan avustuspäätöksissä määrättyjä ehtoja. Sellaisia käsittelyn puutteita, jotka olisivat johtaneet taloudellisiin menetyksiin, ei ole havaittu.

Sopimustoiminta

Sopimusriskejä pyritään arvioimaan mahdollisimman kattavasti sopimusta valmisteltaessa. Kunnassa on käytössä sopimushallintajärjestelmä. Tilivelvöllisillä viranhaltijoilla on velvollisuus seurata sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja. Ostolaskujen hyväksyjän tulee tarkastaa, että maksu on sopimuksen mukainen.

Muuta olennaista

Sisäinen valvonta on kunnassa jatkuvaa toimintaa ja liittyy eri työvaiheiden ja varojen käytön tarkkailuun. Sisäisen valvonnan dokumentointi muodostuu muun muassa päätöksistä, muistioista, tarkastuksista ja sopimuksista. Talouden raportointi on osa dokumentointia. Ostoreskontraa hoidetaan sähköisessä järjestelmässä, joka luo hyvät edellytykset jatkuvan sisäisen valvonnan toteutumiseen. Laskujen käsittely tapahtuu kunnanhallituksen antamien laskutus- ja perintäohjeiden mukaisesti. Käsittely vaatii aina sekä tarkastajan että hyväksyjän, jotka valiokunnat ja kunnanhallitus ovat määritelleet. Valvonnassa ei ole havaittu puutteita.

Työtehtäviä on eriytetty niin, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei olisi. Laskujen käsittelyssä, samoin kuin palkkahallinnossa työtehtävät on hyvin eriytetty. Palkanlaskenta tapahtuu yleis- ja taloushallinnon toimialalla, opettajien osalta sivistysvaliokunnan toimialalla ja tuntipalkkaisten teknisellä toimialalla. Toimialajohtajat tarkistavat kuukausittain palkkalistaukset. Valvonnassa ei ole havaittu puutteita.

Valtionosuuksien määräytymisen kannalta järjestelmä on selkeä. Oppilastiedot siirtyvät KOSKI-järjestelmään suoraan Primuksesta. Primus on koulujen oppilashallinto-ohjelma. Koulut huolehtivat siitä, että Primuksen oppilastiedot pysyvät ajan tasalla. Oppilastiedot toimivat valtionosuuslaskennan pohjana. Tilastoluettelot ja oppilasluettelot tarkistetaan vastuuhenkilöiden toimesta ja niistä ilmenee myös tilastointipäivä. Vastaavasti toimitaan myös aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaustuntien tilastoinnin kanssa.

Teknisellä toimialalla on kirjattu saneeraus- ja investointitoimiin liittyvät toimenpiteet selostuksiksi sisäiseen valvontaan. Selostukset kattavat mm. hankintaprosessien toimenpiteet, vakuudet, tarkastukset ja laskutuksen.

11 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

Toimintakertomuksessa esitetään ympäristönäkökohdat, jotka olennaisesti vaikuttavat kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

Nakkilan kunnassa on ilmasto-ohjelma, jonka valtuusto on hyväksynyt vuonna 2012. Ohjelmassa on määritelty ilmastotavoitteita kunnan toiminnalle. Tavoitteiden toteutuminen vuoden 2021 lopun tilanteessa on koottu raportiksi valtuustolle.

Raportin mukaan kunnan omistamien rakennusten kuntoa ja energiankulutusta seurataan jatkuvasti. Talouden ja ympäristön kannalta on edullista, että kiinteistöt pidetään hyvässä käyttökunnossa ja korjaustöiden yhteydessä arvioidaan energiaa säästävien toimenpiteiden toteutusmahdollisuudet. Kunta rakennutti hakelämpölaitoksen Ruskilaan vuonna 2004, sen myötä Palvelukeskus Hyppingin ja Ruskilan koulun lämmitysmuoto muutettiin öljylämmityksestä hakelämmitykseen. Vuonna 2013 kunta selvitti Paloaseman, Kukonharjan koulun, Tattaran koulun ja Matomäen koulun öljylämmitteisten rakennusten lämmitysmuodon muuttamista toimimaan hakkeella, pelletillä, maalämmöllä tai kaukolämmöllä. Selvityksen perusteella paloaseman öljylämmitys muutettiin maalämpöjärjestelmäksi. Kukonharjan ja Matomäen koulut on myyty ja kunnan ainoa öljylämmityskiinteistö on Tattaran koulu. Jos talvet lämpenevät ilmastonmuutoksen myötä, se voi tuoda säästöä rakennusten lämmityskuluihin.

Asemakaavoituksessa ja Nakkilan kunnan taajamaosayleiskaavan laadinnassa on otettu huomioon valtuuston ilmastotavoite, jonka mukaan uudet asuinalueet kaavoitetaan mahdollisimman lähelle nykyistä infrastruktuuria. Olemassa olevan yhdyskuntarakenteen eheyttäminen alueiden viihtyisyyttä vähentämättä on kannattavaa kuntatalouden ja ympäristön näkökulmasta.

Ilmastotavoitteena on Nakkilan kunnan aloitteellisuus paikallisjunaliikenteen kehittämisessä. Kunta on teettänyt selvityksen paikallisjunaseisakkeen rakentamisesta Nakkilaan. Väylävirasto pitää selvitystä tärkeänä, jotta paikallisjunavalmistelua voidaan viedä eteenpäin. Nakkilan ja Ulvilan junaseisakkeet ovat esillä Satakunnan liikennejärjestelmäsuunnitelman pitkän tähtäyksen ohjelmassa. Kunnanhallitus on ottanut kantaa, että raideliikenteen Nakkilan pysäkki toteutetaan nopeammalla aikataulululla kuin tuossa suunnitelmassa on esitetty.

Kokemäenjoen törmien sortuminen on vuosikymmenten aikana aiheuttanut kustannuksia Nakkilan kunnalle ja valtiolle. Törmien sortumatilannetta seurataan ja ongelmatilanteiden vaatimista toimenpiteistä neuvotellaan ELY-keskuksen kanssa.

Nakkilan vesihuollossa viemäriverkosto on saneerattu eikä se enää aiheuta merkittävää investointipainetta kuntatalouteen. Vesihuollon määrärahan mukaiset investoinnit kohdistetaan kunnan jätevedenpumppaamojen saneeraukseen, huonokuntoisen hulevesiverkoston korjaamiseen ja asemakaava-alueilla vaadittavien viemärien rakentamiseen. Nakkilan hulevesitulvariski on kartoitettu ja on arvioitu, että tulvariski on vähäinen, kun hulevesiviemäriverkosto on saatu korjattua.

Kunnalla on lähes 500 hehtaarin metsäomaisuus. On esitetty, että ilmastonmuutoksen myötä sään lämpeneminen ja ääri-ilmiöt lisääntyvät. Tämä voi vaikuttaa metsäomaisuuden arvoon myrskytuhojen ja lämmön myötä lisääntyvien tuohyönteisten kautta. Luonnonsuojelulain uudistuksen myötä metsätalouteen on asetettu kaupallisia mekanismeja, joilla pyritään lisäämään hiilinieluja. Sillä on vaikutus myös kunnan metsien myyntituoton arviointiin.

12 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

TULOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	4 425	4 277
Toimintakulut	-37 821	-36 274
Toimintakate	-33 396	-31 997
Verotulot	21 771	20 494
Valtionosuudet	13 539	12 720
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	25	18
Muut rahoitustuotot	118	64
Korkokulut	-45	-49
Muut rahoituskulut	-1	-1
Vuosikate	2 011	1 249
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 192	-1 368
Tilikauden tulos	819	-119
Poistoerän vähennys	20	20
Tilikauden yli-/alijäämä	839	-99

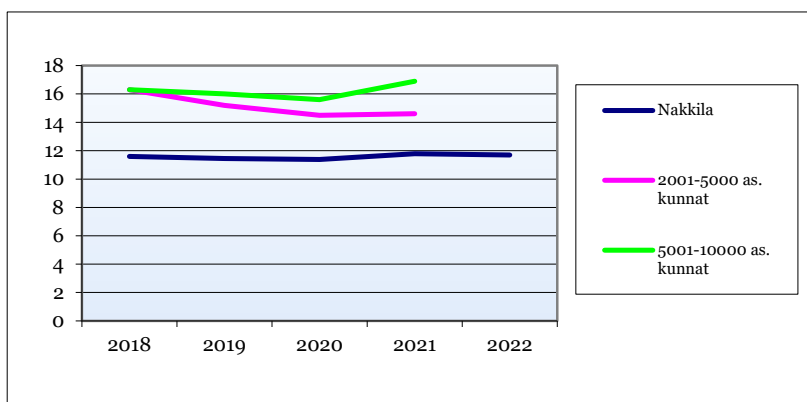
Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

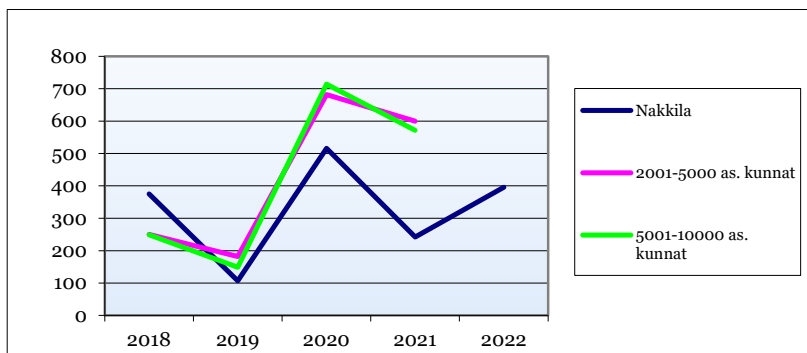
Toimintatuotot / toimintakulut, %	11,70 %	11,79 %
Vuosikate / poistot, %	168,71 %	91,31 %
Vuosikate, €/asukas	396 €	242 €
Asukasmäärä	5076	5168

Toimintatuotot/toimintakulut, %

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	11,6	11,5	11,38	11,79	11,70
2001-5000 as. kunnat	16,3	15,2	14,5	14,6	
5001-10000 as. kunnat	16,3	16	15,6	16,9	

**Vuosikate, €/asukas**

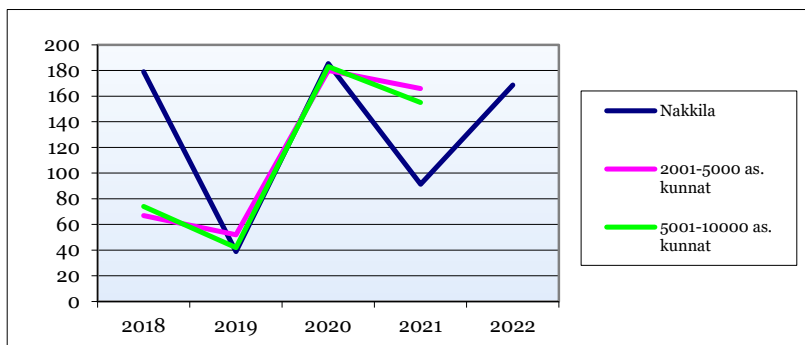
	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	375	107	516	242	396
2001-5000 as. kunnat	250	182	682	600	
5001-10000 as. kunnat	249	149	714	572	



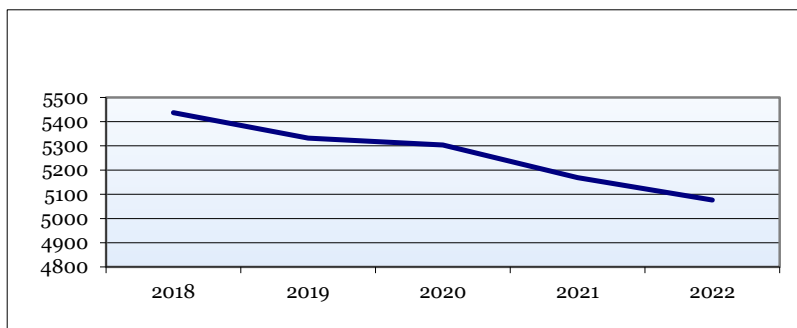
**Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022**

Vuosikate / poistot, %

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	179	38,9	185,4	91,3	168,7
2001-5000 as. kunnat	67	52	180	166	
5001-10000 as. kunnat	74	42	183	155	

**Asukasmäärä**

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	5437	5332	5303	5169	5076



Tuloslaskelman yhteydessä on esitetty tuloslaskelman tunnusluvut vuoden 2021 ja 2022 tilinpäätösten osalta.

- Toimintatuotot/toimintakulut, %
= 100 * toimintatuotot / toimintakulut

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan toimintatuotoilla. Vuonna 2022 verotuloilla ja valtionosuuksilla katetaan 93,4 % toimintakuluista.

- Vuosikate/poistot, %
= 100 * vuosikate / poistot

**Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022**

Tunnusluku kertoo tulorahoituksen määrän, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on poistoja alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, kunnan tulorahoitus on heikko.

- Vuosikate, €/asukas

12.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelmassa osoitetaan, kuinka toimintatuotot riittävät palvelutoiminnan kuluihin, lainojen korko- ja muihin rahoituskuluihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

Tuloslaskelman välituloksina esitetään seuraavat tiedot:

- Toimintakate osoittaa, kuinka paljon toimintakuluista on katettava verotuloilla ja valtionosuuksilla
- Vuosikate kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä. Toimintakatteen lisäksi siinä on otettu huomioon verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.
- Tilikauden tulos kertoo tilikauden tulojen ja menojen erotuksen.

Toimintatuotot

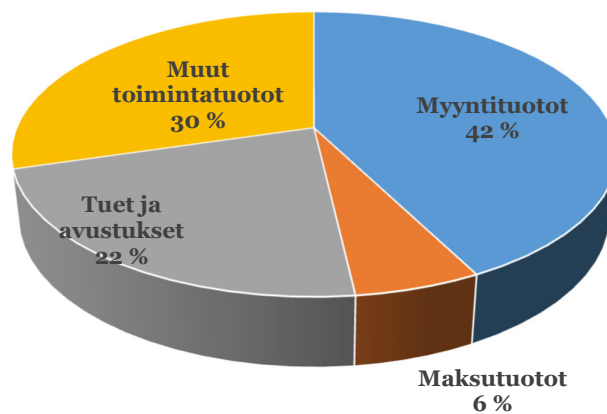
	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero %
Toimintatuotot	4 276 648	3 339 170	3 624 732	4 424 627	22,1 %

Vuonna 2022 ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 4,42 milj. €, mikä on 147 979 € enemmän kuin vuonna 2021.

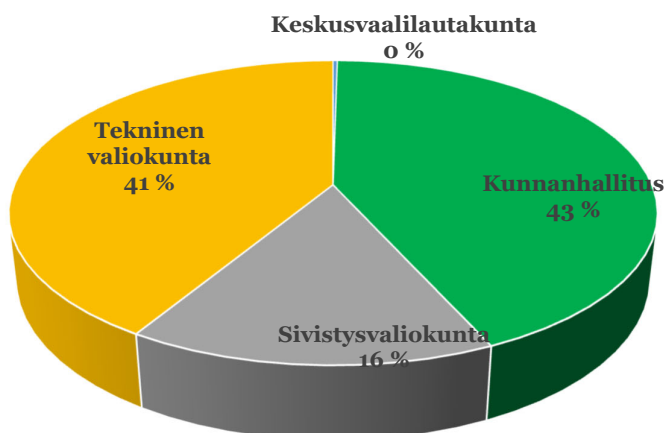
Myyntituotot laskivat vuoteen 2021 verrattuna 6 014 €:lla ja maksutuotot 18 688 €:lla. Vesi- ja jätevesimaksuja kertyi 96 767 € vähemmän kuin vuonna 2021. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksutuotot laskivat vuodesta 2021 23 145 €. Syynä tähän on maksutaulukon indeksitarkistus 1.8.2022 alkaen sekä

entistä useampi pientä ja nollamaksua suorittava perhe. Tuet ja avustukset laskivat vuoteen 2021 verrattuna 121 113 €:lla johtuen sosiaali- ja terveystalouden koronatuista, jotka olivat vuonna 2022 198 187 € pienemmät kuin vuonna 2021. Muut toimintatuotot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 293 732 €:lla. Tämä johtuu määrärahan myynnistä Maanrakennus Jouko Kärkkäiselle, josta kirjattu käyttöomaisuuden myyntivoittoihin 303 975 €.

Toimintatuotot (ulk.) tulolajeittain 2022



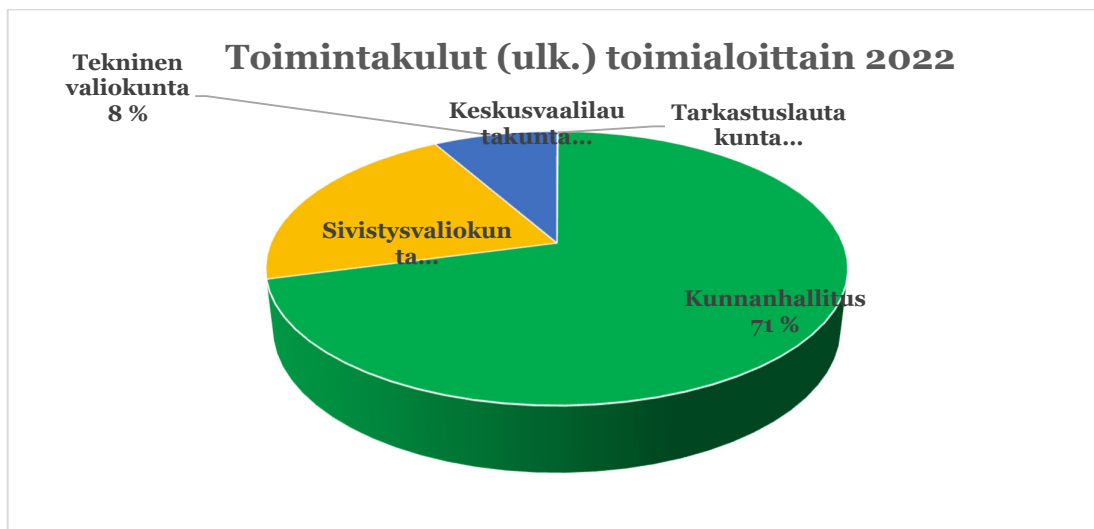
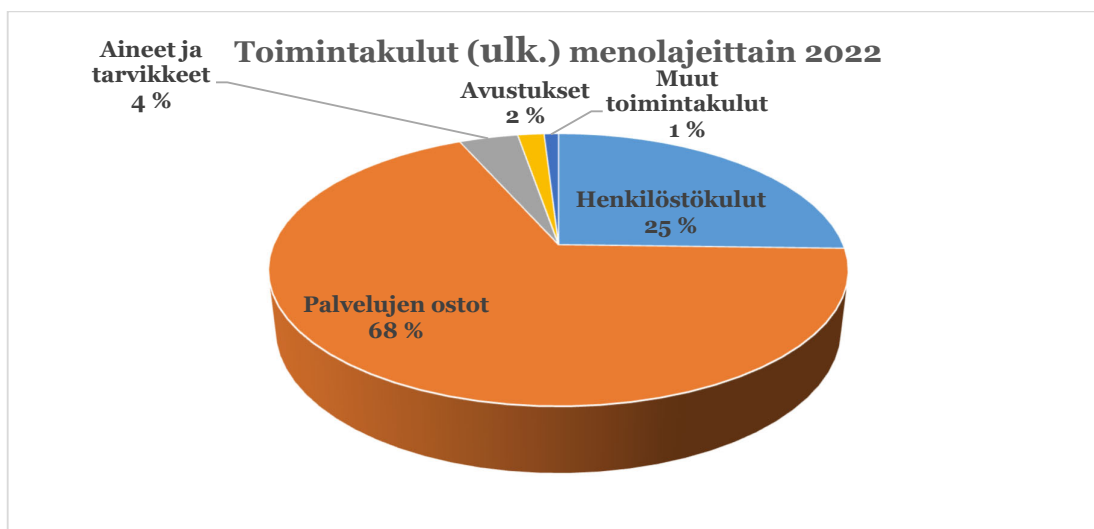
Toimintatuotot (ulk.) toimialoittain 2022



Toimintakulut

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero %
Toimintakulut	36 274 329	36 615 641	37 359 114	37 821 194	1,2%

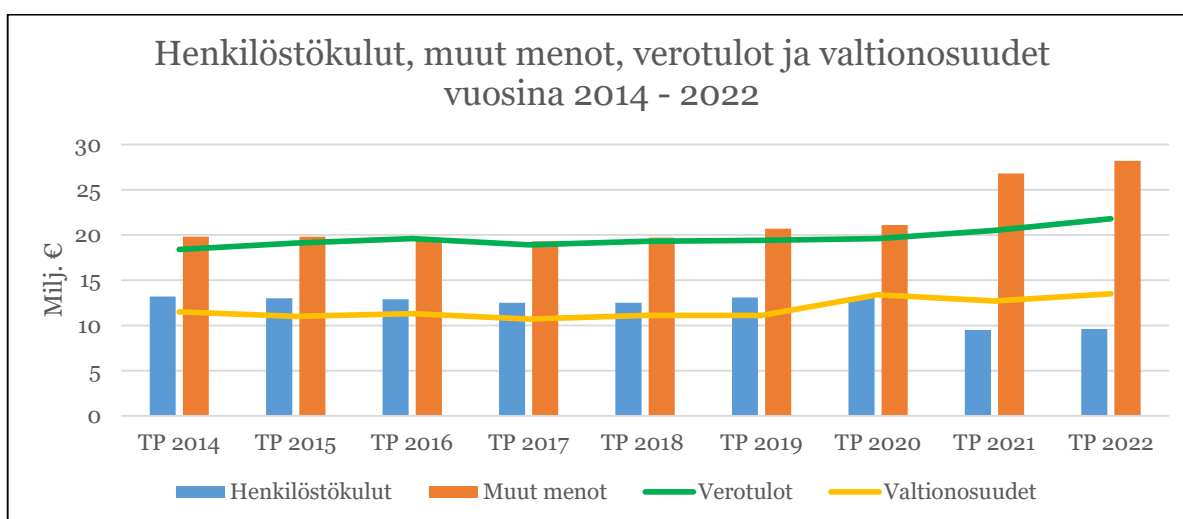
Vuoden 2022 toimintamenot olivat 37,8 milj. €, mikä on 1,5 milj. € enemmän kuin vuonna 2021.



Henkilöstökulut

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA 2022 /TP2022 ero, %
Palkat ja palkkiot	7 623 630	7 450 583	7 881 253	7 827 960	-0,7 %
Eläkekulut	1 744 350	1 688 102	1 763 210	1 739 643	-1,3 %
Muut henkilöstösivukulut	251 745	260 046	275 611	246 016	-1,9 %
Henkilöstökulut yht.	9 512 925	9 293 295	9 814 538	9 620 310	-2,0 %

Vuonna 2022 henkilöstökulut olivat yhteensä 9,6 milj. euroa, joka oli 107 385 euroa enemmän kuin vuonna 2021. Tämä johtui vuoden 2022 yleiskorotuksista, jotka oli huomioitu jo budjetointivaiheessa. Talousarviomuutoksissa eniten määrärahaa henkilöstökuluihin anottiin varhaiskasvatukseen (369 800 €), jossa mm. Vilperit-ryhmä aloitti toimintansa vuonna 2022.



Palvelujen ostot

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero, %
Asiakaspalvelujen ostot	21 259 568	21 778 946	21 778 946	22 507 455	3,3 %
Muiden palvelujen ostot	2 932 227	2 981 717	3 188 993	3 181 055	-0,3 %
Palvelujen ostot yht.	24 191 794	24 760 663	24 967 939	25 688 510	2,9 %

Palvelujen ostot ylittivät alkuperäisen talousarvion 927 847 €:lla ja ne olivat 1,5 milj. €:a enemmän kuin vuonna 2021.

Asiakaspalvelujen ostot ylittivät muutetun talousarvion 728 509 €:lla johtuen Kessoten 1 380 436 €:n menoylityksestä (asiakaspalv. ostojen ylitys 1 296 246 €). Menoylitystä kompensoi valtiolta saadut 400 678 €:n koronatuot.

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero, %
Ostot tilikauden aikana yht.	1 562 996	1 549 302	1 555 052	1 484 394	-4,5 %

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot alittivat alkuperäisen talousarvion 64 908 €:lla, ja ne olivat 78 602 € pienemmät kuin vuonna 2021. Suurimmaksi osaksi menot kohdistuivat tekniselle toimialalle (851 415 €).

Avustukset

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero, %
Avustukset kotitalouksille	146 238	164 485	164 485	161 754	-1,7 %
Avustukset yhteisöille	501 706	499 513	499 513	501 050	0,3 %
Avustukset yht.	647 944	663 998	663 998	662 804	-0,2 %

Avustukset alittivat alkuperäisen talousarvion 1 194 €:lla ja ne olivat 14 860 € suuremmat kuin vuonna 2021.

Muut toimintakulut

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero, %
Vuokramenot	326 221	341 205	349 205	331 833	-5,0 %
Muut toimintakulut	32 449	7 178	8 382	33 342	135,5 %
Muut toimintakulut yht.	358 670	348 383	357 587	365 176	2,1 %

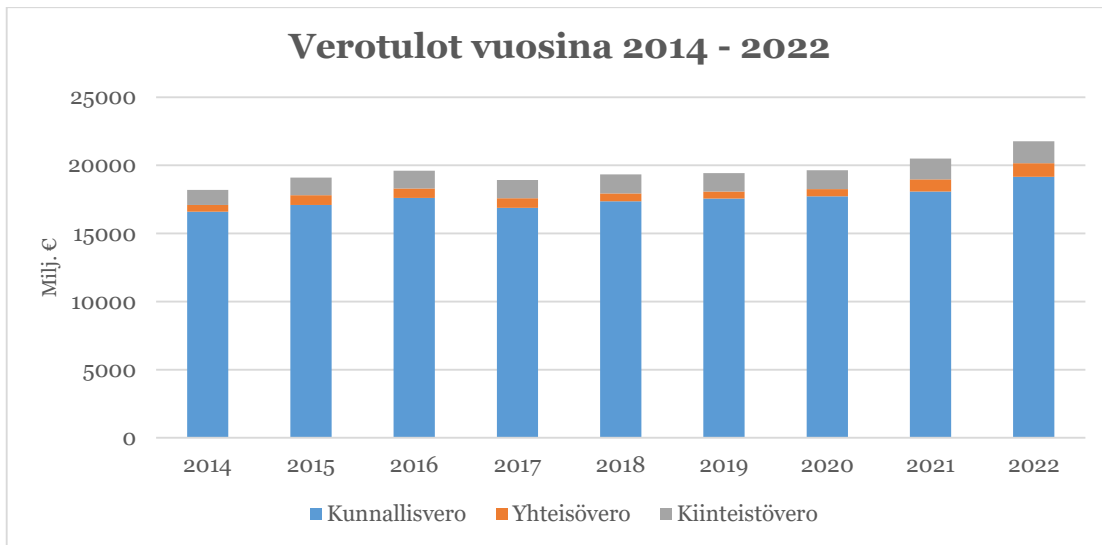
Muut toimintakulut ylittivät alkuperäisen talousarvion 16 793 €:lla. Koneiden ja laitteiden vuokramenot ylittyivät 15 025 € ja myyntisaamisten luottotappiot 13 452 €.

Verotulot

Vuonna 2022 kunnan verotulot jakautuvat seuraavasti:

kunnallisvero 88,0 %
 kiinteistövero 7,4 %
 osuus yhteisöverosta 4,6 %

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022, ero, %
Kunnallisvero	18 074 801	18 834 000	19 354 000	19 162 600	-1,0 %
Kiinteistövero	1 524 548	1 504 000	1 504 000	1 614 620	7,4 %
Yhteisövero	895 140	522 000	843 000	994 222	17,9 %
Verotulot yht.	20 494 489	20 860 000	21 701 000	21 771 442	0,3 %



Verotulot asukasta kohden olivat vuonna 2022 4 289 € kun ne vuonna 2021 olivat 3 966 €/asukas. Tilinpäätöksessä vuoden 2022 tulot olivat yhteensä 39 735 715 €. Tästä verotulojen osuus oli 54,8 %, valtionosuuksien 34,1 % ja toimintatuottojen 11,1 %.

	2020	2021	2022
Tulovero	21,25	21,25	21,25
Kiinteistövero			
yleinen kiinteistövero	1,05	1,05	1,05
vakituinen asunto	0,50	0,50	0,50
muut kuin vakituiset asunnot	1,03	1,03	1,03

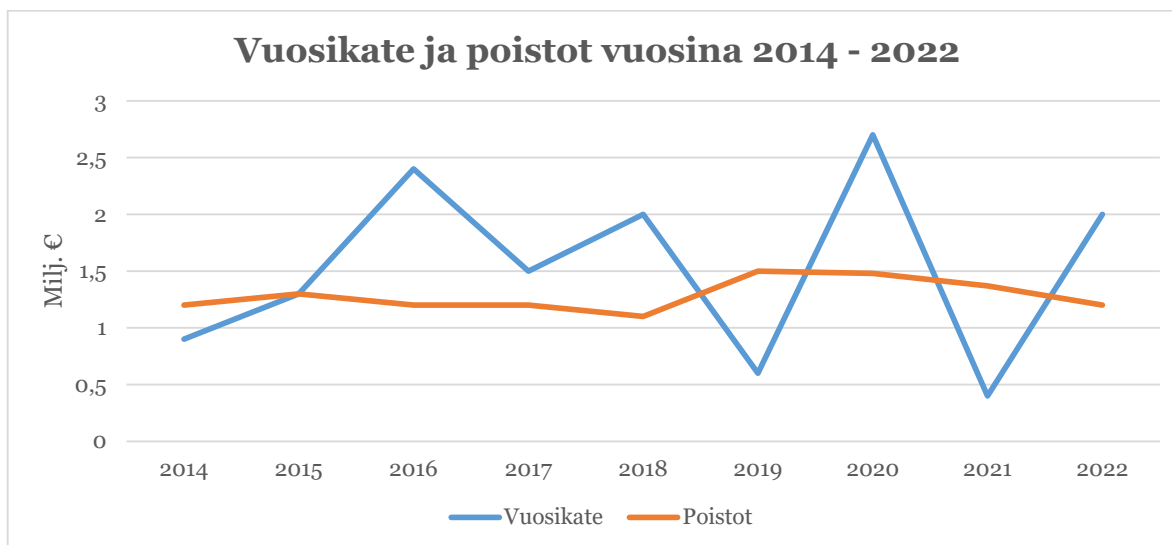
Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Valtionosuudet

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA 2022/TP 2022 ero, %
Valtionosuudet yht.	12 538 436	13 152 719	13 363 729	13 539 646	1,3%

Vuosikate

Vuosikate vuoden 2022 tilinpäätöksessä on 2 011 282 €, joka on 761 820 € suurempi kuin vuonna 2021. Vuosikate kattaa poistot kokonaan (168,71 %). Vuosikate on vuonna 2022 396 €/asukas, kun se vuonna 2021 oli 242 €/asukas.



Rahoitustuotot ja -kulut

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA2022/TP2022 ero, %
Korkotuotot	18 895	24 000	24 000	24 526	2,2 %
Muut rahoitustuotot	64 034	88 500	88 500	118 484	33,9 %
Korkokulut	-48 696	-70 900	-70 900	-45 147	-36,3%
Muut rahoituskulut	-1 303	-1 600	-1 600	-1 102	-31,1 %
Rahoitustuotot ja kulut yht.	32 930	40 000	40 000	96 761	241,9 %

Vuonna 2022 korkotason nousu ei vaikuttanut kiinteäkorkoisiin lainoihin. Vuonna 2022 ei otettu uutta lainaa.

Korkotulot kuntainliitoilta ylittivät 41 499 €:a johtuen Satakunnan sairaanhoitopiirin peruspääoman korosta 37 994 €.

Suunnitelman mukaiset poistot

	TP 2021	TA 2022	Muut TA 2022	TP 2022	Muut TA 2022 /TP2022 ero, %
Poistot	1 368 377	1 522 570	1 522 570	1 192 153	-21,7 %

Investoinnin taloudellisen eliniän aikana investointikulut kirjataan poistojen muodossa. Poistojen tarkoituksena on kattaa korjausinvestoinnit. Poistot lasketaan valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaan.

