

Osavuosisikatsaus 1–8/2023

Kh 23.10.2023 § 166
199/02.02.00/2022

Sisäisen valvonnan ohjeiden mukaan kunnanhallitukselle tulee raportoida taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tammi-elokuun tilanteen mukaisesti.

Toimintatuottoja on kertynyt 31.8. mennessä 70,5 % arvioidusta, kun edellisenä vuonna vastaava toteuma oli 69,4 %. Toimintamenoja puolestaan kertyi 63,7 % arvioidusta (64,2 % vuonna 2022). Investointiosasto on toteutunut 13,6 %.

Merkittävästi vaikuttavia menojen alituksia on esimerkiksi henkilöstöhallinnossa, jossa asiaan vaikuttaa erityisesti kunnan työmarkkinatuen maksuosuuksien lasku. Samoin merkittäviä menojen alituksia on vesihuollossa ja perusopetuksessa. Merkittävän menoylityksen riski on varhaiskasvatuksessa.

Kuntaliiton viimeisimmän ennusteen mukaan verotulot ylittäisivät arvioidun n. 180 000 eurolla. Valtionosuudet toteutuvat ennakoidusti.

Investointimenot olivat tammi-elokuun aikana 400 688 euroa eli toteutumaprosentti oli 13,6 %. Vuoden 2023 investointiohjelmaan on varauduttu mm. tasoristeysten poistoon ja kouluverkko selvityksen toteutussuunnitteluun huomattavasti toteutunutta tai toteutuvaa laajemmin.

Liitteenä on vuoden 2023 tammi-elokuun osavuosisikatsaus, jossa on eritelty menojen toteutumisaste toimielimittäin ja tulosalueittain sekä perustelut poikkeamista.

Esittelijä	Vt. kunnanjohtaja Ojakoski Markus
Päätösehdotus	Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi osavuosisikatsauksen tammi-elokuulta 2023.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin.
Täytäntöönpano	valtuusto (ilmoitusasiat)

Otteen oikeaksi todistaa

24.10.2023

Reija Eriksson
hallintosihteeri

Nakkilan kunta

Ote pöytäkirjasta

Kunnanhallitus

§ 166

23.10.2023

Muutoksenhakuohje koskee pykälää: § 166

Muutoksenhakukielto

Päätökseen, joka koskee vain asian valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa kuntalain 136 §:n mukaan hakea muutosta.

•nakkila.

Osavuosisikatsaus 1-8/2023

Kunnanhallitus 23.10.2023

Sisällysluettelo

1. Katsaus alkuvuoteen	3
2. Vuoden 2023 tavoitteet	4
3. Nakkilan kunnan menot ja tulot	9
3.1 Menojen muodostuminen	9
3.2 Tulojen muodostuminen	10
4. Tuloslaskelma ja toteutumavertailu	12
4.1 Tuloslaskelma	12
4.2 Käyttötalouden toteutuminen	13
5. Investointien toteutuminen	15
6. Käyttötalous	16
6.1 Keskusvaalilautakunta	16
6.2 Tarkastuslautakunta	17
6.3 Kunnanhallitus	18
6.4 Sivistysvaliokunta	34
6.6 Tekninen valiokunta	61
7. Konsernin toteutuminen	75

1. Katsaus alkuvuoteen

Tammikuu

Yhteistyösopimus Satakunnan hyvinvointialueen kanssa kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä hyväksyttiin.

Yhteisen vammaisneuvoston perustaminen Eurajoen kunnan sekä Harjavallan ja Kokemäen kaupunkien kanssa.

Yhteistoimintasopimus kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä.

Helmikuu

Nakkila-päivän tapahtuma järjestettiin yhdessä SPR:n kanssa 14.2.2023 liikuntakeskuksella.

Maaliskuu

Kitaravirtuoosi Tomi Paldaniuksen kitarakonsertti järjestettiin yhdessä Verstaan kanssa.

Sopimus Porin kaupungin kanssa ympäristönsuojelun viranhaltijatyön hoitamisesta 1.2.2023 alkaen hyväksyttiin.

Valtuusto hyväksyi tilikausien 2023–2026 tilintarkastusyhtiöksi BDO Auditor Oy:n.

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

Huhtikuu

Nakkilan kunnalle myönnettyä Satakunnan järjestöpalkintoa juhlittiin Verstaalla ohjelmallisessa Yhdistysillassa.

Valtuusto hyväksyi yhdistysohjelman.

Valtuusto hyväksyi kouluhankesuunnitelman ja nykyisen kouluverkon koulujen lakkauttamisen kouluhankesuunnitelman mukaisesti.

Ilmoittajainsuojelulain mukainen sisäinen palvelukanava avattiin intraan.

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

Toukokuu

Kunnanhallitus päätti ICT-yhteistyöstä Tiera Oy:n kanssa.

Konsernitavoite on toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Kesäkuu

Valtuusto valitsi hallintojohtajan virkaan Markus Ojakosken.

Nakkilan kirjaston juhlavuosi 160 v. huipentui Nakkilan kirjaston ja Nakkilan kunnan yhdessä järjestämään kirjasto Pick-nick -tapahtumaan 16.6.2023.

Vapaa-aikapalvelut järjestivät kuntalaisten toiveiden mukaisesti lapsille kesäohjelmaa: liikunta- ja taidepainotteiset kesäleirit, uimakoulut sekä uutena yöleirin liikuntakeskuksella. Lisäksi kokeiltiin päivätapahtumia, maksuttomia liikuntavuoroja, liikuntamaata ja askartelupäiviä.

Nakkilan kunta rekrytoi ensimmäistä kertaa markkinointiassistentin kesäajaksi hoitamaan mm. kunnan sometiliä. Sometileillä on ollut suosittua, monipuolista ja kuntalaisia osallistavaa materiaalia.

Heinäkuu

Kunnanjohtaja Nina-Mari Turpelan virkasuhde päättyi 31.7.2023.

Pop-jazzleiri järjestettiin jälleen Nakkilassa heinäkuun kahtena ensimmäisenä viikkona.

Kesän yhteislauluissa nähtiin ennätysellinen yleisömäärä kaikissa kolmessa tilaisuudessa. 31.7.2023 yleisöä paikalla oli yli 300, kun tangokuningas esiintyi tilaisuudessa.

Elokuu

Vt. kunnanjohtajana aloitti Markus Ojakoski.

Satakunnan maakuntajohtaja Kristiina Salonen vieraili Nakkilassa.

2. Vuoden 2023 tavoitteet

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

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



Talousarviossa 2023 asetettiin jokaiselle painopisteelle toimialoittain tehtävät painopistealueiden toteutumista varten.

Kunnassa on työstetty strategiaa erilaisissa strategiapajoissa, joita on ollut ollut työntekijöille, esimiehille sekä yrityksille ja yhdistyksille. Strategiatyöhön on pyritty sitouttamaan mahdollisimman moni nakkilalainen ja Nakkilan kunnan työntekijä. Tavoitteena on saada aikaan kunta, joka on paras paikka yhdistää työ- ja perhe-elämä.

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

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

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Tilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Sähköisten palvelujen kehittäminen (hakemukset ja päätökset) Digitaalisen palvelupolun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen / hanketyönä 	2023-2024	Toteutuu

	<ul style="list-style-type: none"> Toiminnan systemaattisen laadun kehittäminen ja arviointi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle 		
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristöasiantuntija osallistuvat maankäytön suunnitteluun kunnan kaavatiimissä alojensa asiantuntijoina. Osallistuminen paikalliseen, seudulliseen ja maakunnalliseen alue- ja liikennesuunnittelutyöhön TAPO-hankkeet Sujuva ja helppo rakennuslupamenettely sekä hyvä yhteydenpito maa-aines- ja ympäristölupavelvollisiin asiakkaisiin. Väylien hyvä ylläpito ja tarpeen mukainen lisärakentaminen 	<p>2023–2025</p> <p>2023–2025</p> <p>2023–2025</p> <p>2023–2025</p> <p>2023–2025</p>	<p>Toteutunut</p> <p>Toteutunut</p> <p>Suunnittelu viivästynyt ja vesiluvan tarve ilmennyt Suutarinmäentien osalta</p> <p>Toteutunut</p> <p>Toteutunut</p>
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Ajantasainen kaavoitus Joukkoliikenteen sujuvuus 	<p>Jatkuva</p> <p>Jatkuva</p>	<p>Toteutuu,</p> <p>Tervasmäen kaavoituksen edistäminen</p>

Painopiste 2: Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen ja kehittäminen

Tavoite: Jokaisella harrastus, eniten harrastustoimintaa Suomessa

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Tilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Harrastustoiminnan koordinointi ja yhteistyön kehittäminen eri sektorien välillä Markkinoinnin tehostaminen Harrastamisen suomen mallin -kerhotoiminta luonteva osa koulun toimintaa 	<p>Jatkuva</p> <p>Jatkuva</p> <p>2023-2025</p>	<p>Toteutuu</p>

Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Kiinteistöjen ja infran korjausrakentamisella ja ylläpidolla tuetaan tätä tavoitetta • Parannetaan liikunta- ja kuntoilu-mahdollisuuksia määrärahojen puitteissa 	2023-2025	Toteutunut
		2023-2025	Toteutunut
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> • Yhteistoiminta järjestöjen ja kunnan toimialojen kesken • Hyvinvoinnin ja terveyden aktiivinen edistäminen 	Jatkuva	Toteutunut
		Jatkuva	

Painopiste 3: Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaustaikkana

Tavoite: Tunnettu matkailukohde Satakunnassa

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Tilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen • Palveluverkon uudistus ja toimintakulttuurin yhtenäistäminen • Koulunuorisotyön kehittäminen 	2023-2025	Toteutuu
		2023-2027	Toteutuu
		2023-2025	Toteutuu
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Arantilanpuiston alueen virkistysmahdollisuuksien rakentaminen ja ylläpito • Kokemäenjokeen liittyvän SATAVESI-vesistöyhteistyön hyödyntäminen asukas-, yritys- ja järjestöyhteistyössä 	2023-2025	Toteutunut
		2023-2025	
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> • Matkailustrategian ja viestinnän hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä • Markkinointitoimet 	2023-2025 2023-2025	Erilaisia markkinointiin liittyviä kokeiluja tehty vuoden 2023 aikana. Kokeilut ovat liittyneet matkailuun, kunnan päätöksentekoon ja viestinnän määrälliseen laajentamiseen.

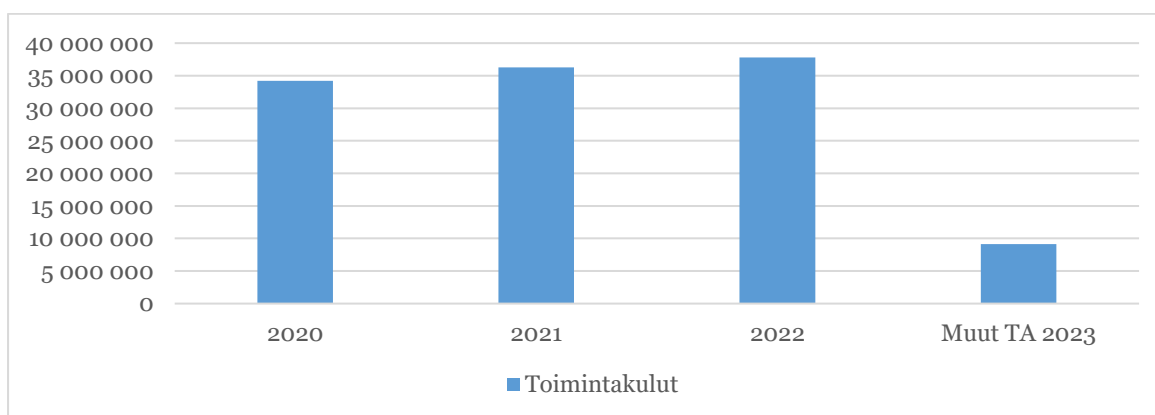
Painopiste 4: Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö
Tavoite: Yhteisöllisyys ja yhteistyö yli rajojen

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu	Tilanne
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen Yhteinen harrastuslukujärjestys – harrastukset yhdessä paikassa Suunnitelma avoimen varhaiskasvatustoiminnan käynnistämiseksi Koulunuorisotyön kehittäminen 	2023-2025	Toteutuu
		2023-2025	Toteutuu
		2023-2025	Toteutuu
		2023-2025	Toteutuu
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen Väylien hyvä ylläpito ja tarvittava lisärakentaminen Nakkilan ja Väylän yhteishanke, tasoristeysten korvaaminen alikuluilla (Kurittu – Ruhade/Tattara) 	2023-2025	Toteutunut
		2023-2025	Toteutunut
		2023-2025	Toteutunut
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutulii-kenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen Vastuullisen johtamisen ja toiminnan kehittäminen kuntaorganisaatiossa ja taloudellisten edellytysten parantaminen Yhteydenpito ja yhteistyö alueen muiden kuntien kanssa ja aktiivinen ote toimijana 	2023-2025	Toteutunut
		Jatkuvaa	Toteutunut
		Jatkuva	Toteutunut. Yhteinen vammaisneuvosto käynnistetty, samoin yhteinen toiminta jätehuollossa. TE-alueratkaisuun vaikuttaminen aktiivista.

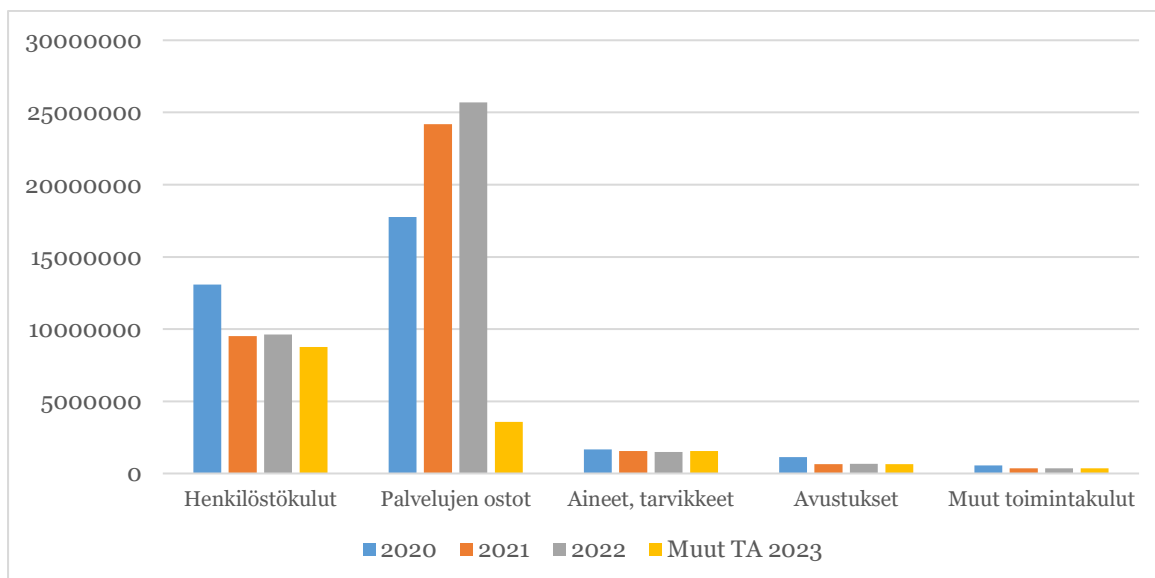
3. Nakkilan kunnan menot ja tulot

3.1 Menojen muodostuminen

Kunnan menot muodostuvat kunnan omista menoista sekä palvelujen ostoista. Vuoden 2022 ulkoiset menot kasvoivat vuoteen 2021 verrattuna 4,3 %. Vuoden 2023 talousarviossa käyttösuunnitelman mukaiset menot ovat 75,5 % pienemmät kuin vuoden 2022 muutettu talousarvio johtuen sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen siirtymisestä hyvinvointialueelle.



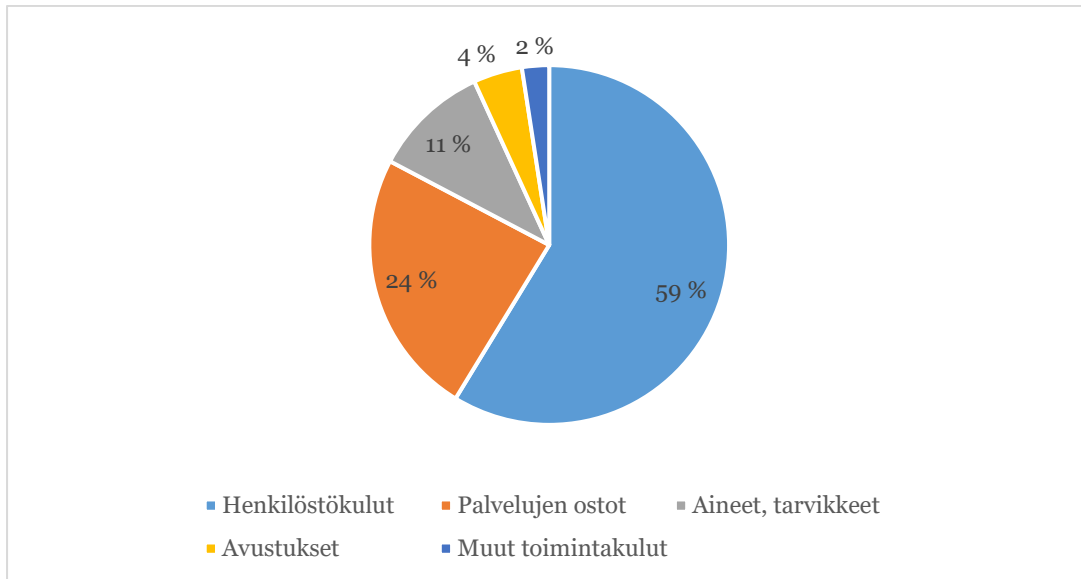
Taulukko 1. Nakkilan kunnan ulkoiset toimintakulut vuosina 2020–2023.



Taulukko 2. Nakkilan kunnan menot lajeittain vuosina 2020–2023.

Palvelujen ostot ovat Nakkilan kunnassa olleet merkittävä osuus toimintakuluista. Koko vuoden 2022 toimintamenoista palvelujen ostojen osuus oli 67,9 %. Koska kaikista palvelujen ostoista sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen osuus oli 89,8 %, niin niiden siirto hyvinvointialueelle vaikuttaa merkittävästi

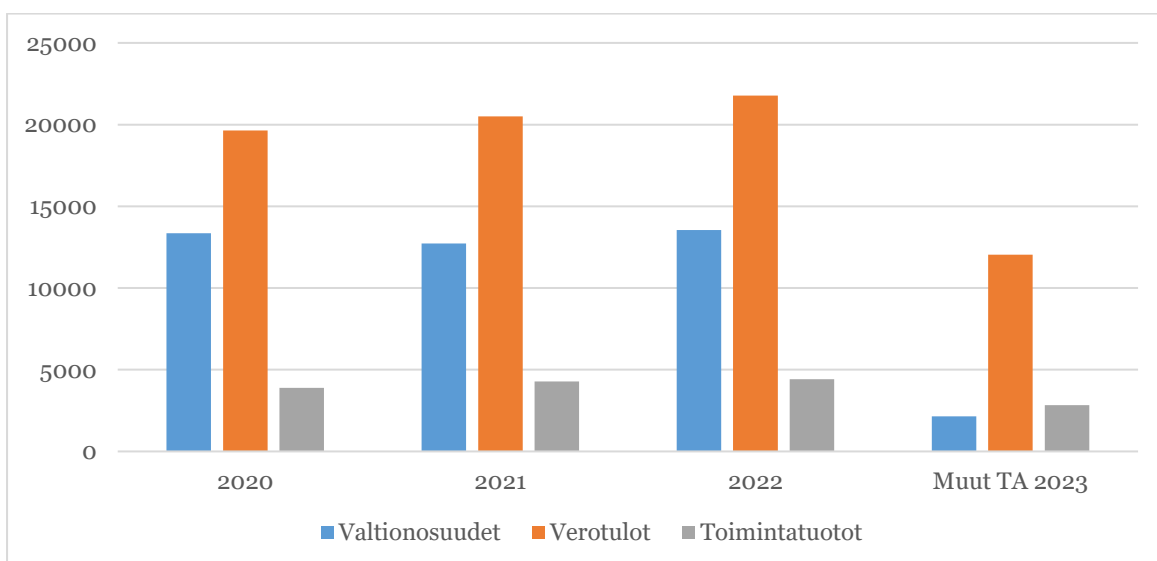
Nakkilan kunnan talousarvion rakenteeseen. Vuoden 2023 muutetussa talousarviossa palvelujen ostojen osuus onkin enää 24 % ja henkilöstökulujen osuus peräti 58,7 %.



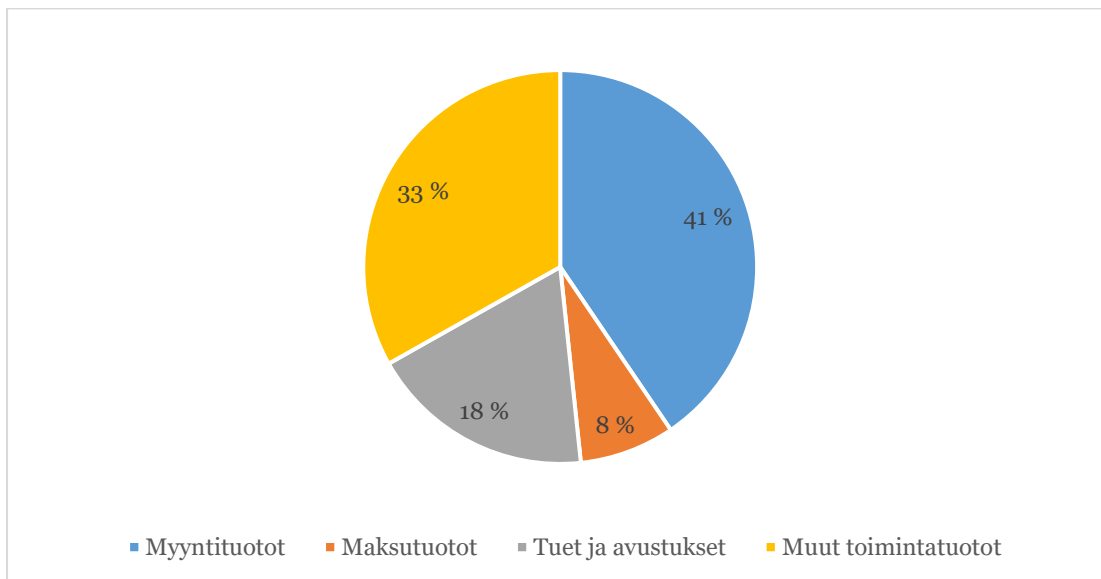
Taulukko 3. Nakkilan kunnan menojen rakenne vuoden 2023 muutetussa talousarviossa.

3.2 Tulojen muodostuminen

Kunnan tulot muodostuvat toimintatuloista, verotuloista sekä valtionosuuksista. Tulot ovat laskeneet vuodesta 2022 verrattuna vuoden 2023 muutettuun talousarvioon 57,2 %:lla. Sosiaali- ja terveystalouden sekä palo- ja pelastustoimen siirto hyvinvointialueelle laski verotuloennustetta 9,7 milj. eurolla (-44,7 %), valtionosuusennustetta 11,4 milj. eurolla (-84,1 %) ja toimintatuottoja 1,7 milj. eurolla (-36,1 %).



Taulukko 4. Nakkilan kunnan tulot eriteltyinä vuosina 2020 – 2023.



Taulukko 5. Nakkilan kunnan tulojen rakenne muutetussa vuoden 2023 muutetussa talousarviossa.

Kunnalle on entistä tärkeämpää verotulojen hyvä toteutuminen, koska vuonna 2023 tuloista jo 70,8 % muodostuu verotuloista. Kuntaliiton verokehikon mukaan Nakkilan vuoden 2023 verotuloennuste kasvaa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna, johtuen sote-uudistuksen muutosajankohdan veroperustemuutoksiin liittyvästä kuntien verotuloja jälkikäteen kasvattavasta verohännästä.

4. Tuloslaskelma ja toteutumavertailu

4.1 Tuloslaskelma

	Talousarvio	Toteuma 01-08	Erotus	Käyttö %
Toimintatuotot	2 829 339	1 994 951	834 388	70,5
Toimintakulut	-14 927 532	-9 514 331	-5 413 201	63,7
Toimintakate	-12 098 193	-7 519 379	-4 578 814	62,2
Verotulot	12 045 000	8 746 252	3 298 748	72,6
Valtionosuudet	2 146 317	1 409 408	736 909	65,7
Rah.tuotot ja kulut	40 000	75 778	-35 778	189,4
Vuosikate	2 133 124	2 712 059	-578 935	127,1
Suun. mukaiset poistot	-1 315 650	-760 577	-555 073	57,8
Tilikauden tulos	817 474	2 645 746	-1 828 272	323,6
Poistoerän lisäys/vähennys	19 961	254	19 707	1,3
Tilikauden yli/alij.	837 435	2 646 000	-1 808 565	316,0