Vuonna 2022 suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,19 milj. €, mikä on 176 224 € vähemmän kuin vuonna 2021.

Tilikauden tulos

Tilikauden 2022 ylijäämä on 838 715 €. Tilikauden tulos parani 937 924 € vuoteen 2021 verrattuna. Kunnan taseeseen kertynyt ylijäämä kasvaa 5 191 689 €:oon.

12.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 011	1 249
Tulorahoituksen korjauserät	-316	-14
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11	1 057
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien myynti	425	31
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 109	209
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset	41	33
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 500	-1 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	911	-96
Rahoituksen rahavirta	-548	637
	1 561	846

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

Rahavarojen muutos

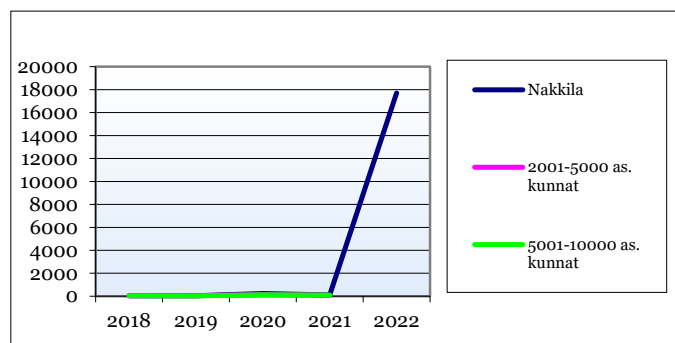
Rahavarat 31.12.	6 472	4 911
Rahavarat 1.1.	4 911	4 065

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	141	-3 130
Investointien tulorahoitus, %	17 695	118,16
Laskennallinen lainanhoitokate	1,33	0,96
Kassan riittävyys, pv	60	46
Asukasmäärä	5076	5168

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**Investointien tulorahoitus,%**

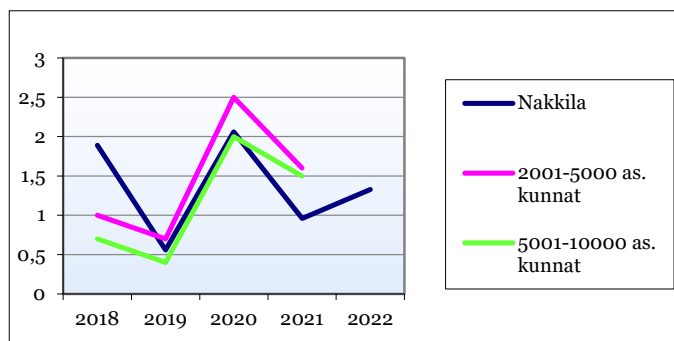
	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	39,0	49,4	243,0	118,2	17695
2001-5000 as. kunnat	53	37	155	103	
5001-10000 as. kunnat	53	29	134	105	



**Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022**

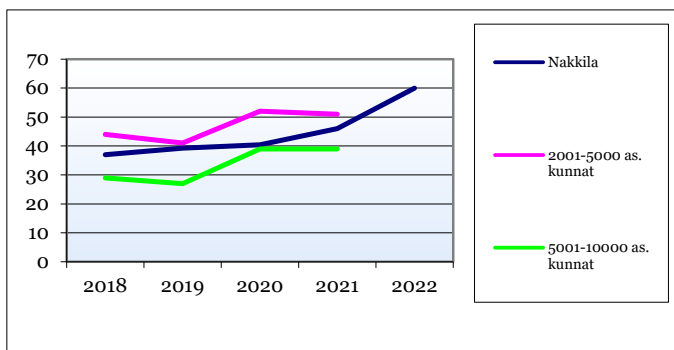
Lainanhoitokate

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	1,89	0,56	2,06	0,96	1,33
2001-5000 as. kunnat	1	0,7	1,7	1,6	
5001-10000 as. kunnat	0,7	0,4	2,0	1,5	



Kassan riittävyys, päiviä

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	37	39,3	40,4	46	60
2001-5000 as. kunnat	44	41	52	51	
5001-10000 as. kunnat	29	27	39	39	



Rahoituslaskelman tunnusluvut

- Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää lainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

- Lainanhoitokate
= (Vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, myymään kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

- Kassan riittävyys
= 365 pv * rahavarat 31.12. /kassasta maksut varainhoitovuonna

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14 – 30 päivän kassan riittävyyttä.

Toiminnan rahavirta

Toiminnan rahavirta kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin. Tulorahoitus saadaan, kun vuosikatteesta vähennetään tulorahoituksen korjaukset ja satunnaiset tuotot.

Investointien rahavirta

Investointien rahavirta saadaan, kun investointimenoista vähennetään pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot sekä investointikohteisiin saadut rahoitusosuudet. Investointien rahavirta tarkoittaa, paljonko kunta rahoittaa nettomääräisesti investointeja.

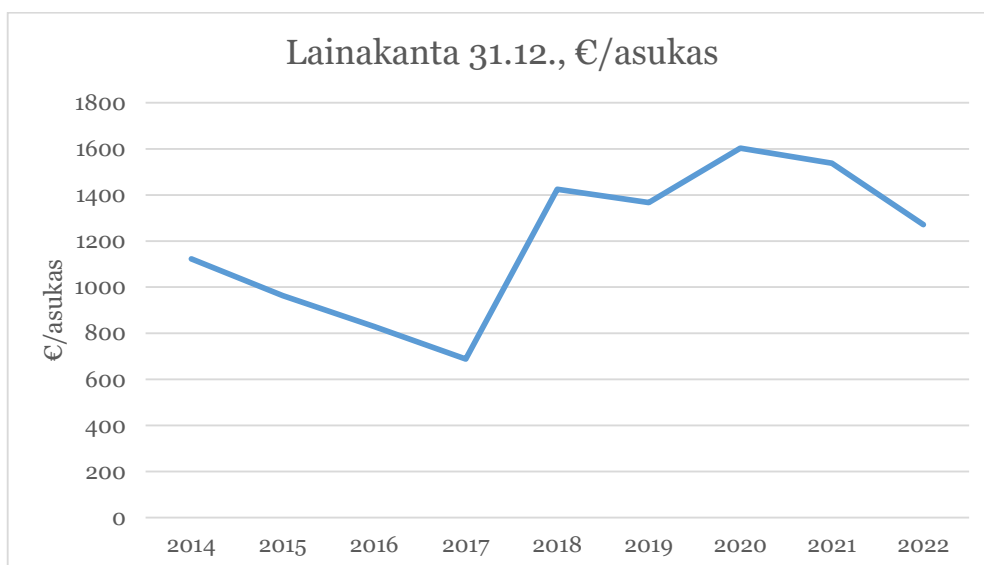
Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta on 2 109 177 € positiivinen. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä vastaava luku oli 208 629 € positiivinen. Jos toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen, se tarkoittaa, ettei tulorahoituksella pystytä kokonaan maksamaan investointeja eikä lyhentämään lainoja.

Vuosikatteen tulisi, sen jälkeen kun toiminnasta saatavat tulot ja aiheutuva menot, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja –kulut on otettu huomioon, riittää sekä nettoinvestointien rahoitukseen että lainanlyhennyksiin. Vuoden 2022 vuosikate on 2 011 282 €.

Tulorahoituksen oikaisuerinä kirjataan käyttöomaisuuden myyntivoitot ja –tappiot, jotka vuonna 2022 olivat 315 924 €.

Kunnan kokonaisinvestointimenot olivat vuonna 2022 11 366 €. Ne sisältävät Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntaosuuksien palautukset 584 314 €. Ilman palautuksia investointimenot olisivat olleet 595 680 €.



12.3 Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset

Tase ja sen tunnusluvut

Tase

Vastaavaa

Taseen loppusumma 31.12.2022 30,4 milj. €, mikä on 45 152 € enemmän kuin vuonna 2021.

Taseen pysyvät vastaavat olivat 22,4 milj. €. Näistä aineettomia hyödykkeitä oli 17 005 €, aineellisia hyödykkeitä 16,1 milj. € ja sijoituksia 6,2 milj. €. Toimeksiantojen varat olivat 225 959 €, ja ne muodostuivat lahjoitusrahastojen varoista.

Saamisia oli 1,4 milj. € ja kassa ja pankkisaamiset olivat 6,5 milj. €. Taseen vaihtuvat vastaavat olivat yhteensä 7,8 milj. €.

Vastattavaa

Taseen vastattavissa oma pääoma oli 17,6 milj. € muodostuen 12,4 milj. € peruspääomasta, aiempien tilikausien 4,4 milj. €:n kertyneestä ylijäämästä sekä tilikauden 0,8 milj. € ylijäämästä. Kertynyttä ylijäämää 31.12.2022 oli 4 352 974 €. Oman pääoman osuus koko taseen loppusummasta on 57,99 %.

Toimeksiantojen varat muodostuvat lahjoitusrahastojen varoista.

Kunnan pitkäaikainen vieras pääoma muodostuu 5,15 milj. €:n talousarviolainasta sekä 989 930 €:n liittymismaksuista. Vuoden 2023 lainojen lyhennykset 1,3 milj. € on siirretty kirjanpitolain mukaisesti lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan. Kunnalla oli tilikauden päättyessä yht. 6,45 milj. € lainaa, mikä on 1,5 milj. € vähemmän kuin vuonna 2021. Lainaa asukasta kohden 31.12.2022 oli 1 271 €, kun vastaava luku oli vuotta aiemmin 1 538 €.

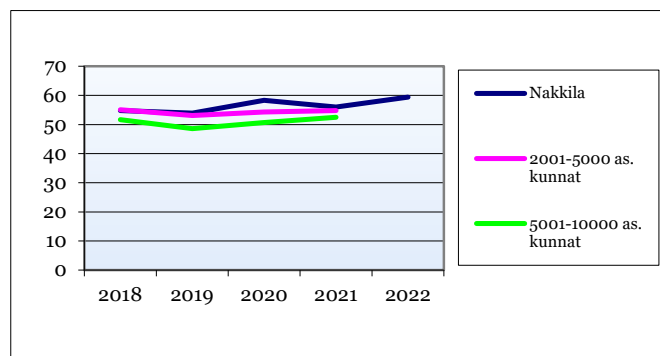
Kunnan omavaraisuusaste nousi 56,4 %:sta 59,4 %:iin. Kuntataloudessa tulee pyrkiä 70 prosentin omavaraisuusasteeseen. 50 prosenttia tai alle merkitsee merkittävää velkataakkaa. Kunnan suhteellinen velkaantuneisuusaste, joka osoittaa, kuinka suuri osa kunnan käyttötuotoista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, on noussut 20,7 %:sta 29,7 %:iin.

Lyhytaikainen vieras pääoma oli 6,2 milj. €, mikä on 520 767 € enemmän kuin edellisvuonna. Vaihtuvat vastaavat, 7,8 milj. €, ovat 1,6 milj. € enemmän kuin lyhytaikainen vieras pääoma, mikä kuvaa kunnan maksuvalmiutta ja tulevaa rahoitustarvetta.

TASEEN TUNNUSLUVUT

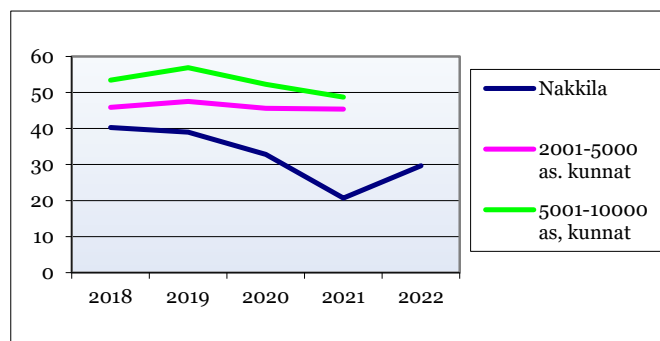
Omavaraisuusaste, %

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	54,8	53,9	58,3	56	59,4
2001-5000 as. kunnat	55,1	53,1	54,3	54,8	
5001-10000 as. kunnat	51,7	48,6	50,7	52,5	



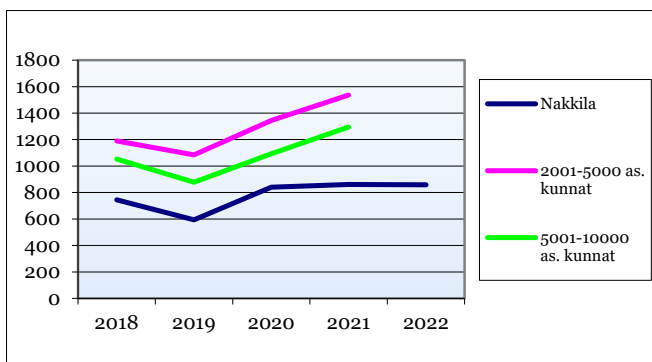
Suhteellinen velkaantuneisuus, %

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	40,3	39	32,8	20,7	29,7
2001-5000 as. kunnat	45,9	47,5	45,6	45,4	
5001-10000 as, kunnat	53,4	56,9	52,3	48,7	

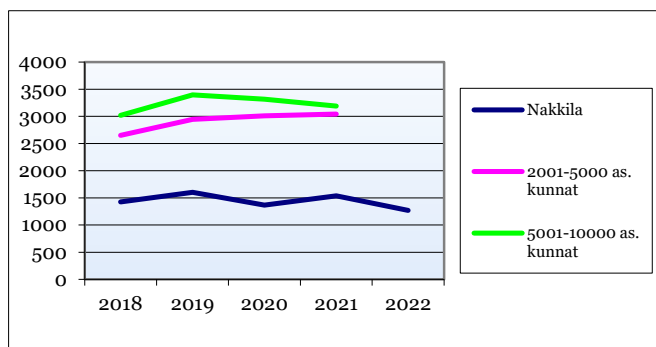


Kertynyt ylijäämä, €/asukas

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	744	594	840	861	858
2001-5000 as. kunnat	1190	1084	1345	1536	
5001-10000 as. kunnat	1053	878	1093	1295	

**Lainakanta, €/asukas**

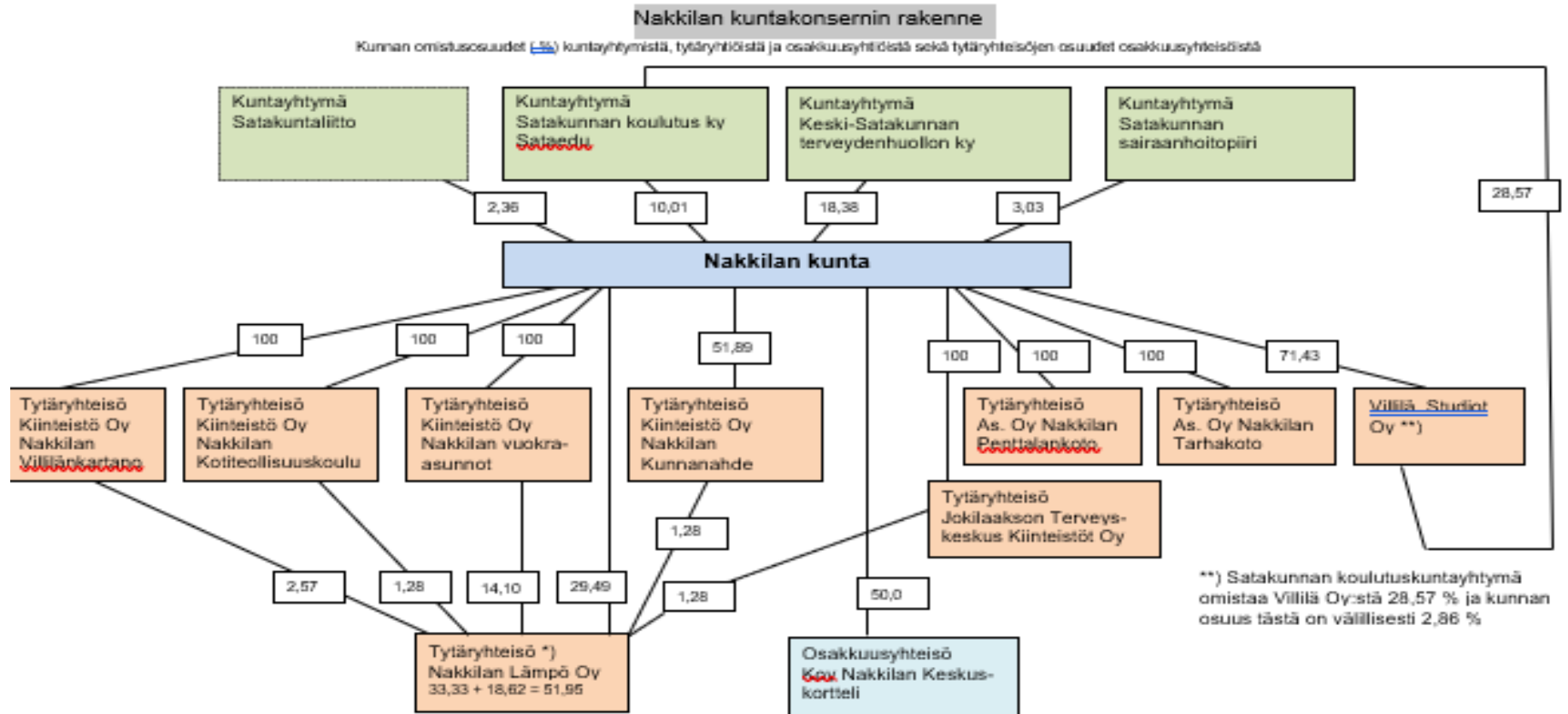
	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	1425	1603	1367	1538	1271
2001-5000 as. kunnat	2651	2946	3010	3042	
5001-10000 as. kunnat	3019	3394	3316	3190	



13 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT 2022

TULOT	1 000 €	MENOT	1 000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	4 425	Toimintakulut	37 821
Verotulot	21 771	Korkokulut	45
Valtionosuudet	13 540	Muut rahoituskulut	1
Korkotuotot	24	Satunnaiset kulut	
Muut rahoitustuotot	118	Tulorahoituksen korjauserät	
Satunnaiset tuotot		Pakollisten varausten lis (+), väh. (-)	
Tulorahoituksen korjauserät		Pysyvien vastaavien	
-Pysyvien vastaavien		hyödykkeiden luovutustappio	
hyödykkeiden luovutusvoitot	-316		
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		Investointimenot	11
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden			
luovutustulot	425	Rahoitustoiminta	
Rahoitustoiminta		Antolainasaamisten lisäykset	
Antolainasaamisten vähennykset	41	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 500
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Oman pääoman vähennykset	
Oman pääoman lisäykset			
Kokonaistulot yhteensä	40 028	Kokonaismenot yhteensä	39 378

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022



14 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Valtuusto on hyväksynyt kunnan konserniohjeen 24.4.2017 § 14 ja se on tullut voimaan 1.6.2017 lukien. Ohjeessa on määräykset edustajien valitsemisesta ja edustajien toiminnasta kunnan tytär- ja osakkuusyhteisöissä. Ohjeessa on myös tytäryhteisöjen tiedotus-, raportointi- ja neuvotteluelvoite konsernijohtolle. Konsernijohtoon muodostavat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja toimialajohtajat.

Kuntalain 6 §:n mukaan yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Mitä kuntalaissa säädetään kunnan tytäryhteisöstä, sovelletaan myös kunnan määräysvaltaan kuuluvaan säätöön. Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

Kuntalain 47 §:n mukaan mm. omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus.

14.1 Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt

	kunnan	konsernin
	omistusosuus	omistusosuus
Tytäryhteisöt		
Villilä Studiot Oy	71,43 %	71,43 %
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 %

14.2 Kunnan yleiset konsernitavoitteet

1. Konserniyhteisöjen tulee tukea kuntastrategian toteutumista.
2. Konserniyhteisöjen ja kuntayhtymien tulee toimia taloudellisesti, tehokkaasti ja kannattavasti ja niiden tulee tehostaa toimintaansa tavoitteellisesti. Tavoitteena on, että konserniyhteisöt toimivat kannattavasti siten, että kunnan ei ole tarpeen tukea niiden toimintaa taloudellisesti verovaroin.

14.3 Kunnan erityiset konsernitavoitteet

Valtuusto on hyväksynyt kunnan konserniohjeen 24.4.2017 § 14 ja se on tullut voimaan 1.6.2017 lukien. Ohjeessa on määräykset edustajien valitsemisesta ja edustajien toiminnasta kunnan tytär- ja osakkuusyhteisöissä. Ohjeessa on myös tytäryhteisöjen tiedotus-, raportointi- ja neuvottelulivoite konsernijohdolle. Konsernijohdon muodostavat kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja toimialajohtajat.

Kuntalain 6 §:n mukaan yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Mitä kuntalaissa säädetään kunnan tytäryhteisöistä, sovelletaan myös kunnan määräysvaltaan kuuluvaan säätiöön. Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

Kuntalain 47 §:n mukaan mm. omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kunnan tytäryhteisön toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Kunnan tytäryhteisön hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan asiantuntemus.

Kuntakonserniin kuuluvat seuraavat yhteisöt:

	kunnan omistusosuus	konsernin omistusosuus
Tytäryhteisöt		
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 kunnan toiminta-ajatus:

Nakkilan kunnan tarkoituksena on tarjota asukkailleen hyvät peruspalvelut sekä turvallinen ja innostava ympäristö elämiseen ja yrittämiseen. Nakkilan kunnan visiona on olla paras paikka työ- ja perhe-elämän yhdistämiseen.

Nakkilan strategiset painopistealueet ovat: ketterä rakentaminen sekä asumisen ja liikkumisen helppous, järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen & kehittäminen, Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtauspaikkana sekä perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö.

Kunnan yleiset konsernitavoitteet

3. Konserniyhteisöjen tulee tukea kuntastrategian toteutumista.
4. Konserniyhteisöjen ja kuntayhtymien tulee toimia taloudellisesti, tehokkaasti ja kannattavasti ja niiden tulee tehostaa toimintaansa tavoitteellisesti. Tavoitteena on, että konserniyhteisöt toimivat kannattavasti siten, että kunnan ei ole tarpeen tukea niiden toimintaa taloudellisesti verovaroin.

Kunnan erityiset konsernitavoitteet

Kiinteistö Oy Nakkilan Vuokra-asunnot ja erilliset asuntoyhtiöt:

Kiinteistöyhtiö omistaa tällä hetkellä suoraan 116 vuokra-asuntoa ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9 yhtiössä ja As Oy Nakkilan Ällänkatu 6 yhtiössä yht. 5 asuntoa. Taijantie 7-9 -yhtiöstä myytiin as A 6 kesällä 2022. Erillisissä kunnan omistamissa asuntoyhtiöissä As Oy Nakkilan Tarhakoto ja As Oy Penttalankoto on yht. 25 asuntoa. Valtuusto on hyväksynyt vuonna 2003 vuokratyöyhtiöiden strategiasuunnitelman ja sitä on päivitetty vuonna 2013. Tavoitteena on pitää vuokra-asuntojen tarjonta kysyntää vastaavalla tasolla.

Aikaisemmin on yhtiötetty ja myyty Kirkonpihan kiinteistö (14 as.) ja Kirkonveräjän kiinteistö (21 as.). Ns. Suomisensaton kohde Taijantiellä on yhtiötetty ja 16 huoneistoista on myyty 13. Saanin oppilasarunolokohde on yhtiötetty ja 18 huoneistoista on myyty 16. Asunto Oy Nakkilan Kotiportin kiinteistö purettiin 2015 ja vuokrahuoneistoja poistui 27. Taiansato -kiinteistö purettiin suunnitellusti v. 2018 ja vuokrahuoneistoja poistui 15 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022 olivat seuraavat:

1. **Vuokra-asuntojen määrän pitäminen nykytarpeita vastaavina;** Yhtiötettyjen As Oy Nakkilan Ällänkatu 6:n ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9:n huoneistoja myydään 1-3 kpl ja tavoitteena on tukea kunnan sisäistä muuttoliikettä ja yhtiöiden monipuolista asukasrakennetta. Etusijalla asuntojen tarjonnassa pidetään kunnan haja-asutusalueelta keskustan palvelujen piiriin muuttavaa ikääntyvää väestöä. Tarvittaessa asunnot voidaan pitää vuokralla. Artessa kunnalla vuokralla olleiden alakerran tilojen vuokrasopimus päättyi 31.7.2020. Arten kiinteistön myyntiä ja alakerran tilojen vuokrausta on kartoitettu ja tiloja tarjottu ns. erityisryhmien toimintakäyttöön, mutta toistaiseksi tiloille ei ole löydetty uutta käyttäjätahoa. Arten lainaan on tehty uudelleenjärjestelyjä tasapainottamaan pääomakulurakennetta (Arte ei ole mukana pääomamenojen vuokrantasauksessa.)

Tavoitteiden toteutuminen:

Arten alakerran tiloille ei ole löytynyt uutta käyttäjätahoa/jatkoratkaisuja, alakerran as. 1 ja yläkerran asunnot ovat vuokrauskäytössä, Salkkarin kiinteistön myynnin valmistelut ovat edenneet loppusuoralle kauppaneuvotteluvaiheeseen.

As Oy Nakkilan Taijantie 7-9 -yhtiöstä myytiin asunto A 6/2 h+k.

Kiinteistöyhtiön omistamat As Oy Nakkilan Ällänkatu 6 ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9 -yhtiöissä olevat asunnot ovat olleet vuokrauskäytössä.

2. **Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asuntojen talous:** Kiinteistöyhtiö teki kesällä 2021 Nordean lainoihin (kolme lainaa) uudelleenjärjestelyn konvertoimalla ne yhdeksi lainaksi, lainapääoma 765.000 €, lainan vuotuiset lyhennykset ovat n. 77.000 € (lainasaldo v. 2021 vuodenvaihteessa 726.750 €), laina päättyy v. 2031. Tällä järjestelyllä saatiin yhtiön pääomavuokratasa kohtuullistettua. Arten rahoitusjärjestelyssä pienennettiin lyhennyserää ja pidennettiin laina-aikaa v. 2033 asti. Arten lainan saldo vuodenvaihteessa 2021 on 308.000 €, vuotuiset lyhennykset ovat 27.500 €. Kunnan ns. tertiäärilainoja on 226.526 €. Nykyisten vuokrakiinteistöjen peruskorjausaikataulutuksia rahoitussuunnitelmien ja vuokra-asuntojen uustuotannon tarvetta arvioidaan.

Tavoitteiden toteutuminen:

Yhtiö on lyhentänyt pankkilainoja lyhennyssuunnitelmien mukaisesti tilikauden aikana yht. 104 000 €. Pankkilainojen kokonaismäärä per 31.12.22 on 930 750 €, kunnan tertiärlainat 226 526 €.

- 3. Erilliset asuntoyhtiöt; Asunto Oy Penttalankoto ja Asunto Oy Nakkilan Tarhakoto** ovat rivitaloja Penttalassa. V. 2015 lopulla valmistuneen korjaustarveselvityksen ja PTS-suunnitelmien mukaisesti on toteutettu vuosittaisia korjaustarpeita. Yhtiöiden pääomamenorakennetta on kevennetty konvertoimalla valtion lainat pankkilainoiksi. Lisäksi Penttalankodolle otettiin kunnalta 100.000 € tertiärlaina. Yhtiöiden vuokria saatiin laskettua rahoitusjärjestelyjen myötä ja niiden seurauksena myös yhtiöiden käyttöaste on parantunut. Tavoite on saada käyttöaste yhtiöissä pidettyä yli 95 %:n niin, että omistajan juurikaan ei tarvitse vuosittain tukea yhtiöiden taloutta. Tarvittaessa tehdään esitys yhtiöiden oman pääoman lisäämisestä. Tarhakodossa on tehty v. 2021 päätös käynnistää ennenaikainen käyttövesiputkien uusimisen korjaussuunnittelu yhtiössä tapahtuneiden putkivuotojen takia. Putkien uusimisen toteutukseen varaudutaan v. 2023 aikana.

Tavoitteiden toteutuminen:

As Oy Nakkilan Tarhakoto -yhtiön käyttöaste oli n. 98 % ja As Oy Penttalankoto -yhtiön n. 99 %.

Yhtiön lainat on lyhennetty suunnitelmien mukaisesti. Tarhakodon käyttövesiputkien uusimissuunnittelu ja toteutus on tarkoitus tehdä v. 2023 aikana.

- 4. Muut tavoitteet;** Kiinteistöyhtiön tyhjillään olevien asuntojen määrää (yli 2 kk) seurataan ja hallituksen tulee ryhtyä toimenpiteisiin, jos tyhjien asuntojen määrä ylittää pidemmällä aikavälillä 8 asuntoa. Kohteiden käyttöastetta seurataan ja hyvä käyttöastetavoite on yli 95 %. Vuokrarästien määrässä tulee pyrkiä alle 3 %:n. Kiinteistöyhtiön käyttöaste on v. 2021 osalta kesästä alkaen parantunut jonkin verran määräaikaisista vuokrasopimuksista johtuen ja tulee olemaan edellistä vuotta parempi. Näkymät v. 2022 ovat kuitenkin edelleen epävarmat ja on todennäköistä, että käyttöaste tulee olemaan selvästi alle konsernitavoitteiden johtuen mm. opiskelijoiden asunnontarpeen vähenemisestä, johon myös vallitseva koronatilanne on vaikuttanut ja yleisestä heikentyneestä asuntokysynnästä suhteessa asuntojen määrään. Lisäksi yhtiön keskustan alueen kiinteistöt eivät täytä esteettömyysvaatimuksia ikääntyvien asunnonhakijoiden tarpeisiin ja asunnot vaativat peruskorjausta. Yhtiön hallitus valmistelelee kunnanhallitukselle esityksen toimista käyttöasteen parantamiseksi.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistöyhtiöiden vuokratästit ovat alle 3 % ja K Oy Nakkilan Vuokra-asunnot -yhtiön käyttöaste n. 85 %. Yhtiön hallituksessa ja omistajatahon edustajien kanssa on käyty strategiakeskustelut kiinteistöistä teknisestä ja taloudellisesta sekä vuokra-asuntotarpeiden näkökohdista tarkasteltuna ja valmistelut niitä koskevista parannustoimista ovat hallitusvalmistelussa.

5. Asuntojen ja kiinteistöjen hoidollista laatua seurataan ja tarvittaessa ryhdytään toimiin laadun parantamiseksi.

Kiinteistöjen yleinen rakennustekninen kunto sekä asuntojen ja yhteisten tilojen kunto, ovat heikentymässä johtuen kiinteistöjen iästä. Kiinteistöjen rakenteet, asunnot ja eri järjestelmät vaativat lähivuosien aikana peruskorjaustoimenpiteitä.

Markkinatilanne on haastava, kiinteistöyhtiön nykyisellä vuokratasolla ei kyetä kattamaan korjausten rahoituskustannuksia. Vuokratason korottaminen lisää haasteita käyttöasteen tavoitteiden saavuttamisessa.

Kiinteistöstrategiassa tulee huomioida erityisesti kunnan tarve vuokra-asunnoille kokonaisuutena lähitulevaisuudessa, ennen kuin kiinteistökohtaisesti ryhdytään suunnittelemaan esim. laajempia peruskorjaushankkeita.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistöissä tehtiin vain välttämättömiä huolto- ja huoneistokorjauksia kassavaroin kiinteistöjen vuokratulot (käyttöaste) huomioiden. Lainoitusjärjestelyjen myötä keskimääräistä vuokratasoa pystyttiin hieman alentamaan v. 2022 (1.3.2022 alkaen). Yhtiössä on valmistelussa teknisen strategiavalmistelu kiinteistöihin (kartoitettu kiinteistöjen lähivuosien korjaustarpeita, selvitetty kunnan tulevaisuuden vuokra-asuntotarpeita eri ikäryhmien näkökulmasta). Salkkarin kiinteistön myynti on osa kiinteistöstrategian toteuttamista.

Jokilaakson Terveyskeskuskiinteistöt Oy:

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän Nakkilan terveyskeskus on aloittanut toimintansa uusissa tiloissa vuoden 2010 helmikuussa.