4.2 Käyttötalouden toteutuminen

TOTEUTUMISVERTAILU TOIMIELIMITTÄIN JA TULOSALUEITTAIN

Tilanne 16.10.2023

VUOSI 2023 Tammi - elokuu	Tavoite 66,67 %				Ulkoiset + sisäiset			
	T U L O T				M E N O T			
Toimielin / tulosalue	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Keskusvaalilautakunta	11 400	0	0,0	7 600	24 255	12 030	49,6	4 141
Vaalit	11 400	0	0,0	7 600	24 255	12 030	49,6	4 141
Tarkastuslautakunta					14 799	7 629	51,6	2 238
Tilintarkastus					14 799	7 629	51,6	2 238
Kunnanhallitus	1 329 465	913 872	68,7	27 518	3 777 929	2 241 596	59,3	277 149
Henkilöstöhallinto	169 318	120 469	71,1	7 585	1 133 331	625 822	55,2	129 770
Yleishallinto	306 535	232 051	75,7	27 684	1 627 183	1 029 803	63,3	55 040
Kaavoitus					30 000	12 730	42,4	7 271
Maatalouden palvelut					26 060	9 685	37,2	7 689
Ruokapalvelu	708 030	453 105	64,0	18 939	651 349	393 328	60,4	40 926
Kiinteistötoimi	140 182	104 600	74,6	11 141	219 597	126 329	57,5	20 076
Sosiaali- ja terveyspalvelut					90 198	43 899	48,7	16 236
Palo-, pelastus- ja suoj.työ	5 400	3 647	67,5		211	0	0,0	

Toimielin / tulosalue	TULOT				MENOT			
	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Sivistysvaliokunta	740 640	757 447	102,3	263 662	10 169 550	6 703 887	65,9	76 152
Sivistystoimen hallinto								
Varhaiskasvatus	174 420	86 970	49,9	29 316	2 172 723	1 538 292	70,8	89 738
Perusopetus	130 000	101 482	78,1	14 811	5 527 596	3 546 728	64,2	138 520
Ap/ip-toiminta	19 000	10 923	57,5	1 744	125 487	88 959	70,9	5 297
Lukio	6 680	4 862	72,8	408	856 862	568 558	66,4	2 712
Muu koulutus					20 000	10 632	53,2	2 702
Muu sivistystoimi	4 000	0	0,0	2 667	18 200	11 301	62,1	833
Projektit	319 000	477 174	149,6	264 497	484 367	301 265	62,2	21 662
Kirjastotoimi					275 869	176 115	63,8	7 807
Vapaa-aikatoimi	87 540	76 036	86,9	17 693	688 446	462 037	67,1	3 050
Tekninen valiokunta	3 217 327	1 887 598	58,7	257 394	3 409 951	2 113 158	62,0	160 256
Tekninen toimi	1 640	0	0,0	1 093	755 698	531 085	70,3	27 261
Kiinteistötoimi	46 000	25 911	56,3	4 757	15 723	7 743	49,2	2 740
Tilapalveluyksikkö	2 244 490	1 430 595	63,7	65 806	1 762 626	1 113 963	63,2	61 180
Vesihuoltolaitos	891 457	404 764	45,4	189 570	715 565	363 774	50,8	113 293
Jätehuolto	5 000	6 933	138,7	3 599	10 662	6 974	65,4	
Rakennustarkastus	15 240	6 742	44,2	3 419	77 316	49 882	64,5	1 665
Ympäristönsuojelu	13 500	12 653	93,7	3 653	72 361	39 737	54,9	8 506
NAKKILAN KUNTA YHT.	5 298 832	3 558 917	67,2	26 186	17 396 484	11 078 300	63,7	519 936

5. Investointien toteutuminen

INVESTOINTIOSA

Tilanne 16.10.2023

TOTEUTUMISVERTAILU TOIMIELIMITTÄIN JA TULOSALUEITTAIN

VUOSI 2023

Tammi - elokuu

Toimielin / tulosalue	TULOT				MENOT			
	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Alitus Ylitys	Käyttös. 2023	Käyttö 31.8.	Käyttö- %	Ylitys Alitus
Kunnanhallitus					290 000	-217 961	-75,2	411 304
Kiinteä omaisuus	100 000				100 000	8 568	8,6	58 102
Yleishallinnon irtain omaisuus	90 000				90 000	0	0,0	60 003
Aineeton käyttöomaisuus	100 000				100 000	-226 529	-226,5	393 199
Ruokahuollon irtain omaisuus								
Sivistysvaliokunta					20 000	0	0,0	13 334
Sivistystoimen irtain omaisuus	20 000				20 000	0	0,0	13 334
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus								
Tekninen valiokunta					2 645 000	618 649	23,4	1 144 773
Tilapalveluyksikkö	1 357 000				1 357 000	172 547	12,7	732 165
Julkinen käyttöomaisuus	989 000				989 000	343 513	34,7	315 853
Teknisen toimen irtain omaisuus	70 000				70 000	67 490	96,4	20 821
Vesihuoltolaitos	229 000				229 000	35 099	15,3	117 575
NAKKILAN KUNTA YHT.					2 955 000	400 688	13,6	1 569 411

6. Käyttötalous

6.1 Keskusvaalilautakunta

Tulosalue: Vaalit

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
11 400	0	0,0	10 000	-1 400

Perustelu poikkeamasta:

-

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
24 255	12 030	49,6	14 255	-10 000

Perustelu poikkeamasta: Eduskuntavaalit järjestettiin arvioitua pienemmällä budjetilla mm. vähentämällä virkailijoiden määrää.

6.2 Tarkastuslautakunta

Tulosalue: Tilintarkastus

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
				—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
14 799	7 629	51,6	14 799	--

Perustelu poikkeamasta:

6.3 Kunnanhallitus

Tulosalue: Henkilöstöhallinto

Vastuhenkilö: hallintojohtaja

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
169 318	129 723	76,6	160 024	-9 294

Perustelu poikkeamasta: Työllisyydenhoidon Nakkila-Harjavalta -hanke jatkuu vuodelle 2024, joten osa hankkeen tuloista siirretään vuoden 2024 talousarvioon.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
1 133 331	625 438	55,2	1 133 331	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Henkilöstöhallinto**Vastuualue: Henkilöstöpalvelut****Vastuuhenkilö: hallintojohtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Henkilöstön sairauspoissaolojen ja niihin liittyvien kustannusten vähentäminen	Sairauspoissaolojen määrä ja kustannustaso. Seuranta neljännesvuosittain.	Sairauspoissaolojen ja kustannusten väheneminen	Sairauspoissaolot ja kustannukset ovat vähentyneet tammi-elokuussa 64,6%:lla verrattuna vastaavaan aikaan 2022. Varhaisen tuen malli aktiivisesti käytössä.
Työhyvinvoinnin johtamisen kehittäminen -opinnäytetyön lopputulos esimiesten työkaluksi/työkaluiksi		Työntekijöiden työhyvinvoinnin lisääminen	Työntekijöiden työhyvinvoinnin lisäämiseksi on perustettu työhyvinvoinnin strategiseen ohjaukseen liittyvä työhyvinvointityöryhmä.
Perehdytyksen parantaminen laatimalla esimiehille opintosuunnitelmat	Opintosuunnitelman mukaisten koulutussuoritusten seuranta	Neljä koulutusta suoritettu keväällä ja neljä syksyllä	Esihenkilöillä on ollut mahdollisuus suorittaa opintosuunnitelman mukaisia opintoja Eduhouse koulutuspalvelun avulla. Itse opintosuunnitelmaa palveluun on laadittu vähän, mutta koulutuksia on suorittanut aktiivisesti seitsemän työntekijää ja

			katsottuja tunteja on kertynyt 18 h.
--	--	--	--------------------------------------

Tulosalue: Henkilöstöhallinto**Vastuualue: Työllisyydenhoito****Vastuuhenkilö: hallintojohtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Tavoite	Arviointikriteeri /mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Yksilövalmennuksen kautta työ- ja koulutuspolulle	Työpajalta ohjautuminen koulutukseen ja työelämään	Nuoret 15 henkilöä	Työpajalta on ohjautunut nuoria koulutukseen yksi nuori ja työelämään ja työkokeiluun yhteensä seitsemän nuorta.
Satakunnan TEPA-uudistuksen valmisteluun osallistuminen	Johtoryhmälle raportointi	Tarvittaessa	Raportointi johtoryhmä ja kunnanhallitus keväällä 2023. Satakunnan työllisyysalueen sopimus ja järjestämissuunnitelma päätöksenteossa syksyn 2023 aikana. Vs. hallintojohtaja mukana työllisyysalueen palvelurakenteen suunnittelussa.
Pitkäaikaistyöttömyyteen vaikuttaminen ja asiakkaiden osallistaminen	Kunnan osuus työmarkkinatuesta €/vuosi	Pysyy samana tai laskee	Kunnan osuus työmarkkinatuesta 08/2023 on yhteensä 229 849 €. Kunnan osuus työmarkkinatuesta on hieman kasvanut verrattuna viime vuoden samaan ajankohtaan, jolloin kunnan osuus työmarkkinatuesta oli 214 261€.

<p>Työllisyyspalveluiden yhteistyön toteutuminen yhteistyösopimuksen mukaisesti</p> <p>Vaikuttava palvelut Nakkila-Harjavalta yhteistyöllä -hanke</p>	<p>Yhteistyösopimuksen raportointi kunnanhallitukselle 6 kk:n välein</p> <p>Ohjausryhmä</p>	<p>Raportointi kunnanhallitus 2 krt/v</p> <p>2 krt/v</p>	<p>Työllisyyspalveluiden yhteistyö on toteutunut yhteistyösopimuksen mukaisesti. Syksyn 2023 osalta yhteistyösopimusta toteuttaa työ- ja yksilövalmentaja ja yhteistyösopimuksen mukainen kehittäminen kohdentuu työvalmennuksen kehittämiseen.</p> <p>Hankkeen toteuttamiselle haettiin jatkoaikaa 31.5.2024 saakka. Hanke on toteutunut suunnitelman mukaisesti, mutta perustellusti rahoituksen käytön jatkoa haettiin suhteessa nuorten kuulemiseen ja TE-palvelu-uudistuksen palvelusuunnitteluun. Hankkeelle myönnettiin rahoituksen käytön jatkoa hakemuksen mukaisesti. Hankkeen ohjausryhmä kokoontui kerran kevään aikana ja kokoontuu seuraavan kerran syksyllä.</p>
---	---	--	---

Tulosalue: Yleishallinto**Vastuhenkilö: hallintojohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
306 535	232 051	75,7	360 675	54 140

Perustelu poikkeamasta: Hallintopalveluiden henkilöstökulujen ylityksestä johtuva sisäinen tulomääräraha 32 000 € sekä Kessoten palautus vuonna 2022 liikaa peritystä hammashoidosta 22 140 €.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
1 627 183	1 025 560	63,0	1 627 183	--

Perustelu poikkeamasta: ICT-palvelut tulevat alittumaan johtuen siitä, että palveluiden siirto Tieralle viivästyy.

Tulosalue: Yleishallinto

Vastuualue: Keskushallinto

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman jalkauttaminen	Markkinoinnin ja viestinnän parantaminen Viestintäsuunnitelma osaksi perehdyttämisohjelmaa	Saavutettu alueellinen huomio Sisäisen tiedonkulun parantaminen	Tavoitetaso toteutunut

Tulosalue: Yleishallinto

Vastuualue: Yleis- ja taloushallinnon toimiala

Vastuuhenkilö: hallintojohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteutuma 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Organisaatiouudistuksen jatkotoimenpiteet	Työntekijöiden ja toimialajohtajien työtyytyväisyys	Toimiva organisaatio, toimialajohtajat saavat tarvitsemansa tuen	Tavoitetaso on toteutunut

Tulosalue: Yleishallinto

**Vastuualue: Elinkeinotoimi
Muu yleishallinto**

Vastuuhenkilö: kunnanjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Alueen yritysten tarpeiden tunnistaminen	Kartoitus	10 yritystapaamista vuosittain	Toteutunut 5 yritystapaamista
Elinkeinotoimintamallin arviointi ja mahdollinen osatekijöiden kilpailuttaminen		Palvelutason säilyttäminen Edulliset ja laadukkaat palvelut	Selvitetään Prizztechin palveluiden hyödyntämistä

Tulosalue: Kaavoitus**Vastuutaho: kunnanjohtaja
hallintojohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
30 000	12 730	42,4	30 000	--

Perustelu poikkeamasta:

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Tavoite	Arviointikriteeri/ mittari	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Kunnan asukkaiden ja yritysten tarpeisiin vastaava kaavoitus	Monipuolinen tonttitarjonta	Kysyntää vastaava tonttitarjonta	Tavoitteet toteutuvat, erityisesti Tervasmäen kaavaa on edistetty vuoden aikana.
Pohjakartan päivitys		Valmis pohjakartta	
Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet		Tasoristeysten poisto viimeistään vuonna 2024	

Tulosalue: Maatalouden palvelut**Vastuutaho: Euran kunta****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
26 060	9 685	37,2	26 060	--

Perustelu poikkeamasta: Loppulaskutus on vielä tulossa loppuvuodesta.

Tulosalue: Ruokapalvelu**Vastuutaho: ruokapalveluyksikön esimies****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****T u l o t**

Tuloarvio TA 2022	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
708 030	453 105	64,0	708 030	--

Perustelu poikkeamasta: Kesäaika vaikuttaa sisäisiin myyntituloihin laskevasti koulujen ollessa kiinni.

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
651 349	393 328	60,4	651 349	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Ruokapalvelu**Vastuutaho: ruokapalveluyksikön esimies****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Tavoite	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitetaso/- tunnusluku	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)	Palveluorganisaation kehittäminen Sisäisten toimintatapojen kehittäminen Laadullisesti hyvätasoinen ruokapalvelu	Tilausten ja myynnin määrien vastaavuus Tilaustoiminnan kehittäminen ohjelmistojen avulla	Jatkuu edelleen
Palvelun laatu/asiakas- tyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskysely ja yhteistyö eri asiakasryhmien kanssa.	Kaksi kyselyä (sama kysely puolivuositain). Siitä vertailtava data.	Keväällä pidetty koulun ja päiväkodin asiakkaille asiakastyytyväisyys kysely. Tuloksia verrataan samaan tehtävään kyselyyn syksyllä joulukuu 2023.
Tuottavuus/taloudelli suus	Valmistetun lounaan hinta keskuskeittiössä	Lounaan hinta 4,10 €	
Henkilöstönäkökulma / aikaansaantikyky	Työhyvinvoinnin ja työergonomian huomioiminen työtavoissa Voimavarojen ohjaus oikeisiin kohteisiin	Asiakastyytyväisyys Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Työergonomiaa/sii voustekniikkaa on tehty puhtaanapitoon iso toiminnallinen muutos, koulutukset elokuulla ja tulokset olleet hyviä. Työergonomiaan tulossa koulutus marraskuulla. Kehityskeskustelut pidetty pääsääntöisesti kaikkien työssä olevien kanssa kevään aikana.

Tulosalue: Kiinteistötoimi**Vastuutaho: hallintojohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****T u l o t**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
140 182	104 600	74,6	140 182	--

Perustelu poikkeamasta:

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
219 597	126 329	57,5	219 597	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Palo- ja pelastustoimi**Vastuutaho: Satakunnan pelastuslaitos****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
5 400	3 647	67,5	5 400	--

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2022	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
211	0	0,0	211	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Sosiaali- ja terveystalvet**Vastuutaho: Satakunnan hyvinvointialue****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
90 198	43 899	48,7	90 198	--

Perustelu poikkeamasta:

6.4 Sivistysvaliokunta

Tulosalue: Sivistystoimen hallinto

Vastuutaho: sivistysjohtaja

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
				--

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
				--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Sivistystoimen hallinto**Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Oikea-aikaiset ja -määräiset palvelut Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Arviointisuunnitelma, laatuksiteerit, oppilashuollon käsikirja, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Toteutuu
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä Palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus	Asiakastyytyvä isyyskyselyt, henkilöstökyselyt, laadunarviointi (fyysinen oppimisympäristö, osallisuus ja vaikuttaminen)	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Tavoitetaso 3	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietojen kehittäminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Itseohjautuvat tiimit, säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointi kyselyt ja -toiminta Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu

Tulosalue: Varhaiskasvatus**Vastuutaho: päiväkodin johtaja,
sivistysjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****T u l o t**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
174 420	86 970	49,9	174 420	--

Perustelu poikkeamasta: Laskutettu 1-6/2023

M e n o t

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
2 172 723	1 533 898	70,6	2 177 763	5 040

Perustelu poikkeamasta: Hallinnon palkkamäärärahojen ylitys vaikuttaa varhaiskasvatuksen sisäisiin menoihin.

Tulosalue: Varhaiskasvatus**Vastuualue: Päiväkoti/Perhepäivähoito****Vastuutaho: päiväkodin johtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Sitovat tavoitteet 2023					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta</i>
Vaikuttavuus	Oikea-aikaiset ja -määräiset palvelut Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Varhaiskasvatussuunnitelma, laatutyö, oppilashuollon työkalu palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Toteutuu
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan laadukkaasti käytössä olevissa toimintaympäristöissä	Asiakastyytyväisyyskyselyt	Kerran vuodessa, marraskuun aikana	Tavoitetaso 3	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietojen kehittäminen	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Säännönmukaiset palaverit	Ei talousarviolylytyksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava, sekä työssään jaksava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi: kehityskeskustelut helmimaaliskuussa ja työhyvinvointikyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu

Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, Päiväkodinjohtaja Toteutuu
------------------------------------	--	----------------------	------------------------	--	---

Tulosalue: Varhaiskasvatus**Vastuualue: Esiopetus****Vastuutaho: sivistysjohtaja**

Sitovat tavoitteet 2023					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta</i>
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Arviointi-suunnitelma, laatukriteerit , oppilashuollon käsikirja, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Toteutuu
Palvelun laatu	Toimiva oppimisympäristö , sujuvat siirtymät nivelvaiheissa	Sähköinen kysely huoltajille ja henkilöstölle laadunarviointi	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Tavoitetaso 3	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Jatkuva prosessien kehittäminen	Talousarvio 2023	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvio-ylityksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja –toiminta, sairaspöytäloot	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Toteutuu

Tulosalue: Varhaiskasvatus**Vastuualue: Aamu- ja iltapäivätoiminta
Muu lasten päivähoito****Vastuutaho: sivistysjohtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä	Asiakastyytyväisyyskyselyt, henkilöstökyselyt	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit	Tavoitetaso 3	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 3	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispäätöksen innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Toteutuu

Tulosalue: Perusopetus**Vastuutaho: sivistysjohtaja
rehtorit****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
130 000	101 482	78,1	130 000	--

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
5 527 596	3 538 073	64,0	5 538 840	11 244

Perustelu poikkeamasta: Hallinnon palkkamäärärahojen ylitys vaikuttaa perusopetuksen sisäisiin menoihin.