Konsernitavoitteita:

- kiinteistönpidollisesti hyvien tilojen ja olosuhteiden tarjoaminen terveyskeskuskäyttöön



Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistön toiminta on toteutunut asetettujen tavoitteiden mukaisena teknisesti ja taloudellisesti.

Kiinteistö Oy Nakkilan Kotiteollisuuskoulu:

Yhtiön konsernitavoitteena on:

- tarjota Nakkilan kunnalle hyvät, toimintaan soveltuvat ja kilpailukykyiset koulutus- ja toimitilat
- panna toimeen mahdolliset kunnanhallituksen yhtiön toimintamuotoa koskevat päätökset.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistön toiminta on toteutunut asetettujen tavoitteiden mukaisena teknisesti ja taloudellisesti.

Kiinteistö Oy Villilän Kartano:

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän Kartanon rakennukset ja ympäristö on noin 8 ha:n ja 8 rakennuksen suojelukohde, jonka alueella toimii mm. Satakunnan koulutuskuntayhtymän (Sataedu) media-alan opetusyksikkö, vuoden 2021 alusta kartano-, hotelli- ja perinnesaunan tiloissa Nakkila Storage Oy (Verstas Juhlat) ja Villilän Studiot Oy. Ko. yritykset ja laitokset ovat vuokrasuhteessa kiinteistöyhtiöön.

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän Kartanon strategiana on mm. vuokrausasteen pitäminen mahdollisimman korkeana ja tarjota vuokralaisilleen hyvät, toimintaan soveltuvat tilat rakennusten ja alueen osalta. Kiinteistöyhtiö haluaa edistää alueella olevien yritysten ja muiden paikallisten yritysten sekä yhdistysten yhteistyön tiivistämistä. Lisäksi tavoitteena on pitää kiinteistöyhtiön kassavirta hyvällä tasolla, jotta yhtiö pystyy lyhentämään lainoja suunnitellusti sekä pitämään yhtiön kiinteistöt hyvässä kunnossa. Kiinteistöyhtiö teki vuodelle 2021 kunnan lainoihin uudelleenjärjestelyjä, joilla saatiin kohtuullistettua yhtiön rahoituskustannuksia ja eheytettyä yhtiön maksuvalmiutta edellisen vuokralaisen aiheuttamista vuokrasaataavista johtuen.

Tavoitteiden toteutuminen:

Kiinteistön toiminta on toteutunut asetettujen tavoitteiden mukaisena teknisesti ja taloudellisesti.

Toiminta Villilän alueella on ollut aktiivista ja tavoitteiden mukaista. Alueen aktiivisen markkinoinnin vuoksi Villilään on saatu paljon erilaisia ja monipuolisia tapahtumia niin studiotilassa kuin kartanorakennuksessa ja piha-alueella pidettäväksi. Tämä on ollut arvokasta niin kiinteistöyhtiölle kuin Nakkilan kunnalle. Villilän kiinteistöä on tavoitteiden mukaisesti hyödynnetty tehokkaasti kokonaisuutena. Sataedun toiminta on jatkunut tavoitteiden mukaisesti entisellään.

Kiinteistöyhtiön taloudellinen tilanne parani entisestään vuoden 2022 aikana, jolloin pystyttiin toteuttamaan monia pienehköjä huoltokorjaustyöluonteisia kunnossapito- ja korjaustöitä sekä rakennuksissa että piha-alueella. Yhtiön taloudellinen tilanne ja maksuvalmius on pysynyt hyvällä tasolla.

14.4 Tavoitteiden toteutumisen mittaus ja raportointi

Konserniyhtiöt raportoivat kunnanhallitukselle tavoitteiden toteutumisesta vuosittain. Tavoitteiden toteutumistilanne kirjataan erikseen mm. kunnan tilinpäätöksen yhteydessä. Tarkastuslautakunta arvioi osaltaan konsernin tavoitteita ja niiden toteutumista.

14.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

1) Toimivallan- ja vastuunjako konsernin ohjauksessa

Kunnan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja sekä muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset ja toimialajohto.

Valtuusto on hyväksynyt Nakkilan kunnan konserniohjeen 24.4.2017 § 14. Konserniohjeella on annettu toimintaohjeet ja periaatteet Nakkilan kunnan tytäryhteisölle ja määritelty kunnan ja kunnanhallituksen asema konsernijohtajana. Kunnan konserniohjeella luodaan puitteet kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle, toimialamäärittelylle, hyvälle johtamis- ja hallintotavalle, hyvälle henkilöstöjohtamiselle ja raportoinnille kunnan tavoitteiden mukaisesti. Ohjetta noudatetaan soveltuvin osin myös osakkuusyhteisöjen, liikelaitosten ja kuntayhtymien omistajaohjauksessa.

Lisäksi konserniohjeen tavoitteena on yhtenäistää ja tehostaa konsernin yhtiöiden ja yhteisöjen johtamis- ja hallinto-käytäntöjä ja siten varmistaa riittävää avoimuutta ja tiedonkulkua, tulostietojen oikeellisuutta, sisäisen ja ulkoisen valvonnan riittävyttä ja toimivuutta, riskienhallintaa ja hyvää laskenta- ja kirjanpitoikäytäntöä sekä tilintarkastustapaa siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen.

Konserniohjeissa kiinnitetään erityisesti huomiota tiedonkulkuun emoyhteisön ja tytäryhteisön välillä. Kunnanhallitus määrittelee tarvittaessa mitä asioita järjestetään konsernikohtaisesti.

2) Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä

Kunnanhallitus on tarvittaessa antanut ohjeita kuntaa eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin kuntalain 46 §:n mukaisesti.

Kunnanhallitus on päättänyt edustajistaan tytäryhtiöiden yhtiökokouksissa ja antanut tarvittaessa ohjeensa hallitusten jäsenistä. Kunnanhallituksen kokouksessa käsitellään tarpeen mukaan yhtiökokousedustajille ja hallituksen jäsenille annettavat ohjeet.

3) **Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi**

Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeen 24.4.2017 § 4 ja se on tullut voimaan 1.6.2017 lukien. Tavoitteissa on painottunut kunnan merkittävän tytäryhteisön Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asuntojen toiminnan tavoitteet, joista keskeisin on, että vuokralayhtiön lainarahoitusta ei suhteellisesti lisätä nykyisestä tasosta. Tavoitteet perustuvat valtuuston hyväksymään ja kunnanhallituksen 4.2.2013/54 § tarkistamaan kunnan vuokra-asuntopoliittiseen strategiaan. Tavoitteena on, että konserniyhtiöt toimivat kannattavasti niin, että kunnan ei ole tarpeen tukea niiden toimintaa taloudellisesti.

4) **Tytäryhteisön toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi**

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta perustuu pääosin konsernitilinpäätöksen yhteydessä käsiteltäviin tilinpäätösraportteihin. Kunnan tilinpäätöksessä esitetään erikseen konsernitaseen tunnusluvut konserniomavaraisuusaste sekä konsernilainat asukasta kohti ja konsernilainakanta. Konsernilainakannat asukasta kohti esitetään erikseen myös 2000 -5000 asukkaan kunnissa ja 5001 -10000 asukkaan kunnissa.

5) **Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö**

Kunnassa ei ole keskitetty konsernin eri toimintoja kuten esim. rahoitus- ja sijoitustoiminta, maksuliikenteen hoito, hankinnat ja riskinhallinta, vakuuttaminen, henkilöstöpolitiikka ja tietohallinto. Vakuuttaminen ja energianhankinta on pääsääntöisesti kilpailutettu rinnakkain kunnan hankintojen kanssa.

6) **Konsernipalvelujen käyttö ja siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus**

Nakkilan kunnassa ei ole käytössä konsernipalvelujen yhteiskäyttöä.

7) **Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä**

Tytäryhteisöjen toimiva johto, toimitusjohtaja ja hallitus ovat vastuussa tytäryhteisöjen riskien hallinnasta. Tytäryhteisöissä ei ole laadittu yhtenäistä riskikartoitusta. Riskikartoituksesta, riskien tarpeellisesta vakuuttamisesta ja hyväksyttävistä omavastuuosuuksista laaditaan kuntakonsernia koskevat yhtenäiset toimintaperiaatteet.

Valtuuston 7.4.2014/10 § hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan kokonaisvaltainen riskienhallinta ja sisäinen valvonta ovat osa paitsi kunnan myös koko kuntakonsernin

johtamis- ja hallintojärjestelmää. Tarkoitus on arvioida riskit kuntakonsernia koskien sen jälkeen kun ns. emon riskikartoitus on aloitettu. Osittain riskit ovat myös päällekkäisiä.

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	32 588	31 386
Toimintakulut	-67 677	-64 729
Osuus osakkuusyhteisön voitosta/tappiosta		
Toimintakate	-35 089	-33 343
Verotulot	21 771	20 494
Valtionosuudet	14 948	14 948
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	10	3
Muut rahoitustuotot	136	90
Korkokulut	-81	-78
Muut rahoituskulut	-58	-16
Vuosikate	2 664	2 098
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 073	-2 254
Omistuksen eliminointierot	-20	-23
Arvonalentumiset	0	-43
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-222	-222
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden verot	-19	-11
Laskennalliset verot	-4	-12
Vähemmistöosuudet	1	-18
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	548	-263

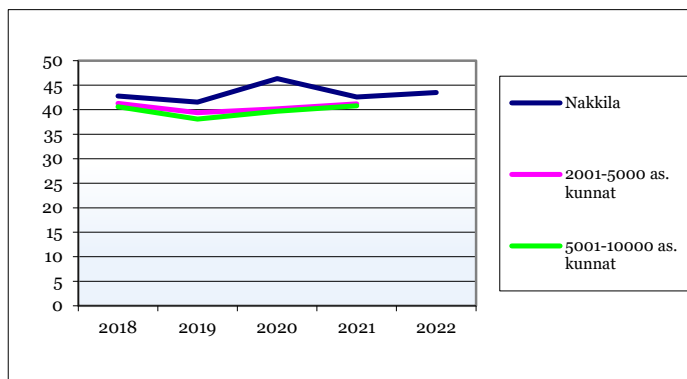
KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	48	48
Vuosikate/Poistot, %	128	90
Vuosikate, euroa/asukas	525	406
Asukasmäärä	5076	5168

KONSERNIN TUNNUSLUVUT

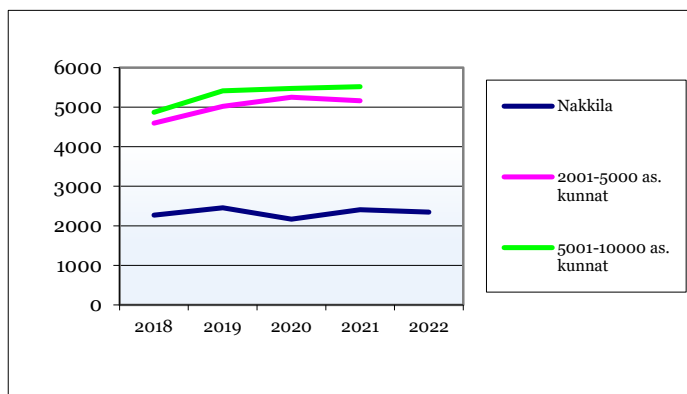
Konsernin omavaraisuus, %

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	42,8	41,54	46,33	42,6	43,5
2001-5000 as. kunnat	41,3	39,4	40,2	41,2	
5001-10000 as. kunnat	40,6	38,1	39,7	40,8	



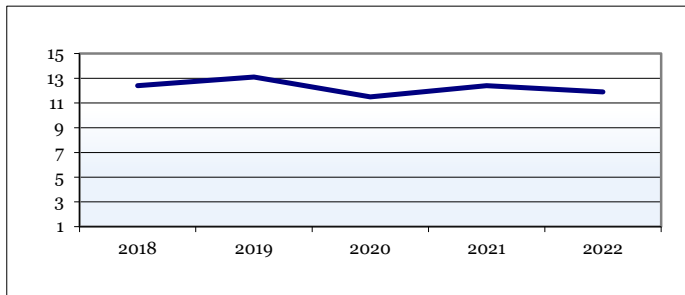
Konsernin lainat €/asukas

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	2269	2455	2170	2406	2345
2001-5000 as. kunnat	4596	5023	5253	5162	
5001-10000 as. kunnat	4873	5414	5475	5518	



Konsernin lainakanta, milj. €

	2018	2019	2020	2021	2022
Nakkila	12,4	13,1	11,5	12,4	11,9



KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €			
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet	71	115	Peruspääoma	12441	12441
Aineettomat hyödykkeet	46	80	Arvonkorotusrahasto		
Muut pitkävaikutteiset menot	25	35	Muut omat rahastot	645	645
Ennakkomaksut			Edellisten tilikausien yli/alij.	4 282	4 448
			Tilikauden yli/alij.	579	-263
Aineelliset hyödykkeet	26 361	26 490	VÄHEMMISTÖOSUUDET	127	218
Maa-alueet	3 854	3 926	PAKOLLISET VARAUKSET		
Rakennukset	16 526	17 498	Eläkevaraukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 402	3 540	Muut pakolliset varaukset	313	306
Koneet ja kalusto	754	713	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	518	472
Muut aineelliset hyödykkeet	344	206	VIERAS PÄÄOMA		
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	1 481	607	Pitkäaikainen korollinen vieras po	9 346	10 504
Sijoitukset	806	823	Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 362	1 348
Osakkeet ja osuudet	678	693	Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	1 759	1 931
Muut lainasaamiset			Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	10 759	9 437
Muut saamiset	128	130	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	42 102	41 487
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	294	263	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Valtion toimeksiannot	65	34	Omavaraisuusaste, %	43,5	42,6
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	226	226	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	32,0	34,1
Muut toimeksiantojen varat	3	3	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	4 711	4 711
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	952	809
Vaihto-omaisuus	404	423	Konsernin lainat, €/asukas	2 188	2 406
			Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	11 106	12 435
Saamiset	4 674	4 384	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0
Pitkäaikaiset saamiset			Kunnan asukasmäärä	5076	5168
Lyhytaikaiset saamiset	4 674	4 384	Lainat ja vastuut, 1000 €	11 905	13 319
Rahoitusarvopaperit	504	509	Lainat ja vastuut €/as	2 345	2 577
Rahat ja pankkisaamiset	8 987	8 480			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	42 102	41 487			

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2022

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 664	2 098
Tilikauden verot	-19	-11
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-354	42
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 014	-1 652
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10	26
Pysyvien vastaavien luovutustulot	483	54
Toiminnan ja investointien rahavirta	770	557
Rahoituksen rahavirta		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	622	2 568
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 964	-1 691
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Oman pääoman muutokset	-8	5
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2	169
Vaihto-omaisuuden muutos	18	16
Saamisten muutokset	-204	-822
Korottomien velkojen muutokset	1 269	2 124
Rahoituksen rahavirta	-259	2 366

	511	2 923
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	8 980	8 989
Rahavarat 1.1.	**9 492	**6 067
** ero Satakuntaliitto		

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä		
5 vuodelta, €	-39	-1 834
Investointien tulorahoitus, %	133	129
Laskennallinen lainanhoitokate	1,3	1,2
Kassan riittävyys	48	48

15 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Tilikauden 2022 tulos ennen poistoeron ja varausten muutosta on 819 128,76 €. Poistoeron muutos ja varauksen lisäys ovat seuraavat:

- tehtyjä poistoeroja tuloutetaan suunnitelman mukaan 19 586,47 €.

Edellä mainittujen muutosten jälkeen tilikauden ylijäämä on 838 715,23 €, joka esitetään kirjattavaksi taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämään. Vuoden 2022 ylijäämän kirjaamisen jälkeen taseen ylijäämä on 5 191 689 €.

16 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN HALLINTOKUNNITTAIN

16.1 Keskusvaalilautakunta

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Yksikkö: Vaalit

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT		6 066		11 413	11 413
Henkilöstökulut	-307	-15 889	-16 430	-5 430	-12 616
Palvelujen ostot	- 89	-5 017	-4 500	-4 500	-1 117
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-4 143	-3 400	-3 400	-245
Muut toimintakulut		-5			-154
TOIMINTAKULUT	-396	-25 054	-1 014	-13 330	-14 132
TOIMINTAKATE	-396	-18 989	-24 330	-1 917	-2 719

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Talousarviomuutoksella voitiin vähentää menomäärärahaa, koska vaalit järjestettiin ennakoitua pienemmällä budjetilla mm. muuttamalla vaalitoimitsijoiden henkilöjärjestelyjä. Luottamustoimipalkkioiden kustannukset hieman ennakoitua suuremmat.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Vuonna 2022 järjestettiin ensimmäiset aluevaalit.

16.2 Tarkastuslautakunta

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Yksikkö: Tilintarkastus

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT		1 680			
Henkilöstökulut	-2 742	-2 321	-3 743	-3 743	-2 611
Palvelujen ostot	-9 391	-11 190	-10 531	-10 531	-9 885
TOIMINTAKULUT	-12 133	-13 511	-14 274	-14 274	-12 496
TOIMINTAKATE	-12 106	-11 830	-14 274	-14 274	-12 496

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

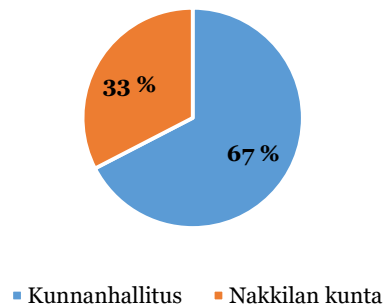
Tarkastuslautakunnan tavoitteena on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kunnan ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsevat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Arvioinnista annetaan tilikausittain valtuustolle erillinen arviointikertomus. Tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastukset tulokset. Tilintarkastajaksi on valittu vuosille 2019 – 2022 BDO Audiator Oy. Vastuullisena tilintarkastajana toimii JHT Aino Lepistö.

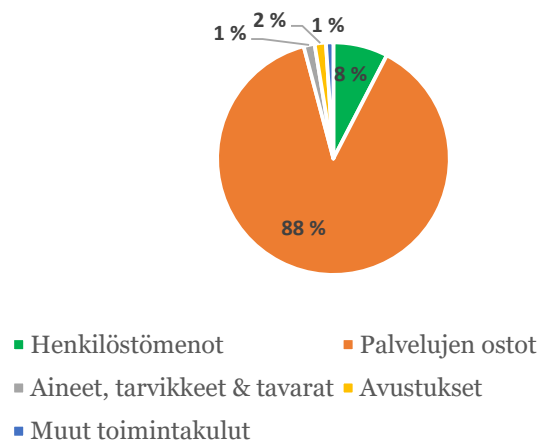
16.3 Kunnanhallitus

- Henkilöstöhallinto
- Yleishallinto
 - Keskushallinto
 - Yleis- ja taloushallinto, tietojenkäsittely, muu yleishallinto
 - Elinkeinotoimi
 - Projektit
- Kaavoitus
- Maatalouden palvelut
- Ruokapalvelu
- Kiinteistötoimi
- Palo- ja pelastustoimi
- Sosiaali- ja terveystoimet

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenot menolajeittain



KUNNANHALLITUS					
	TP 2021	Alkuper. TA 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 439 674	1 500 449	1 424 868	1 449 998	101,8 %
Maksutuotot	5 518	11 050	20 650	20 650	100,0 %
Tuet ja avustukset	786 213	167 175	201 230	692 709	344,2 %
Muut toimintatuotot	271 381	277 648	286 148	577 948	202,0 %
TOIMINTATUOTOT	2 502 786	1 956 322	1 932 896	2 741 305	141,8 %
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 358 063	-1 473 195	-1 497 237	-1 508 471	100,8 %
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-523 444	-520 827	-524 881	-526 948	100,4 %
Muut henkilöstösivukulut	-42 193	-50 670	-51 291	-46 074	89,5 %
Henkilöstösivukulut	-565 637	-571 497	-576 172	-573 022	99,4 %
Henkilöstökulut	-1 906 552	-2 036 772	-2 065 689	-2 045 580	99,0 %
Palvelujen ostot	-22 351 155	-22 681 140	-22 797 290	-23 788 708	104,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-405 055	-421 920	-422 670	-411 672	97,4 %
Avustukset	-430 038	-430 024	-430 024	-419 165	97,5 %
Muut toimintakulut	-276 161	-297 441	-300 441	-280 419	93,3 %
TOIMINTAKULUT	-25 368 962	-25 867 297	-26 016 114	-26 945 543	103,6 %
TOIMINTAKATE	-22 866 176	-23 910 975	-24 083 218	-24 204 238	100,5 %
SUUNNITELMAPOISTOT	-197 160	-298 420	-298 420	-210 464	70,5 %
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-23 063 336	-24 209 395	-24 381 638	-24 414 702	100,1 %

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Henkilöstöhallinto
Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja
Hallintojohtaja

HENKILÖSTÖPALVELUT

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	74 250	-5 304	6 000	6 000	11 446
Henkilöstökulut	-72 897	-18 642	-62 394	-62 394	-94 578
Palvelujen ostot	-160 769	-15 595	-36 598	-36 598	-29 214
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 206	-1 832	-2 206	-2 206	-2 818
Avustukset	0	0			0
Muut toimintakulut	-17	-8	0	0	11
TOIMINTAKULUT	-235 872	1 223	-101 198	-101 198	-126 600
TOIMINTAKATE	-86 862	-155 848	-95 198	-95 198	-115 154

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Lomapalkkavelan muutos oli mm. yleiskorotusten vuoksi 62 000 €, budjetoitu oli vain 19 000 €.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Henkilöstöhallinnon yksikköön kirjataan kaikki työsuojelupäällikön, työsuojeluvaltuutettujen ja luottamusmiesten palkkiot, työsuojeluvaltuutettujen työsuojeluun osoitetun työajan palkka sekä kulut työsuojelukoulutuksista.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Henkilöstön sairauspoissaolojen ja niihin liittyvien kustannusten väheneminen	Sairauspoissaolojen määrä ja kustannustaso. Seuranta neljännesvuosittain	Sairauspoissaolojen ja kustannusten väheneminen	Tavoite ei ole toteutunut. Mm. korona- ja muiden infektioiden vuoksi sairauspoissaolojen määrä on ollut edellistä vuotta suurempi. Mielenterveyssyistä pidettyjen sairauslomien määrä on vähentynyt. Sairauspoissaolojen kehitystä on seurattu neljännesvuosittain.

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Henkilöstöhallinto
Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja
Hallintojohtaja

TYÖLLISYYDENHOITO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	181 089	153 472	159 240	185 240	209 758
Henkilöstökulut	-205 184	-209 913	-320 256	-333 556	-317 377
Palvelujen ostot	-15 579	-13 499	-20 763	-20 763	-20 474
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 148	-6 247	-6 800	-6 800	-5 431
Avustukset	-378 982	-383 376	-369 217	-369 217	-354 572
Muut toimintakulut	-18 798	-30 470	-26 685	-26 685	-34 460
TOIMINTAKULUT	-629 691	-643 476	-743 721	-757 021	-732 314
TOIMINTAKATE	-448 602	-490 004	-584 481	-571 781	-522 556

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Valtionkorvaus kuntouttavasta työtoiminnasta toteutui talousarvion mukaisesti ja aktivointiaste pysyi vuoden 2021 tasolla. Aluehallintovirasto myönsi nuorten työpajalle valtionavustusta +20 000 € enemmän yksilövalmentajan palkkauskuluihin. Yhteistyösopimus työllisyshoidosta Harjavallan kaupungin kanssa alkoi 1.10.2022 ja toiminnan kehittämisen lisäksi, työllisyshoidon koordinaattorin työajasta 2pv/vko maksetaan korvausta Nakkilan kunnalle +2000 €/kk. Omat myyntitulot aikuisten ja nuorten työpajalla kasvoivat sekä yhteistyösopimuksen että työpajan ulkotöiden ja henkilöresurssin lisäämisen vuoksi.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Työllisyshoito vastaa kunnassa työllisyshoidon kehittämisestä ja toteuttamisesta palvelemalla alueen työnantajia sekä työnhakijoita. Kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen sosiaalipalveluna hyvinvointialueelle oli vuoden 2022 keskeinen strateginen yhteistyöpinta. Yhteistyösopimus kuntouttavan työtoiminnan toteuttamisesta laadittiin 2022 loppuvuoden aikana. Työllisyshoidon palveluita on kehitetty laadullisiksi ja tavoitteellisiksi yksilövalmennuksen resurssilla, mikä näkyy asiakkaiden ohjautumisessa koulutukseen ja työhön.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Yksilövalmennuksen kautta työ- ja koulutuspolulle	Työpajalta ohjautuminen koulutukseen ja työelämään	Nuoret 10 henkilöä	Työpajalta ohjautui 9 asiakasta koulutukseen ja 9 asiakasta työelämään sekä 10 asiakasta työkokeiluun vaikuttavan yksilö- ja työvalmennuksen avulla.
Työllistämistuella palkkaaminen	Työllistämistuella palkattujen määrä	15 työllisyystuella palkattua henkilöä	Työllistämistuella palkattiin 9 henkilöä
Pitkäaikaistyöttömyyteen vaikuttaminen ja asiakkaiden osallistaminen	Kunnan osuus työmarkkinatuesta €/vuosi	Pysyy samana tai laskee	Kunnan osuus työmarkkinatuesta on hieman laskenut

Yksikkö: Henkilöstöhallinto
Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TP 22
Asiakkaat			
Kuntouttava työtoiminta	99	135	133
Työpaja	76	108	96

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Työllisyshoidon koordinaattori	1	1	1	1
Työpajaohjaaja	2	2,5	2,5	2,5
Yksilövalmentaja		1	1	1
Yhteensä	3,0	4,5	4,5	4,5

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Yleishallinto
Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja
Hallintojohtaja

KESKUSHALLINTO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	4	1 126	240	9 840	28 626
Henkilöstökulut	-157 741	-191 961	-195 214	-195 214	-196 861
Palvelujen ostot	-31 874	-42 987	-69 470	-176 870	-157 672
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 578	-3 744	-3 392	-3 392	-7 127
Avustukset	-4 160	-4 660	-11 417	-11 417	-10 890
Muut toimintakulut	-586	-45 897	-31 674	-31 674	-43 480
TOIMINTAKULUT	-199 942	-289 250	-311 167	-418 567	-416 030
TOIMINTAKATE	-199 937	-288 124	-310 927	-408 727	-387 404

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Ei merkittävää poikkeamaa.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Matkailustrategian ja markkinointiohjelman hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä		Matkailustrategia ja markkinointiohjelma laadittu ja otettu huomioon alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä	Markkinointi- ja matkailutoimenpiteet ja sitä koskevat asiakirjat ovat valmistelussa.

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Kunnanjohtaja	1	1	1	1
Yhteensä	1	1	1	1

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Yleishallinto
Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja
Hallintojohtaja

**YLEIS- JA TALOUSHALLINTO,
TIETOJENKÄSITTELY, MUU
YLEISHALLINTO**

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	33 236	283 786	331 144	321 563	303 947
Henkilöstökulut	-333 372	-585 099	-624 134	-639 551	-600 116
Palvelujen ostot	-376 144	-408 746	-448 541	-449 291	-356 215
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 962	-5 217	-7 704	-8 454	-7 513
Avustukset	-40 092	-40 654	-48 565	-48 565	-53 703
Muut toimintakulut	-26 778	-6 613	-7 841	-7 841	-6 911
TOIMINTAKULUT	-778 348	-1 046 329	-1 136 785	-1 153 702	-1 024 459
TOIMINTAKATE	-745 112	-762 543	-805 641	-832 139	-720 512

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Henkilöstökorvaukset (mm. tartuntapäiväraha) ylittivät ja tämä laski henkilöstökustannuksia.

Palvelujen ostoissa osuus verotuskustannuksiin ja ICT-palvelut olivat ennakoitua pienemmät.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Hallinnon tukipalvelu-uudistus käynnistettiin syksyllä 2020 ja se valmistui alkuvuodesta 2021. Keskittäminen hallintopalveluihin tuo joustavuutta ja mahdollistaa nopean reagoinnin muutoksiin työntehtävissä ja henkilökunnan määrässä mm. eläkkeelle siirtyvien osalta. Toimintatapojen kehittäminen jatkui vuonna 2022.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Organisaatiouudistuksen jatkotoimenpiteet	Työntekijöiden ja toimialajohtajien työtyytyväisyys	Toimiva ja tehokas organisaatio, toimialajohtajat saavat tarvitsemansa tuen	Hallinnon tukipalvelu-uudistus valmistui alkuvuodesta 2021. Toimintatapojen kehittäminen jatkui edelleen.

TOIMINTATUOTOT TOIMINTAYKSIKÖITTÄIN

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
Hallinnon ja talouden toimiala	18 339	283 786	322 129	305 548	287 131
Kunnanviraston tietojenkäsittely					
Muu yleishallinto	14 897	0	9 015	16 015	16 816
TOIMINTATUOTOT	33 236	283 786	331 144	321 563	303 947

**TOIMINTAMENOT
TOIMINTAYKSIKÖITTÄIN**

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
Hallinnon ja talouden toimiala	-371 022	-611 514	-668 240	-683 657	-634 370
Kunnanviraston tietojenkäsittely	-145 905	-164 301	-171 193	-171 193	-139 485
Muu yleishallinto	-261 421	-270 514	-297 352	-298 852	-250 604
TOIMINTAKULUT	-778 348	-1 046 329	-1 136 785	-1 153 702	-1 024 459
TOIMINTAKATE	-745 112	-762 543	-722 817	-832 139	-720 512

Yksikkö: Yleishallinto
 Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja
 Hallintojohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Viraston diarioidut asiat	210	196	180	334
Kirjaamoon saapuneet tietopyynnöt				19
Kirjanpidon tositemäärä	21 382	17 221	16 700	16 690
Vientien määrä	190 991	163 645	120 000	158 332
Laskettuja palkkoja	6 855	3 845	4 000	3 893

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
HENKILÖSTÖBUDJETTI				
Henkilötyövuosien määrä				
Hallintojohtaja	1	1	1	1
Hallintosihteeri	1	3	3	3
Arkistointisihteeri	1	0	0	0
Talous- ja laskentasihteeri	1	1	1	1
Henkilöstö- ja talousasiainsihteeri	1	1	1	1
Maksuliikennesihteeri	1	1	1	1
Palveluneuvoja	0,5	0	0	0
Kouluhallintosihteeri	0	1	1	1
Projektiosaaja/projektisuunnittelija	0	1	1	0
Palvelusihteeri	0	1,6	1,6	2,6
Oppilaitossihteeri	0	1	1	0
Koulusihteeri	0	0	0	1
Yhteensä	6,5	11,6	11,6	11,6

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Yleishallinto

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

ELINKEINOTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	16	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-25 919	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-3 229	-21 379	-35 892	-35 892	-17 924
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-164	-164	0
Avustukset	0	0	-825	-825	0
Muut toimintakulut	0	0	-1 648	-1 648	0
TOIMINTAKULUT	-29 149	-21 379	-38 529	-38 529	-17 924
TOIMINTAKATE	-29 132	-21 379	-38 529	-38 529	-17 924

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Koronapandemia rajoitti ja esti edelleen alkuvuonna yritystapaamisia. Kun tapaamiset saatiin käyntiin, vauhti oli hyvä ja yrittäjiltä saatu palaute kunnan toiminnasta positiivista.

Tarkoituksena oli toteuttaa kysely yrittäjille kunnan palveluista. Se päätettiin toteuttaa yhteistyössä Nakkilan Yrittäjien kanssa. Yrittäjien aikataulun johdosta kysely toteutetaan vasta kevään 2023 aikana.

Palvelujen ostot alittuivat huomattavasti. Henkilöstökulua elinkeinotoimelle ei ole laskettu, vaikka osa kunnanjohtajan työpanoksesta on tarkoitettu elinkeinotoimeen. Resurssi elinkeinotoimeen on jäänyt vähäiseksi.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Elinkeinotoimintamalli ja elinkeinopoliittinen ohjelma toteutui kuten vuoden 2021 suunnitelmassa. Elinkeinotoimesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja organisoi eri palveluihin ohjaamisen. Elinkeinotiimi ohjaa omalta osaltaan elinkeinopoliittisen ohjelman toteuttamista.

Yrittäjille suunnattiin tilaisuus ”Puhutaan rahasta” ajankohtaisista asioista. Valtakunnallisia Uusyrityskeskusten verkkoinfoja järjestettiin yhteensä 40 kpl eri aiheista ja Enter Satakunnan verkkoinfoja 9 kpl.