Tulosalue: Peruskoulut

Vastuualue: Peruskoulut

Vastuutaho: sivistysjohtaja, rehtorit

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Hyvin toimivat koulut Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Arviointisuunnitelma, laatuksiterit, oppilashuollon käsikirja, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden mukaisesti	Koulut arvioivat asettamiensa tavoitteiden saavuttamista lukuvuoden päätteeksi Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä	Huoltajapalautteet, henkilöstökyselyt, laadunarviointi (fyysinen oppimisympäristö, osallisuus ja vaikuttaminen)	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi toiminnan tukena	Työkalujen tuottamat tulokset ja niiden arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietoinen kehittäminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Itseohjautuvat tiimit, säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvioylityksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu

	suunnitelmal- lisuus ja yhteiset tavoitteet				
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustie- toisuus, kokeilukulttuuri Osaamis pää- oman innovatiivinen hyödyntäminen Esimiesten johtajuuskoulut ukset	Kehityskes- kustelut, työhyvin- vointikyselyt ja -toiminta Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamal- lien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskus- telut Vuosittainen arviointi Esimiesten kurssimäärä ja järjestetyt tapahtumat Tavoitetaso 4	Toteutuu
Yritysvaikutu- sten arviointi	Elinkeinoelä- män ja julkisen sektorin suunnitelmal- linen yhteistyö	Yhteistyö- suunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Toteutuu

Tulosalue: Lukio**Vastuutaho: rehtori****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
6 680	4 862	72,8	9 100	2 420

Perustelu poikkeamasta: Ylioppilaskirjoituksiin on osallistunut enemmän maksavia kirjoittajia.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
856 862	554 265	64,7	859 912	3 050

Perustelu poikkeamasta: Hallinnon palkkamäärärahojen ylitys vaikuttaa lukion sisäisiin menoihin.

Tulosalue: Lukio

Vastuualue: Lukio

Vastuutaho: rehtori

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	YO-tulokset valtakunnallista keskiarvoa Verkostomainen palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Valtakunnalliset YO-keskiarvot Arviointisuunnitelma, laatuksiterit, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden mukaisesti	YO-koetulokset keväällä ja syksyllä Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Kevään tulokset olivat yli valtakunnallisen keskiarvon. Syksyn tulokset eivät ole vielä tiedossa
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä Oppilaskunnan vuositavoitteet	Palautekyselyt, henkilöstökyselyt, laadunarviointi (fyysinen oppimisympäristö, osallisuus ja vaikuttaminen) Oppilaskunnan vuositavoitteiden toteutumisen (kouluviihtyvyys)	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Lukio arvioi asettamiensa tavoitteiden saavuttamista lukuvuoden päätteeksi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietoinen kehittäminen	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Itseohjautuvat tiimit,	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu

	Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet		säännönmukaiset palaverit		
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispuheen innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallisen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Toteutuu

Tulosalue: Muu koulutus**Vastuutaho: sivistysjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
20 000	10 632	53,2	20 000	--

Perustelu poikkeamasta: Laskutus puolivuositain eli kustannukset ajalta 1-6/2023.

Tulosalue: Muu koulutus

Vastuutaho: sivistysjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Musiikkiharrastusmahdollisuuden tarjoaminen nakkilalaisille lapsille.	Musiikkiopistojen omat palaute- ja arviointi työkalut	Asiakaskyselyt tulokset toimitetaan kuntaan ennen vuoden loppua	Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Palvelun laatu	Ammattitaitoinen opetus	Asiakastytyyväisyyskyselyt	Palvelutarjoajan itsearviointi	Tavoitetaso 3	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio 2023	Raportointi vuoden lopussa	Ei talousarvioylityksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu

Tulosalue: Muu sivistystoimi**Vastuutaho: sivistysjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
4 000	0	0,0	0	-4 000

Perustelu poikkeamasta: Ei ole laskutettavaa toimintaa, koska kuraattoripalvelut siirtyivät vuodenvaihteessa hyvinvointialueen toiminnaksi.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
18 200	11 301	62,1	18 200	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Muu sivistystoimi**Vastuutaho: sivistysjohtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Monipuolinen kansalaisopistokursseiden tarjonta	Sisäiset raportit	Toimintakooste vuoden lopussa	Palvelun tarjoajan arviointi	Toteutuu
Palvelun laatu	Monipuolinen tarjonta ja osaavat kurssivetoajat Oppilashuollon lakisääteistyden toteutuminen	Palautekyselyt, oppilailta lukuvuosiarviointin yhteydessä	Säännöllinen raportointi kerran vuodessa	Otsola arvioi asettamiensa tavoitteiden saavuttamista oman asettamansa aikataulun mukaisesti Tavoitetaso 4	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023 Moniammatilliset kehittämispalaverit	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 4	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Palveluntarjoajan seuraama Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Toteutuu
Yritysvaikutusten arviointi	Tavoitteellinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 3	Toteutuu

Tulosalue: Projektit**Vastuutaho: sivistysjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
319 000	427 174	133,9	362 044	43 044

Perustelu poikkeamasta: Uusia hankkeita, joita ei ole budjetoitu.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
484 367	301 255	62,2	527 411	43 044

Perustelu poikkeamasta: Uusia hankkeita, joita ei ole budjetoitu.

Tulosalue: Kirjastotoimi**Vastuutaho: Porin kaupunki****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
275 869	176 115	63,8	275 869	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Kirjastotoimi**Vastuutaho: Porin kaupunki****Sitovat tavoitteet:**

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Monipuoliset kirjasto- ja tietopalvelut	Kirjaston omat työkalut	Raportti vuoden lopussa	Suosittelun mukainen laatutaso	Toteutuu
Palvelun laatu	Ammattitaitoinen, palveleva henkilöstö	Palautekyselyt, Opetus- ja kulttuuriministeriön Yleisten kirjastojen laatusuositus (2010:20)	Säännöllinen raportointi kerran vuodessa	Kirjaston suositusten mukainen laatutaso	Toteutuu
Tuottavuus ja taloudellisuus	Nettokustannukset €/asukas	Nettokustannukset €/asukas	Säännöllinen raportointi	Enintään valtakunnallinen keskiarvo	Toteutuu
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Henkilöstön tuloksellisuus	Lainausten määrä Uusien palveluiden tuottaminen	Säännöllinen tilastojen seuranta	Lainausten määrä asukasta kohti Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti	Toteutuu

Tulosalue: Vapaa-aikatoimi**Vastuutaho: sivistysjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
87 540	71 943	82,2	87 540	--

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12.€
688 446	462 037	67,1	688 446	--

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Vapaa-aikatoimi

Vastuualue: Kulttuuritoimi

Vastuutaho: sivistysjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Yhteiset tapahtumat, paikallisten yhteistyömuotojen vakiinnuttaminen Kulttuurikasvatussuunnitelma	yhteisten tapahtumien järjestämien vuoden 2023 aikana Valmis suunnitelma vuoden 2023 aikana	Tavoitetaso 2 Tavoitetaso 1	Tavoitetaso 2 kesken
Palvelun laatu	Toimiva yhteistyö paikallisesti yhdistysten ja yrittäjien kanssa.		vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 2	Tavoitetaso 2
Tuottavuus ja taloudellisuus	Kulttuuripalveluiden mahdollistaminen kaikille ikäryhmille. Paikallisten kulttuuripalveluiden tarjonnan esille tuominen Jatkuva yhteistyön kehittäminen	Talousarvio 2023	vuosittainen arviointi	Ei talousarvio ylityksiä Tavoitetaso 3	Ei ylityksiä Tavoitettaso 3