Nakkilan kunnalla on sopimus aloittavien yrittäjien palveluista Satakunnan yrittäjien kanssa. Toimintamalli on kuvattu elinkeinopoliittisessa ohjelmassa. Perustettuja yrityksiä oli vuonna 2022 yritysten määrällä laskettuna 29. Neuvontatapahtumia on ollut kaiken kaikkiaan 26 kappaletta ja neuvonnan kautta perustettujen yritysten määrä 12.

Satakunnan Yrittäjät tuottaa myös omistajavaihospalvelut Nakkilalle. Näistä ei ole saatavissa kuntakohtaista tietoa. Kaiken kaikkiaan Satakunnassa on ollut 187 neuvontatapahtumaa ja tietoon tulleita yrityskauppoja 10.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Alueen yritysten tarpeiden tunnistaminen	Kartoitus	10 yritystapaamista vuosittain	Yritystapaamisia tehtiin koronan vuoksi vasta syksyllä ja niitä oli 8
Elinkeinotoimintamallin jalkauttaminen ja tunnetuksi tekeminen		Kysely yrittäjille kunnan elinkeinotoimintamallin mahdollisuuksista	Ei toteutunut

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	*TP 21	*TA 22	*TP 22
Yrityskehittäjä (30.6.2020 saakka)	0,6	0	0	0
Yhteensä	0,6	0	0	0

*Kunnanjohtajan työpanosta ohjautuu elinkeinotoimeen, palkkamäärärahaa ei ole siirretty

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Yleishallinto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

PROJEKTIT

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	10 722	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-13 463	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-15 967	-15 203	-43 119	-43 119	-15 203
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-29 430	-15 203	-43 119	-43 119	-15 203
TOIMINTAKATE	-18 657	-15 203	-43 119	-43 119	-15 203

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Useat projektit eivät toteutuneet.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Vuonna 2022 osallistuttiin seudulliseen yhteistyöhön seuraavasti:

SEUTUYHTEISTYÖ	TA 2022 €	TP 2022 €
Muut projektit	1 005	0

Kunta on varannut talousarviossa määrärahoja eri projekteihin seuraavasti:

	TA 2022 €	TP 2022 €
Nakkilan rataseisakkeen edistäminen	5 075	0
Nakkila kronikka	20 000	0
Joukkoliikennesuunnittelija	1 608	0
Karhuseutu ry:n rahoitus	15 431	15 203

KAAVOITUS

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT					
Palvelujen ostot	-9 862	-28 224	-36 000	-36 000	-15 040
Muut toimintakulut					
TOIMINTAKULUT	-9 862	-28 224	-36 000	-36 000	-15 040
TOIMINTAKATE	-9 862	-28 224	-36 000	-36 000	-15 040

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Pohjakartan päivitystä valmisteltiin, mutta päivittämiseksi varattu investointivaraus siirrettiin vuodelle 2023 koska päädyttiin ilmakuvauksen kilpailuttamiseen yhdessä Porin kaupungin kanssa ja asiassa noudatetaan siten Porin aikataulua.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Tervasmäen asemakaavan muutosta edistettiin edelleen vuonna 2022 ja kaava-aineisto on hyväksytty keväällä ja asetettu nähtäville ja lausunnoille. Viranomaisneuvottelut asiassa on käyty.

Tasoristeysten poistoon liittyvät toteutussopimukset hyväksyttiin ja tasoristeysten poistoon liittyviä muutoksia edistettiin.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Kunnan asukkaiden ja yritysten tarpeisiin vastaava kaavoitus	Monipuolinen tonttitarjonta	Kysyntää vastaava tonttitarjonta	Tonttitarjonta vastaa kysyntää.
Pohjakartan päivitys		Valmis pohjakartta	Pohjakartta on valmistelussa.
Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet		Tasoristeysten poisto viimeistään vuonna 2024	Tasoristeysten poisto toteutuu vuosina 2023 ja 2024.

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Maatalouden palvelut

Vastuutaho: Euran kunta

MAATALOUDEN PALVELUT

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT					
Henkilöstökulut	-1 132	-1 041	-1 151	-1 151	-1 031
Palvelujen ostot	-22 172	-24 448	-24 819	-24 819	-20 874
TOIMINTAKULUT	-23 304	-25 489	-25 970	-25 970	-21 905
TOIMINTAKATE	-23 304	-25 489	-25 970	-25 970	-21 905

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Ei merkittävää poikkeamaa.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Nakkilassa oli vuonna 2022 76 kpl maataloustukia hakevaa maatilaa, kun niitä vuonna 2021 oli 85. Tiloilta jätettiin yhteensä 393 erilaista hakemusta ja niiden perusteella myönnettiin 3,22 miljoonaa euroa maataloustukia. Maataloushallinto Nakkilan kunnassa on järjestetty Rauman seudun yhteistoiminta-alueella, johon kuuluvat Eura, Eurajoki, Harjavalta, Kokemäki, Nakkila ja Rauma.

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TP 22
Maataloustukihakemukset sis. tilatukioikeuksien siirrot	380	433	393
Maksetut maataloustuet, 1 000 €	3 180	3 274	3 215

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Ruokapalveluyksikkö

Vastuuhenkilö: Ruokapalveluyksikön esimies

RUOKAPALVELU

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	1 033 635	1 145 528	1 161 680	1 096 680	1 148 025
Henkilöstökulut	-583 314	-622 210	-623 773	-623 773	-607 849
Palvelujen ostot	-53 265	-93 210	-81 372	-89 372	-98 377
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-375 935	-386 231	-396 604	-396 604	-388 553
Muut toimintakulut	-32 873	-13 369	-13 141	-16 141	-13 338
TOIMINTAKULUT	-1 045 144	-1 115 019	-1 114 890	-1 125 890	- 1 108 116
TOIMINTAKATE	-11 509	30 509	51 110	-24 890	39 909

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Vuoden 2022 aikana asiakasmäärien vaihtelu vaikutti kouluissa ja päiväkodissa koronapandemia laski lounasasiakkaiden määrää hieman. Ulkoisen palvelun piirissä olevat vanhusten asumisyksiköiden asiakasmäärät nousivat loppuvuoden aikana tasaisesti. Ateriapalvelujen kuljetuskustannukset nousivat kaikilla kolmella sektorilla koulujen, päiväkodin ja vanhuspalvelujen osalta kuluneen vuoden aikana huomattavasti.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Elintarvikekilpailutuksesta sekä maailmantilanteesta johtuvan raaka-aineiden hinnan nousun takia kaikkien yksiköiden ruokalistoihin tehtiin toiminnallisia muutoksia. Siirryttiin kuuden viikon kiertävästä ruokalistasta viiden viikon kiertävään ruokalistaan. Raaka-aineiden saannin kanssa oli haasteita, ja jouduttiin monesti käyttämään korvaavaa tuotetta ja myös toisinaan muokkaamaan kiertävää ruokalistaa saatavuuden vuoksi. Erityisruokavalioiden valmistamiseen liittyvän toiminnan kehittäminen aloitettiin ja siihen liittyvä ohjeistus valmistui toukokuussa 2022.

Vuoden 2022 aikana otettiin iso askel omavalvonnallisesti eteenpäin kun yhteiskoulun keskuskeittiö, Pakkalan keittiö ja Kuperkeikan päiväkodin keittiö siirtyivät sähköiseen omavalvontajärjestelmään. Vanhusten kotiateriapalvelun toiminnan turvaamiseksi vuodesta 2023 alkaen kotiateriapalvelujen tuottaminen siirrettiin 5.6.2022 alkaen Palvelutalo Keinustoolin toimintaan. Asiakkaille tämä toiminnallinen muutos ei aiheuttanut muutoksia ja näin saatiin vuoden 2023 vaihteessa tapahtuva muutosvaihe turvattu mahdollisimman pienin vaikutuksin toimintaan.

Sitovat tavoitteet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)	Palveluorganisaation kehittäminen. Sisäisten toimintatapojen kehittäminen. Laadullisesti hyvätasoinen ruokapalvelu.	Tilausten ja myynnin määrien vastaavuus. Tilaustoiminnan kehittäminen ohjelmistojen avulla.	Vastaavuudessa huomattavaa koronapandemian vaikutusta. Ruokapalvelun kokonaissuorite-määrän vastaavuus hyvä. Organisaation sisällä omavalvonta-toiminnan kehittäminen ohjelmistoja hyödyntäen keskus-keittiöllä sekä Pakkalan ja päiväkodin keittiöillä. Tilauksesta laskutukseen - prosessia on kehitetty vuoden 2022 aikana. Kehittäminen jatkuu vuoden 2023 aikana.
Palvelun laatu/asiakastytyväisyys	Asiakastytyväisyyskysely ja yhteistyö eri asiakasryhmien kanssa	Kaksi kyselyä (sama kysely puolivuositain). Siitä vertailtava data.	Keväällä koululla tehdyn kyselyn mukaan koululaiset ovat olleet tyytyväisiä saamaansa palveluun. Toista kyselyä ei viime vuonna tehty, joten ei ole vertailudataa. Vanhuspalveluiden osalta kyselyä ei tehty. Vanhuspalvelut siirtyvät vuoden 2023 alusta hyvinvointialueelle.
Tuottavuus/taloudellisuus	Tarjotun lounaan hinta keskuskeittiössä	Lounaan hinta 4,10 €	Suoritteita yhteensä 263 974 ja kustannus/suoritemäärä 4,37 €
Henkilöstönäkökulma/aikaansaantikyky	Työhyvinvoinnin ja työergonomian huomioiminen työtavoissa. Voimavarojen ohjaus oikeisiin kohteisiin	Asiakastytyväisyys Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Koronapandemia oli vielä vahvasti läsnä vuoden 2022 toiminnassa tuoden paljon poissaoloja. Sijaisten saatavuudessa ajoittain ongelmia. Henkilökunnan kanssa kokoonnuttiin pandemiasta johtuen vain kaksi kertaa vuoden 2022 aikana. Syksyllä toiminnallisia muutoksia tehtiin henkilökuntapalaverien toteutukseen ajatellen tulevaa muutosta vuoden 2023 vaihteessa. Palaverit jaettiin kunnalle jäävien koulujen ja päiväkodin henkilökuntaan sekä siirtyvien vanhuspalveluiden henkilökuntaan. Näin saatiin kohdennettua oikea-aikaista tiedonjakoa vanhuspalveluiden siirtävälle

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022

			<p>henkilöstölle. Lisäksi koko henkilöstö kokoontui myös yhdessä tarvittaviin palavereihin. Yhteisruokailu pidettiin marraskuussa 2022.</p> <p>Omavalvontajärjestelmän käyttöönotto toteutettiin yksikkökohtaisin koulutuksin jokaisessa yksikössä maaliskuun 2022 aikana.</p> <p>Pakkalan yksikön ergonomia parani kesällä 2022 uusitun astianpalautuslinjaston ja astianpesupisteen johdosta huomattavasti.</p> <p>Työterveyshuollon työfysioterapeutti kävi ohjaamassa työntekijöitä työpaikoilla tarpeen mukaan.</p>
--	--	--	--

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Kiinteistötoimi

Vastuuhenkilöt: Hallintojohtaja

KIINTEISTÖTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	166 779	118 706	123 250	131 750	425 123
Henkilöstökulut	-7 109	-7 032	-6 130	-6 130	-6 959
Palvelujen ostot	-16	-1 802	-2 984	-2 984	-935
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-962	-1 222			-229
Muut toimintakulut	-191 766	-135 968	-179 960	-179 960	-143 259
TOIMINTAKULUT	-199 278	-145 813	-189 074	-189 074	-151 381
TOIMINTAKATE	-32 500	-27 107	-65 824	-57 324	273 742

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Kunta myi määräalan Maanrakennus Jouko Kärkkäiselle 408 000 eurolla. Tästä 303 975 euroa kirjattiin käyttöomaisuuden myyntiin kiinteistötoimeen.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Kiinteistötoimen toiminta jatkuu aiempien vuosien mukaisena. Kunta pyrkii vähentämään tarpeettomien kiinteistöjen määrää. Tavoitteeseen ei ole päästy.

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Palo- ja pelastustoimi

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

PALO- JA PELASTUSTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	162 764	164 112	165 448	165 448	165 519
Henkilöstökulut	-5 431	-4 911	-4 650	-4 650	-5 172
Palvelujen ostot	-587 536	-552 309	-575 037	-575 037	-574 836
Muut toimintakulut	-35 136	-33 163	-36 492	-36 492	-38 981
TOIMINTAKULUT	-628 103	-590 383	-616 179	-616 179	-618 989
TOIMINTAKATE	-465 339	-426 271	-450 731	-450 731	-453 470

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Sisäiset vuokramenot ylittivät kohonneiden kustannusten vuoksi.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Satakunnan pelastuslaitos vastaa pelastustoiminnasta sekä osaltaan onnettomuuksien ehkäisystä ja väestönsuojelusta Satakunnan alueella.

1.1.2023 alkaen toiminta siirtyy Satakunnan hyvinvointialueelle.

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Palotarkastukset 1/3/10 (5) v yht.	20/14	23/1/3		10/15/9
Ensivastetehtäviä	22	19		28
Pelastushälytyksiä	108	95		112
Palo-, pelastus- ja suojelutyö, nettomeno €/asukas	92,50	82,00	87,20	94,90

KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Sosiaali- ja terveystoimi
Vastuhenkilö: Kunnanjohtaja

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT		641 359	5 000	12 055	448 812
Henkilöstökulut		-303 028	-199 070	-199 070	-215 637
Palvelujen ostot		-21 133 753	-21 306 545	-21 306 545	-22 481 943
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-5 000	-5 050	-5 050	0
Avustukset		-1 347			0
Muut toimintakulut		-10 931			0
TOIMINTAKULUT		-21 449 621	-21 510 665	-21 510 665	-22 697 580
TOIMINTAKATE		-20 808 262	-21 505 665	-21 498 610	-22 248 768

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Valtio myönsi välittömiin covid-19 kustannuksiin tukea loppuvuodelta 2021 ja vuodelta 2022 yhteensä 448 812 € ja tätä ei ole huomioitu talousarviomuutoksissa. Toimintakate oli avustuksista huolimatta arvioitua heikompi 743 103 € (perusterveydenhuolto ja sosiaalipalvelut yht. ylitys 984 758 €, erikoissairaanhoito alitus 261 712 €, ympäristöterveydenhuolto ylitys 20 055 €).

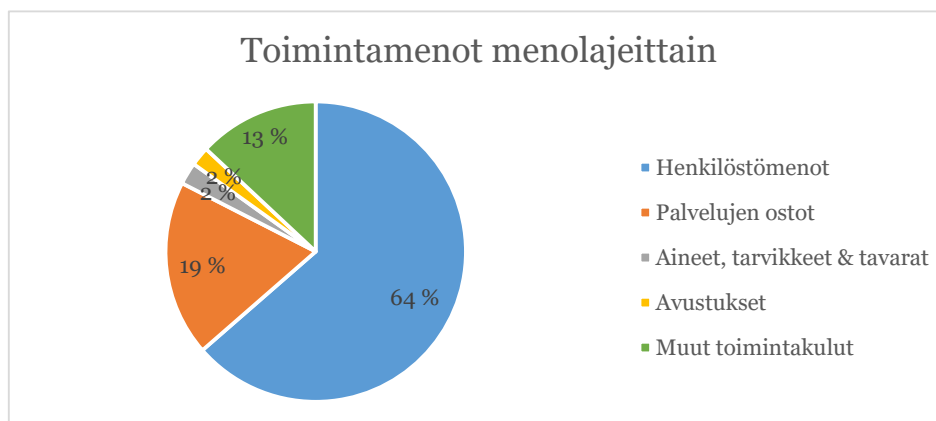
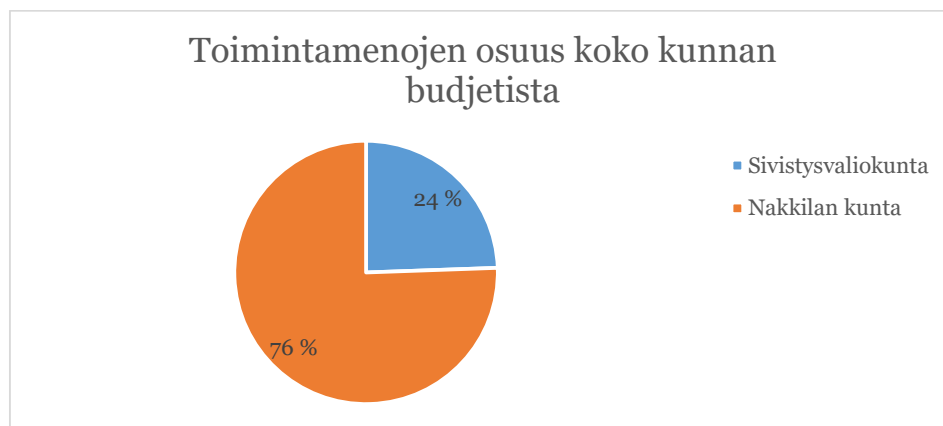
Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut siirtyivät kunnalta Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymään 1.1.2021 alkaen. Toiminnasta vastaa sosiaalipalveluiden ja perusterveydenhuollon osalta Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä ja erikoissairaanhoidon osalta Satakunnan sairaanhoitopiiri.

1.1.2023 alkaen toiminta siirtyy Satakunnan hyvinvointialueelle.

16.4 Sivistysvaliokunta

- Varhaiskasvatus
 - Varhaiskasvatus (päiväkoti ja perhepäivähoito)
- Aamu- ja iltapäivätoiminta
- Peruskoulut
 - Esiopetus
- Lukio
- Muu koulutus
- Muu sivistystoimi
- Projektit
- Kirjastotoimi
- Vapaa-aikatoimi
 - Kulttuuritoimi
 - Liikuntatoimi
 - Nuorisotoimi



SIVISTYSVALIOKUNTA

	TP 2021	Alkuper. TA 2022	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	149 753	152 000	143 794	186 104	129,4 %
Maksutuotot	237 280	206 000	178 660	215 644	120,7 %
Tuet ja avustukset	295 276	135 715	387 255	261 891	67,6 %
Muut toimintatuotot	10 308	11 8000	11 800	11 768	99,7 %
	692 617	505 515	721 509	675 406	93,6 %
TOIMINTAKULUT					
Palkat ja palkkiot	-5 101 313	-4 823 505	-5 241 133	-5 168 580	98,6 %
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-1 008 067	-943 339	-1 014 293	-1 009 307	99,5 %
Muut henkilöstösivukulut	-173 789	-169 214	-183 958	-166 189	90,3 %
Henkilöstösivukulut	-1 181 856	-1 112 553	-1 198 251	-1 175 495	98,1 %
Henkilöstökulut	-6 200 017	-5 842 897	-6 346 223	-6 194 843	97,6 %
Palvelujen ostot	-1 830 200	-2 057 085	-2 051 213	-1 843 748	89,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-246 967	-209 913	-214 913	-231 556	107,7 %
Avustukset	-177 614	-191 919	-191 919	-200 440	104,4 %
Muut toimintakulut	-1 320 205	-1 325 343	-1 331 547	-1 269 851	95,4 %
TOIMINTAKULUT	-9 775 004	-9 627 157	-10 135 815	-9 740 439	96,1 %
TOIMINTAKATE	-9 082 386	-9 121 642	-9 414 306	-9 065 032	96,3 %
SUUNNITELMAPOISTOT	-676 187	-736 050	-736 050	-552 315	75,0 %
ARVONALENTUMISET	-	-	-	-	-
TILIKAUDEN TULOS	-9 758 574	-9 857 692	-10 150 356	-9 617 347	94,8 %

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Sivistystoimen hallinto

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-0	-0	-0	-0	-0
Palvelujen ostot	-57	-0	-0	-0	-0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-102	-0	-0	-0	-0
Avustukset	-0	-0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-0	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKULUT	-159	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKATE	-159	-0	-0	-0	-0

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Vuodesta 2017 alkaen sivistystoimialan hallinnon kustannukset on vyörytetty tehtäville.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
<p>Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</p> <p>Oikea-aikaiset ja määräiset palvelut</p> <p>Lapset, nuoret ja lapsiperheet saavat tuen ajoissa ja erityispalvelujen määrä vähenee</p>	<p>Tulosalueiden arvioinnit</p> <p>Peruspalvelujen tehostaminen, yhteistyön tehostaminen Kessoten ja kunnan välillä</p>	<p>Tyytyväisyystaso vähintään 8</p> <p>Perhekeskus, hyvinvointikeskus Pikku Variksessa</p>	<p>Toteutunut suunnitelman mukaan</p> <p>Kouluverkko selvitys muuttanut toiminnan tavoitteita sekä Hyvinvointialueille siirtyvät palvelut. Uusia toimintamuotoja ja siirtymävaiheen yhteistyötä valmisteltu.</p>
<p>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</p> <p>Oppimisympäristöjen taso</p>	<p>Tulosalueiden arviointi</p>	<p>Tyytyväisiä yli 75 %</p>	<p>Tyytyväisyystasoarviointi 8,1</p>
<p>Tuottavuus /taloudellisuus</p> <p>Talousarvio</p> <p>Työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet</p>	<p>Talousarvio 2022 toteutuminen</p> <p>Yhteistyön tiivistäminen hallintokuntien kesken</p>	<p>Ei talousarvion ylityksiä</p> <p>Yhteiset palaverit säännöllisesti</p>	<p>Toteutunut suunnitelman mukaan</p> <p>Tavoite toteutunut 100%, säännölliset palaverit, prosessien kuvaus selkiyttänyt toimintaa</p>
<p>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</p> <p>Opettavan henkilöstön kelpoisuusaste</p> <p>Kehityskeskustelut, henkilöstön hyvinvointi</p>	<p>Muodollisesti pätevien opettajien osuus</p> <p>Kehityskeskustelujen määrä</p>	<p>100 %</p> <p>100%</p>	<p>Runsaat virustartunnat vaikeutuneet sijaisten saatavuutta</p> <p>95% toteutunut</p>

Yksikkö: Sivistystoimen hallinto

Vastuhenkilö: sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Asioiden käsittely				
Sivistysvaliokunnan pykälät	84	100	100	128
Menot				
Sivistysvaliokunnan menot yhteensä	-9 082 809	-9 775 003	-10 135 815	-9740 439
Kirjastotoimi	-238 070	-250 921	-271 098	-195 328
Kulttuuritoimi	-31 910	-30 986	-61 911	-38 980
Liikuntapalvelut	-406 258	-451 741	-446 439	-451 643
Nuorisotoimi	-126 164	-119 536	-153 192	-118 442

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
sivistysjohtaja	1	1	1	1
Yhteensä	1	1	1	1

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus
Vastuualue: Päivähoito
Vastuuhenkilö:
päiväkodinjohtaja

PÄIVÄHOITO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	177 140	202 862	189 420	163 080	181 819
Henkilöstökulut	-1 310 559	-1 411 444	-1 132 108	-1 491 908	-1 543 231
Palvelujen ostot	-184 789	-247 579	-284 230	-278 230	-245 493
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 812	-21 458	-9 200	-14 200	-22 953
Avustukset	0	0		0	0
Vuokrat	-192 634	-198 488	-178 502	-183 502	-212 815
TOIMINTAKULUT	-1 706 793	-1 878 969	-1 604 040	-1 967 840	-2 024 493
TOIMINTAKATE	-1 529 653	-1 676 107	-1 414 620	-1 804 760	-1 842 473

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Toimintatuotot ovat vähentyneet. Asiakasmaksulaki on muuttunut. Koronapandemia on aiheuttanut lasten poissaoloja ja asiakasmaksut ovat vähentyneet. Palvelujen ostot ylittyneet.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Varhaiskasvatuksen arvioinnin merkitystä huomioitu, samoin lasten ja huoltajien osallisuutta parannettu. Laadun, lapsen tuen ja monilukutaidon hankkeissa arvioitu henkilöstön osaamista ja toimintamalleja sekä kehitetty uusia.

Yksikkö: Varhaiskasvatus
Vastuualue: Päivähoito
Vastuuhenkilö: päiväkodinjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
<p>Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Lakisääteinen hoitoon pääsyaika</p> <p>Toiminnan määrän mukainen resurssi</p> <p>Vuoropäivähoidon jatkaminen</p>	<p>Jonotusaika</p> <p>Päiväkodin paikkaluku yhteensä noin 110 lasta.</p> <p>Vuoropäivähoitoa tarvitaan edelleen, lähes joka viikonloppu toimintaa</p>	<p>Kaksi viikkoa</p> <p>Täyttöaste lähes 100 %</p> <p>Vuoropäivähoidossa hoitopaikkatarve noin 20 lasta</p>	<p>Toivottu jonotusaika on toteutunut.</p> <p>Toteutunut tavoitteen mukaisesti</p> <p>Vuorohoidontarve on lisääntynyt. Vuorohoitoa tarvitaan joka viikonloppu. Myös työhoidon tarve on lisääntynyt.</p>
<p>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</p> <p>Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys</p> <p>Varhaiserityiskasvatuksen toteutus oman VEOn toimesta</p>	<p>Kysely asiakkaille</p> <p>Varhaisen tuen tarve</p>	<p>Sanallinen ja kuvallinen arviointi/ 100 % tyytyväisyys</p> <p>Kaikki tuen tarpeessa olevat lapset</p>	<p>Asiakastyytyväisyyskysely joka toinen vuosi tammi-helmikuussa parittomina vuosina.</p> <p>Veo toiminut päiväkodissa 1.8.22 alkaen hankerahoituksella.</p>
<p>Tuottavuus /taloudellisuus</p> <p>Yhteisen varhaiskasvatushenkilöstön käyttö eri yksiköissä</p>	<p>Lasten määrä eri ryhmissä</p>	<p>Ensisijaisesti sisäiset järjestelyt</p>	<p>Henkilöstöä siirretty mahdollisuuksien mukaan toisiin ryhmiin, mutta sairauspoissaolojen vuoksi ulkopuolisia sijaisia on tarvittu.</p>
<p>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</p> <p>Työhyvinvointi</p>	<p>Aiheeseen liittyvää mielekästä, yhteistä toimintaa</p>	<p>Vähintään 1 tilaisuus /vuosi</p>	<p>Toteutunut henkilöstön järjestämänä.</p>
<p>Työn ja työolosuhteiden mielekkyys /toiminta</p> <p>Kehityskeskustelut</p>	<p>Työtyytyväisyyden mittaus</p>	<p>Tavoite 100 %:n tyytyväisyys</p> <p>Reagointi tulosten mukaan</p>	<p>Kehityskeskusteluja ei pidetty vuonna 2022.</p>

Yksikkö: Varhaiskasvatus
Vastuualue: Päivähoito
Vastuuhenkilö: päiväkodinjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 2022
<i>Perhepäivähoito</i>				
Hoitolapsia	29	32	33	81
Hoitopäivät	4 054	5 400	4250	4741
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	83	88	70	71
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	72	78	55	65
<i>Päiväkoti</i>				
Hoitolapsia	105	105	104	173
Hoitopäivät	16 030	18 545	16 000	15 415
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	71	72	65	98
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	64	64	57	89
<i>Esiopetuksen ap/ip-hoito</i>				
Hoitolapsia	42	45	40	80
Hoitopäivät	4 520	6 983	3 900	6 983
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	24	24	32	25
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	19	19	24	22
Yhteensä				
Hoitolapsia	178	190	177	333
Hoitopäivät	24 411	29 582	24 150	27 139
Hoitopäivän hinta brutto €/lapsi	59	59	56	75
Hoitopäivän hinta netto €/lapsi	52	52	45	68

HENKILÖSTÖBUDJETTI	TP 20	TP 21	TA 22	TP 2022
Henkilötyövuosien määrä				
<i>Päivähoito</i>				
<i>Päiväkodit</i>				
Päiväkodin johtaja	1	1	1	1
Varhaiskasvatusohjaaja	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen opettaja	7	6	6	6
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	0,5	0,5	0,5	0,5
Lastenhoitaja	0	0	0	0
Päivähoitaja	0	0	0	0
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	16	12	13,5	13,5
Henkilökohtainen avustaja	1	0	0	0
	0,6	0,6		
<i>Perhepäivähoito</i>				
Perhepäivähoitaja	6	5	5	8
<i>Aamupäivä- ja iltapäivähoito</i>				
Koulunkäynninavustaja/-ohjaaja	*	*	*	*
(*3 henkilöä osa-aikaisesti, työskentelevät myös esiopetuksessa sekä ap/ip-toiminnassa, henkilöstö laskettu perusopetuksen lukuihin)				
Yhteensä	32,1	26,1	27	30

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus
Vastuualue: Esiopetus
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

ESIOPETUS

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	0	13 622	1 920	1 920	3 744
Henkilöstökulut	-281 357	-291 692	-298 833	-298 833	-274 173
Palvelujen ostot	-42 571	-66 931	-68 556	-62 756	-54 343
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 603	-5 230	-4 020	-4 020	-4 799
Avustukset	-0	-0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-45 538	-37 531	-45 864	45 864	-40 427
TOIMINTAKULUT	-372 070	-401 384	-417 273	-411 473	-373 742
TOIMINTAKATE	-372 069	-387 762	-415 353	-409 553	-369 998

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

- Talousarvioon arvioidut kulut alittuneet oppilasmäärien pienentyessä.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Joustavan esi- ja alkuopetuksen mukaisen toiminnan kehittämistä edistettiin
- Yhteistyö lisääntyi henkilöstön kesken
- Yhteisopettajuus kehittyi sekä moniammatillisen yhteistyö monipuolistui

Yksikkö: Varhaiskasvatus
 Vastuualue: Esiopetus
 Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Henkilöstön vahvuuksien hyödyntäminen	Henkilöstö ammatillisesti pätevää ja riittävä osaaminen	Pätevä henkilöstö	100 % toteutui, tavoite saavutettiin
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Hyvä oppimisympäristö	Arviointi	Keskiarvo vähintään 8 (4-10)	Kyselyarviointi toteutui yksikön kyselyssä
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvio 2021 toteutuminen	Ei talousarvioylityksiä	Ei ylityksiä
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Henkilöstön kelpoisuusaste Kehityskeskustelut säännöllisesti Henkilöstön hyvinvointi ja työssäjaksaminen	Pätevien opettajien osuus Keskusteluiden määrä Kyselyt, sairauspoissaolot	100 %	100 % toteutui Ryhmäkehityskeskustelut toteutuivat Seuranta toteutui sekä tyhy-päivien ja muuhun täydennyskoulutukseen osallistuminen

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Esiopetus

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2021			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Henkilöstön vahvuuksien hyödyntäminen	Henkilöstö ammatillisesti pätevää ja riittävä osaaminen	Pätevä henkilöstö	100 % toteutui, tavoite saavutettiin
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Hyvä oppimisympäristö	Arviointi	Keskiarvo vähintään 8 (4-10)	Tavoitetaso toteutunut 8,2
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvio 2022 toteutuminen	Ei talousarvioylityksiä	Ei ylityksiä
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Henkilöstön kelpoisuusaste Kehityskeskustelut säännöllisesti Henkilöstön hyvinvointi ja työssäjaksaminen	Pätevien opettajien osuus Keskusteluiden määrä Kyselyt, sairauspoissaolot	100 %	100 % toteutui Kehityskeskustelut toteutuivat Seuranta toteutui sekä tyhy-päivien ja muuhun täydennyskoulutukseen osallistuminen

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus
Vastuualue: Aamu- ja
iltapäivätoiminta

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

AP/IP-TOIMINTA

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	15 751	22 883	15 000	15 000	24 154
Henkilöstökulut	-73 116	-96 517	-121 479	-121 479	-107 934
Palvelujen ostot	-3 930	-7 721	-11 004	-11 004	-13 478
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 146	-629	-1 200	-1 200	-1 187
Avustukset (lasten kotihoidontuki)	-173 277	-138 610	-153 000	-153 000	-161 754
Muut toimintakulut	-14 628	-11 790	-12 890	-12 890	-12 215
TOIMINTAKULUT	-267 097	-255 267	-299 573	-299 573	-296 568
TOIMINTAKATE	-251 346	-232 384	-284 573	-284 573	-272 414

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

- Maksutuotot ylittyivät yli budjetoidun, palvelun käyttäjiä oli arvioitua enemmän, mikä selittyy maksutuottojen positiivisuutena. Maksujen tarkastus vaikuttaa myös maksutuoton kertymiin.
- Henkilöstömenot alittuivat suhteessa talousarvioon.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Aamu- ja iltapäivätoiminnan osalta toimintaympäristön laajentaminen liikuntakeskukselle todettu toimivaksi. Toimintaa jatketaan.
- Yhteistyö lisääntyi varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen henkilöstön kesken

Yksikkö: Koulu

Vastuualue: Aamu- ja iltapäivätoiminta

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus <i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i> Ensimmäisen ja toisen vuosiluokan oppilaat sekä erityisoppilaat, joilla on tiedostettu tarve osallistua toimintaan	% tarvitsijoista	100 % tarvitsijoista	100% toteutunut tarpeen mukaan
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Hyvät toimintaympäristöt Hyvä hinta-/laatusuhde	Arviointi Arviointi	Keskiarvo vähintään 8 (4-10) Keskiarvo vähintään 8	Asiakastyytyväisyystoteuma 7,8 Ei arvioitu
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvio 2022	Ei talousarvioylityksiä	Ei ylityksiä
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Henkilöstön kelpoisuusaste Kehityskeskustelut säännöllisesti Henkilöstön hyvinvointi ja työssäjaksaminen	Pätevien ohjaajien osuus Keskusteluiden määrä Kyselyt, sairauspoissaolot	100 % 100 %	Toteutunut tavoitteen mukaisesti Toteutunut tavoitteen mukaisesti Henkilöstöhallinnon ohjelman raportti seurannan apuna, henkilöstön tyhy-päivät

Yksikkö: Koulu
 Vastuualue: Aamu- ja iltapäivätoiminta
 Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Suoritteet				
Oppilaita	38	47	35	45
Ohjaustunnit	1 175	1 346	1 200	1 356

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
Koulunkäyntiavustajat/-ohjaajat				
Koulunkäyntiavustajat löytyvät perusopetuksen tiedoista. (Työskentelevät myös esiopetuksessa)				

Henkilöstö toimii myös esiopetuksessa ja peruskouluilla ja löytyvät perusopetuksen vakituisesta henkilöstöstä.