Henkilöstön suorituskyky	Kulttuuritoimen henkilöstömäärä säilytetään ennallaan. Kulttuuritoimen osuus hyvinvointikoordinaattorin työstä on 1/3. Yhteistyön parantaminen.		vuosittainen arviointi	Yhteistyöverkost on toimivuus, aikaansaanti Tavoitetaso 2	Tavoitetaso 2
Yritysvaikutusten arviointi	Paikallisten yrittäjien kanssa suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma, ”kulttuurikierrokset”	Vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 3	Tavoitetaso 1 Ei toteutunut suunnitellusti ”kulttuurikierrokset”

Tulosalue: Vapaa-aikatoimi

Vastuualue: Liikuntatoimi

Vastuutaho: sivistysjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Asiakastytyväisyyskyselyt Liikunta- paikkojen käyttöaste Kävijälaskurit	kevät/syys- kausi	Tavoitetaso 4	Tavoitetaso 4
Palvelun laatu	Ammattitaitoiset ohjaajat Kohdennetut liikuntaryhmät	Asiakastytyväisyyskysely Toiminnallinen tehokkuus mittari	kevät/syys- kausi	Tavoitetaso 4 Tavoitetaso 1	Tavoitetaso 4
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Liikunnallisen elämäntavan olosuhteiden mahdollistaminen kaikille ikäryhmille.	Talousarvio 2023	Jatkuva seuranta	Ei talousarvio ylityksiä Tavoitetaso 4	toteutunut Tavoitetaso 4

Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö. Kunnalla oma liikunnan-ohjaaja	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta, kouluttaminen	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	jatkuvaa Tavoitetaso 4
Yritysvaikutusten arviointi	Ostopalvelut paikallisilta ammattilaisilta tarvittaessa	Yhteistyösopimukset	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 4	Tavoitetaso 4

Tulosalue: Vapaa-aikatoimi

Vastuualue: Nuorisotoimi

Vastuutaho: sivistysjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Sitovat tavoitteet 2023					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	31.8.2023 toteutuminen ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus	Nuorten palveluiden riittävyys ja kohdentaminen yhdenvertaisuus huomioiden (7-28v)	Erilaisten nuorisotyön menetelmien käyttäminen laajasti	Tyytyväisyyskysely syksy/kevät Henkilöstön itsearviointi	Nuodo Hankeraportointi Tavoitetaso 4	Käytössä Tavoitetaso 4
Palvelun laatu	Nuorten tarpeisiin joustavasti ja ketterästi reagoivat palvelut	Sovari Toiminnallisen tehokkuuden mittari	Hankkeen arviointi/raportointi Yksikön toimintasuunnitelma ja itsearviointi	Tavoitetaso 4	Tavoitetaso 4
Tuottavuus ja taloudellisuus	Palveluiden monipuolistaminen hankeavustuksen turvin	Hankeavustukset Talousarvio 2023	Säännöllinen seuranta ja hankepalaverit	ei ylityksiä Tavoitetaso 3	Ylitys henkilöstökuluissa
Henkilöstön suorituskyky	Työstä innostunut ja motivoitunut henkilöstö	Kehityskeskustelut Koulutukset motivoinnin tukena Tyhytoiminta	Säännöllinen arviointi kaksi kertaa vuodessa	Tavoitetaso 4	Tavoitetaso 3

Yritysvaikutusten arviointi	Yhteistyö yrittäjien ja yhteisöjen kanssa	Suunnitelma nuorten kesätyöllistämisestä	Arviointi kerran vuodessa	Tavoitetaso 3	Tavoitetaso 3
------------------------------------	---	--	---------------------------	---------------	---------------

6.6 Tekninen valiokunta

Tulosalue: Tekninen toimi

Vastuutaho: tekninen johtaja
tekninen työnjohtaja

Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:

Tulot

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
1 640	0,00	0,0	1 640	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
755 698	527 563	69,8	766 319	10 621

Perustelu poikkeamasta: Hallintopalveluiden palkat ylittyneet eläköitymisten ja päällekkäisten rekrytointien vuoksi.

Tulosalue: Tekninen toimi**Vastuualue: Teknisen toimen hallinto****Vastuutaho: tekninen johtaja
tekninen työnjohtaja****Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:**

Teknisen toimen hallinto			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (ympäristön laatu/ asukkaiden tyytyväisyys) Taloudellisesti tehokas, monipuolinen ja kunta- laisten arvostama laadukas toimintaympäristö	Taloudellisesti ja tehokkaasti järjestetyt palvelut	Teknisen toimen hallinnon käyttömenot eivät ylitä käyttösuunnitelman mukaisia menoja	Toteutunee

Mittaustoimi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (asumisen ja arjen sujuvuus: toisiaan tukevat joustavat palvelut) Tarkemittausten suoritta- minen toteutetuista kun- nallistekniikan kohteista	Tarvittavien mittausten suorittaminen rakenne- tusta kunnallistekniik- kasta.	Dokumentoidut mittaus- tiedot toteutuneista kohteista ja tietojen siirto verkostokarttoihin	Toteutunut. Penttalan alueen sadevesiviemäroinnin perusparannuskohteen tarkkeet otettu ja tiedot siirretty verkostokarttoihin

Liikenneväylät			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (<i>sujuva ja turvallinen liikkuminen</i>) Nakkilan ja Väylän yhteishanke, Kurittu – Ruhade / Tattara taso-risteyksien korvaaminen alikuluilla	Hankkeen edistäminen kunnan osalta ja aikataulun mukaisesti	Hanke etenee aikataulun mukaisesti	Hanke edennyt odotettua hitaammin mutta edistystä tullaan saavuttamaan loppuvuodesta 2023.

Puistot ja muut yleiset alueet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (<i>mielekästä liikunta- ja vapaa-ajan toimintaa kaikille</i>) Puistoalueiden pitäminen tarkoituksen mukaisessa kunnossa	Kirjallisten valitusten määrä	Kirjallisia valitusta > 10 kpl	Kirjallisia valitusta tullut muutamia. Tavoite tulee toteutumaan.

Hulevesi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (<i>asumisen ja arjen sujuvuus</i>) Tulvariskien vähentäminen Penttalan asuinalueella.	Hulevesiverkon parantaminen suunnitelman mukaisesti	Työt on toteutettu vuoden loppuun mennessä	Työt valmistuivat elokuussa 2023.

Tulosalue: Kiinteistötoimi**Vastuutaho: rakennusmestari****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
46 000	25 911	56,3	46 000	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
15 723	7 742	49,2	15 723	—

Perustelu poikkeamasta:

**Tulosalue: Kiinteistötoimi
Metsätilat**

Vastuutaho: rakennusmestari

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Metsätilat			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (Tuottavuus/taloudellisuus) Suoritetaan uudistushakkuita hieman normaalia enemmän	Puunmyyntitulot	>46 000 €	Toteuma 31.8.2023 on 25 911€. Arvio loppuvuoden toteumasta on, että tavoite saavutetaan.
Vaikuttavuus (Tuottavuus/taloudellisuus) Suoritetaan taimikonhoitoa ja varhaisperkausta, riistatiheiköt huomioiden.	Suoritettu määrä	13 hehtaaria	Toteutunut 2 ha. Arvio loppuvuoden toteumasta on, että tavoite saavutetaan.

Tulosalue: Tilapalveluyksikkö**Vastuutaho: rakennusmestari
siivoustyön johtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
2 244 490	1 430 595	63,7	2 244 490	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
1 762 626	1 099 377	62,4	1 762 626	—

Perustelu poikkeamasta:

Tulosalue: Tilapalveluyksikkö

Vastuualue: Kiinteistöhoito

Vastuutaho: rakennusmestari

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Kiinteistöhoito			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (Tuottavuus/taloudellisuus) Pyritään minimoimaan Ruskilan koulukiinteistöstä aiheutuvat kiinteistönpitokulut koulu-toiminnan lakattua.	Kiinteistönpitokulut	Ruskilan koulurakennuksen kiinteistönpitokuluja pyritään alentamaan noin 40 %:a siten, että kiinteistö pysyy kuitenkin kunnossa ja kiinteistön yhteydessä olevissa vuokra-asunnoissa säilyy asumisviihtyvyys	Kiinteistöpitokuluja pystytään tiputtamaan vain noin 15 %:a (kolmen vuoden keskiarvoon verrattuna). Syynä ennakoimattoman korkeiksi kohonnut sähkön ja lämmön hinta.
Laatu (Mielekäs liikunta- ja vapaa-ajan kohtaus- ja toimintapaikka) Pyritään kehittämään Nakkilan kunnan ulkoliikunta-alueita yhä paremmin kuntalaisia palvelevaksi.	Ulkoliikunta-alueiden parannukset ja kehityshankkeet	Vähintään yksi kehityshanke saatettu alkuun tai viety eteenpäin, taloudellisten mahdollisuuksien rajoissa.	Tavoite on toteutunut. Esimerkkinä liikuntakeskuksen ulkokuntosalihanke.