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Peruskoulut
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

PERUSKOULUT

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	97 364	112 077	120 640	120 640	149 348
Henkilöstökulut	-3 239 983	-3 263 919	-3 341 090	-3 353 429	-3 264 527
Palvelujen ostot	-692 061	-977 477	-1046 099	-998 101	-991 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-126 717	-148 866	-120 160	-120 160	-115 389
Avustukset	-0	-0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-653 205	-693 059	-685 419	-685 419	-621 319
TOIMINTAKULUT	-4 711 967	-5 083 322	-5 192 768	-5 157 109	-4 992 769
TOIMINTAKATE	-4 614 603	-4 971 244	-5 072 128	-5 036 469	-4 843 421

Poikkeamat talousarvio 2022/ tilinpäätös 2022

Sivistystoimialan useilla hankkeilla katettiin henkilöstömenoja, jotka näkyvät talousarvion alituksena.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Kaikilla 4. -luokkalaisilla ja sitä vanhemmilla oppilailla käytössä omat digilaitteet.
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen täydennyskoulutusten ja vertaisoppimisen avulla. Osaava Satakunnan ja muiden alueellisten koulutusten hyödyntämisen tehostaminen tiedottamisella ja kurssipaletin monipuolistamisella
- Etäkoulutukset mahdollistivat monipuolisen kouluttautumisen
- Koulunuorisotyö jatkui kokeillen ja toimintaa kehittäen osin hankerahoituksen avulla.

Yksikkö: Peruskoulut

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
<i>Vaikuttavuus</i> <i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i> Hyvin toimivat koulut	Lukuvuosiarviointi	Ka. vähintään 8 (4-10)	Yksikkökohtaiset lukuvuosiarviointit on toteutettu.
<i>Palvelun laatu /asiakastytytvyisyys</i> Lv. 2022-2023 arvioitavat laatukriteerit fyysinen oppimisympäristö ja osaaminen ja vaikuttaminen	Lukuvuosiarviointi yksiköittäin	Ka. vähintään 8	Yksikkökohtaiset lukuvuosiarviointit 2021-2022 on käsitelty sivistysvaliokunnassa. Lukuvuoden 2022-2023 laatukriteerit arvioidaan keväällä 2023.
<i>Tuottavuus /taloudellisuus</i> Talousarvio	Talousarvio 2022 toteutuminen	Ei talousarvion ylityksiä	Talousarvion alitus hankerahojen myötä
<i>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</i> Henkilöstön kelpoisuusaste Henkilöstön hyvinvointi ja osaamisen kehittäminen	Pätevien opettajien osuus	100 %	Pätevien sijaisten löytäminen on haastavaa.

Yksikkö: Peruskoulut

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TP 22
Suoritteet			
Oppilaita	556,50	548,5	541
Nettomenot/oppilas	8 292	9 063	8 971
Koulukohtaiset suoritteet:			
Kirkonseutu			
oppilaita	183	201	219
nettomenot/oppilas	6 616	6 718	6 414
Matomäki			
oppilaita	24,5	21	
nettomenot/oppilas	9 723	(31.7.21 asti) 7 337	
Ruskila			
oppilaita	34,5	28	25
nettomenot/oppilas	8 695	10 702	(31.7.22 asti) 6 926
Tattara			
oppilaita	50	51	51,5
nettomenot/oppilas	6 510	7 680	7 382
Viikkala			
oppilaita	50,5	46,5	47,5
nettomenot/oppilas	7 025	7 876	8 101
Erityisopetus			
oppilaita	19,5	22	23
nettomenot/oppilas	12 240	13 794	16 184
Yhteiskoulu			
oppilaita	185,5	180	178,5
nettomenot/oppilas	7 406	7 711	7 735
Eha-ryhmä			
oppilaita	9	9,5	9
nettomenot/oppilas	14 202	16 111	16 498
Peruskoulu yhteensä			
oppilaita	556,50	548,5	541
nettomenot/oppilas	8 292	9 063	8 971
Esiopetus			
oppilaita	59	57,5	50
nettomenot/oppilas	6 306	6 744	7 433

Yksikkö: Peruskoulut

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
Rehtori	1,5	1,5	1,5	1,5
Luokanopettaja	22	21	21	20
Erityisopettaja	8	9	9	8
Lehtori	15	15	15	15
Tuntiopettaja	0,5	0,5	0,5	0,5
Koulunkäyntiavustaja (Työskentelevät myös ap/ip-hoidossa, ap/ip- toiminnassa ja esiopetuksessa)	17,2	18,2	18,2	18,5
Yhteensä	64,2	65,2	65,2	63,5

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Lukio

Vastuuhenkilö: Rehtori

 LUKIO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	39 446	17 097	7 180	7 180	17 645
Henkilöstökulut	-577 561	-569 607	-564 300	-564 300	-557 959
Palvelujen ostot	-62 494	-105 774	-124 651	-91 451	-107 149
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 859	-38 757	-53 450	-53 450	-50 540
Avustukset	-0	-0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-108 530	-106 994	-115 448	-115 448	-97 803
TOIMINTAKULUT	-753 445	-821 131	-857 849	-824 649	-813 451
TOIMINTAKATE	-714 000	-804 035	-850 669	-817 469	-795 806

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Henkilöstökulut alittuneet arvioidusta henkilöstövaihdoista johtuen. Laajennettu oppivelvollisuus toimintamateriaali- ja tietokonekuluja.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Koronapandemiasta jäänyt toimivia käytänteitä opetukseen. Valmistautuminen kansainväliseen lukiolinjaan.

Yksikkö: Lukio

Vastuhenkilö: Rehtori

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus <i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i> Opetuksen yleinen taso	Valtakunnalliset YO-keskiarvot	Yli valtakunnallisen keskiarvon	Ei toteutunut, seurantaa ei saatavilla
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Oppilaskunnan vuositavoitteiden toteutuminen (kouluviihtyvyys) Lukion erikoistuminen pelilukioksi ja yhteistyö muiden koulujen kanssa	Lukuvuosiarviointi Arviointi, tavoitteiden tarkastelu lukuvuoden lopussa Oppilasmäärän lisääntyminen	Ka. vähintään 8 Tärkeimmät tavoitteet saatu toteutettua Edellisestä vuodesta kasvava oppilasmäärä	Tavoitteet saavutettiin Laskeva opiskelijamäärä
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvio 2022 toteutuminen	Ei talousarvion ylityksiä	Talousarvio toteutui suunnitelmien mukaisesti
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Henkilöstön kelpoisuusaste	Pätevien opettajien osuus	100 %	Päteviä sijaisia on haastava saada

Yksikkö: Lukio
Vastuhenkilö: Rehtori

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Oppilaita	92,5	91,5	93	88,5
Nettomenot/oppilas	7 719	9 016	8 789	9 009

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Rehtori	0,5	0,5	0,5	0,5
Lehtorit	6	6	6	6
Tuntiopettajat	0,5	0,5	0,5	0,5
Yhteensä	7	7	7	7

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Muu koulutus
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

MUU KOULUTUS

	TP 2020	TP 2021	T A 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-388	-352	0	0	-334
Palvelujen ostot	-21 080	-19 361	-20 000	-20 000	-18 265
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-0	-0	-0	-0	-0
Avustukset	-0	-0	-0	-0	-0
Vuokrat	-0	-0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-0	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKULUT	-21 468	-19 712	-20 000	-20 000	-18 599
TOIMINTAKATE	-21 468	-19 712	-20 000	-20 000	-18 599

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Oppilasmäärien väheneminen näkyy talousarvion alittumisena.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Oppilasmäärä väheni vuoden 2022 aikana.

Sitovat tavoitteet 2021			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus <i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i> Musiikillisesti lahjakkaiden lasten saaminen musiikin piiriin	Pyrkineet /päässeet musiikkiopistoihin	12 paikkaa Huittisten musiikkiopistossa 12 paikkaa Palmgren-konservatoriossa 2 paikkaa Rauman musiikkiopistossa	Huittisten musiikkiopistossa 12,5 Palmgren-konservatoriossa 8,5 Rauma 1 oppilas
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Laadukas opetus	Yleinen palaute	Keskiarvo vähintään 8	Ei asiakastyytyväisyyskyselyjä
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvion 2022 toteutuminen	Ei talousarvion ylityksiä	Toteutunut

Yksikkö: Muu koulutus
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Oppilaiden määrä ja menot				
Palmgren-konservatorio				
Oppilaita	8,5	8,5	11	8,5
Nettomenot	9 259	7 785	9 000	5 160
Huittisten musiikkiopisto				
Oppilaita	10	10	12	12,5
Nettomenot	10 821	10 395	10 000	12 815
Rauman musiikkiopisto				
Oppilaita	2	2	2	2 (kevät)
Nettomenot	500	1 180	1 000	290
HENKILÖSTÖBUDJETTI				
Henkilötyövuosien määrä				
Ei omaa henkilöstöä	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Muu sivistystoimi
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

MUU SIVISTYSTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	2 247	3 887	960	960	8 414
Henkilöstökulut	-121 163	-132 577	-175 805	-137 805	-72 973
Palvelujen ostot	-20 376	-29 909	-3 699	-23 699	-77 598
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 801	-872	-1 200	-1 200	-1 633
Avustukset	-1 000	0	-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-18 302	-1 919	-0	-0	-1 972
TOIMINTAKULUT	-164 642	-165 277	-200 704	-162 704	-154 176
TOIMINTAKATE	-162 395	-161 390	-200 704	-162 704	-145 762

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

- Menot alittuneet henkilöstökulujen osalta.
- Hankerahoitus näyttäytyy positiivisena talousarviossa.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Ennaltaehkäiseviin palveluihin on panostettu edelleen kolmen koulukuraattorin voimin.
- Koulupsykologipalvelujen saaminen Nakkilan lasten ja nuorten saataville on ollut merkittävä strateginen parannus, joskin saatavuussyistä toimintaa ei ole pystytty toteuttamaan aiotussa laajuudessa.

Yksikkö: Muu sivistystoimi
Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Riittävä kansalaisopiston tarjonta	tuntia/vuosi	vähintään 1900 h/vuosi	Noin 1400 opetustuntia toteutunut laadukkaan ja monipuolisen kurssitarjonnan myötä. Uutena palveluna mukaan tullut korona-aikana verkkomuotoinen opetus, jota järjestettiin 456 tuntia. Koronasulkujen vuoksi toteutumatta 25 tuntia.
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Laadukas toiminta, kuntalaispalaute Oppilas- ja opiskelijahuollon asiakaskyselyt	Lukuvuosiarviointi Lukuvuosiarvioinnin yhteydessä	Tyytyväisyysaste vähintään 8	Oppilashuollon ohjausryhmä kokoontui arvioimaan ja kehittämään toimintaa.
Tuottavuus /taloudellisuus Talousarvio	Talousarvio 2021 toteutuminen	Ei talousarvioylityksiä	Talousarvio toteutui
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Koulutukseen osallistuminen	Osallistujien määrä	Vähintään sama kuin edellisenä vuonna	Tavoite alittui omasta toiminnasta johtumattomista syistä.

Yksikkö: Muu sivistystoimi
Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Suoritteet				
Opetustunnit	1 347	1 324	1 300	1 432
Nettomenot	28 382	16 424	16 428	16 129

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Koulukuraattori	2	2	2	2
(lisäresurssivaraus 1 hlö budjetissa)				
Koulupsykologi	1	1	1	1
Yhteensä	3	3	3	3

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Projektit

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

PROJEKTIT

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	226 675	221 351	78 215	357 255	228 092
Henkilöstökulut	-210 479	-237 068	-0	-169 187	-165 672
Palvelujen ostot	-46 066	-42 883	-98 310	-189 436	-75 828
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 464	-16 702	-0	-0	-19 469
Avustukset	-2 000		-0	-0	-0
Muut toimintakulut	-756	-103	-0	-1 204	-1 278
TOIMINTAKULUT	-282 767	-296 756	-98 310	-359 827	-262 247
TOIMINTAKATE	-56 092	-75 405	-20 095	-2 572	-34 155

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Talousarvion laadintavaiheessa ei ole ollut tietoa kaikista vuoden 2022 projekteista, syksyllä saimme usean positiivisen päätöksen. Talousarvioon on kirjattu vain meneillään olevat projektit. Rahoittajat (mm. OPH, OKM) tiedottavat tulevista avustushauista lyhyellä varoitusaajalla. Koska projektien alkamisajat ja kestot vaihtelevat, projektitulot ja -menot vaihtelevat.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Sivistystoimialan kehittämistyön lähtökohtina ovat Nakkilan kuntastrategia ja valtakunnalliset koulutusta koskevat linjaukset. Kehittämistyön tavoitteena on edistää kuntastrategian ja valtakunnallisten tavoitteiden toteutumista. Vuoden 2022 aikana kehittämistyön painopistealueina ovat olleet tasa-arvon ja hyvinvoinnin edistäminen, osaamisen kehittäminen sekä yhteistyö yli rajojen.

Yksikkö: Projektit

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 21	TA 22	TP 22
Hankkeiden määrä			
Myönnetyt avustukset	10	7	11
Haetut avustukset	12	8	11
Toteutuneet hankkeet *	26	26	25

*Toteutuneisiin hankkeisiin on laskettu kaikki hankkeet, joita on toteutettu vuoden 2022 aikana joko koko vuoden ajan tai osan vuodesta.

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Hankkeella/hankkeilla saattaa olla useita eri työsuhteita. Työsuhteiden kestot vaihtelevat paljon, joten henkilötyövuosien laskenta on haastavaa.

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Kirjastotoimi

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

KIRJASTOTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-7 763	-8 334	-8 350	-8 350	8 732
Palvelujen ostot	-181 204	-201 438	-211 331	-211 331	-144 398
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 514	-3 044	-0	-0	-3 122
Vuokrat	-46 589	-38 106	-51 417	-51 417	-39 077
Muut toimintakulut	-0	-0	-0	-0	-0
TOIMINTAKULUT	-238 070	-250 922	-271 098	-271 098	-195 329
TOIMINTAKATE	-238 070	-250 922	-271 098	-271 098	-195 329

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Porin kaupunki laskuttaa sopimuksen mukaisesti. Seutusopimus uusittu.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Kirjastotoiminnan viestintää kehitetty kuntayhteistyössä.

Yksikkö: Kirjastotoimi

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Aukioloajan riittävyys	Aukioloajan määrä	Nykyinen aukioloaika	Aukiolotuntien määrä nousi 3,8 % (2064 → 2143),
Palvelun laatu /asiakastytyväisyys Kirjastopalvelujen laadun itsearviointi	Opetus- ja kulttuuriministeriön Yleisten kirjastojen laatusuositus (2010:20)	Suosittelun mukainen laatutaso	Toteutunut.
Tuottavuus /taloudellisuus Yhden lainan hinta Nettokustannukset/asukas	Lainan hinta 2,91 €/kpl Nettokustannukset 37,05 €/asukas	Enintään valtakunnallisen keskitaso	Lainan hinta/kappale Nakkilassa 2,91 €/kpl, joka on valtakunnallista tasoa. Nettokustannukset asukasta kohden ovat 37,05 €/asukas
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Lainausten määrä	Lainausten määrä asukasta kohti	Samankokoisten kuntien keskitaso	Toteutuu. Lainausten määrä Nakkilassa vuonna 2022 oli 67 129 kpl eli 13 lainausta/asukas. Koronan vuoksi ei ole palattu luvuissa entiseen vieläkkään ja nousu on hidasta. Verkkokäyntejä oli 25 383.
Henkilökunnan tuloksellisuus	Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti	Samankokoisten kuntien keskitaso	Toteutuu. Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti laskettuna Nakkilassa oli 16 782. Koronavuodesta 2020 on nousu, mutta ei edelleenkään olla vielä normaalissa.

·nakkila.

Nakkilan kunta ja Porin kaupunki ovat sopineet kuntien järjestettäväksi säädettyjen lakisääteisten (kirjastolaki 904 / 1998) sekä sopijakuntien yhteisesti päättämien muiden kirjasto- ja tietopalvelujen järjestämisestä yhteistoimintasopimuksella, jolla Nakkilan kunta on antanut kirjasto- ja tietopalvelut Porin kaupungin, Satakunnan seutukirjaston hoidettavaksi. Sopimus hyväksyttiin 14.11.2016 sekä Nakkilan kunnan että Porin kaupungin valtuustossa.

Sopimus on tullut voimaan 1.1.2017 alkaen. Kirjaston henkilöstö siirtyi Porin kaupungin palvelukseen. Kirjastotoimen kustannukset olivat vuonna 2016 yht. 240.066 euroa ja vuonna 2017 yht. 225.503 euroa.

Seutukirjastosopimus on uusittu vuoden 2022 aikana.

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä kustannukset olivat yht. 263 297 euroa, vuoden 2019 tilinpäätöksessä 229 339 euroa ja vuoden 2020 tilinpäätöksessä 238 070 euroa. Vuodelle 2022 kirjastotoimen budjettiin oli raamissa varattu 271 098 €.

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Lainausten määrä	66 364	72 415	70 000	67 129
Lainat/asukas	12,5	14,4	12	13
Kirjastokäyntien määrä (fyysiset käynnit + verkkokäynnit)	37 934	24 796**	35 000	44 899
Toimintakulut €/asukas	44,89	40,00	54	37 05

** Vain verkkokäynnit

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
Henkilöstö toimii Porin kaupungin palveluksessa.	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

Toiminnan ympäristövaikutukset:

Kirjastotoiminta on ympäristön kannalta vähän kuormittavaa, koska:

- Kirjoja voidaan kierrättää kymmeniä kertoja, videoita ja levyjä jopa satoja kertoja.
- Poistettua kirjastoaineistoa myydään asiakkaille ja ne, mitä ei saada myytyä, toimitetaan paperinkeräykseen. Käytöstä poistettua kirjastoaineistoa myös lahjoitetaan askartelutarkoituksiin järjestöille, laitoksille ja työpajalle.
- Jätepaperi ja energiajäte toimitetaan kierrätykseen.
- Energian käyttöä pyritään edelleen vähentämään.
- Kirjasto välittää asiakkailleen tietoa myös ympäristöasioista.
- Kirjastosta saatavilla myös digitukea vanhojen paperimateriaalien digitalisoimiseksi.

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi
Vastuualue: Kulttuuritoimi
Vastuuhenkilö:
hyvinvointikoordinaattori

KULTTUURITOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	1 400	4 175	7 500	3 500	4 743
Henkilöstökulut	-12 379	-14 489	-20 720	-20 720	-15 861
Palvelujen ostot	-13 543	-5 538	-24 331	-24 331	-9 619
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-133	-3 821	-3 213	-3 213	-5 123
Avustukset	-5 400	-6 720	-5 237	-5 237	-7 348
Muut toimintakulut	-455	-417	-8 410	-8 410	-1 028
TOIMINTAKULUT	-31 910	-30 986	-61 911	-61 911	-39 980
TOIMINTAKATE	-30 510	-26 810	-54 411	-58 411	-34 238

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Toimintakulut ovat alittuneet arvioidusta, koska tammi-helmikuussa 2022 oli vielä koronarajoituksia ja tilanne oli epävarmaa tulevan vuoden tapahtumien suhteen. Koronapandemian vaikutus näkyy palvelujen oston alituksena merkittävästi, tapahtumia ja retkiä ei uskallettu varata.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Kulttuurialaa kuritti vaihtuvat koronarajoitukset vielä alkuvuodesta. Tapahtumiin osallistuminen oli epävarmaa, joten tapahtumia ja retkiä suunniteltiin varovasti.
- Tietyt kulttuuritapahtumat ovat vakiintuneet kunnan järjestettäväksi. Kesän (3) ja joulun yhteislaulut (1), pop-jazz leiri, markkinat, kansallinen veteraanipäivä ja itsenäisyyspäiväntilaisuus kuuluvat Nakkilan kulttuuritapahtumiin kiinteästi. Seurojen kanssa tehtiin yhteistyötä kulttuuritapahtumissa. Nakkilassa järjestettiin SM-maastokilpailut, jotka voidaan katsoa myös merkittävästi liikuntakulttuurin tekona. Kunta oli vahvasti mukana myös harmonikkaviikkojen järjestelyissä sekä muiden yhdistysten tapahtumissa joko työpanoksella, vuokrahuojennuksilla tai vastaamalla osasta kuluja. Yhteistyön paikkoja on alkanut löytymään ja yhdessä tekemisen kulttuuri on vahvistunut.
- Nakkilan kunnalle myönnettiin vuoden 2022 Satakunnan järjestöpalkinto

Yksikkö: Kulttuuritoimi

Vastuhenkilö: hyvinvointikoordinaattori

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Kuntalaiset huomioitu tasapuolisesti	Tapahtumien, toimintojen määrä. Eri ikäryhmät huomioitu.	Tapahtumien ja toimintojen määrä pidetään nykyisellä tasolla	Vakiintuneet tapahtumat toteutuivat suunnitellusti. Kunta oli mukana yhdistysten tapahtumissa mm. SM-maastot ja harmonikkaviikoilla. Kulttuuritoimi järjesti yhteiskoululle nuorten teatteriesityksen, joka järjestettiin koulupäivän aikana.
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys Lähipalveluja, joihin on helppo osallistua.	Osallistujien tyytyväisyys	Keskiarvo 8	Harrastukset meitä yhdistää kysely 2022: tyytyväisyys kulttuuripalveluihin: likert 4
Tuottavuus /taloudellisuus Määrärahojen puitteissa toteutetaan kulttuuria kaikenikäisille. Yhteistyötä tehdään eri tahojen kanssa, paikalliset yhdistykset	Tapahtumien /toimintojen määrä	kulttuuritapahtumia tai -tekoja, 12 krt/v	Määrällisesti ei toteutunut kuten oli ajateltu. Kulttuuritoimi oli mukana järjestämässä yhteistyössä tapahtumia.
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky Hyvinvointikoordinaattori n työajasta 1/3	Henkilöstömäärä	henkilöstömäärä	Toteutunut tavoitteen mukaan

Yksikkö: Kulttuuritoimi

Vastuhenkilö: hyvinvointikoordinaattori

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
<i>Suoritteet</i>				
Kulttuuritapahtumat	2	7	8	10
Kurssit, kerhot, työpajat	0	0	4	2
Kulttuurimatkat	1	0	1	0
Avustetut yhdistykset, ryhmät	14	11	13	12

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
Hyvinvointikoordinaattori	0,3	0,3	0,3	0,3
Yhteensä	0,3	0,3	0,3	0,3

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi
Vastuualue: Liikuntatoimi
Vastuuhenkilö:
hyvinvointikoordinaattori

LIIKUNTATOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	43 510	43 615	54 220	45 819	56 344
Henkilöstökulut	-73 201	-72 808	-65 895	-65 895	-94 000
Palvelujen ostot	-102 947	-121 084	-127 832	-123 832	-96 965
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 336	-6 788	-12 206	-12 206	-4 690
Avustukset	-26 150	-26 484	-25 651	-25 651	-26 138
Muut toimintakulut	-194 624	-224 578	-218 855	-218 855	-229 849
TOIMINTAKULUT	-406 258	-451 741	-450 439	-446 439	-451 643
TOIMINTAKATE	-362 748	-408 126	-396 219	-400 620	-395 299

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Liikuntatoimen tulot ylittyivät talousarviosta 10 525 €. Myös menoissa oli ylitystä, mutta toimintakate oli positiivinen ylittyneiden tulojen vuoksi.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Nakkilan kunta tarjoaa ilmaisia liikuntatiloja ja ulkoliikuntapaikkoja seuroille ja yhdistyksille sekä tukee liikuntaseuroja seuratuksiavustuksin. Yhteistyötä tehdään myös esim. markkinoinnissa ja tapahtumien järjestämisessä, jolloin kaikkien osapuolien kulut pienenevät. Palvelujen ostoista on 76,24% teknisen toimen kuluja (73.922,11).
- Vuonna 2022 tehtiin liikuntakeskuksen kuntoradoilla laajamittaisia parannustoita s-maastokilpailuja varten. Liikuntakeskuksen toimivuus isojen kisojen järjestämisessä testattiin ja palaute oli kiitettävää.
- Rajattomasti liikuntaa verkosto – Satakunnassa aloitti Liiku Ry:n koordinoima verkosto, johon Nakkila liittyi. Verkosto on järjestänyt maksuttomia koulutuksia sekä toiminut edunvalvojana ja tiedonjakajana liikunta-asioiden suhteen satakunnassa.
- Liikunnan palveluketju – Liikunnan starttiryhmä järjestettiin Kessoten kanssa yhteistyönä. Myös Lasten lipake-ryhmä pidettiin Kessoten ja kuntien yhteistyönä
- Liikuntakeskuksen salivuoroja avattiin maksuttomasti kuntalaisten varattavaksi loma-aikoina ja vuorot ovat osoittautuneet varsin suosituiksi. Perheet ovat päässeet näin maksutta kokeilemaan omatoimisesti liikuntakeskuksen tiloja ja välineitä.
- Liikuntakeskuksen palveluiden parantaminen: Sähköinen oviohjausjärjestelmä otettiin käyttöön syksyllä 2022. Tämä mahdollistaa esim. asiakkaan salikortin lataamisen, kertakäynnit kuntosalille, tilavuokrauksen myös infon kiinniollissa. Viikkalan koulu otettiin myös sähköisen oviohjausjärjestelmän piiriin.

- Liikuntakeskuksen palveluvastaavan työpanosta vähennettiin 0,5 htv:lla 082022 alkaen.
- Liikunnanohjaaja jatkoi matalan kynnyksen liikuntaneuvontaa, vuoden aikana oli 39 asiakasta. Asiakkuudet saattoivat olla joko kertaluonteisia tai sisältää useamman tapaamiskerran.
- Nakkilan kunnalle myönnettiin vuoden 2022 Satakunnan järjestöpalkinto

Yksikkö: Liikuntatoimi

Vastuhenkilö: hyvinvointikoordinaattori

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
<p>Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</p> <p>Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) Valtakunnallisten toimintamallien juurruttaminen yli 75- vuotiaisiin. Vähän liikkuvien noin 18-65- vuotiaiden liikuttaminen (Liikunnan palveluketju, kunnan startti-ryhmät) Liikuntaneuvonta Perheliikunnan edistäminen Erilaiset kampanjat, tapahtumat</p>	Suoritteet (ryhmien määrä, osallistujien määrä, tapahtumien määrä)	Ohjattujen liikuntaryhmien juurruttaminen säännölliseksi toiminnaksi	Ikäihmisten liikuntaryhmissä on ollut kävijöitä 10 – 30 syksyllä 2022 kussakin ryhmässä. Aikuisten Lipake -ryhmä ja lasten Lipake -ryhmä (Harjavallan kanssa) toteutuneet Liikuntaneuvonnassa 39 asiakasta Perheliikuntaa edistetty maksuttomilla liikuntavuoroilla Osallistuttu Liiku Ry:n liikuntakampanjoihin.
<p>Palvelun laatu /asiakastytyväisyys</p> <p>Liikuntapaikat ovat hyvässä kunnossa, on edullista harrastaa liikuntaa. Monipuolista liikuntaa on tarjolla eri ikäryhmille.</p>	Pysyvän mittariston laadinta. Asiakas- ja käyttäjäkyselyt	Keskiarvo vähintään 8	Harrastukset meitä yhdistää kysely 2022 ja asiakastytyväisyyskysely: tyytyväisyys liikuntapalveluihin :erinomainen
<p>Tuottavuus /taloudellisuus</p> <p>Liikuntakeskuksen eri tilojen käyttöaste korkea</p>	Liikuntatilojen käyttöaste	Liikuntatilojen käyttöaste 80 %	Liikuntasalin käyttöaste on 84,8%, muiden tilojen: ryhmäliikuntatila 36,3%, juoksusuora 19.64% %, kabinetti 2,2%, Nuorisotila 27.68%%, kahvila 20%(vaihtelua paljon)
<p>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</p> <p>Hyvinvointikoordinaattori, jonka työajasta 1/3 liikuntapalveluiden osuus</p>	Henkilöstömäärä	Liikunnanohjaaja ja 0,5 palveluvastaava lisäystä edellisiin vuosiin.	Liikunnanohjaaja opintovapaalla 08/2022 0,5 palveluvastaava 01-06/2022

Yksikkö: Liikuntatoimi

Vastuhenkilö: hyvinvointikoordinaattori

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
<i>Suoritteet</i>				
Uimahallikuljetukset	kerran viikossa	1krt/vko	0	10 krt
Kuntosalin kausikortin ostaneet	673	500	460	896
Avustetut urheiluseurat	10	14	13	10
Terveysliikuntaryhmät	15	10	10	10
Liikuntatapahtumat, muu toiminta, koulutusta (mm. uimakouluryhmät, uimakerho, tapahtumat, tempaukset)	15	10	18	28

*Lukuun sisältyvät kaikki myydyt kausikortit kappaleina, eivät henkilöä kohden.

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Hyvinvointikoordinaattori	0,3	0,3	0,3	0,3
Liikunta-alueiden hoitaja (siirto tekniselle toimialalle)	1	1	1	0
Liikuntakeskuksen palveluvastaava	0	1	1	1,5
Liikunnanohjaaja	1	1	1	1
Yhteensä	2,3	3,3	3,3	2,8

SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi
 Vastuualue: Nuorisotoimi
 Vastuuhenkilö:
 hyvinvointikoordinaattori

NUORISOTOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	MUUT. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	31 782	51 047	29 460	960	834
Henkilöstökulut	-102 799	-101 211	-114 317	-114 317	-89 446
Palvelujen ostot	-5 678	-4 506	-17 042	-17 042	-9 076
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 172	-800	-5 264	-5 264	-2 652
Avustukset	-9 750	-5 800	-8 031	-8.031	-5 200
Muut toimintakulut	-5 764	-7 219	-8 538	-8 538	-12 068
TOIMINTAKULUT	-126 164	-119 536	-153 192	-153 192	-118 442
TOIMINTAKATE	-94 382	-68 489	-123 732	-152 232	-117 608

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Palvelujen ostot alittuivat alkuvuoden koronapandemian takia, koronarajoituksia oli vielä voimassa tammi-helmikuussa. Henkilöstökuluissa alitusta nuoriso-ohjaajan opintojen ja omaehtoisten poissaolojen vuoksi.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

- Nuorisotoimea vahvistettiin muokkaamalla uudelleen työtehtäviä. Vapaa-aikaohjaajan paikalle palkattiin nuoriso- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija.
- Nuorten osallisuus ja vaikuttaminen. Nuorisovaltuusto kokousti toimintakaudella 13 krt. Nuorisovaltuusto teki kannanottoja, järjesti nuorille tapahtumia ja tempauksia. Nuorisovaltuuston toimintakausi päättyi 11/2022 ja uusi nuorisovaltuusto aloitti 1/12 2022. Uuden nuorisovaltuuston perustamiseksi järjestettiin avoin haku. Hakijoita oli 12, jotka kaikki tuli valituksi.
- Nuorisotilatoimintaa pystyttiin järjestämään suunnitelman mukaisesti koronavuosien jälkeen. Nuorisotila oli auki 4krt viikossa. Tilakyselyn avulla toiminnan sisältöä ja tilan käyttöä tehostettiin ja kehitettiin mm. tuomalla leffaillat säännölliseksi toiminnaksi yhteistyössä Nakkilan nuorten hyväksi ry:n kanssa. Varhaisnuorisotyötä tehtiin 5-6lk osalta järjestämällä heille avoimet ovet-periaatteella toimivaa nuorisotilatyötä. Lisäksi varhaisnuorisotyötä tehtiin myös järjestämällä kesällä päiväleiritoimintaa kuukauden ajan.
- Koulunuorisotyötä tehtiin kevätlukukauden ajan, mutta työntekijän opintovapaan vuoksi toiminnan kehittämiseen ei ollut mahdollisuutta. Koulunuorisotyön juurruttamiseen ja kehittämiseen haettiin hankeavustusta, mutta avustusta ei myönnetty.
- Verkossa tehtävää nuorisotyötä lisättiin perustamalla Discord-serveri. Lisäksi käytössä on ollut myös muita erilaisia nuorten käyttämiä nettialustoja.
- Etsivä nuorisotyöntekijä vakinaistettiin edellisen työntekijän siirtyessä muihin tehtäviin.
- Nuorisopalveluissa on työskennellyt yksi nuoriso-ohjaaja, joka oli opintovapaalla ajalla 10.10-18.12 2022. Nuoriso- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija aloitti 1.8 2022. Lisäksi nuorisotilatyössä on käytetty tuntityöntekijöitä ja opiskelijoita.

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.2022
<p>Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</p> <p>Ensisijainen kohderyhmä 7–18 –vuotiaat</p> <p>Nuorisotilatoiminta 13–17-vuotiaille</p> <p>Etsivä nuorisotyö 15–28-vuotiaat</p>	<p>Osallistuja- ja kävijätiedot</p> <p>Nuorisotilan aukiolotunnit</p> <p>Tilastot, raportit</p>	<p>Kävijämäärät kasvavat uuden nuorisotilan myötä 30 nuoreen/ilta.</p> <p>Nuorisotila auki 20h /viikko</p>	<p>Kohderyhmä 5.lk-17 vuotiaat</p> <p>5-6.lk Nuokkarilla kävijöitä 20 - 30</p> <p>7.lk-17vuotiaiden nuokkarilla 15-20</p> <p>Nuorisotila auki säännöllisesti 18h/vko ja tämän lisäksi tapahtumia/tempauksia.</p> <p>38 asiakkuutta. Olettiin käyttöön Walmu -asiakashallintajärjestelmä</p>
<p>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</p> <p>Nuoria kuunnellaan ja toimintaa kehitetään</p>	<p>Nuoret vaikuttaneet nuorisotilan toiminnan sisältöön.</p>	<p>Nuorisotilan sisällölliset tapahtumat lisääntyneet</p>	<p>Nuorten ääntä ja toiveita kuullaan tilatyössä ja muussa vapaa-ajan toiminnassa.</p>
<p>Tuottavuus /taloudellisuus</p> <p>Yhteistyötä ja verkostoitumista lisätään eri tahojen kanssa</p>	<p>Eri yhteistyömuodot</p>	<p>Yhteistyö eri hallintokuntien ja seurakunnan sekä yhdistysten kanssa lisääntynyt.</p>	<p>Yhteistyö on toiminut loistavasti seurakunnan kanssa, järjestetty useita tapahtumia yhdessä.</p> <p>Yhteistyö Satakunnan nuorisotyön tekijöiden, nuokka.fi kuntien, kouluverkoston ja seurakuntien kanssa.</p>
<p>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikky</p> <p>Hyvinvointikoordinaattori 1/3</p> <p>Etsivä nuorisotyöntekijä vakinaistettu</p> <p>Vakituinen vapaa-aikaohjaaja palkattu</p>	<p>Nuorisotilalla kävijätyytyväisyys</p> <p>Etsivän nuorisotyöntekijän tavoittamien nuorten palaute</p>	<p>Kävijämäärät kasvaneet nuorisotilalla</p> <p>Nuoret löytäneet palvelut</p>	<p>Nuorisotilalla tavoitettu 5-6.lk nuoret. Tukena yläasteelle siirtymisessä toteutuu.</p> <p>5.lk-17vuotiaiden kävijätyytyväisyys toteutuu.</p> <p>Kävijämäärä on pysynyt 15-30 henkilössä.</p> <p>Tilalla ja 7lk.-17 vuotiaiden kanssa työskentelee yksi nuorisohjaaja ja tuntiöntyöntekijä paikkaa tarvittavat tunnit.</p> <p>Sovari- mittari käytössä</p>

Yksikkö: Nuorisotoimi

Vastuhenkilö: hyvinvointikoordinaattori

TUNNUSLUVUT

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
<i>Suoritteet</i>				
Tapahtumat	1	15	6	10
Kurssit, leirit, kerhoryhmät, pajat	7	7	4	9
Avustetut yhdistykset, ryhmät	11	11	9	6
Nuorisotilan viikkotunnit	20-50h	16-20	18	18
Kävijät keskimäärin/ilta	20-45	20-30	20-40	20-30
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet	59	45	45	38

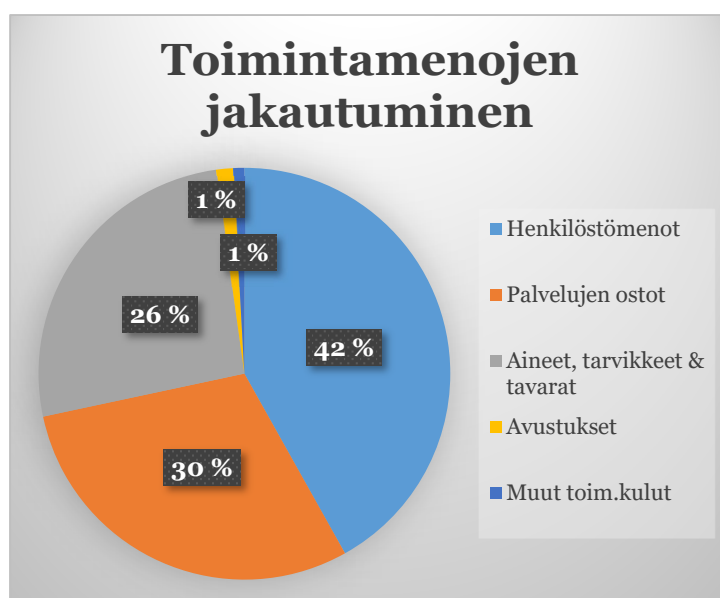
HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 2022	TP 22
Hyvinvointikoordinaattori	0,3	0,3	0,3	0,3
Vapaa-aikaohjaaja	1	1	1	1*
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1	1
Nuorisotyöntekijä	1	1	1	1
Yhteensä	3,3	3,3	3,3	3,3 (2,3)

*Vapaa-aikaohjaajan toimi on ollut täyttämättä elokuuhun 2022 saakka

16.5 Tekninen toimiala

- Tekninen toimi
- Kiinteistötoimi, metsätilat
- Tilapalveluyksikkö, kiinteistönhoito ja puhtaanapitopalvelut
- Vesihuoltolaitos, vesilaitos ja viemärlaitos
- Jätehuolto
- Rakennustarkastus
- Ympäristönsuojelu



TEKNISEN VALIOKUNNAN TOIMIALA

	TP 2021	Alkuper. TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022	Poikk. %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 275 006	1 142 276	1 142 276	1 184 039	103,7
Maksutuotot	29 832	18 569	18 569	17 539	94,5
Tuet ja avustukset	8 826	8 400	8 400	9 187	109,4
Muut toimintatuotot	1 996 390	2 009 687	2 009 687	1 935 833	96,3
TOIMINTATUOTOT	3 310 054	3 178 932	3 178 932	3 146 598	99,0
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 147 764	-1 135 680	-1 135 680	-1 137 073	100,1
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-211 313	-222 499	-222 499	-202 211	90,9
Muut henkilöstösivukulut	-35 569	-39 729	-39 729	-33 582	84,5
Henkilöstösivukulut	-246 883	-262 228	-262 228	-235 793	89,9
Henkilöstökorvaukset	6 501	4 455	4 455	8 164	183,3
Henkilöstökulut	-1 388 146	-1 393 453	-1 393 453	-1 364 703	97,9
Palvelujen ostot	-959 063	-1 012 804	-1 028 221	-970 458	94,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-919 744	-921 964	-921 964	-851 415	92,3
Avustukset	-40 292	-42 055	-42 055	-43 199	102,7
Muut toimintakulut	-21 109	-13 909	-13 909	-28 947	208,1
	-3 328 354	-3 384 185	-3 399 602	-3 258 722	95,9
TOIMINTAKATE	-18 300	-205 253	-220 670	-112 125	50,8
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-494 987	-487 800	-487 800	-429 374	88,0
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-513 287	-693 053	-708 470	-541 499	76,4

TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Tekninen toimi

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

TEKNINEN TOIMI

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	0	11 183	1 640	1 640	1 571
Henkilöstökulut	-286 475	-240 695	-220 584	-220 584	-226 805
Palvelujen ostot	-172 650	-234 123	-253 558	-261 267	-334 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-148 164	-154 274	-162 368	-162 368	-156 646
Avustukset	-43 756	-40 292	-42 055	-42 055	-43 199
Muut toimintakulut	-2 543	-2 675	-2 366	-2 366	-3 367
TOIMINTAKULUT	-653 588	-672 059	-680 931	-688 640	-764 551
TOIMINTAKATE	-653 588	-660 876	-679 291	-687 000	-762 980

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Kuluneen vuoden talvihoidon kulut (auraus ja hiekoitus) arvioitua paljon suuremmat, runsaan lumentulon ja liukkauden vuoksi.

Toiminta- ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Teknisen toimen hallinnon osalta luotiin toimintaedellytykset muille tulosalueille sekä ylikunnalliselle yhteistyölle, jatkuva kehittyminen tavoitteena.

Mittaus-toimen osalta kartoitettiin rakennettua ja perusparannettua infraa.

Liikenneväylien osalta hoidettiin kunnan omaa katuverkostoa kunnossapitostandardien mukaisesti. Pääliikenneverkon ja raideliikenteen kehittäminen yhdessä ELY:n ja Väyläviraston kanssa. Tasoristeysten poistoon liittyviä neuvotteluja käytiin Väyläviraston kanssa ja Suutarinmäentien sekä Masian alikulkujen suunnittelutyö aloitettiin katusuunnitteluineen.

Hulevesilinjastoja saneerattiin ja avo-ovia perattiin hulevesiriskien vähentämiseksi.

Arantilanpuiston aluetta siistittiin ja reitistöjä parannettiin sm-maastajuoksukilpailuja varten.

Katuverkostoa kunnostettiin uusilla päällystyksillä sekä katuvalaistusta saneerattiin EU-säädösten mukaiseksi.

Sitovat tavoitteet 2022			
Teknisen toimen hallinto			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Monipuolinen ja kuntalaisten arvostama laadukas toimintaympäristö	Asukkaiden ja yritysten palautteet	Sujuva sekä nopea sisäinen ja ulkoinen asiakaspalvelu. Positiivisia palautteita > 4 kpl/v	Toteutunut Positiivisia palautteita tullut noin 10 kpl/v

Sitovat tavoitteet 2022			
Mittaustoimi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Tarkemittausten suorittaminen rakennetusta kuitukaapeliverkosta	Tarvittavien mittausten suorittaminen toteutetuista kunnan omistamista kuitukaapeleista	Dokumentoidut mittaustiedot toteutuneista kaapelireiteistä, määrärahojen puitteissa	Toteutunut

Sitovat tavoitteet 2022			
Liikenneväylät			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Nakkilan ja Väylän yhteishanke, Kurittu – Ruhade / Tattara tasoristeyksien korvaaminen alikuluilla	Hankkeen edistäminen kunnan osalta, aikataulun mukaisesti ja tarvittavien lähtötietojen toimittaminen	Hanke etenee aikataulun mukaisesti	Toteutunut

Sitovat tavoitteet 2022			
Puistot ja muut yleiset alueet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Liikuntareitistöjen kunnostaminen SM-maastajuoksuja varten	SUL suorittaa tarkastuksen	Liikuntareitistö on hyväksytty	Toteutunut Liikuntareitistö on hyväksytty (tark. 11.4.2022)

Sitovat tavoitteet 2022			
Hulevesi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Tulvariskien vähentäminen Penttalan asuinalueella	Suunnitelma hulevesiverkoston edellyttämistä parannustoimenpiteistä	Suunnitelma tehtynä ja suunnitelman mukaiset toimenpiteet toteutettuna.	Suunnitelma laadittu ja hyväksytty TekVal Rakentaminen 2023.

Suoritteet	2018	2019	2020	2021	2022
Kaavatie, km	38,4	38,4	38,5	38,5	38,5
kunnossapitokustannukset/euro/km	6 406	6 609	6 948	6 770	8 794
Yksityistiet, km	114,5	114,5	114,5	114,5	114,5
yksityistieavustukset, euroa	42 653	42 964	43 756	40 292	43 199

Suoritteet	2018	2019	2020	2021	2022
Puistoja, ha	34	34	34	34	34
kunnossapitomenot/euro/ha	4 051	3 963	4 465	5 390	4 977

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
	1	1	1	1
Tekninen johtaja				
Hallintosihteeri	1			
Palvelusihteeri	1			
Tekninen työnjohtaja	0,50	0,50	0,50	0,50
Tuntipalkkaiset	3,25	3,25	3,25	3,25
Yhteensä	6,75	4,75	4,75	4,75

TEKNINEN VALIOKUNTA

 Yksikkö: Kiinteistötoimi
 Metsätilat

Vastuuhenkilö: Rakennusmestari

**KIINTEISTÖTOIMI, METSÄ-
TILAT**

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	55 156	43 670	25 000	25 000	97 682
Henkilöstökulut	0	0	-3 007	-3 007	-4 312
Palvelujen ostot	-17 719	-7 378	-12 045	-12 045	-14 771
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Muut toimintakulut	-510	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-18 229	-7 378	-15 052	-15 052	-19 083
TOIMINTAKATE	36 927	36 292	9 948	9 948	78 599

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Puunmyyntitulojen määrä yllätti positiivisesti eli tuloja tuli arvioitua enemmän. Hakkuualueilta toteutuneet puumäärät ylittivät talousarviovaiheessa arvioidut määrät. Lisäksi puukaupan hyvä suhdanne on nostanut kantohintoja ja se on näyttäytynyt kunnalle positiivisena tulovirtana. Yksi iso ennakoimaton puunmyyntitulo tuli lisäksi Oosinselän tuulivoimapuiston liitännäisjohtoon (sähkövoimalinja Nakkilaan) alueen hakkuista, joka ei sisällynyt talousarviovaiheessa tehtyyn hakkuusuunnitelmaan.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Vuoteen 2022 on pääsääntöisesti kuulunut normaaleja metsänhoidollisia toimenpiteitä, muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta. Kiimasuolta (Villilä -nimisestä tilasta) myytiin kunnanhallituksen päätöksellä n. 37 hehtaarin metsäaluetta yksityiselle toimijalle, kalliokiviaineksen ottoalueeksi. Lisäksi samalla kiinteistöllä suoritettiin uuden, rakennettavan sähkövoimalinjan alalta avohakkuu. Sähkölinja liittyy rakenteilla olevaan Oosinselän tuulivoimapuistoon, josta rakennetaan liitännäisjohto Nakkilaan.

Sitovat tavoitteet 2022			
Kiinteistötoimi, Metsätilat			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Suoritetaan metsänhoito- / hakkuutöitä metsäsuunnitelman mukaisesti	Puunmyyntitulot	>25 000 €	Toteutunut Puunmyyntitulot 97 682 €
Suoritetaan taimikonhoitoa ja raivausta, riistatiheiköt huomioiden	Suoritettu määrä	13 hehtaaria	Toteutunut

TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: **Tilapalveluyksikkö**

Kiinteistöhoitopalvelut

Vastuuhenkilö: rakennusmestari

Puhtaanapitopalvelut

Vastuuhenkilö:

siivoustyönjohtaja

TILAPALVELUYKSIKKÖ

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	1 759 283	2 204 582	2 171 551	2 171 551	2 106 360
Henkilöstökulut	-820 120	-868 234	-873 846	-873 846	-843 873
Palvelujen ostot	-401 195	-425 564	-390 210	-390 210	-343 443
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-536 446	-555 311	-574 827	-574 827	-533 405
Muut toimintakulut	-1 521	-8 218	-8 003	-8 003	-23 794
TOIMINTAKULUT	-1 759 283	-1 857 326	-1 846 886	-1 846 886	-1 744 516
TOIMINTAKATE	0	347 256	324 665	324 665	361 844

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Tilapalveluyksikön menot olivat jonkin verran arvioitua pienemmät. Tiukalla kuluseurannalla ja kiinteistöhoiton sekä talotekniikan optimoinnilla on saavutettu säästöjä. Menot ovat alittuneet mm. henkilöstökuluissa, palvelujen ostoissa sekä sähkö- ja lämmityskustannuksissa. Ei muita merkittäviä poikkeamia.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Nakkilan kunta oli edellisen vuoden tapaan mukana valtakunnallisessa tilatieto- hankkeessa (kehityshanke). Hankkeen avulla Maakuntien tilakeskus (nykyään Senaatti Kiinteistöt) muodostaa kokonaiskuvan kuntien ja kuntakonsernien omistamista sekä vuokratuista tiloista ja luo yhteistyössä kuntien kanssa tietokannan ja mallin kiinteistö- ja rakennustietojen ylläpidolle. Tietokanta kunnan suoraan omistamista rakennuksista on veloituksetta käytettävissä Maakuntien tilakeskuksen Oma tilapalvelun kautta.

Nakkilan kunnan tilapalveluyksikkö osallistui edelleen aktiivisesti soteuudistuksen edellyttämiin kiinteistötietoselvityksiin ja tietojenvaihtoon. Vuoden 2022 aikana laadittiin ja allekirjoitettiin Nakkilan kunnan ja Satakunnan hyvinvointialueen välillä vuokrasopimukset kunnan omistamista sote- ja pela- kiinteistöistä ja tiloista.

Tilapalveluyksikön kiinteistöhoitopuolen toiminta on ollut vuonna 2022 normaalia laadukkaaseen ylläpito-, huolto- ja korjaustoimenpiteisiin keskittyvää. Vuoden aikana on keskitytty myös mm. kansainvälisen energiakriisin vaikutuksien selvittämiseen ja sen aiheuttamiin käytännön toimenpiteisiin niin varautumisen kuin sähkönsäästön osalta.

Yhtenä isona kokonaisuutena vuonna 2022 on ollut kouluverkko uudistuksen eteenpäin

vieminen. Vuoden 2022 aikana on kunnassa tehty hankesuunnittelua uudesta koulukeskuksesta, valtuuston päätöksen mukaisesti.

Sitovat tavoitteet 2022			
Kiinteistöhoito			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Osallistuminen valtakunnalliseen Sote – uudistuksen toteuttamiseen	Tietojen vaihto	Tilapalveluyksikkö toimittaa kaikki Sote –organisaation edellyttämät lähtötiedot Sote organisaatiolle, vaaditussa aikataulussa	Toteutunut
Infran mahdollistaminen: Selvitetään suuria yleisötapahtumia varten käytettävissä olevat ajoneuvojen pysäköintialueet, keskustan alueelta	Selvityksen yhteydessä syntynyt karttamateriaali	Laadittu karttapiirros keskustan alueen parkkipaikoista, määrä- ja yhteystietoineen	Toteutunut

Sitovat tavoitteet 2022			
Puhtaanapitopalvelut			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Liikuntakeskuksen laadunseuranta	Puhtaustason mittaus	Silmämääräinen laadun seuranta ja Apt-näytteitä on otettu 2 x vuodessa	Näytteitä otettu 23.2.2022 ja 29.12.2022. Silmämääräinen laadun tarkastus on tehty 29.12.2022
Kiinteistökohtainen laatujärjestelmä	Laatukansiot	Palvelutalo Keinustooli kiinteistöön on laadittu laatukansio	Palvelutalo Keinustooli kiinteistön laatukansion laadinta ei toteutunut. Päiväkoti Viikareihin ja Viikkalan koululle laatukansiot on laadittu

HENKILÖSTÖBUDJETTI	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Henkilötyövuosien määrä				
Rakennusmestari	1	1	1	1
Työntekijät kiinteistönhoito ja ulkoliikunta-alueet)	2	4	4	4
Siivoustyönjohtaja	1	1	1	1
Puhtaushuoltajat (19 joista 3/50 %)	16	17,5	17,5	17,5
Yhteensä	20	21,5	23,5	23,5

**TEKNINEN
VALIOKUNTA**

Yksikkö: Vesihuoltolaitos
Vastuhenkilö: Tekninen
työnjohtaja

VESIHUOLTOLAITOS

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	931 068	960 869	897 382	897 382	861 241
Henkilöstökulut	-174 466	-142 645	-154 152	-154 152	-152 280
Palvelujen ostot	-281 804	-287 051	-341 401	-349 109	-268 206
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-184 724	-208 246	-180 328	-180 328	-159 212
Muut toimintakulut	-1 820	-9 344	-1 310	-1 310	-629
TOIMINTAKULUT	-642 814	-647 286	-677 191	-684 899	-580 328
TOIMINTAKATE	288 254	313 583	220 191	212 483	280 913

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Vuonna 2022 ei ole ollut laiterikkoja, isoja vesijohtovuotoja eikä viemäriverkostossa ole ollut ongelmia.

Vesimaksutulot ovat arvioitua pienemmät varsinkin teollisuudelle toimitetun vesimäärän osalta. Nakkilan viemärlaitoksen osalta voidaan todeta, että Luotsinmäen keskuspuhdistamolle johdettu vesimäärä oli n. 45 000 m³ pienempi kuin vuonna 2021. Tästä syystä viemärlaitos sai rahallisen palautuksen, jolla oli iso merkitys koko viemärlaitoksen tulokseen. Tulojen alitus katetaan menojen alituksella.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Nakkilan kunnan vesilaitos saneerasi strategisesti merkittäviä vanhoja valurautaisia vesijohtoja ja paransi näin vesilaitoksen toimintavarmuutta.

Sitovat tavoitteet 2022			
Vesilaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittäminen	Selvitetään ELY-keskuksen ja yhteistyökuntien kanssa yhteisen tekopohjavesilaitoksen mahdollisuus, sekä mahdollisuus maakuntarajat ylittävään yhteistyöhön	Osallistuminen selvitystyöhön.	Toteutunut

Sitovat tavoitteet 2022			
Viemärlaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Viemäritulvien ehkäiseminen verkoston pesuilla	Pestävän viemäriverkoston pituus	Pestään viemäriverkostoa 200 m	Viemäriverkostoa pestiin yli 200 m

Suoritteet, vesilaitos	2018	2019	2020	2021	2022
Verkostoon pumpattu vesimäärä, m ³	611 826	618 071	639 183	664 740	583 512
Kustannukset, €/m ³	0,46	0,40	0,52	0,53	0,54
Asiakkaille myyty vesimäärä, m ³	527 893	539 133	539 034	561 116	481 041
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	1 836	1 844	1 848	1 853	1 855
Kustannukset €/kiinteistö	144	134	178	190	169
Vesimaksutulot, €	527 555	543 706	542 336	566 876	489 129

Myyty vesimäärä = pumpattu vesimäärä – vuoto-/huuhteluedet

Kustannukset, €/m³ = toimintakulut : verkostoon pumpattu vesimäärä

Suoritteet, viemärlaitos	2018	2019	2020	2021	2022
Vastaanotettu jätevesi, m ³	260 924	342 048	355 455	299 905	255 363
Kustannukset, €/m ³	0,92	0,81	0,88	0,99	1,05
Laskutettu jätevesi, m ³	152 378	155 124	153 093	154 124	145 956
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	1 131	1 141	1 144	1 147	1 149
Kustannukset, €/kiinteistö	211	243	274	257	233
Jätevesimaksutulot, €	379 726	385 050	377 881	386 169	365 242

Laskutettu jätevesi = vastaanotettu jätevesi – vuoto-/hulevedet

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Tekninen työnjohtaja	0,5	0,45	0,45	0,45
Tuntipalkkaiset	2	2,50	2,50	2,50
Yhteensä	2,5	2,95	2,95	2,95

TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Jätehuolto
Vastuhenkilö: Tekninen työnjohtaja

JÄTEHUOLTO

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	13 334	17 694	22 246	22 246	18 947
Henkilöstökulut	-6 582	-8 168	-11 407	-11 407	-8 567
Palvelujen ostot	-877	-492	-5 759	-5 759	-601
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-493	-1 060	-1 946	-1 946	-1 871
Muut toimintakulut	0	-85	-540	-540	0
TOIMINTAKULUT	-7 952	-9 804	-19 652	-19 652	-11 039
TOIMINTAKATE	5 382	7 890	2 594	2 594	7 908

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Tulot perustuvat kierrätyspisteiden hoidosta aiheutuneista kuluista, jotka laskutetaan Porin Jätehuollolta.

Tulojen alitus katetaan menojen alituksella.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Jätevaakku lehti ilmestyi Nakkilan alueella huhtikuussa. Kiertävä ongelmajäte keräystempaus järjestettiin. Porin seutukunnallisen jätehuoltoyhtiön perustamistyötä edistettiin 2022. Yhtiön on tarkoitus aloittaa toimintansa huhtikuussa 2023.

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Ekopisteiden yleisen siisteyden parantaminen	Siisteyden parantumisen	Kuntalaisten antamien kirjallisten valituksien määrä alle 10kpl	Toteutui. Palautteita alle 10kpl

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP20	TP21	TA22	TP22
Tekninen työnjohtaja	0,05	0,05	0,05	0,05
Tuntityöntekijä	0,50	0,25	0,25	0,25
Yhteensä	0,55	0,30	0,30	0,30

TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Rakennustarkastus
Vastuuhenkilö:
Rakennustarkastaja

RAKENNUSTARKASTUS

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	15 354	22 412	15 240	15 240	8 944
Henkilöstökulut	-61 942	-65 137	-65 222	-65 222	-64 929
Palvelujen ostot	-3 203	-3 863	-5 432	-5 432	-5 457
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109	-321	-1 571	-1 571	0
Muut toimintakulut	-841	-780	-1 690	-1 690	-1 158
TOIMINTAKULUT	-66 094	-70 101	-73 915	-73 915	-71 543
TOIMINTAKATE	-50 740	-47 689	-58 675	-58 675	-62 599

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Vuonna 2022 tuli tuloja arvioitua vähemmän, koska lupia haettiin vähemmän kuin keskimäärin. Tulojen alitus katetaan ympäristönsuojelu tulosalueen tulojen ylityksellä sekä menojen alituksella.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Rakennus- ja huoneistotietojen korjaaminen kunnan ja Dvv:n aineistoon mm. VTJ-ylläpitokäyttöliittymän kautta jatkui. Rakennustarkastuksen Porin etäkäyttäjänä käyttämä rakennusvalvonnan tietojärjestelmä (sekä kunnan käyttämä paikkatietojärjestelmä) Trimble Locus muutettiin Locus Cloud-versioksi, ja siitä aiheutui koulutusta. Rakennustarkastaja teki etätöitä suositusten mukaisesti. Rakennusvalvonnan muussa toiminnassa ei merkittäviä muutoksia.

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuma 31.12.
Sujuva lupakäytäntö	Lupahakemuksien käsittelyaika	Enintään 21 päivää	Rakennusluvat 9 Toimenpideluvat 11 Toimenpideilmoitukset 5 Purkamisilmoitukset 7 Maisematyöluvat 6 Jatkoaika ja muut päätökset 12

Suoritteet	2018	2019	2020	2021	2022
Katselmukset	77	66	75	94	79
Luvat	48	45	69	59	40
-joista pientaloja/asuntoja	4/4	4/5	2/2	6/6	2/2
Rak.luvat, tilavuus m ³	6 471	5 422	14 912	14973	5695
Rak.luvat, kerrosala m ²	1 718	1 447	2 159	2945	1141
Rak.tark. päätöspykälää	74	66	93	81	55
Nettomenot, €/as	9,15	9,80	9,57	9,23	12,34

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 20	TP 21	TA 22	TP 22
Rakennustarkastaja	1	1	1	1
Yhteensä	1	1	1	1

TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Ympäristönsuojelu
Vastuhenkilö: Ympäristöasiantuntija

YMPÄRISTÖNSUOJELU

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	Muut. TA 2022	TP 2022
TOIMINTATUOTOT	47 235	49 644	45 873	45 873	51 854
Henkilöstökulut	-60 565	-63 267	-65 235	-65 235	-63 937
Palvelujen ostot	-2 114	-592	4 399	4 399	3 445
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-139	-532	-924	-924	-281
Muut toimintakulut	0	7	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-62 819	-64 399	-70 558	-70 558	-67 664
TOIMINTAKATE	-15 584	-14 754	-24 685	-24 685	-15 810

Poikkeamat talousarvio 2022 / tilinpäätös 2022

Myyntitulot kunnilta sekä ympäristönsuojelun lupamaksutulot ovat arvioitua suuremmat.

Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2022 aikana

Nakkila myy viranhaltijapalveluja Kokemäen kaupungille 3 päivää viikossa. Kunnan ympäristölupavolliset toiminnot tarkastettiin valvontaohjelman mukaisesti.