Tulosalue: Tilapalveluyksikkö

Vastuualue: Puhtaanapitopalvelut

Vastuutaho: siivoustyönjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Puhtaanapitopalvelut			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikutavuus (Tuottavuus/taloudellisuus) Sairauspoissaolojen väheneminen/ työhyvinvoinnin parantuminen	Siivoustyönjohtajan säännölliset työkohte käynnit, työtapojen kehittäminen ja ergonomian parantaminen	Sairauspoissaolojen vähentyminen 25 %:lla	Tavoite toteutunut. Sairauspoissaolot ovat vähentyneet 34 %:lla.
Vaikutavuus (Tuottavuus/taloudellisuus) Siivoustyön työaikojen tarkastus	Siivoustyönmitoitus	Siivoustyönmitoitusten tarkastukset kouluverkoston osalta ja resurssin suunnittelu vuosille 2024–2027	Resurssin tarpeen suunnitelma vuosille 2024 -2027 on tehty.

Tulosalue: Vesihuoltolaitos**Vastuualue: Vesi- ja viemärlaitos****Vastuutaho: tekninen työnjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
891 457	404 764	45,4	891 457	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Menoarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
715 565	363 548	50,8	717 610	2 045

Perustelu poikkeamasta: Hallintopalveluiden palkat ylittyneet eläköitymisten ja päällekkäisten rekrytointien vuoksi.

Tulosalue: Vesihuoltolaitos

Vastuualue: Vesi- ja viemärlaitos

Vastuutaho: tekninen työnjohtaja

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Vesilaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (<i>Tuottavuus/taloudellisuus</i>) Jatketaan Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämistä	Jatketaan selvitystyötä ELY-keskuksen ja yhteistyökuntien kanssa yhteisen tekopohjavesi-laitoksen mahdollisuus, sekä mahdollisuus maakuntarajat ylittävään yhteistyöhön	Osallistuminen selvitystyöhön	Osallistuttu selvitystyöhön. Tavoite toteutuu.

Viemärlaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus (<i>vahinkojen ennaltaehkäisy</i>) Viemäriverkoston vuoto-kohtien tutkiminen savuttamalla	Asuinalueen kokonaan savuttaminen	Savutetaan Arantilan alueen viemärit	Toteutuu loppuvuoden aikana.

Tulosalue: Jätehuolto**Vastuutaho: tekninen työnjohtaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
5 000	6 933	138,7	6 933	1 933

Perustelu poikkeamasta: Porin kaupungin tilitykset ekopisteiden ja kierrätyskeskuksen hoidosta alkuvuodelta ovat ylittäneet arvioidun.

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
10 662	6 974	65,4	10 662	—

Perustelu poikkeamasta:

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Jätehuolto			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Laatu (Asiakkaiden viihtyvyyden/joustavat palvelut) Toimintansa aloittavan jätehuolto-yhtiön toiminta	Pimeäkorven lakkautetun kaatopaikan jälkitarkkailu	Jälkitarkkailuvelvoite suoritettu valvontaohjelman mukaisesti	Tavoite toteutuu.

Tulosalue: Rakennustarkastus**Vastuutaho: rakennustarkastaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
15 240	6 742	44,2	10 000	5 240

Perustelu poikkeamasta: Vähäinen rakennuslupien määrä

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
77 316	49 882	64,5	79 626	2 310

Perustelu poikkeamasta: Sijaistavan rakennustarkastajan palkkiot

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Rakennustarkastus			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 (ja arvio loppuvuoden toteutumasta)
Vaikuttavuus Laatu/tuotavuus Sujuva lupakäytäntö	Lupahakemuksien käsittelyaika	Enintään 21 päivää	rakennuslupa 11 (10) toimenpidelupa 10 (10) toimenpideilmoitus 8 (10) purkamislupa 7 (10) purkamisilmoitus 1 (5)

Tulosalue: Ympäristönsuojelu**Vastuutaho: ympäristötarkastaja****Selvitys menojen ja tulojen toteutumisesta:****Tulot**

Muutettu tuloarvio TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
13 500	12 653	93,7	13 500	—

Perustelu poikkeamasta:

Menot

Määräraha TA 2023	Toteutuma 31.8. €	Tot. - %	Arvioitu toteutuma 31.12. €	Arvioitu poikkeama 31.12. €
72 361	39 737	54,9	72 361	—

Perustelu poikkeamasta:

Sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet:

Ympäristönsuojelu			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteutuminen 31.8.2023 ja arvio loppuvuoden toteutumasta
Vaikuttavuus/ Laatu (Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi) Onnistuminen hankkeissa	Kunnan ilmasto-tavoitteiden seuranta ja kehittäminen	Raportoidaan Nakkilan ilmastotavoitteiden toteutumisesta valtuustolle ja kehitetään tavoitteita edelleen	Tavoitteita kehitetään loppuvuonna ja raportointi valtuustolle toteutetaan suunnitelman mukaisesti 2024 alussa.
Vaikuttavuus/ Laatu (yhteistyö eri tahojen kanssa) Onnistuminen hankkeissa	Kokemäenjokeen liittyvien, kunnalle tärkeiden vesistö-asioiden edistäminen	Kunnan edunvalvonta Satavesi-ohjelman Kokemäenjoen vesistöryhmän puheenjohtajana	Henkilöstömuutoksien vuoksi Satavesi-ohjelman Kokemäenjoen vesistöryhmän puheenjohtajuus on siirtynyt pois kunnasta.
Vaikuttavuus/ Laatu (yhteistyö eri tahojen kanssa) Onnistuminen hankkeissa	Kunnan edunvalvonta aluesuunnittelukysymyksissä	Kunnan edunvalvonta Satakuntaliiton laajan aluesuunnitteluryhmän puheenjohtajana	Henkilöstömuutoksien vuoksi Satakuntaliiton laajan aluesuunnitteluryhmän puheenjohtajuus on siirtynyt pois kunnasta.

7 Konsernin toteutuminen

Kuntakonserniin kuuluvat seuraavat yhtiöt:

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

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

Kiinteistöosakeyhtiöiden toteutuminen:

Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asunnot

Konsernitavoite 1: Konsernitavoite on toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Konsernitavoite 2: Konsernitavoite on toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Konsernitavoite 3: Konsernitavoite on toteutunut Asunto Oy Penttalankodon osalta.

Asunto Oy Tarhakodon osalta käyttöastetta ja rahoitusasemaa on rasittanut kahdessa eri huoneistossa tapahtuneet käyttövesiputkiston vuodosta aiheutuneet vesivahingot.

Konsernitavoite 4: Kuluvan vuoden käyttöaste on liikevaihdosta laskettuna luokassa 92 %. Luvussa ei ole huomioitu huoneistoremontin vuoksi käytöstä poissaoloaika.

Vuokrasaamisten määrä 1,2 %.

Konsernitavoite 5: Konsernitavoite on toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Yhtiön tuloslaskelmaa heikensi myydyin kerrostalon alaskirjaus, muuten tulos on parantunut vuodesta 2022.

Jokilaakson Terveystieteiskeskuskiinteistöt Oy

Konsernitavoite: Konsernitavoite on toteutunut tavoitteen mukaisesti.

Kiinteistö Oy Nakkilan Kotiteollisuuskoulu

Kiinteistön toiminta on pääosin toteutunut asetettujen konsernitavoitteiden mukaisesti sekä teknisesti että taloudellisesti.

Teknisenä päätavoitteena oli tehostaa uuden jakelukeittiön ilmanvaihtoa ja täten parantaa työskentelyolosuhteita. Tavoite täyttyi, jakelukeittiöön uusittiin energiatehokkaampi huippuimuri ja saimme tällä selkeästi parannettua ilmanvaihtoa keittiön osalta. Tavanomaisia huoltokorjaustöitä on tehty myös säännöllisesti.

Taloudellisena tavoitteena oli eheyttää yhtiön taloudellista tilannetta, joka pääsi hetkellisesti heikkenemään viime vuoden isojen remonttien ja remonttikustannusten vuoksi. Näillä näkymin taloudellinen tilanne tulee paranemaan hieman, mikäli ei loppuvuodesta tapahdu mitään yllättävää.

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän Kartano

Kiinteistön toiminta on toteutunut asetettujen konsernitavoitteiden mukaisesti.

Vuokrausaste on pysynyt hyvällä tasolla ja alueelle on saatu näkyvyyttä erilaisten tapahtumien ym. tilaisuuksien myötä.

Yhtiön taloudellinen tilanne on parantunut koko ajan enemmän ja huoltokorjauksia on pystytty toteuttamaan suunnitellusti alueen rakennuksiin.

Kunnan lainanlyhennykset on pystytty toteuttamaan sovitusti laaditun suunnitelman mukaan.