Sitovat tavoitteet 2022			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.12.
Onnistuminen hankkeissa	Kunnan ilmastotavoitteiden seuranta ja kehittäminen	Raportoidaan Nakkilan ilmastotavoitteiden toteutumisesta valtuustolle ja kehitetään tavoitteita edelleen	Toteutunut
Onnistuminen hankkeissa	Kokemäenjokeen liittyvien, kunnalle tärkeiden vesistöasioiden edistäminen	Kunnan edunvalvonta Satavesi-ohjelman Kokemäenjoen vesistöryhmän puheenjohtajana	Toteutunut
Onnistuminen hankkeissa	Kunnan edunvalvonta aluesuunnittelukysymyksissä	Kunnan edunvalvonta Satakuntaliiton laajan aluesuunnitteluryhmän puheenjohtajana	Toteutunut

Suoritteet	2018	2019	2020	2021	2022
Ympäristönsuojelu- ja maa-ainesviranomaisen päätökset	7	8	5	17	19

HENKILÖSTÖBUDJETTI
Henkilötyövuosien määrä

Ympäristöasiantuntija

- Nakkila

- Kokemäki

Yhteensä
TP 20
TP 21
TA 22
TP 22

0,40

0,40

0,40

0,40

0,60

0,60

0,60

0,60

1
1
1
1

17 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 2022

17.1 Käyttötalouden toteutuminen 2022

	TA 2 022	TA muutos	Muutettu TA 2022	TP 2 022	Poikkeama € muut TA/tot.	Käyttö %
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
Vaalit						
Toimintatulot		11 413	11 413	11 413		100,0
Toimintamenot	-24 330	11 000	-13 330	-14 096	766	105,7
Toimintakate	-24 330	22 413	-1 917	-2 683	766	140,0
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-24 330	22 413	-1 917	-2 683	766	140,0
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
Tilintarkastus						
Toimintatulot						
Toimintamenot	-14 274		-14 274	-12 488	-1 786	87,5
Toimintakate	-14 274		-14 274	-12 488	-1 786	87,5
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-14 274		-14 274	-12 488	-1 786	87,5
KUNNANHALLITUS						
Toimintatuotot	1 956 322	-23 426	1 932 896	2 741 305	808 409	141,8
Toimintamenot	-25 867 297	-148 617	-26 016 114	-26 945 543	-929 429	103,6
Toimintakate	-23 910 975	-172 043	-24 083 218	-24 204 238	-121 020	100,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-298 420		-298 420	-210 464	87 956	70,5
Tilikauden tulos	-24 209 395	-172 043	-24 381 638	-24 414 702	-33 064	-100,1
Henkilöstöhallinto						
Toimintatuotot	165 240	26 000	191 240	221 204	29 964	115,7
Toimintamenot	-844 919	-13 500	-858 419	-858 914	-495	100,0
Toimintakate	-679 679	12 500	-667 179	-637 710	29 469	95,6
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-679 679	12 500	-667 179	-637 710	29 469	95,6
Yleishallinto						
Toimintatuotot	331 384	19	331 403	332 622	1 219	100,4
Toimintamenot	-1 529 600	-124 317	-1 653 917	-1 473 616	180 301	89,1
Toimintakate	-1 198 216	-124 298	-1 322 514	-1 140 994	181 520	86,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 010		-25 010	-327	24 683	1,3
Tilikauden tulos	-1 223 226	-124 298	-1 347 524	-1 141 321	206 203	84,7
Kaavoitus						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-36 000		-36 000	-15 040	20 960	41,8
Toimintakate	-36 000	0	-36 000	-15 040	20 960	41,8
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-36 000	0	-36 000	-15 040	20 960	41,8
Maatalouden palvelut						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-25 970		-25 970	-21 905	4 065	84,3
Toimintakate	-25 970	0	-25 970	-21 905	4 065	84,3
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-25 970	0	-25 970	-21 905	4 065	84,3
Ruokapalvelu						
Toimintatuotot	1 166 000	-65 000	1 101 000	1 148 025	47 025	104,3
Toimintamenot	-1 114 890	-11 000	-1 125 890	-1 108 116	17 774	98,4
Toimintakate	51 110	-76 000	-24 890	39 909	64 799	160,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-51 110		-51 110	-43 925	7 185	85,9
Tilikauden tulos	0	-76 000	-76 000	-4 016	71 984	5,3
	TA 2 022	TA muutos	Muutettu TA	TP 2 022	Poikkeama € muut TA/tot	Käyttö %

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2022

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet

<https://sign.visma.net/fi/document-check/d234325e-911c-4e98-9ef1-81567e54558c>

Kiinteistötoimi

Toimintatuotot	123 250	8 500	131 750	425 123	293 373	322,7
Toimintamenot	-189 074		-189 074	-151 381	37 693	80,1
Toimintakate	-65 824	8 500	-57 324	273 742	331 066	477,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-120 900		-120 900	-100 563	20 337	83,2
Tilikauden tulos	-186 724	8 500	-178 224	173 179	351 403	-97,2

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut

Toimintatuotot	5 000	7 055	12 055	448 812	436 757	3723,0
Toimintamenot	-21 510 665		-21 510 665	-22 697 580	-1 186 915	105,5
Toimintakate	-21 505 665	7 055	-21 498 610	-22 248 768	-750 158	103,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-73 000		-73 000	-37 538	35 462	51,4
Tilikauden tulos	-21 578 665	7 055	-21 571 610	-22 286 306	-714 696	103,3

Palo-, pelastus- ja suojelutyö

Toimintatuotot	165 448		165 448	165 519	71	100,0
Toimintamenot	-616 179		-616 179	-618 989	-2 810	100,5
Toimintakate	-450 731	0	-450 731	-453 470	-2 739	100,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 400		-28 400	-28 110	290	99,0
Tilikauden tulos	-479 131	0	-479 131	-481 580	-2 449	100,5

SIVISTYSVALIOKUNTA

Toimintatuotot	505 515	215 994	721 509	675 406	-46 103	93,6
Toimintamenot	-9 627 157	-508 658	-10 135 815	-9 740 439	395 376	96,1
Toimintakate	-9 121 642	-292 664	-9 414 306	-9 065 033	349 273	96,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-736 050		-736 050	-552 315	183 735	75,0
Tilikauden tulos	-9 857 692	-292 664	-10 150 356	-9 617 348	533 008	94,7

Sivistystoimen hallinto

Toimintatuotot						
Toimintamenot						
Toimintakate	0	0	0	0	0	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0	0,0

Varhaiskasvatus

Toimintatuotot	206 340	-26 340	180 000	209 986	29 986	116,7
Toimintamenot	-2 320 886	-358 000	-2 678 886	-2 694 802	-15 916	100,6
Toimintakate	-2 114 546	-384 340	-2 498 886	-2 484 816	14 070	99,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-81 550		-81 550	-95 541	-13 991	117,2
Tilikauden tulos	-2 196 096	-384 340	-2 580 436	-2 580 357	79	100,0

Peruskoulu

Toimintatuotot	120 640		120 640	149 348	28 708	123,8
Toimintamenot	-5 192 768	35 659	-5 157 109	-4 992 769	164 340	96,8
Toimintakate	-5 072 128	35 659	-5 036 469	-4 843 421	193 048	96,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-271 400		-271 400	-203 259	68 141	74,9
Tilikauden tulos	-5 343 528	35 659	-5 307 869	-5 046 680	261 189	95,1

Lukio

Toimintatuotot	7 180		7 180	17 645	10 465	245,8
Toimintamenot	-857 849	33 200	-824 649	-813 451	11 198	98,6
Toimintakate	-850 669	33 200	-817 469	-795 806	21 663	97,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 000		-14 000	-3 925	10 075	28,0
Tilikauden tulos	-864 669	33 200	-831 469	-799 731	31 738	96,2

	TA 2 022	TA muutos	Muutettu TA 2022	TP 2 022	Poikkeama € muut TA/tot.	Käyttö %
Muu koulutus						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-20 000		-20 000	-18 265	1 735	91,3
Toimintakate	-20 000		-20 000	-18 599	1 401	93,0
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-20 000		-20 000	-18 599	1 401	93,0
Muu sivistystoimi						
Toimintatuotot	1 960	4 195	6 155	8 414	2 259	136,7
Toimintamenot	-200 704	38 000	-162 704	-154 176	8 528	94,8
Toimintakate	-198 744	42 195	-156 549	-145 762	10 787	93,1
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-198 744	42 195	-156 549	-145 762	10 787	93,1
Projektit						
Toimintatuotot	78 215	279 040	357 255	228 092	-129 163	63,8
Toimintamenot	-98 310	-261 517	-359 827	-262 247	97 580	72,9
Toimintakate	-20 095	17 523	-2 572	-34 155	-31 583	1 328,0
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-20 095	17 523	-2 572	-34 155	-31 583	1 328,0
Kirjastotoimi						
Toimintatuotot						
Toimintamenot	-271 098		-271 098	-195 329	75 769	72,1
Toimintakate	-271 098		-271 098	-195 329	75 769	72,1
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-271 098		-271 098	-195 329	75 769	72,1
Vapaa-aikatoimi						
Toimintatuotot	91 180	-40 901	50 279	61 921	11 642	123,2
Toimintamenot	-665 542	4 000	-661 542	-609 065	52 477	92,1
Toimintakate	-574 362	-36 901	-611 263	-547 144	64 119	89,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-369 100		-369 100	-249 576	119 524	67,6
Tilikauden tulos	-943 462	-36 901	-980 363	-796 720	183 643	81,3
TEKNINEN VALIOKUNTA						
Toimintatuotot	3 178 932		3 178 932	3 146 598	-32 334	99,0
Toimintamenot	-3 384 185	-15 417	-3 399 602	-3 258 722	140 880	95,9
Toimintakate	-205 253	-15 417	-220 670	-112 124	108 546	50,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-487 800		-487 800	-429 374	58 426	88,0
Tilikauden tulos	-693 053	-15 417	-708 470	-541 498	166 972	76,4
Tekninen toimi						
Toimintatuotot	1 640		1 640	1 571	-69	95,8
Toimintamenot	-680 931	-7 709	-688 640	-764 551	-75 911	111,0
Toimintakate	-679 291	-7 709	-687 000	-762 980	-75 980	111,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-277 600		-277 600	-249 070	28 530	89,7
Tilikauden tulos	-956 891	-7 709	-964 600	-1 012 050	-47 450	104,9
Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot	25 000		25 000	97 682	72 682	390,7
Toimintamenot	-15 052		-15 052	-19 083	-4 031	126,8
Toimintakate	9 948	0	9 948	78 599	68 651	790,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-150		-150	0	0	0,0
Tilikauden tulos	9 798	0	9 798	78 599	68 651	790,1
Tilapalveluyksikkö						
Toimintatuotot	2 171 551		2 171 551	2 106 360	-65 191	97,0
Toimintamenot	-1 846 886		-1 846 886	-1 744 516	102 370	94,5
Toimintakate	324 665	0	324 665	361 844	37 179	111,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 750		-13 750	-5 936	7 814	43,2
Tilikauden tulos	310 915	0	310 915	355 908	44 993	114,5
	TA 2 022	TA muutos	Muutettu TA 2022	TP 2 022	Poikkeama € muut TA/tot.	Käyttö %

Vesihuoltolaitos
**Nakkilan kunnan toimintakertomus ja
tilinpäätös 2022**

·nakkila.

Toimintatuotot	897 382		897 382	861 241	-36 141	96,0
Toimintamenot	-677 191	-7 708	-684 899	-580 328	104 571	84,7
Toimintakate	220 191	-7 708	212 483	280 913	68 430	132,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-194 000		-194 000	-172 758	21 242	89,1
Tilikauden tulos	26 191	-7 708	18 483	108 155	89 672	585,2
Jätehuolto						
Toimintatuotot	22 246		22 246	18 947	-3 299	85,2
Toimintamenot	-19 652		-19 652	-11 039	8 613	56,2
Toimintakate	2 594	0	2 594	7 908	5 314	304,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 000		-1 000	-236	764	23,6
Tilikauden tulos	1 594	0	1 594	7 672	6 078	481,3
Rakennustarkastus						
Toimintatuotot	15 240		15 240	8 944	-6 296	58,7
Toimintamenot	-73 915		-73 915	-71 543	2 372	96,8
Toimintakate	-58 675	0	-58 675	-62 599	-3 924	106,7
Suunnitelman mukaiset poistot						
Tilikauden tulos	-58 675	0	-58 675	-62 599	-3 924	106,7
Ympäristönsuojelu						
Toimintatuotot	45 873		45 873	51 854	5 981	113,0
Toimintamenot	-70 558		-70 558	-67 664	2 894	95,9
Toimintakate	-24 685	0	-24 685	-15 810	8 875	64,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 300		-1 300	-1 375	-75	105,8
Tilikauden tulos	-25 985	0	-25 985	-17 185	8 800	66,1
NAKKILAN KUNTA						
Toimintatuotot	5 640 769	203 981	5 844 750	6 574 722	729 972	112,5
Toimintamenot	-38 917 243	-661 892	-39 579 135	-39 971 289	-392 154	101,0
Toimintakate	-33 276 474	-457 911	-33 734 385	-33 396 567	337 818	99,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 522 570		-1 522 570	-1 192 153	330 417	78,3
Tilikauden tulos	-34 799 044	-457 911	-35 256 955	-34 588 720	668 235	98,1

17.2 Tuloslaskelman toteutuminen 2022

NAKKILAN KUNTA

TULOSLASKELMA	Muutettu TA 2022	Toteutuma 2022	Poikkeama	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 779 230	1 882 959,60	103 729,60	105,80
Maksutuotot	217 879	253 832,18	35 953,18	116,50
Tuet ja avustukset	608 298	975 199,62	366 901,62	160,30
Muut toimintatuotot	1 019 325	1 312 635,88	293 310,88	128,80
TOIMINTATUOTOT	3 624 732	4 424 627,28	799 895,28	122,10
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-9 814 538	-9 620 310,27	194 227,73	98,00
Palkat ja palkkiot	-7 881 253	-7 827 959,80	53 293,20	99,30
Henkilöstösivukulut	-2 038 821	-1 985 658,87	53 162,13	97,40
Eläkekulut	-1 763 210	-1 739 642,50	23 567,50	98,70
Muut henkilöstökulut	-275 611	-246 016,37	29 594,63	89,30
Henkilöstökorvaukset	105 536	193 308,40	87 772,40	183,20
Palvelujen ostot	-24 967 939	-25 688 510,23	-720 571,23	102,90
Aineet ja tarvikkeet	-1 555 052	-1 484 394,16	70 657,84	95,50
Avustukset	-663 998	-662 803,57	1 194,43	99,80
Muut toimintakulut	-357 587	-365 175,74	-7 588,74	102,10
TOIMINTAKULUT	-37 359 114	-37 821 193,97	-462 079,97	101,20
TOIMINTAKATE	-33 734 382	-33 396 566,69	337 815,31	99,00
Verotulot	21 701 000	21 771 441,92	70 441,92	100,30
Valtionosuudet	13 363 729	13 539 646,00	175 917,00	101,30
Rahoitustuotot ja -kulut	40 000	96 760,91	56 760,91	241,90
Korkotuotot	24 000	24 526,14	526,14	102,20
Muut rahoitustuotot	88 500	118 483,83	29 983,83	133,90
Korkokulut	-70 900	-45 146,83	25 753,17	63,70
Muut rahoituskulut	-1 600	-1 102,23	497,77	68,90
VUOSIKATE	1 370 347	3 011 282,14	640 935,14	146,80
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 522 570	-1 192 153,38	-330 416,62	78,30
TILIKAUDEN TULOS	-152 223	819 128,76	971 351,76	538,10
Poistoeron vähennys	19 961	19 586,47	-374,53	98,10
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-132 262	838 715,23	970 977,23	634,10

17.3 Investointien toteutuminen 2022

Kohde	TA 2022 1000 €	TA muu- tokset	Muutettu TA 2022	Käytetty 31.12.2022	Jäljellä €	Tot %
KIINTEÄ OMAISUUS						
Maa- ja vesialueet	-100		-100	0	-100	0,0
KIINTEÄ OMAISUUS YHTEENSÄ	-100		-100	0	-100	0,0
Investointitulot	0		0	107	0	100,0
KIINTEÄ OMAISUUS NETTOMENO	-100		-100	107	-107	307,3
AINEETON KÄYTTÖOMAISSUUS						
Osakkeet	-15		-15	0	-15	0,0
Kuntayhtymäosuudet	-180		-180	584	-764	324,6
Pohjakartan uusiminen	-70	70	0	0	0	0,0
AINEETON KÄYTTÖOMAISSUUS YHTEENSÄ	-265	70	-195	584	-779	-299,6
Investointitulot	0		0	2	-2	100,0
AINEETON KÄYTTÖOMAISSUUS NETTOMENO	-265	70	-195	586	-781	-300,7
SIVISTYSTOIMEN IRTAIN OMAISUUS						
Päivähoidon irtain omaisuus	-20		-20	0	-20	0,0
SIVISTYSTOIMEN IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ	-20		-20	0	-20	0,0
VAPAA-AIKATOIMEN IRTAIN OMAISUUS						
Liikuntatoimen irtain omaisuus	-20	20	0	0	0	0,0
VAPAA-AIKATOIMEN IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ	-20	20	0	0	0	0,0

	Kohde	TA 2022 1000 €	TA muu- tokset	Muutettu TA 2022	Käytetty 31.12.2022	Jäljellä €	Tot %
	TALONRAKENNUS/Tilapalveluyksikkö						
	Erittelemättömät kohteet	-30		-30	-19	-11	64,4
	Koulujen pienet korjaustyöt	-20		-20	-14	-6	69,6
	Päiväkoti Kuperkeikan leikkipihaan aurinkosuojakatoksen ja lisäaidan rakentaminen	-20		-20	-21	-1	105,5
	Päiväkoti Kuperkeikan tiilikaton huoltomaalaus	-13		-13	-10	-3	80,2
	Kouluverkkoselvityksestä aiheutuva hankesuunnittelu	-35		-35	-19	-16	55,3
	Kouluverkkoselvityksestä aiheutuva toteutussuunnittelu	-200		-200	-6	-194	2,8
	Pakkalan koulun keittiötiloihin tunnelipesukoneen hankinta	-60		-60	-38	-22	63,2
	Yhteiskoulun keskuskeittiön kahden uunin uusiminen	-25		-25	-21	-4	84,3
	TILAPALVELU YHTEENSÄ	-403	0	-403	-149	-254	36,9

	JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS						
	Teiden rakentaminen						
	Erittelemättömät kohteet	-30		-30		-30	0,0
	Rakennuskaavateiden perusparannus	-20		-20		-20	0,0
	Suutarinmäen ja Masian tasoristeysten poistot/alikulkujen rakentaminen, kunnan osuus	-678		-678	-98	-580	14,5
	YHTEENSÄ	-728	0	-728	-98	-630	13,5
	Teiden päällystäminen						
	Päällysteiden peruskorjaukset	-20		-20	-72	52	358,2
	Erittelemättömät kohteet	-20		-20		-20	0,0
	YHTEENSÄ	-40	0	-40	-72	32,00	179,1

Kohde	TA 2022 1000 €	TA muu- tokset	Muutettu TA 2022	Käytetty 31.12.2022	Jäljellä €	Tot %
Teiden valaistus						
Erittelemättömät kohteet	-20		-20		-20	0,0
Katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi	-20		-20	-45	25	224,9
YHTEENSÄ	-40	0	-40	-45	5	112,4
Puistot, leikkikentät ym. yleiset alueet						
Puistot, erittelemättömät kohteet/käyttöomaisuuden osto	-11		-11	-14	3	123,0
YHTEENSÄ	-11	0	-11	-14	3	123,0
Hulevesi						
Erittelemättömät kohteet	-11		-11	-10	-1	87,2
Sadevesiviemärisaneerauksien toteutus	-20		-20	-30	10	150,8
YHTEENSÄ	-31	0	-31	-40	9	238,0
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS YHTEENSÄ	-850	0,00	-850	-269	-581	31,5

VESIHUOLTOLAITOS						
Vesijohtojen rakentaminen						
Erittelemättömät kohteet	-30		-30		-30	0,0
Vesijohtosaneeraukset/erittelemättömät kohteet	-50		-50	-75	25	151,0
YHTEENSÄ	-80	0	-80	-75	-5	94,4

Kohde	TA 2022 1000 €	TA muu- tokset	Muutettu TA 2022	Käytetty 31.12.2022	Jäljellä €	Tot %
Jätevesiviemäreiden rakentaminen						
Erittelemättömät kohteet	-15		-15	-17	2	115,8
Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset viemärit	-15		-15		-15	0,0
Pumppaamosaneeraukset	-50		-50	-59	9	118,1
YHTEENSÄ	-80	0	-80	-76	-4	94,5
VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ	-160	0	-160	-152	-8	94,9
IRTAIN OMAISUUS						
Irtaimiston hankinta						
Rakennusosaston irtain omaisuus		-90	-90	0	-90	0,0
Tilapalveluyksikkö, liikunta-alueet (ruohonleikkurin hankinta)	-20		-20	-27	7	134,5
Varhaiskasvatus, Vesa-ohjelmiston hankinta	-20		-20	0	-20	0,0
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ	-40	-90	-130	-27	-103	20,8
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	-1 818	-20	-1838	-11	-1827	0,6
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	0		0	109	-109	100,0
NETTOMENO YHTEENSÄ	-1818	-20	-1838	98	-1936	-5,3

NAKKILAN KUNNAN VESIHUOLTOLAITOKSEN TOIMINTAKERTOMUS 2022

Nakkilan kunnan vesihuoltolaitos on vuoden 2015 alusta eriytetty kirjanpidolliseksi taseyksiköksi, joka vastaa vesihuoltolain mukaisesta vesihuollon järjestämisestä Nakkilan kunnassa omalla toiminta-alueella. Vuoden 2015 alusta hulevesiverkosto on eriytetty vesihuoltolaitokselta omaksi tulosyksiköksi teknisen toimen tulosalueen alle, maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti. Sweco Ympäristö Oy on laatinut vesihuoltolaitokselle riskienkartoitussuunnitelman ja suunnitelma on hyväksytty teknisen valiokunnan kokouksessa 14.12.2017/TeknVals § 2.

HALLINTO

Vesihuoltolaitos kuuluu Nakkilan kunnan teknisen valiokunnan alaisuuteen ja on osana teknisen toimialan toimintaa. Teknisen toimialan toimialajohtajana toimii tekninen johtaja Harri Kukkula. Vesihuoltolaitoksen toiminnasta vastaa tekninen työnjohtaja Jani Salo, varavastuuhenkilönä talousveden laadun seurannassa on laitosasentaja Tapani Langen. Vesihuoltolaitos-tulosalueella työskentelee 2,5 vakituista työntekijää. Laskutuksen ja liittymissopimukset hoitaa hallintosihteeri Kirsi-Marja Rintamaa (8.7.2022 asti) ja palvelusihteeri Tanja Rantanen (9.7.2022 alkaen). Tiedottamisessa noudatetaan mahdollisia kunnan tiedottamisohjeita sekä 2021 päivitettyä Nakkilan kunnan vesihuollon erityistilanteiden varautumissuunnitelmaa. Tiedotusvastaavana toimii tekninen johtaja Harri Kukkula.

Päätösvalta vesihuoltolaitoksen asioissa on pääsääntöisesti teknisellä valiokunnalla ja sen alaisilla viranhaltijoilla. Vesihuoltolaitoksen taksoista ja maksuista päättää sekä toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet asettaa Nakkilan valtuusto.

VESIHUOLTOLAITOS

Talousvesi

Nakkilan kunnan vesihuoltolaitoksen vedenhankinta perustuu Viikkala-Pirilän pohjavedenottamoon (n. 22 % kulutuksesta) sekä Harjavallasta ostettuun veteen (n 78 % kulutuksesta). Vesiosuuskunnilla ovat omat vedenottamonsa erillisillä pohjavesialueilla. Kahden osuuskunnan verkostot ovat yhteydessä Nakkilan vesilaitoksen verkostoon.

Jätevesi

Nakkilan kunnalla on sopimus jätevesien siirtämisestä ja käsittelystä Jokilaakson Ympäristö Oy:n kanssa. Jätevedet johdetaan siirtoviemäriinjaa pitkin Porin kaupungin Luotsinmäen keskusjätevedenpuhdistamolle. Nakkilan oman jätevedenpuhdistamon toiminta on lopetettu.

VEDEN KULUTUS JA MYYNTI

Vesihuoltolain mukaisesti vesihuollon ja viemäroinnin maksujen tulee olla sellaiset, että pitkällä aikavälillä voidaan kattaa vesihuoltolaitoksen uus- ja korjausinvestoinnit ja kustannukset. Maksuihin saa sisältyä enintään kohtuullinen tuotto pääomalle. Käyttömaksu peritään kiinteistön käyttämän veden ja poisjohdettavan jäteveden määrän perusteella. Käyttömaksu vuonna 2022 oli talousvedellä 0,95 €/m³ (alv

·nakkila.

0 %) ja jäteveden käyttömaksu oli 2,25 €/m³ (alv 0 %). Lisäksi peritään perusmaksua, jonka suuruus määräytyy vesimittarin koon mukaan.

Talousvettä toimitettiin vuonna 2022 yhteensä 1855 kiinteistöön ja asiakkaille myyty vesimäärä oli 481 041 m³. Verkostoon pumpattu vesimäärä oli 583 513 m³, josta Harjavallasta toimitetun veden osuus oli 455 011 m³ ja 128 502 m³ tuli omalta vedenottamolta Viikkalasta. Myydyn ja pumpatun vesimäärän erotus johtuu laitteiden ja putkistojen huuhteluista sekä vesijohtovuodoista. Vuotovesiprosentti oli vuonna 2022 n. 17,6 %. Talousveden myyntitulot perusmaksuineen vuonna 2022 olivat 489 129 € sekä muut tulot olivat 5 290 €. Uusia vesiliittymissopimuksia tehtiin 2 kappaletta (sisältyy kokonaismäärään).

Vuonna 2022 jätevettä johdettiin puhdistettavaksi 255 363 m³ sisältäen hule- ja vuotovesiä. Asiakkailta laskutettiin 145 956 m³. Viemäriverkostoon on liittynyt 1147 kiinteistöä ja uusia viemäri liittymissopimuksia tehtiin 2 kappaletta (sisältyy kokonaismäärään). Jäteveden myyntitulot perusmaksuineen olivat 365 242 € sekä muut myyntitulot 1 580 €.

INVESTOINNIT JA KUNNOSSAPITO

Investoinnit

Vesihuoltolaitoksen investointien nettomenot vuonna 2022 olivat 151 097 €. Vesijohtoa saneerattiin Konimäessä n. 265 m sekä Penttala-Jokirannan jätevesipumppaamo saneerattiin.

Kunnossapito

Vesihuoltolaitoksen kunnossapidosta vastaa 2,5 työntekijää, tarvittaessa apunaan muiden tulosalueiden työntekijöitä. Varallaolo hoidettiin viiden henkilön voimin. Vesijohtoverkostoa on noin 118,5 kilometriä ja viemäriverkostoa noin 87,5 kilometriä. Jätevedenpumppaamoita on 29 kappaletta. Vesilaitoksella on päivittäistä huolto- ja säätötoimenpiteitä. Vesihuoltolaitoksen tekniikan toimintaa ohjataan ja seurataan Labkon-kaukovalvontaohjelmistolla. Paineenkorotusasema sijaitsee Huopilassa ja vesitorni Vappulan alueella Präskintien varrella.

TALOUS

Nakkilan kunnan vesihuoltolaitoksen liikevaihto vuonna 2022 oli 859 056 € sekä muut liiketoiminnan tuotot 1 540 €. Vesihuoltolaitoksen tilikauden tulos on suunnitelman mukaisten poistojen (172 758 €) ja liiketoiminnan muiden kulujen (629 €) jälkeen 107 675 €. Vesihuoltolaitoksen kirjanpidossa on huomioitu korvaus jäännöspääomasta eli korkoa kunnan sijoittamalle peruspääomalle 20 338 €, jolloin tilikauden ylijäämä on 87 337 €.

VUODEN 2022 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoitteena oli etäluettavien vesimittareiden vaihtoehtoisten ratkaisujen selvittäminen. Tavoite täyttyi, selvitys valmistui vuoden loppuun. Työmailla ei tapahtunut loukkaantumisia vuonna 2022. Tavoitteena oli pestä viemäriverkostoa 200 m, tavoite täyttyi, verkostoa pestiin yli 200 m.

VESIHUOLLON YHTEISTYÖ JA VIREILLÄ OLEVAT HANKKEET

Harjavallan kaupunki toimittaa sopimusperusteisesti talousvettä verkostonsa kautta yhdysvesijohdon välityksellä Nakkilan vesilaitoksen verkostoon. Vesi pumpataan Hiittenharjulla sijaitsevalta Santamaan vedenottamolta verkostoon. Nakkilan kunnalla on vedenottolupa 2900 m³/d Hiittenharjun vedenottamolle. Viikkalan vedenottamolle samainen lupa on 1500 m³/d. Lammaisten käytöstä poistetun vedenottamon vedenottoluvan siirto Santamaan vedenottamolle käynnistettiin hallinnollisena menettelynä Aluehallitonviraston kanssa. Jäteveden osalta Nakkilan kunnalla on yhteistyösopimus Jokilaakson Ympäristö

·nakkila.

Oy:n kanssa jätevesien johtamisesta ja käsittelystä Luotsinmäen keskuspuhdistamolla Porissa.

Viikkala – Pirilä pohjavesialueen rakenneselvitys valmistui kesällä 2021. Alueen tutkimuksessa oli mukana Nakkila, Harjavalta, Ely ja GTK.

Nakkilan kunta osallistui kuntayhteistyönä toteutettuun, ELY-keskuksen koordinoimaan Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan alueellisen kehittämissuunnitelman laadintaan. Hankkeessa selvitetään vuosille 2020-2040 ajoitettuja vesihuoltoratkaisuja, joilla turvataan laadullisesti ja määrällisesti yhdyskuntien vedentarve pitkälle tulevaisuuteen. Nakkilan kunta neuvoteli ELY-keskuksen kanssa Anolan pohjavesialueen kiinteistöjen jätevesien käsittelyratkaisusta. Neuvottelussa todettiin, että viemäriverkon rakentaminen alueelle on kohtuuttoman kallis investointi. Ratkaisuksi sovittiin alueen alle 30 kiinteistön omien jäteveden käsittelyjärjestelmien korjaaminen ympäristönsuojelumääräysten mukaiseksi. Kunta käynnisti asiasta neuvonta- ja valvontahankkeen keväällä 2022. Vuoden 2022 alkupuolella käynnistettiin kuntien yhteistyöhanke, jossa päivitetään Porin seudun kuntien pohjavesialueiden suojelusuunnitelmat.

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	2022	2021
Liikevaihto	859 056,24	958 994,36
Liiketoiminnan muut tuotot	1 539,71	1 502,47
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet, tavarat	159 047,33	208 246,10
Palvelujen ostot	268 206,46	283 124,97
Materiaalit ja palvelut	427 253,79	468 384,11
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	127 223,91	118 238,22
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	21 865,82	21 385,77
Muut henkilösivukulut	3 190,62	3 020,91
Henkilösivukulut	25 056,44	24 406,68
Henkilöstökorvaukset		
Henkilöstökulut	152 280,35	142 644,9
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	172 727,69	176 378,58
Liiketoiminnan muut kulut	629,02	9 344,08
Liikelylijäämä	107 675,10	163 745,16
Rahoitustuotot ja kulut		
Korvaus peruspääomasta	20 337,94	20 337,94
Ylijäämä	87 337,16	120 420,26

Nakkilan kunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2022

VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelyijäämä (-alijäämä)	107 675,10	140 758,20
Poistot	172 757,69	176 378,58
Rahoitustuotot-ja kulut	-20 337,94	-20 337,97
	260 094,85	296 798,84
Investointien rahavirta		
Investointimenot	128 992,19	143 049,46
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	131 102,66	153 749,38
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Pitkäaikaisten saamisten muutokset	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	91 782,06	5 702,58
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Korottomien velkojen muutos muilta	-108 203,40	75 935,63
Rahoituksen rahavirta	-16 421,34	81 638,21
Rahavarojen muutos	114 681,32	135 387,59

VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE

VASTAAVAA

	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet	1 569 706,89	1 613 272,39
Rakennukset		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Johtoverkostot ja laitteet	1 559 464,40	1 596 373,88
Koneet ja Kalusto		
Kuljetusvälineet	2 273,18	4 753,22
Muut laitteet ja kalusteet	7 969,31	12 345,29
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset	2 205 855,85	2 182 956,59
Lyhytaikaiset saamiset	2 205 855,85	2 182 956,59
Myyntisaamiset	152 023,34	243 805,40
Yhdystilisaatava	1 875 576,85	1 939 151,19
VASTAAVAA YHTEENSÄ	3 775 562,74	3 796 428,98

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma	2 033 793,95	2 033 793,95
Edell.tilikausien ylijäämä	597 765,58	477 345,42
Tilikauden ylijäämä	87 337,16	120 420,26
VIERAS PÄÄOMA	1 056 665,95	1 164 869,35
Pitkäaikainen	989 930,18	982 706,38
Liittymismaksut ja muut velat	989 930,18	982 706,38
Lyhytaikainen	66 735,77	182 162,97
Ostovelat	-3 063,30	151 473,55
Alv-velka	61 405,80	22 296,15
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	8 393,27	8 393,27
VASTATTAVAA	3 775 562,74	3 796 428,98

Nakkilan kunta

Vesihuoltolaitos

LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenuon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Johtoverkostot ja laitteet	menojäännöspoisto	10 %
----------------------------	-------------------	------

Koneet ja kalusteet

Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
-----------------------	------------	-----

Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 v
----------------------------	------------	-----

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineelliset hyödykkeet	Pysyvät vastaavat			Yhteensä
	Johtoverkostot ja laitteet	Kuljetusvälineet	Muut laitteet ja kalusteet	
Poistamaton hankintamenu 1.1.	1 596 373,88	4 753,22	12 345,29	1 613 472,39
Lisäykset tilikauden aikana	128 992,19	0,00	0,00	128 992,19
Rahoitusosuudet tilikaudella				0
Vähennykset tilikauden aikana				0
Siirrot erien välillä				
Tilikauden poisto	165 901,67	2 480,04	4 375,89	172 757,69
Poistamaton hank.menu 31.12.	1 559 464,40	2 273,18	7 969,31	1 569 706,89
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	1 559 464,40	2 273,18	7 969,31	1 569 706,59

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely	2022	2021
Peruspääoma 1.1.2022	2 033 793,95	2 033 793,95
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.2022	2 033 793,95	2 033 793,95
Edellisten tilikausien alijäämä	597 765,58	477 345,42
Tiikauden ylijäämä	87 337,16	120 420,26
Oma pääoma yhteensä	2 718 896,79	2 631 559,63

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022

Viranhaltijat	0,45	0,45
Työsopimussuhteiset		
Tuntipalkkaiset	2,5	2,5
Yhteensä	2,95	2,95

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	152 280,35	142 644,90
Henkilöstökuluja aktivoitu taseeseen	8 653,70	1 848,44
Henkilöstökulut yhteensä	160 934,05	144 493,34

TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Khall. 2022	Toteut. 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö %
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT/TULOT				
MYYNTITUOTOT	1 781 436	1 882 959,60	-101 523,60	105,7
MAKSUTUOTOT	235 619	253 832,18	-18 213,18	107,7
TUET JA AVUSTUKSET	311 290	975 199,62	-663 909,62	313,3
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 010 825	1 312 635,88	-301 810,88	129,9
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3 339 170	4 424 627,28	-1 085 457,28	132,5
TOIMINTAKULUT/MENOT				
HENKILÖSTÖKULUT				
PALKAT JA PALKKIOT	-7 450 583	-7 827 959,80	377 376,80	105,1
HENKILÖSIVUKULUT				
ELÄKEKULUT	-1 688 202	-1 739 642,50	51 440,50	103,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-260 046	-246 016,37	-14 029,63	94,6
HENKILÖSIVUKULUT	-1 948 248	-1 985 658,87	37 410,87	101,9
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	105 536	193 308,40	-87 772,40	183,2
HENKILÖSTÖKULUT	-9 293 295	-9 620 310,27	327 015,27	103,5
PALVELUJEN OSTOT				
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-21 778 946	-22 507 454,93	728 508,93	103,3
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-2 974 717	-3 181 055,30	206 338,30	106,9
PALVELUJEN OSTOT	-24 753 663	-25 688 510,23	934 847,23	103,8
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 549 302	-1 484 394,16	-64 907,84	95,8
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 549 302	-1 484 394,16	-64 907,84	95,8
AVUSTUKSET				
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-164 485	-161 753,68	-2 731,32	98,3
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-499 513	-501 049,89	1 536,89	100,3
AVUSTUKSET	-663 998	-662 803,57	-1 194,43	99,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-348 383	-365 175,74	16 792,74	104,8
TOIMINTAKULUT/MENOT	-36 608 641	-37 821 193,97	1 212 552,97	103,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-33 269 471	-33 396 566,69	127 095,69	100,4
VEROTULOT	20 860 000	21 771 441,92	-911 441,92	104,4
VALTIONOSUUDET	13 152 719	13 539 646,00	-386 927,00	102,9
RAH.TUOTOT JA KULUT				
KORKOTUOTOT	24 000	24 526,14	-526,14	102,2
MUUT RAHOITUSTUOTOT	88 500	118 483,83	-29 983,83	133,9
KORKOKULUT	-70 900	-45 146,83	-25 753,17	63,7
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 600	-1 102,23	-497,77	68,9
RAH.TUOTOT JA KULUT	40 000	96 760,91	-56 760,91	241,9
VIISIKATE	783 248	2 011 282,14	-1 228 034,14	256,8
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 522 570	-1 192 153,38	-330 416,62	78,3
TILIKAUDEN TULOS	-739 322	819 128,76	-1 558 450,76	-110,8
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	19 961	19 586,47	374,53	98,1
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-719 361	838 715,23	-1 558 076,23	-116,6

T u l o s l a s k e l m a

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Toteutuma 2022 01-12	Toteutuma 2021 01-12	Muut.-%
TUOSLASKELMA			
TOIMINTATUOTOT/TULOT			
MYyntITUOTOT	1.882.959,60	1.888.973,11	-0,3
MAKSUTUOTOT	253.832,18	272.519,78	-6,9
TUET JA AVUSTUKSET	975.199,62	1.096.312,19	-11,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1.312.635,88	1.018.842,78	28,8
TOIMINTATUOTOT/TULOT	4.424.627,28	4.276.647,86	3,5
TOIMINTAKULUT/MENOT			
HENKILÖSTÖKULUT			
PALKAT JA PALKKIOT	-7.827.959,80	-7.623.629,54	2,7
HENKILÖSIVUKULUT			
ELÄKEKULUT	-1.739.642,50	-1.744.350,26	-0,3
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-246.016,37	-251.744,76	-2,3
HENKILÖSIVUKULUT	-1.985.658,87	-1.996.095,02	-0,5
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	193.308,40	106.799,22	81,0
HENKILÖSTÖKULUT	-9.620.310,27	-9.512.925,34	1,1
PALVELUJEN OSTOT			
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-22.507.454,93	-21.259.567,72	5,9
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-3.181.055,30	-2.932.226,52	8,5
PALVELUJEN OSTOT	-25.688.510,23	-24.191.794,24	6,2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1.484.394,16	-1.562.995,53	-5,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1.484.394,16	-1.562.995,53	-5,0
AVUSTUKSET			
AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-161.753,68	-146.237,62	10,6
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-501.049,89	-501.706,07	-0,1
AVUSTUKSET	-662.803,57	-647.943,69	2,3
MUUT TOIMINTAKULUT	-365.175,74	-358.670,22	1,8
TOIMINTAKULUT/MENOT	-37.821.193,97	-36.274.329,02	4,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-33.396.566,69	-31.997.681,16	4,4
VEROTULOT			
VALTIONOSUUDET	21.771.441,92	20.494.488,92	6,2
RAH.TUOTOT JA KULUT			
KORKOTUOTOT	24.526,14	18.895,01	29,8
MUUT RAHOITUSTUOTOT	118.483,83	64.033,64	85,0
KORKOKULUT	-45.146,83	-48.695,92	-7,3
MUUT RAHOITUSKULUT	-1.102,23	-1.303,12	-15,4
RAH.TUOTOT JA KULUT	96.760,91	32.929,61	193,8
VUOSIKATE	2.011.282,14	1.249.462,37	61,0
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1.192.153,38	-1.368.376,86	-12,9
TILIKAUDEN TULOS	819.128,76	-118.914,49	-788,8
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	19.586,47	19.705,36	-0,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	838.715,23	-99.209,13	-945,4

RAHOITUSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Muut. 2022	Toteutuma 2022 01-12	Poikkeama	Käyttö %
6300 RAHOITUSLASKELMA				
6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTO				
6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA				
6320 VUOSIKATE	1.370.347	2.011.282,14	-640.935,14	146,8
6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ	-25.000	-315.923,82	290.923,82	1263,7
6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA	1.345.347	1.695.358,32	-350.011,32	126,0
6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
6355 INVESTOINTIMENOT	-1.838.000	-11.366,39	-1.826.633,61	0,6
6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI				
6366 PYSYVIEN VASTAAVIEN VARS.M		109.261,44	-109.261,44	-100,0
6370 PYSYVIEN VASTAAVIEN LUOVUT	25.000	315.923,82	-290.923,82	1263,7
6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI	25.000	425.185,26	-400.185,26	1700,7
6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1.813.000	413.818,87	-2.226.818,87	-22,8
6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTO	-467.653	2.109.177,19	-2.576.830,19	-451,0
6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
6415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	35.286	41.286,00	-6.000,00	117,0
6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	35.286	41.286,00	-6.000,00	117,0
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET				
6461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	2.500.000		2.500.000,00	
6465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-1.500.000	-1.500.000,00		100,0
6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	1.000.000	-1.500.000,00	2.500.000,00	-150,0
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE				
6481 TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA		-1.929,80	1.929,80	-100,0
6485 SAAMISTEN MUUTOS		185.060,28	-185.060,28	-100,0
6486 KOROTT.PITKÄ-JA LYHYTAI.VEL		727.990,94	-727.990,94	-100,0
6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE		911.121,42	-911.121,42	-100,0
6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1.035.286	-547.592,58	1.582.878,58	-52,9
6490 RAHAVAROJEN MUUTOS	567.633	1.561.584,61	-993.951,61	275,1
6500 RAHAVARAT KAUDEN LOPUSSA		6.472.370,03	-6.472.370,03	-100,0
6501 RAHAVARAT 1.1.		4.910.785,42	-4.910.785,42	-100,0
6502 RAHAVAROJEN MUUTOS	0	1.561.584,61	-1.561.584,61	-100,0

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Toteutuma/ v.al.	Toteutuma/ ed.v.al.	Muutos %
TASE			
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	17.004,52	24.878,11	-31,6
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	17.004,52	24.878,11	-31,6
AINEELLISET HYÖDYKKEET			
MAA-JA VESIALUEET	3.170.387,45	3.277.665,99	-3,3
RAKENNUKSET	9.541.307,07	10.164.587,80	-6,1
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3.133.352,10	3.250.486,96	-3,6
KONEET JA KALUSTO	112.503,30	83.897,51	34,1
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKIN	190.509,10	67.299,10	183,1
AINEELLISET HYÖDYKKEET	16.148.059,02	16.843.937,36	-4,1
SIJOITUKSET			
OSAKKEET JA OSUUDET	5.273.885,67	5.860.182,17	-10,0
MUUT LAINASAAMISET	838.268,77	879.554,77	-4,7
MUUT SAAMISET	73.060,10	73.060,10	
SIJOITUKSET	6.185.214,54	6.812.797,04	-9,2
PYSYVÄT VASTAAVAT	22.350.278,08	23.681.612,51	-5,6
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	225.958,66	225.997,00	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	225.958,66	225.997,00	
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
SAAMISET			
LYHYTAIKAISET SAAMISET			
MYNTISAAMISET	514.455,98	526.970,38	-2,4
MUUT SAAMISET	12.015,11	52.167,36	-77,0
SIIRTOSAAMISET	831.780,19	964.173,82	-13,7
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1.358.251,28	1.543.311,56	-12,0
SAAMISET	1.358.251,28	1.543.311,56	-12,0
RAHAT JA PANKKISAAMISET	6.472.370,03	4.910.785,42	31,8
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7.830.621,31	6.454.096,98	21,3
VASTAAVAA	30.406.858,05	30.361.706,49	0,1

T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	Toteutuma/ v.al.	Toteutuma/ ed.v.al.	Muutos %
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
PERUSPÄÄOMA	12.441.301,99	12.441.301,99	
ARVONKOROTUSRAHASTO	211,24	211,24	
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	4.352.973,53	4.452.182,66	-2,2
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	838.715,23	-99.209,13	-945,4
OMA PÄÄOMA	17.633.201,99	16.794.486,76	5,0
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET			
POISTOERO	113.382,53	132.969,00	-14,7
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	113.382,53	132.969,00	-14,7
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	91.734,08	91.772,42	
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	241.461,56	243.391,36	-0,8
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	333.195,64	335.163,78	-0,6
VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	5.150.000,00	6.450.000,00	-20,2
MUUT VELAT	989.930,18	982.706,38	0,7
PITKÄAIKAINEN	6.139.930,18	7.432.706,38	-17,4
LYHYTAIKAINEN			
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	1.300.000,00	1.500.000,00	-13,3
SAADUT ENNAKOT	528.518,00	156.163,63	238,4
OSTOVELAT	2.309.643,12	2.297.358,12	0,5
MUUT VELAT	160.991,01	174.051,26	-7,5
SIIRTOVELAT	1.887.995,58	1.538.807,56	22,7
LYHYTAIKAINEN	6.187.147,71	5.666.380,57	9,2
VIERAS PÄÄOMA	12.327.077,89	13.099.086,95	-5,9
VASTATTAVAA	30.406.858,05	30.361.706,49	0,1

Konsernituloslaskelma

EUR

Ulkoinen

01.01.2022 - 31.12.2022

	2022	2021
TULOSLASKELMA		
TOIMINTATUOTOT	32 587 578,09	31 386 493,39
TOIMINTAKULUT	-67 677 319,48	-64 729 479,50
TOIMINTAKATE	-35 089 741,39	-33 342 986,11
VEROTULOT	21 771 441,92	20 494 488,92
VALTIONOSUUEDET	15 976 785,60	14 948 036,79
RAH.TUOTOT JA KULUT		
KORKOTUOTOT	9 565,80	3 410,32
MUUT RAHOITUSTUOTOT	135 679,34	89 920,52
KORKOKULUT	-81 380,33	-78 437,21
MUUT RAHOITUSKULUT	-58 026,20	-16 180,11
RAH.TUOTOT JA KULUT	5 838,61	-1 286,48
VUOSIKATE	2 664 324,74	2 098 253,12
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 072 799,79	-2 254 371,06
ARVONALENTUMISET		-43 127,97
OMISTUKSEN ELIMINOINTIERO	-20 454,77	-22 929,61
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 093 254,56	-2 320 428,64
TILIKAUDEN TULOS	571 070,18	-222 175,52
TILINPÄÄTÖSSIIRROT		
VÄHEMMISTÖOSUUEDET	677,21	-18 114,29
TILIKAUDEN VEROT	-18 717,36	-10 942,92
LASKENNALLISET VEROT	-4 241,87	-11 999,92
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	548 788,16	-263 232,65

Konsernitase

EUR

Ulkoinen 01.01.2022 - 31.12.2022

	2022	2021
TASE		
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	45 717,59	79 666,78
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	25 017,67	34 975,01
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	70 735,26	114 641,79
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA-JA VESIALUEET	3 854 142,55	3 926 388,32
RAKENNUKSET	16 525 674,22	17 497 776,06
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	3 401 798,48	3 540 137,95
KONEET JA KALUSTO	754 541,16	713 349,91
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	343 675,94	205 799,06
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINNAT	1 481 055,66	607 157,25
AINEELLISET HYÖDYKKEET	26 360 888,01	26 490 608,55
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUudet	600 058,08	589 966,61
OSAKKUUSYHEISÖOSUudet	77 686,57	102 693,09
MUUT LAINASAAMISET		
MUUT SAAMISET	128 342,77	129 810,84
SIJOITUKSET	806 087,42	822 470,54
PYSYVÄT VASTAAVAT	27 237 710,69	27 427 720,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	65 486,81	34 012,40
LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATE	225 958,66	225 997,00
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 926,85	2 912,91
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	294 372,32	262 922,31
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	401 724,92	420 290,71
ENNAKKOMAKSUT	2 653,10	2 818,30
VAIHTO-OMAISUUS	404 378,02	423 109,01
SAAMISET		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
MYNTISAAMISET	3 082 688,48	2 785 112,89
LAINASAAMISET	18 538,83	18 538,83
MUUT SAAMISET	489 677,85	471 824,97
SIIRTOSAAMISET	1 082 954,65	1 108 727,83
LYHYTAIKAISET SAAMISET	4 673 859,81	4 384 204,52
SAAMISET	4 673 859,81	4 384 204,52
RAHOITUSARVOPAPERIT		
SIJOITUKSET RAHAMARKK.INSTRUMET.	504 579,44	509 239,69
MUUT ARVOPAPERIT	31,85	31,75
RAHOITUSARVOPAPERIT	504 611,29	509 271,44
RAHAT JA PANKKISAAMISET	8 986 935,72	8 480 196,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT	14 569 784,84	13 796 781,79
VASTAAVAA	42 101 867,85	41 487 424,98

Konsernitase

EUR

Ulkoinen 01.01.2022 - 31.12.2022

	2022	2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
PERUSPÄÄOMA	12 441 301,99	12 441 301,99
ARVONKOROTUSRAHASTO	211,24	211,24
MUUT RAHASTOT	644 737,70	644 762,38
EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 281 758,05	4 448 429,31
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	548 788,16	-263 232,65
OMA PÄÄOMA	17 916 797,14	17 271 472,27
VÄHEMMISTÖOSUDET	127 459,69	217 868,76
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
POISTOERO		
VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	312 917,19	305 758,36
PAKOLLISET VARAUKSET	312 917,19	305 758,36
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	85 680,81	56 349,22
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	94 984,65	89 601,72
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	337 808,34	326 198,49
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	518 473,80	472 149,43
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	9 339 823,87	10 497 125,41
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	6 342,20	7 559,65
MUUT VELAT	1 362 414,68	1 347 544,58
PITKÄAIKAINEN	10 708 580,75	11 852 229,64
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA	1 758 108,91	1 929 579,33
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	1 260,74	1 192,70
SAADUT ENNAKOT	708 496,98	429 446,03
OSTOVELAT	4 648 173,39	3 866 956,90
MUUT VELAT	626 285,84	594 356,43
SIIRTOVELAT	4 618 833,37	4 394 185,10
LASKENNALLISET VEROVELAT	156 480,05	152 230,03
LYHYTAIKAINEN	12 517 639,28	11 367 946,52
VIERAS PÄÄOMA	23 226 220,03	23 220 176,16
VASTATTAVAA	42 101 867,85	41 487 424,98

18 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

18.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusomaisuuden arvostus nimellisarvoon

Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2. Tuloslaskelman esittämistavan muutos
Ei muutoksia.
3. Oikaisu edellisen tilikauden tietoihin
Ei tehty oikaisuja.
4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus
Tilikaudet ovat vertailukelpoisia
5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut
Ei ole.

6.2 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien taseet, tulos- ja rahoituslaskelmat yhdistellään peruspääoman jäsenosuuden mukaisissa suhteissa.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Satakunnan koulutuskuntayhtymän konserniyhdistely Sataedun kanssa on jätetty v. 2022 laatimatta. Saamamme tiedon mukaan em. käytäntö on sovittu kuntayhtymän tilintarkastajan kanssa. Perusteluna on se, että kuntayhtymän tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot ilman yhdistelyä.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6.

Toimintatuotot tehtävälueittain (ulk.)	Konserni *		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
	Keskusvaalilautakunta	11 412	6 066	11 412
Tarkastuslautakunta	0	1 680	0	1 680
Kunnanhallitus	28 315 216,71	27 644 221,71	1 906 115	1 653 001
Sivistysvaliokunta	982 262,59	692 307,04	675 399	692 307
Tekninen valiokunta	1 831 700,61	1 923 594,24	1 831 701	1 923 594
Tytäryhteisöjen toimintatuotot	1 446 985,28	1 118 624,75		
Toimintatuotot yhteensä	32 587 578,09	31 386 493,39	4 424 627	4 276 648

* sisältää kunnan ja kuntayhtymät

7.

Verotulojen erittely	2022	2021
Kunnan tulovero	19 162 600	18 074 801
Osuus yhteisöveron tuotosta	994 222	895 140
Kiinteistövero	1 614 620	1 524 548
Verotulot yhteensä	21 771 442	20 494 489

8.

Valtionosuuksien erittely	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10 799 487	10 449 227
Siitä: Verotuloihin perustuva vos tasaus	3 463 871	3 283 608
Siitä: Harkinnanvarainen vos korotus		
Opetus- ja kultt.toimen rahoituslain muk. vos	-213 181	-267 586
Verotulomenetysten korvaus	2 953 340	2 538 084
Valtionosuudet yhteensä	13 539 646	12 719 725

9.

Palvelujen ostojen erittely	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	22 507 455	21 259 568
Muiden palvelujen ostot	3 181 055	2 932 226
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	25 688 510	24 191 794

10.

Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei ole

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

Poistonaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioitun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

	Poistomenetelmä	
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot *		
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	3 vuotta
Osuudet teiden rakentamiseen	tasapoisto	15 vuotta
Pohjakartan laatiminen	tasapoisto	15 vuotta
Jokirantojen vahvistaminen	tasapoisto	20 vuotta
Muut	tasapoisto	2 vuotta
* erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta		
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	ei poistoa
Rakennukset		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	20-50 vuotta
Asuinrakennukset	tasapoisto	30-50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	20-30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa- ja vesirakenteet		
(Kadut, tiet, torit, puistot ja liikunta-alueet)	menojäännöspoisto	20 %
Johtoverkostot ja laitteet (Vesijohto-, viemäri, ja sadevesiviemäriverkosto)	menojäännöspoisto	10 %
Muut putki- ja kaapeliverkot		20 %
Tietoverkko	menojäännöspoisto	20 %
Muut kiinteät koneet ,laitteet ja rakenteet		25 %
Koneet ja kalusteet		
Atk-laitteet	tasapoisto	3 v
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	5 v
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 v
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 v
Muut kevyet koneet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 v
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa	ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	ei poistoa
PYSYVIEN VASTAAVIEN SIJOITUKSET		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	ei poistoa

12.

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut varaukset 1.1	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Muut varaukset 31.12.	0	0	0	0
Potilasvahinkovaraus 1.1.	306 771	250 404	0	0
Lisäykset tilikaudella	36 286	55 354	0	0
Vähennykset tilikaudella	30 140	0	0	0
Potilasvahikovaraus 31.12.	312 917	305 758	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä	312 917	305 758	0	0

13.

Pysyvien vastaavien hyödykkeidenluovutusvoitot ja –tappiot				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	314 969	14 081	314 969	14 081
Rakennusten myyntivoitot	0	0	0	0
Muut luovutusvoitot	955	0	955	0
Luovutusvoitot yhteensä	315 924	14 081	315 924	14 081
Muut toimintakulut	0	0	0	0
Käyttöomaisuuden luovutustappiot	0	0	0	0
Myyntitappiot yhteensä	0	0	0	0

14.

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0

15.

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely	2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä	60 110	48 173
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	48 899	5 469
Yhteensä	109 009	53 642

16.

Erityy poistoeron muutoksesta	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	-19 586	-19 705
Suunnitelman mukaisten poistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus -/+		
Poistoeron muutokset yhteensä	-19 586	-19 705

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset
Ei ole

18. Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen menetelmät
Ei ole

Liitetieto 19

Pysyvät vastaavat	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Keskener.hankinnat	Yhteensä	
Poistamaton hankintameno 1.1.22	0	24 878	24 878	3 277 666	10 164 588	3 250 487	83 897	67 299	16 843 937	
Lisäykset tilikauden aikana	0		0		64 771	321 803	85 895	123 210	595 680	
Rahoitusosuudet tilikaudella									0	
Vähennykset tilikauden aikana				107 279					107 279	
Siirrot erien välillä									0	
Tilikauden poisto	0	7 874	7 874		688 052	438 938	57 290		1 184 280	
Arvonalennukset										
Poistamaton hank.meno 31.12.22	0	17 005	17 005	3 170 388	9 541 307	3 133 352	112 503	190 509	16 148 059	
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	0	17 005	17 005	3 170 388	9 541 307	3 133 352	112 503	190 509	16 148 059	
Sijoitukset										
	Osakkuusyhtiö- osuudet	Kunta- yhtymä osuudet	Osakkeet tytär- yhteisöt	Muut osakkeet ja osuudet		Lainasaamiset tytäryhteisöt	Muut saamiset	Yhteensä		
Hankintameno 1.1.22	75 685	4 781 197	706 553	296 746	5 860 182	879 555	71 105	950 660	6 810 842	
Lisäykset		-584 314			-584 314		1 955	-582 359	-1 166 672	
Vähennykset		584 313		1 983	1 983	41 286		41 286	43 269	
Siirrot erien välillä					0				0	
Arvonalennukset									0	
Kirjanpitoarvo 31.12.22	75 685	4 196 884	706 554	294 764	5 273 886	838 269	73 060	911 329	5 600 901	
Pysyvät vastaavat yhteensä										

20.-22. kuntakonsernin osuus 1000 €					
Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	Y-tunnus	konsernin omistus-osuus	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/tappiosta
Tytäryhteisöt					
Nakkilan Villilän Kartano Koy		100,00 %	338	23	47
Nakkilan Kotiteollisuuskoulu Koy		100,00 %	150	5	-17
Nakkilan vuokra-asunnot Koy		100,00 %	-712	1081	5
As. Oy Nakkilan Tarhakoto		100,00 %	-212	279	-24
As. Oy Nakkilan Penttalankoto		100,00 %	-267	332	-12
Nakkilan Kunnanahde Koy		51,89 %	-6	2	-3
Jokilaakson terveyskeskuskiinteistöt Oy		100 %	-74	808	7
Nakkilan Lämpö Oy		51,95 %	78	628	0
Villilä Studiot Oy		74,29 %	-24	5	-22
Kuntayhtymät					
Satakunnan sairaanhoitopiiri		3,03 %	-120	5204	-31
K-S terveydenhuollon kuntayhtymä		18,53 %	194	2121	-225
Satakunnan koulutuskuntayhtymä		10,01 %	798	649	4
Satakuntaliitto		2,33 %	28	16	1
Osakkuusyhteisöt					
Nakkilan Keskuskortteli KOY	Nakkila	50,00 %	-1	0	-1

23.

Saamisten erittely	2022		2021	
	Pitkä-	Lyhyt-	Pitkä-	Lyhyt-
	aikainen	aikainen	aikainen	aikainen
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	21 800	0	13 651
Lainasaamiset	0		0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	21 800	0	13 651
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	17 869	0	53 329
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	633 213	0	579 954
Yhteensä	0	633 213	0	633 283
Saamiset yhteensä	0	672 882	0	646 934

24.

Siirtosaamisten olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
	Lyhytaikaiset siirtosaamiset			
Tulojäämät				
Saatavat kuntayhtymiltä	633 213	638 752	633 213	638 752
Menoennakot	61 216	0	0	0
Saamiset kunnilta	14 692	17 057	0	0
Metsänhoitoyhdistys puunhakuutilitys	35 298	0	35 298	0
Muut tulojäämät	338 536	452 918	163 269	325 422
Yhteensä	1 082 955	1 108 727	831 780	964 174

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25.

Oman pääoman erittely	2022	2021
Peruspääoma	12 441 302	12 441 302
Muu oma pääoma	0	0
Arvonkorotusrahasto	211	211
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 352 974	4 452 183
Tilikauden yli-/alijäämä	838 715	-99 209
Oma pääoma yhteensä	17 633 202	16 794 487

26.

Erittely poistoerosta	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	113 383	132 969
EVL –poistoihin liittyvä poistoero		
Poistoero yhteensä	113 383	132 969

27.

Pitkäaikaiset velat (erääntyvät myöhemmin kuin 5 v. kuluttua)	2022	2021
Rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 450 000	2 350 000

28. Erittely liikkeelle lasketuista joukkovelkakirjalainoista
Ei ole

29.

Pakolliset varaukset		Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021	
Muut pakolliset varaukset					
Eläkevaraukset	0	0	0	0	0
Potilasvahinkovaraus	312 917	305 758	0	0	0
Muut pakolliset varaukset yhteensä	312 917	305 758	0	0	0

30.

Erittely veloista kuntakonsernin yhteisöille					
		2022		2021	
		Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille					
Saadut ennakot		0	0	0	0
Ostovelat		0	49 154	0	35 427
Muut velat		0	0,00	0	0
Siirtovelat		0	0,00	0	0
Yhteensä		0	49 154	0	35 427
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä					
Saadut ennakot		0	0	0	0
Ostovelat		0	1 736 513	0	1 675 254
Muut velat		0	0	0	0
Siirtovelat		0	426 238	0	30 423
Yhteensä		0	2 162 751	0	1 705 677
Velat osakkuusyhteisöille					
		0	0,00	0	0
Vieras pääoma yhteensä		0	2 211 905	0	1 741 105

31.

Shekkilimiitti	2022	2021
Luotollinen shekkitilin shekkilimiitti	100 000	100 000

32.

Muiden velkojen erittely					
		Konserni		Kunta	
		2022	2021	2022	2021
Muut velat yhteensä					
Liittymismaksut		1 013 801	1 324 334	989 930	982 706
Muut velat		348 614	23 011	0	0
Muut velat yhteensä		1 362 415	1 347 345	989 930	982 706

33.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	3 219 239	2 994 901	1 311 030	1 189 215
Tuloennakot	594 455	359 775	0	0
Korkojaksotukset	17 214	11 124	12 785	10 618
Kuntayhtymien lisäperinnät	426 238	48 852	426 238	48 852
Muut siirtovelat	361 687	1 006 814	137 943	290 123
Siirtovelat yhteensä	4 618 833	4 421 466	1 887 996	1 538 808

Vakuuksia ja vastuuitoumuksia koskevat liitetiedot

34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin.

Ei ole

35. Omasta puolesta annetut vakuudet.

Ei ole

36. Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet.

Ei ole

37. Muiden puolesta annetut vakuudet.

Ei ole

38.

Vuokra- ja leasingvastuiden yhteismäärä		Konserni		Kunta	
		2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä		513 039	523 230	0	0
-seuraavalla tilikaudella maksettavat		152 771	141 552	0	0
Leasingvastuiden yhteismäärä		286 894	360 782	201 251	274 010
-seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		130 809	44 972	79 903	83 535
Yhteensä		799 933	884 012	201 251	274 010

39.

Vastuusitoumukset		Konserni		Kunta	
		2022	2021	2022	2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta					
Alkuperäinen pääoma		0	0	3 720 000	3 720 000
Jäljellä oleva pääoma		0	0	2 377 557	2 537 408
Takaukset muiden puolesta					
Alkuperäinen pääoma		1 753 985	1 753 985	1 753 985	1 753 985
Jäljellä oleva pääoma		369 642	434 855	369 642	434 855

40.

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2022	2021
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	39 132 526	37 161 073
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuusta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	22 630	24 343

41. Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu v. 2022 1 365 146 € ja v. 2021 1 633 125 €

Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 31.12.2022

(vakinaiset, sijaiset, määräaikaiset ja työllistetyt)	2022	2021
Yleishallinto ja ruokapalvelu	40	42
Sivistystoimi	137	139
Tekninen toimi	37	37
Yhteensä	214	218

43.

Henkilöstökulut	2022	2021
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	9 620 310	9 512 925
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	19 576	10 979
Henkilöstökulut yhteensä	9 639 886	9 523 904

44.

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2022	2021
Suomen Keskusta	1 976,30	1 854,00
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue	1 485,80	1 238,42
Kansallinen Kokoomus	636,15	761,63
Vasemmistoliitto	2 462,20	2 264,93
Perussuomalaiset	2 191,60	1 969,66
Yhteensä	8 752,05	8 088,64

45.

Tilintarkastajan palkkiot	2022	2021
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 793	6 728
Tilintarkastajan lausunnot	0	0
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1 703	1 739
Muut palkkiot	0	0
Palkkiot yhteensä	9 496	8 467

46. Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Konsernin lähipiiriin / intressipiiriin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

NAKKILAN KUNTA

19 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA

Päiväkirja
Pääkirja
Tuloslaskelma
Tase
Rahoituslaskelma
Tilinpäätöksen erittelyt

Käytetyt tosittelajit:

		tositenumero
02	Muistiotositteet	005000-005597
03	Palkat	007500-007564
05	Yleislaskutus sivistystoimi	006801-007118
07	Yleislaskutus yleishallinto	002500-002565
08	Yleislaskutus tekninen toimi	008000-008091
10	Tiliotetositteet	009001-010005
100	Yleislaskutus ruokahuolto	002001-002131
12	Yleislaskutus vapaa-aikatoimi	019101-019100
14	Ostoreskontra, suoritukset	033001-033245
15	Myyntireskontra, suoritukset	038001-038624
210	Varhaiskasvatuslaskutus	035001-036191
500	Vesilaskutus	065001-071808
60	Käyttöomaisuus	080000-080029
614	Yleislaskutus varhaiskasvatus	008601-008608
95	Ostolaskut, sähköiset	095001-100365
96	Ostolaskut, sähköiset vesilaitos	121000-121210
LT	Liitetietositteet	

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 190 pages before this page

Dokumentet inneholder 190 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 190 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 190 sider før denne side

Detta dokument innehåller 190 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 191 pages before this page

Dokumentet inneholder 191 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 191 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 191 sider før denne side

Detta dokument innehåller 191 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende