

NAKKILAN KUNTA



TALOUSARVIO 2025 TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027

Valtuusto 16.12.2024 **xx §**

Sisällys

1. Kunnanjohtajan katsaus	2
1.1. Henkilöstö	3
2. Nakkilan kunnan strategia ja painopisteiden tavoitteet	4
3. Talousarvion valmistelu ja talouden tasapainottaminen	10
4. Talousarvion rakenne, sitova luonne ja seuranta	11
5. Tuloslaskelma	13
6. Rahoituslaskelma	14
7. Käyttötalous hallintokunnittain	15
7.1 Keskusvaalilautakunta.....	15
7.2 Tarkastuslautakunta	16
7.3 Kunnanhallitus	18
7.4 Sivistysvaliokunta.....	47
7.5 Tekninen valiokunta.....	94
Investointiohjelma vuosille 2025–2027	111
9. Kuntakonserni ja konsernitavoitteet	114
10. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2025–2027 (vakinaiset)	118

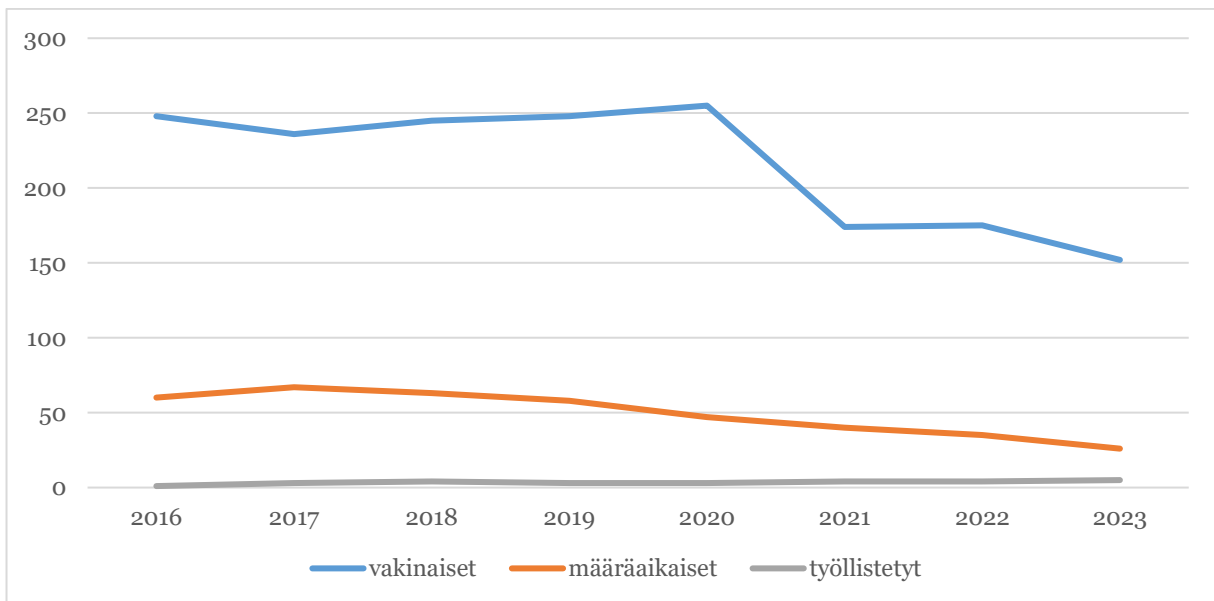
1. Kunnanjohtajan katsaus

1.1. Henkilöstö

Nakkilan kunnan palveluksessa oli vuoden 2023 lopussa yhteensä 183 henkilöä. Heistä 152 toimi vakinaisessa työ- tai virkasuhteessa, 26 määräaikaisessa työsuhteessa ja 5 henkilöä työllistettynä.

Työsuhde	2020		2021		2022		2023	
	Hlö-määrä	Hlötyövuodet	Hlö-määrä	Hlötyövuodet	Hlö-määrä	Hlötyövuodet	Hlö-määrä	Hlötyövuodet
Vakituinen	255	250,5	174	170,6	175	170,7	152	150,4
Määräaikainen	50	44,3	44	43	39	37,1	31	29,8
Yhteensä	305	294,8	218	213,6	214	207,8	183	180,2

Henkilötyövuosi kuvaa todellista työpanosta paremmin kuin pelkkä henkilöstömäärä, koska se ottaa huomioon osa-aikatyötä tekevien työntekijöiden todellisen työajan.



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 kohtauspaiikkana
- 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 eritasoliittymineen välillä Ulvila–Harjavalta

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Sähköisten palvelujen kehittäminen ja tiedottamisen tehostaminen 	2024–2027
	<ul style="list-style-type: none"> • Digitaalisen palvelupolun yhtenäistäminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen hanketyön tulosten mukaan ja huomioiden uuden koulurakennuksen digiympäristö 	2024–2027
	<ul style="list-style-type: none"> • Toiminnan systemaattisen laadun kehittäminen ja arviointi varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle 	2024–2027
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> • Tekninen johtaja, rakennustarkastaja ja ympäristötarkastaja osallistuvat maankäytön suunnitteluun kunnan kaavatiimissä alojensa asiantuntijoina. 	2025–2027
	<ul style="list-style-type: none"> • Osallistuminen paikalliseen, seudulliseen ja maakunnalliseen alue- ja liikennesuunnittelutyöhön. 	2025–2027
	<ul style="list-style-type: none"> • TAPO-hankkeet 	2025–2027
	<ul style="list-style-type: none"> • Väylien hyvä ylläpito ja tarpeen mukainen lisärakentaminen. 	2025–2027

	<ul style="list-style-type: none"> • Sujuva ja helppo rakennuslupamenettely sekä hyvä yhteydenpito maa-aines- ja ympäristölupavelvoitisiin asiakkaisiin. 	2025–2027
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> • Ajantasainen kaavoitus • Joukkoliikenteen sujuvuus 	Jatkuva Jatkuva

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
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Harrastustoiminnan koordinointi ja yhteistyön kokonaisvaltainen kehittäminen kolmannen sektorin, yrittäjien ja toimialojen välillä. Kunnan omistamat tilat ja alueet tehokkaassa käytössä niin ohjatussa kuin omaehtoisessa harrastamisessa. Markkinoinnin tehostaminen ja kohdentaminen Harrastamisen suomen mallin –kerhotoiminta luonteva osa koulujen toimintaa 	Jatkuva
		Jatkuva
		Jatkuva
		Jatkuva
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Kiinteistöjen ja infran korjausrakentamisella ja ylläpidolla tuetaan tätä tavoitetta Parannetaan liikunta- ja kuntoilumahdollisuuksia määrärahojen puitteissa 	2025–2027
		2025–2027
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Yhteistoiminta järjestöjen ja kunnan toimialojen kesken. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rakenteet kuntoon – kaikkien yhteinen tehtävä 	Jatkuva
		Jatkuva

Painopiste 3: Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaustapaikkana

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
Sivistyksen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen, Arantilan puiston ja jokiseudun mahdollisuuksien kartoittaminen Palveluverkon uudistus ja toimintakulttuurin yhtenäistäminen Omaehtoisen harrastamisen tukeminen Arantilan puistossa 	2024–2026 2024–2026 2024–2026
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Arantilanpuiston alueen virkistysmahdollisuuksien rakentaminen ja ylläpito. 	2025–2027
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Matkailustrategian ja viestinnän hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä Markkinointitoimet 	2025–2027 2025–2027

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
- Liikenteen ja yhteyksien parantaminen
- Ennaltaehkäisevä turvaverkko

Toimiala	Tehtävä	Aikataulu
Sivistyksen toimiala	• Poikkihallinnollisen yhteistyön tehostaminen	2024–2026
	• Yhteinen harrastuslukujärjestys – harrastukset yhdessä paikassa. Harrastamisesta on tehty helposti saavutettavaa kaikille kuntalaisille.	2024–2026
	• Koulunuorisotyön kehittäminen	2024–2026
	• Ennaltaehkäisevä työ MT-työ, yhteisöllisyyden ja osallisuuden rakenteiden kehittäminen	2024–2024
	• Avoimet kohtaamispaikat kaikille ikäryhmille	2024–2026
Tekninen toimiala	• Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen	2025–2027
	• Väylien hyvä ylläpito ja tarvittava lisärakentaminen.	2025–2027
	• Nakkilan ja Väylän yhteishanke, tasoristeysten korvaaminen alikuluilla (Kurittu – Ruhade / Tattara)	2025–2027
Yleis- ja taloushallinto	• Osallistuminen maakunnalliseen suunnittelutyöhön ja seutuliikenneyhteistyöhön kuntastrategiaa edistäen	2025–2026
	• Vastuullisen johtamisen ja toiminnan kehittäminen kuntaorganisaatiossa ja taloudellisten edellytysten parantaminen	Jatkuva
	• Yhteydenpito ja yhteistyö alueen muiden kuntien kanssa ja aktiivinen ote alueen toimijana	Jatkuva

3. Talousarvion valmistelu ja talouden tasapainottaminen

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 2.9.2024 vuoden 2025 talousarviota ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmaa koskevat laadintaohjeet toimialoille. Talousarvioraami muodostettiin vuoden 2024 käyttösuunnitelmasta korottamalla palkkamäärärahoja 1,7 %:lla ja muita menoja 1 %:lla sekä lisäämällä käyttösuunnitelmaan muita tiedossa olevia muutoksia. Toimintamenojen kasvu on n. 4 % johtuen suurimmaksi osaksi TE-uudistuksen kustannuksista.

Raami oli tässä vaiheessa alijäämäinen 143 178 euroa. Päätöksessään kunnanhallitus ohjeisti toimialoja säästämään 1 %:n raamin toimintamenoista.

Sivistysvaliokunta hyväksyi oman toimialansa talousarvioesityksen kokouksessaan 29.10.2024 ja tekninen valiokunta kokouksessaan 17.10.2024. Valiokuntien käsittely lisäsi alijäämää raamivaiheesta sopeuttamishdotuksista huolimatta. Keskeisimpiä tekijöitä olivat varhaiskasvatuksen järjestämisen tarpeet sekä työttömyyden maksuosuuksien arvioinnin haastavuus.

Kunnanhallitus käsitteli talousarviota kokouksissaan 25.11.2024 ja 2.12.2024. Kunnanhallituksen ja viranhaltijajohdon talousarvioseminaari järjestettiin 22.11.2024. Keskusteluasiana talousarvion teemat olivat esillä kunnanvaltuuston kokouksissa 23.9.2024 ja 4.11.2024 sekä kunnanhallituksissa syksyn 2024 aikana. Muutosten jälkeen vuosikate vuoden 2025 talousarviossa on 587 405 euroa ja tilikauden alijäämä 571 934 euroa.

Suunnitelmakausi 2026–2027

Taloussuunnittelussa pyritään Nakkilan kunnassa pitkäjänteiseen suunnitteluun, jossa ei tarkastella vain yksittäistä vuotta. Keskeisin menokohde kunnassa on opetus, jonka rakenteita on pystyttävä sopeuttamaan palvelutarpeen vähenemiseen.

Taloustaantumana voimakkaimmat vaikutukset välittyvät julkiseen sektoriin viiveellä, joten julkinen talous onkin heikoimmillaan vuosina 2024 ja 2025. Riski kuntaennusteen oletettua pienemmästä tulojen kasvusta ja oletettua voimakkaammasta menojen kasvusta on suuri.

Nakkilan kunnan taseen ylijäämä on tällä hetkellä 7 018 553 euroa. Mikäli vuosi 2024 toteutuu muutetun talousarvion mukaisesti, kumulatiivinen ylijäämä laskee 6 139 867 €:oon. Vuodet 2025–2027 ovat alavireisiä. Erityistekijöinä vaikuttavat TE-kustannusten epävarmuus, hyvinvointialueelle vuokrattavien tilojen käyttö, mahdolliset rakennusten purkukustannukset, erittäin pienet peruspalvelujen valtionosuudet, joiden kehitys on epävarmaa ja tuleva kouluinvestointi. On tärkeää suunnitelmallisesti pyrkiä pitämään menokehitys vähäisenä ja palvelutarpeen vähenemiseen reagoitava, jotta talous saadaan pysymään tasapainossa tulevina vuosina. Verotulojen kehityksen ennakoidaan helpottavan tilannetta.

Vuoden 2023 tilinpäätöksen mukaan Nakkilan lainakanta €/asukas oli 795 euroa, kun keskimääräinen laina €/asukas Suomen kunnissa vuonna 2023 oli 3 159 euroa. **Talousarviovuonna 2025 ja suunnitelmavuosina 2026–2027 lainaa otetaan lisää 26 milj. euroa ja niitä vähennetään 6,1 milj. euroa.**

4. Talousarvion rakenne, sitova luonne ja seuranta

Talousarvion rakenne

Talousarvio sisältää yleisen osan, käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, rahoituslaskelmaosan, investointiosan, konserniosan sekä talousarviolaskelmat.

Yleisessä osassa on esitetty Nakkilan kunnan kuntastrategia, taloudelliset lähtökohdat, esitys talousarvion valmistelusta sekä talousarvion rakenteesta, sitovuudesta sekä seurannasta.

Käyttötalousosassa on esitetty valiokuntien toiminnalliset tavoitteet sekä niille tarvittavat määrärahat. Valtuusto päättää käyttötalousosan kokonaisuuksista, joille tavoitteita, määrärahoja ja tuloarvioita asetetaan. Kokonaisuuksia kutsutaan tulosalueiksi. Jokaisella tulosalueella on yksi hallintosäännön mukainen henkilö, jolla on kyseisestä tulosalueesta hallintosäännössä ja muissa määräyksissä määritellut velvollisuudet ja toimivalta. Päivitetty hallintosääntö astui voimaan 1.7.2024.

Tuloslaskelmaosassa esitetään koko kunnan tasolla käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot sekä verotulot, valtionosuudet, rahoituskulut ja –tuotot sekä poistot ja satunnaiset erät.

Rahoitusosassa esitetään varsinaisen toiminnan ja investointien sekä rahoitustoiminnan vaikutus kunnan maksuvalmiuteen.

Investointiosassa varataan määrärahat investointihankkeille ja esitetään investointien sijoittuminen suunnitelmakaudelle.

Talousarvion sitovuus

Kunnanhallitus hyväksyy suunnittelukehukset ja talousarvion laadintaohjeet. Toimielimet laativat talousarvioehdotuksensa.

Valtuusto hyväksyy talousarviossa toimielimelle sitovat tehtäväkohtaiset toiminnalliset tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuuston nähdessä sitovia ovat ulkoiset erät.

Talousarviosta päättäessään valtuusto määrittelee, mitkä ovat valtuuston sitovina hyväksymät toiminnalliset tavoitteet. Valtuusto antaa talousarvion noudattamista koskevat määräykset, miten talousarvio ja sen perustelut sitovat kunnan viranomaisia.

Kunnanhallitus ja valiokunnat hyväksyvät talousarvioon perustuvan käyttösuunnitelmansa talousarviovuoden alussa.

Talousarvion seuranta

Taloudellisista ja toiminnallisista tavoitteista raportoidaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti. Taloudelliset tavoitteet raportoidaan huhtikuun sekä elokuun tilanteiden mukaan ja toiminnallisten tavoitteiden raportointi tapahtuu elokuun tilanteen mukaan. Joulukuun raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä, joka hyväksytään valtuustossa viimeistään tilinpäätösvuotta seuraavan vuoden kesäkuussa. Kunnanhallitukselle annetaan tuloslaskelmaraportti kuukausittain.

Talousarviossa osoitettua sitovaa määrärahaa ei saa ylittää. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, tulee valiokunnan hakea talousarvion muutosta valtuustolta. Alle 30 000 euron ylitykseen tai alle 5 % prosentien ylitykseen (ensin vastaantulevaa rajaa sovelletaan) ei tarvitse hakea ylityslupaa. Menomäärärahan alitukseen tai tulomäärärahan ylitykseen ei tarvitse esittää muutoksia, ellei asiaan liity olennaista toiminnallista muutosta.

5. Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Muut Ta				
Toimintatuotot	4 425	2 829	2 855	2 861	2 866	2 872
Toimintakulut	-37 821	-14 927	-15 037	-15 293	-15 553	-15 817
Toimintakate	-33 396	-12 098	-12 182	-12 432	-12 686	-12 945
Verotulot	21 771	12 045	11 295	11 663	11 912	12 200
Valtionosuudet	13 539	2 146	961	806	806	806
Rahoitustuotot	143	113	203	70	70	70
Rahoituskulut	-46	-73	-42	-150	-200	-550
Vuosikate	2 011	2 133	235	-43	302	681
Poistot	-1 192	-1 316	-1 179	-1 200	-1 200	-1 400
Arvonalentumiset						
Satunnaiset tuotot			0	0	0	0
Tilikauden tulos	819	817	-944	-1 243	-898	-719
Poistoeron lisäys/vähennys	20	20	19	20	20	20
Tilikauden yli/alij.	839	837	-925	-1 223	-878	-699
Kumulatiivinen yli/alij.	5 192	6 029	5 104	3 881	3 003	2 304

6. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Muut Ta				
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
Vuosikate	2 011	2 133	235	-43	302	681
Tulorahoituksen korjaukset	-316	-25	-25	-25	-25	-25
TOIMINNAN RAHAVIRTA	1695	2 108	210	-68	277	656
INVESTOINTIMENOT	-11	-2 955	-2 156	-4 967	-5 823	-12 101
Rahoitusosuudet						
Pysyvien vastaavien myyntitulot	425	25	25	25	25	25
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	414	-900	-2 131	-4 942	-5 798	-12 076
RAHAVIRTA TOIMINTA/INVESTOINNIT	2109	1 208	-1 921	-5 010	-5 521	-11 420
Antolainojen lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainojen vähennykset	41	71	41	71	71	71
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	6 000	7 000	13 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1500	-2 500	-800	-1 000	-1 650	-2 650
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1500	-2 500	-800	5 000	5 350	10 350
Muut maksuvalmiuden muutokset	911					
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-548	-2 429	-759	5 071	5 421	10 421
RAHAVAROJEN MUUTOS	1561	-1 221	-2 680	61	-100	-999
Kumulatiivinen lainamäärä	6450	3 950	3 150	8 150	13 500	23 850
Lainamäärä €/asukas	1271	783	625	1616	2676	4729
As.määrä	5076	5043	5043	5043	5043	5043

7. Käyttötalous hallintokunnittain

7.1 Keskusvaalilautakunta

Tulosalue:	Vaalit					
Tulosalueen johtaja:	Hallintojohtaja					
Vaalit						
Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	LTK 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	9 883	30 000	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-11 548	-39 281	-18 900	-18 545	-18 860	-19 181
Palvelujen ostot	-1 637	-4 500	-2 250	-2 250	-2 288	-2 327
Aineet, tarvikkeet	-293	-3 400	-3 100	-3 100	-3 153	-3 206
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-13 478	-47 181	-24 250	-23 895	-24 301	-24 714
TOIMINTAKATE	-3 595	-17 181	-24 250	-23 895	-24 301	-24 714
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-3 595	-17 181	-24 250	-23 895	-24 301	-24 714
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-100,0 %		
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-49,4 %		

Olennaiset muutokset:

Toiminta-ajatus:

Vaalien järjestäminen oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Suunnittelukaudella järjestetään seuraavat vaalit:

- Alue- ja kuntavaalit vuonna 2025
- Ei säännönmukaisia vaaleja vuonna 2026
- Eduskuntavaalit vuonna 2027

7.2 Tarkastuslautakunta

Tulosalue:	Tilintarkastus
Tulosalueen johtaja:	Hallintojohtaja

Tilintarkastus

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	LTK 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Henkilöstökulut	-3 196	-3 737	-3 745	-3 759	-3 823	-3 888
Palvelujen ostot	-9 690	-13 555	-13 691	-13 691	-13 924	-14 160
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-12 886	-17 292	-17 436	-17 450	-17 747	-18 048
TOIMINTAKATE	-12 886	-17 292	-17 436	-17 450	-17 747	-18 048

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-12 886	-17 292	-17 436	-17 450	-17 747	-18 048
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,9 %

Olennaiset muutokset:

Toiminta-ajatus:

Kunnan ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsemat 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.

Tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tilintarkastuksen yhteensovittamisesta.

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 tarkastuksen tulokset.

Kuntalain mukaan tarkastuslautakunnan tehtäviin kuuluu valvoa sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

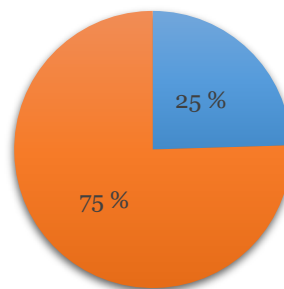
Painopisteet suunnittelukaudella:

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

7.3 Kunnanhallitus

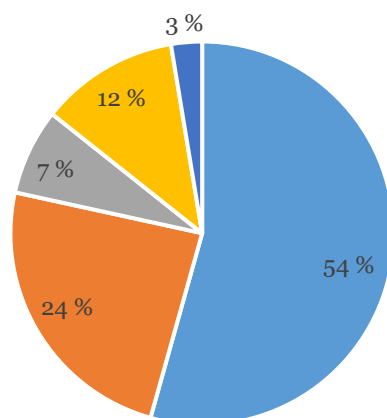
- Henkilöstöpalvelut
- Työ- ja elinkeinotoimi
- Tietojenkäsittely
- Ympäristöterveydenhuolto
- Yleishallinto
- Ruokapalvelu
- Kiinteistötoimi

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



■ Kunnanhallitus ■ Nakkilan kunta

Toimintamenot lajeittain



■ Henkilöstömenot
■ Palvelujen ostot
■ Aineet, tarvikkeet & tavarat
■ Avustukset
■ Muut toimintakulut

KUNNANHALLITUS

Ulk	TP 2023	Käyttös. TA 2024	Raami TA 2025	TA 2025	Muutos 24/25, %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	41 592	71 668	71 668	71 668	80,7
Maksutuotot	23 790	11 050	11 050	11 050	0,0
Tuet ja avustukset	109 469	164 799	164 799	164 799	25,3
Muut toimintatuotot	302 147	150 610	570 610	150 610	0,0
TOIMINTATUOTOT	476 998	398 127	818 127	398 127	19,6
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 305 043	-1 414 100	-1 437 116	-1 414 100	7,2
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-501 641	-518 129	-517 723	-518 129	5,2
Muut henkilöstösivukulut	-46 292	-47 938	-43 119	-47 938	1,5
Henkilöstösivukulut	-547 933	-566 067	-560 842	-566 067	4,9
Henkilöstökulut	-1 825 396	-1 971 207	-1 988 998	-1 971 207	6,3
Palvelujen ostot	-748 422	-873 247	-1 361 979	-1 361 979	-6,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 159	-263 393	-266 029	-266 029	0,1
Avustukset	-408 699	-424 523	-428 767	-428 767	0,0
Muut toimintakulut	-192 132	-94 695	-95 642	-95 642	4,1
TOIMINTAKULUT	-3 424 808	-3 627 065	-4 141 415	-4 141 415	1,8
TOIMINTAKATE	-2 947 810	-3 228 938	-3 323 288	-3 323 288	-0,1
SUUNNITELMAPOISTOT JA	-162 777	-173 350	-173 350	-173 350	-10,8
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-3 110 587	-3 402 288	-3 496 638	-3 496 638	-0,7

Tulosalue:	Henkilöstöpalvelut
Tulosalueen johtaja:	Hallintojohtaja

HENKILÖSTÖPALVELUT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	7 382	6 000	8 500	8 517	8 534
Henkilöstökulut	-368 730	-365 485	-366 364	-392 009	-398 674
Palvelujen ostot	-32 129	-47 428	-47 903	-51 256	-52 128
Aineet, tarvikkeet	-2 447	-2 383	-2 407	-2 575	-2 619
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-107	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-403 413	-415 296	-416 674	-445 841	-453 420
TOIMINTAKATE	-396 031	-409 296	-408 174	-437 324	-444 886
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-616	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-396 647	-409 296	-408 174	-437 324	-444 886
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				5,2 %	

Olennaiset muutokset:

Mahdollisen tasopalkkausjärjestelmän kehittäminen.

Toiminta-ajatus:

Nakkilan kunnan henkilöstöpolitiikan tavoitteena on turvata henkilöstön työhyvinvointi ja osaaminen.

Painopisteet suunnittelukaudella:

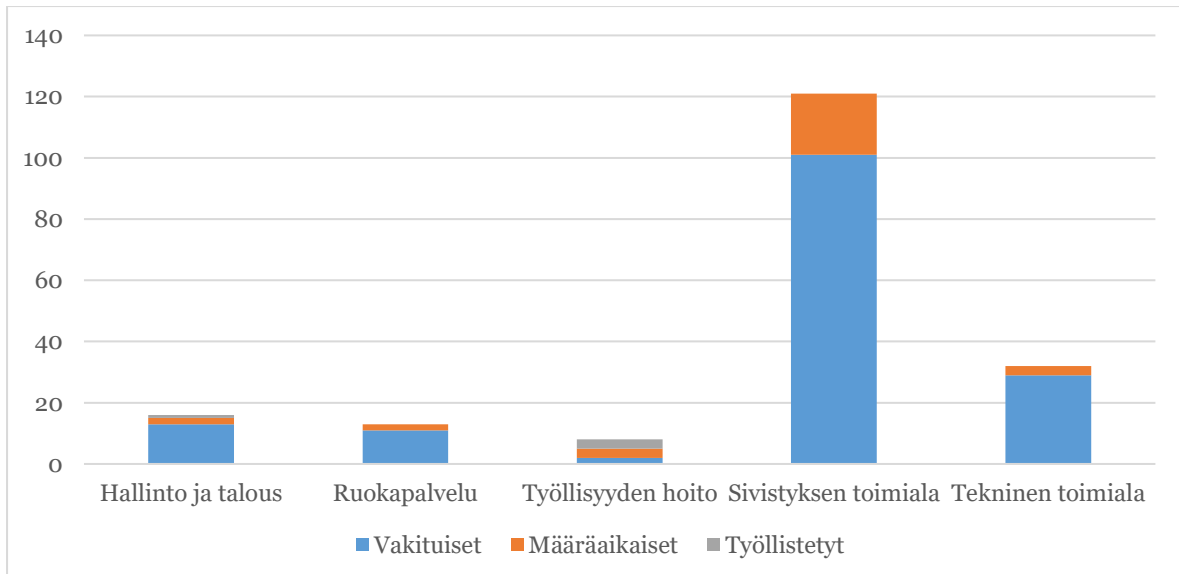
Suunnittelukaudella henkilöstön työhyvinvointikyselyn perusteella kehitetään työkykyjohtamisen prosessia siten, että henkilöstö tietää miten organisaatiossa työkykyjohtamista tehdään ja henkilöstö luottaa siihen, että saa organisaatiolta tukea työkykytilanteissa.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Työkykyjohtamisen kehittäminen	Työkykyjohtamisen prosessin mallinnus, käyttöönotto, arviointi ja seuranta.	Seuraavassa työhyvinvointikyselyssä henkilöstö tietää saavansa tukea työnantajalta ja henkilöstö on tietoinen toimintatavasta, jonka mukaan toimitaan, kun työntekijän työkyky on uhattuna.	Hallintojohtaja
Kehityskeskustelumallin kehittäminen osana ennakoivaa työkykyjohtamista ja henkilöstön osaamisen kehittämistä	Toteutuneet kehityskeskustelut yksiköittäin. Kehityskeskustelumallin päivittäminen.	Toteutuneiden kehityskeskusteluiden määrä / yksikkö	Hallintojohtaja
Työyhteisötaitojen arviointi ja kehittäminen yksiköissä	Työyhteisötaitojen nykytilan itsearviointi	3 työyhteisötaitojen kehittämiskohdetta / yksikkö	Hallintojohtaja
Työhyvinvointisuunnitelman laatiminen	Työhyvinvointityöryhmä	Vuosikello esihenkilöiden työhyvinvoinnin ja työkykyjohtamisen välineenä.	Hallintojohtaja
Palkkausjärjestelmän kehittäminen	Tasopalkkausjärjestelmä	Osaamisen ja vastuun (osva) tasopalkkausjärjestelmän perustana.	Hallintojohtaja

Tunnusluvut

Henkilöstön määrä 30.9.2024

Toimiala	Vakinaiset		Määräaikaiset		Henkilöstö yht	
	Hlö-määrä	Hlötyövuodet	Hlö-määrä	Hlötyövuodet	Hlö-määrä	Hlötyövuodet
Hallinto ja talous	13	12,5	3	3	16	15,5
Ruokapalvelu	11	10	2	1	13	11
Työllisyyden hoito	2	2	6	5,8	8	7,8
Sivistystoimi	101	99,5	20	18,3	121	117,8
Tekninen toimi	29	26,9	3	2,5	32	29,4
Yhteensä	156	150,9	34	30,6	190	181,5



Tulosalue: Työ- ja elinkeinotoimi

Tulosyksikkö: Työllisyyden hoito

Tulosyksikön johtaja: Työllisyyspäällikkö

TYÖLLISYYDEN HOITO

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	152 858	228 137	170 365	170 706	171 047
Henkilöstökulut	-235 627	-433 906	-332 502	-338 155	-343 903
Palvelujen ostot	-22 959	-20 106	-462 307	-470 166	-478 159
Aineet, tarvikkeet	-7 889	-7 452	-6 446	-6 556	-6 667
Avustukset	-332 756	-343 732	-586 268	-596 235	-606 371
Muut toimintakulut	-39 483	-33 641	-42 209	-42 927	-43 656
TOIMINTAKULUT	-638 714	-838 837	-1 429 732	-1 454 037	-1 478 756
TOIMINTAKATE	-485 856	-610 700	-1 259 367	-1 283 332	-1 307 709

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-622	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-486 478	-610 700	-1 259 367	-1 283 332	-1 307 709
---------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-25,3 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

106,2 %

Olennaiset muutokset:

- 1.1.2025 TE-palveluiden järjestäminen siirtyy kuntien vastuulle ja samaan aikaan kuntien rahoitusvastuu työttömyysetuuksista laajenee sekä rahoitusvastuu alkaa jo aikaisemmassa vaiheessa. Uuden rahoitustehtävän kompensoimiseksi kuntien valtionosuuksiin tehdään kiinteä rahoituksen lisäys, joka uudistuksen voimaantuloaiheessa vastaa kunnalle siirtyvää uutta etuuskustannusta.
- Palveluiden ostoihin on lisätty rahoitusvastuun laajenemisen lisäksi lakisääteisten TE-palveluiden järjestämisen kustannukset, jotka kompensoidaan kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta.
- Nakkilan valtuusto on 25.9.2023 / 30§ hyväksynyt Satakunnan työllisyysalueen perustamissopimuksen, suunnitelman palveluiden järjestämisestä, sekä sopimuksen yhteisestä toimielimestä. Satakunnan työllisyysalueeseen kuuluvat Pori, Harjavalta, Jämijärvi, Kankaanpää, Karvia, Kokemäki, Merikarvia, Nakkila, Po-markku, Siikainen ja Ulvila.
- Työllisyysalue on esittänyt lakisääteisten palveluiden kustannuksien olevan Nakkilan kunnan osalta 428 564 €.
- Kuntaliiton arvion mukaan muutos etuusmenojen rahoitusvastuussa on vuoden 2023 tasossa 439 469 €.
- Vuoden 2024 loppuun työmarkkinatuen kustannuksiin ja rahoitusvastuuseen on vaikuttanut asiakkaiden aktivoiminen palveluihin, joka on poistanut ja hillinnyt

työttömyyden kustannuksia kunnassa. Uudistuksen myötä kunnan rahoitusvastuun päättämiseen vaikuttaa pelkästään asiakkaan työllistyminen työsuhteeseen, joka poistaa kunnan rahoitusvastuun.

- KOTO- lain uudistuksiin (kotoutumissuunnitelma, palveluntarpeen arviointi, monikielinen yhteiskuntaorientaatio sekä kotoutumiskoulutus) vastataan kotoutumisohjelman mukaisesti yhteistyössä työvoimaviranomaisen sekä Porin kaupungin kanssa ostopalveluilla.

Toiminta-ajatus:

Työllisyydenhoito vastaa kunnassa työllisyydenhoidon toteuttamisesta ja kehittamisestä, palvelemalla alueen työnhakijoita sekä työnantajia. Työllisyydenhoidon arvoina ovat asiakaslähtöisyys, tavoitteellisuus ja kokonaisvaltaisuus. Työllisyydenhoito tekee tiivistä sidosryhmäyhteistyötä mm. hyvinvointialueen, alueen oppilaitosten, etsivän nuorisotyön sekä työvoimaviranomaisen kanssa.

Painopisteet suunnittelukaudella:

- Lakisääteisten ja vapaaehtoisten työllisyyspalveluiden vaikuttavuus sekä kustannustehokkuus yhteistyössä työvoimaviranomaisen kanssa.
- Vaikuttavien työpajapalveluiden säilyminen kunnassa muutosvaiheessa.
- KOTO-lain uudistuksen mukaisten palveluiden koordinointi.
- Nuorten työpajatoiminnan aseman vahvistaminen sekä työttömyysetuuksien kustannuksiin vaikuttaminen.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Nuorten työpajatoimintaan kehitettävän starttivalmennuksen kautta ohjautuminen työ- ja koulutuspoluille.	Työpajalta ohjautuminen koulutukseen ja työelämään.	Nuoret 15 henkilöä	Työllisyyspäällikkö ja nuoriso- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija
Laadukas palveluohjaus asiakkaiden työ- ja toimintakyvyn selvittämiseksi sekä yhteistyö mm. hyvinvointialueen sekä työvoimaviranomaisen kanssa.	Työpajalta ohjautuminen palveluihin.	Asiakkaat 30 henkilöä	Työllisyyspäällikkö ja työllisyysasiantuntija
Työttömyyden etuuskustannuksiin vaikuttaminen.	Kunnan osuus työttömyyden etuuskustannuksista € / vuosi	Pysyy samana tai laskee	Työllisyyspäällikkö ja työllisyysasiantuntija
Työllisyyspalveluiden yhteistyön toteutuminen yhteistyösopimuksen mukaisesti	Yhteistyösopimuksen raportointi	Raportointi kunnanhallitus 2 krt/vuosi	Työllisyyspäällikkö

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Laadukkaat ja toimivat KOTO-palvelut sekä niistä aktiivinen markkinointi kunnassa	Palvelunkuvauksen toteutuminen hlö/vuosi	International House Porin verkostokoukset 4krt/vuosi	Työllisyyspäällikkö
Kunnan elinkeinopalvelut ja nuorisopalvelut lähemmäksi työllisyyspalveluita.	Nuorten monialainen yhteispalvelupiste sekä työparkkitointi	Tarvittaessa	Työllisyyspäällikkö, nuorisaja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija ja työllistymisasiantuntija.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden määrä	136	131	92*	135
Kunnan osuus työmarkkinatuesta	340 565	324 509	199 717*	440 000
Työllistämistuella palkattujen määrä	10	8	7*	7
Työpajan valmentautujien määrä	108	96	104*	120

*Toteutuma tammi-syyskuu

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
työllisyydenhoidon koordinaattori*	1	1	0,5	0
työllisyyspäällikkö	0	0	0	0,2
vastaava yksilövalmentaja	0	0	0,5	0
nuoris- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija^	0	0	0,5	0,5
hanketyöntekijä^	0	0	0,5	0
työpajaohjaaja	2,5	3	2,5	1,5
yksilövalmentaja	1	0,5	0	0
työllistämisasiantuntija*	0	0	0	1,5
Yhteensä	4,5	4,5	4,5	3,7

* Henkilöresurssi yhteinen Harjavallan kaupungin kanssa

^ Henkilöresurssi yhteinen nuoris- ja vapaa-aikapalveluiden kanssa

Tulosalue:	Työ- ja elinkeinotoimi
Tulosyksikkö:	Elinkeinotoimi
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

ELINKEINOTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	-24 062	-24 322	-24 735	-25 156
Palvelujen ostot	-19 407	-70 623	-71 330	-72 543	-73 776
Aineet, tarvikkeet	0	-177	-179	-182	-185
Avustukset	0	-825	-833	-847	-862
Muut toimintakulut	0	-1 648	-1 664	-1 692	-1 721
TOIMINTAKULUT	-19 407	-97 335	-98 328	-100 000	-101 700
TOIMINTAKATE	-19 407	-97 335	-98 328	-100 000	-101 700
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-19 407	-97 335	-98 328	-100 000	-101 700
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				1,0 %	

Olellaiset muutokset: Nakkilan kunnan ja Prizztech Oy:n välinen ostopalvelusopimus on laadittu ajalle 1.1.2024–31.12.2026. Sopimuskauden ajan Prizztech Oy toteuttaa elinkeinopalveluita Nakkilan kunnassa. Palveluihin kuuluvat kokonaisasiakkaiden palvelut, joita ovat yrittäjyyden edistäminen, aloittavien yrittäjien neuvontapalvelut, yritysten kasvu- ja kehittämispalvelut, kuntakohtaisten kasvualojen, yritysverkostojen ja klustereiden kehittäminen, omistajanvaihdospalvelut, kunnan tukeminen kunta-markkinoinnissa ja sijoittumispalveluissa, äkillisissä muutostilanteissa tukeminen, kuntayhteyshenkilön valitseminen sekä muutoin tiivis yhteistyö kunnan kanssa.

Toiminta-ajatus:

Kunnanhallitus on muuttanut elinkeinotoiminnan toimintamallia jo vuoden 2021 alusta ja toimintaa toteutetaan pääosin ostopalveluna. Nakkilan kunnassa elinkeinotoimesta vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Nakkilan kunnan ja yritysten edustajista koottu elinkeinotiimi, joka kokoontuu säännöllisesti. Elinkeinopalveluissa verkostomainen yhteistyö on tärkeä työmuoto.

Elinkeinopalveluiden painopisteet 2024:

- elinkeinopalvelut huomioidaan osana uudistettavaa kuntastrategiaa
- edistetään yrittäjyyttä, tuetaan yrittäjäksi aikovia ja perustettujen yritysten kasvua.
- kunta saa tukea Prizztechiltä sijoitusmarkkinoinnissa ja yritysten sijoittumis- casejen hoitamisessa.
- Toimiala- tai teemakohtaisten hankkeiden aktivointi sovitaan yhdessä Prizztechin kanssa.

Toiminta-ajatus:

Laadukkaiden palveluiden kustannustehokas tarjoaminen yrityksille ja hyvä yhteistyö yritysten, palveluntuottajien sekä eri toimijoiden kanssa.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Edistetään yrittäjyyttä, tuetaan yrittäjäksi aikovia ja perustettujen yritysten kasvua	Kontaktoidaan aloittaneet ja sekä aiemmin toimineet yritykset. Tehdään kasvutarvekartoituksia sekä tarvittavia toimenpiteitä. Edistetään yrittäjyyttä tilojen sekä uusien innovaatioiden kautta	Kasvukysely yrityksille sekä vapaiden toimitilojen kartoittaminen ja ilmoittaminen vapaat toimitilat palvelussa.	Kunnanjohtaja
Sijoitusmarkkinointi ja yritysten sijoittumis-caset	Sijoittumismarkkinointikampanjat		Kunnanjohtaja
Toimiala- tai teemakohtaisten hankkeiden aktivointi		Kahden erillisen hankkeen aktivointi vuoden aikana	Kunnanjohtaja

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

*Kunnanjohtajan työpanosta ohjautuu elinkeinotoimeen, palkkamäärärahoja ei ole siirretty.

Tulosalue: Tietojenkäsittely
Tulosalueen johtaja: Hallintojohtaja

TIETOJENKÄSITTELY

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-4 236	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-210 593	-280 000	-262 800	-267 268	-271 811
Aineet, tarvikkeet	-1 933	-2 000	-2 020	-2 054	-2 089
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 734	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-223 496	-282 000	-264 820	-269 322	-273 900
TOIMINTAKATE	-223 496	-282 000	-264 820	-269 322	-273 900
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-223 496	-282 000	-264 820	-269 322	-273 900

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-6,1 %

Olellaiset muutokset: Keväällä 2024 ICT-palvelut siirtyivät Tiera Oy:lle.

Toiminta-ajatus: Toimivat ohjelmistokokonaisuudet tukevat mahdollisimman hyvin työskentelyä ja tiedolla johtamista.

Painopisteet suunnittelukaudella: Ohjelmistokokonaisuuksien uudelleen tarkastaminen toiminallisesta ja taloudellisesta näkökulmasta Tieran kanssa.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Tietohallinnon tukipalveluiden jatkuvan palvelutuotannon ylläpitäminen ja kehittäminen Nakkilan kunnan tarpeita vastaavaksi	Operatiivinen ohjausryhmä	kertaa x /vuosi	kunnanjohtaja ja hallintojohtaja
Tekoälyn hyödyntäminen tietotyössä	Valittu pilottiryhmä	Tekoäly auttaa päätöksenteossa, tiedon analysoinnissa sekä tuo esille uusia näkökulmia informaatiotulvasta.	kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

HENKILÖSTÖBUDJETTI

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Henkilötyövuosien määrä				
henkilöstö- ja talousasiainsihteri	0,08	0,08	0	0
Yhteensä	0,08	0,08	0	0

Tulosalue: Ympäristöterveydenhuolto

Tulosalueen johtaja: Hallintojohtaja

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-77 443	-80 421	-103 154	-104 908	-106 691
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-77 443	-80 421	-103 154	-104 908	-106 691
TOIMINTAKATE	-77 443	-80 421	-103 154	-104 908	-106 691
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-77 443	-80 421	-103 154	-104 908	-106 691

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

28,3 %

Olellaiset muutokset: Porin Maantiekadun ja Ulvilan pieneläinten vastaanotto-pisteet yhdistyvät uuteen Porin Tikkulan toimipisteeseen. Yhdistyminen sekä ostopalveluna ostettava ympärivuorokautinen pieneläinpäivystys nostavat kustannuksia.

Toiminta-ajatus: Ympäristöterveydenhuolto on toimintaa, jonka avulla kunta pyrkii turvaamaan asukkailleen terveellisen elinympäristön. Terveysterveystoimintain mukaan ympäristöterveydenhuoltoon kuuluu terveydensuojelu- ja tupakkalain lisäksi elintarvikevalvonta ja eläinlääkintähuolto.

Laki ympäristöterveydenhuollon yhteistoiminta-alueesta (410/2009) edellyttää, että kuntien on järjestettävä ympäristöterveydenhuolto sellaisessa yksikössä, jossa ympäristöterveydenhuollon tehtävien hoitamiseen on käytettävissä vähintään 10 henkilötyövuoden resurssit. Kaikki ympäristöterveydenhuoltoon kuuluva lainsäädäntö on keskitettävä samalle toimielimelle.

Nakkilan kunta on tehnyt sopimuksen ympäristöterveydenhuollon järjestämisestä Porin kaupungin kanssa.

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Keskushallinto
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

KESKUSHALLINTO

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	180 061	240	402 240	403 044	403 851
Henkilöstökulut	-205 348	-171 139	-172 626	-175 561	-178 545
Palvelujen ostot	-111 030	-57 962	-58 541	-59 536	-60 548
Aineet, tarvikkeet	-2 600	-3 770	-3 808	-3 873	-3 939
Avustukset	-890	-6 417	-6 481	-6 591	-6 703
Muut toimintakulut	-104 526	-31 674	-31 991	-32 535	-33 088
TOIMINTAKULUT	-424 394	-270 962	-273 447	-278 096	-282 823
TOIMINTAKATE	-244 333	-270 722	128 793	124 949	121 027
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-2 082	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-246 415	-270 722	128 793	124 949	121 027
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025			167500,0 %		
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025			0,9 %		

Toiminta-ajatus: Valtuusto asettaa kunnan kehittämisen pitkän aikavälin tavoitteet sekä vuosittaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista yhdessä tarkastuslautakunnan kanssa.

Kunnanhallitus huolehtii hallinnon järjestämisestä sekä kunnan toimintojen ja niiden valvonnan organisoimisesta siten, että käytettävissä olevilla resursseilla saavutetaan mahdollisimman hyvät tulokset.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Nakkilan strategian mukaisesti painopisteet ovat seuraavat:

- Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten kehittäminen ja tukeminen
- Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö
- Asumisen ja liikkumisen helppous
- Matkailustrategian ja markkinointiohjelman hyödyntäminen alueen kokonaisvaltaisessa kehittämisessä

Sitovat tavoitteet 2025

Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman jalkauttaminen	<p>Markkinoinnin ja viestintän parantaminen</p> <p>Viestintäsuunnitelma osaksi perehdyttämisohjelmaa</p>	<p>Saavutettu alueellinen huomio</p> <p>Sisäisen tiedonkulun parantaminen</p>	<p>Kunnanjohtaja</p> <p>Hallintojohtaja</p>

TUNNUSLUVUT

<i>Asioiden käsittely</i>	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Valtuuston pykälät	68	50	65	65
Kunnanhallituksen pykälät	416	215	350	350

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
kunnanjohtaja	1	1	1	1
hallintojohtaja	1	1	1	0,8
Yhteensä	2	2	2	1,8

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Hallinto- ja talousosasto
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

HALLINTO- JA TALOUSOSASTO

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	2 835	5 528	5 528	5 539	5 550
Henkilöstökulut	-662 040	-611 655	-618 282	-628 793	-639 482
Palvelujen ostot	-41 719	-50 036	-48 035	-48 852	-49 682
Aineet, tarvikkeet	-18 751	-4 932	-4 982	-5 067	-5 153
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 751	-3 841	-3 879	-3 945	-4 012
TOIMINTAKULUT	-724 261	-670 464	-675 178	-686 656	-698 329
TOIMINTAKATE	-721 426	-664 936	-669 650	-681 117	-692 779
Sisäiset					
Toimintatuotot	340 466	334 104	284 132	284 700	285 270
Toimintakulut	29 333	50 708	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-410 293	-381 540	-385 518	-396 417	-407 509
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-17,3 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-6,4 %	

Olennaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Hallinto- ja talousosaston tarkoituksena on kunnan keskushallinnon sisäisten ja ulkoisten asiakaspalvelutehtävien sekä hallinnon järjestäminen ja kehittäminen.

Hallinto- ja talousosasto huolehtii valtuuston ja kunnanhallituksen asian- ja kokoushallinnasta sekä ylläpitää asiadiaaria ja arkistotoimea. Hallinto- ja talousosasto huolehtii myös talousarvion valmistelusta, kirjanpidosta ja palkkalaskennasta sekä tuottaa kunnan ja kuntakonsernin tilinpäätöksen toimintakertomuksineen.

Hallinto- ja talousosaston tehtävänä on lisäksi huolehtia kunta- ja tonttimarkkinoinnista, kiinteistökauppojen valmistelusta, työllisyysasioista ja maankäytön suunnitteluun liittyvistä valmistelutehtävistä.

Hallinto- ja talousosaston hallintopalvelut tarjoavat kaikkien toimialojen hallinnon palvelut.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Hallinnon uudistukseen liittyvän tiimityöskentelyn kehittäminen kaikki toimialat huomioiden.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Hallinto- ja talousosaston tiimityöskentelyn kehittäminen huomioiden kaikki toimialat	Tiimityöskentelyn vahvistuminen, vuorovaikutuksen lisääntyminen sekä tiedon jakaminen.	Kokonaisuudessaan hyvin toimiva tiimityö, jonka arvioitu keskiarvo on yli 8.	hallintojohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Asioiden käsittely				
Viraston diarioidut asiat	334	297	200	200
Kirjaamoon saapuneet tietopyynnöt	19	11	20	20
Kirjanpidon tositemäärät	16 690	16 690	13 000	13 000
Vientien määrä	158 332	146 219	115 000	115 000
Laskettuja palkkoja	3 893	3 633	3 850	3 750

HENKILÖSTÖBUDJETTI

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Henkilötyövuosien määrä				
hallintosihteeri	3	5	5	5
talous- ja laskentasihteeri	1	1	1	1
suunnittelija	0	0	1	1
henkilöstö- ja talousasiainsihteeri	1	1	1	1
maksuliikennesihteeri	1	1	1	1
koulusihteeri	1	1	1	1
kouluhallintosihteeri	1	1	0	0
projektiosaaja	0	0	0	0
palvelusihteeri	2,6	2,6	0,6	0,6
oppilaitossihteeri	0	0	0	0
Yhteensä	10,6	10,6	10,6	10,6

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Muu yleishallinto
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

Muu yleishallinto

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	10 377	8 300	8 300	8 317	8 333
Henkilöstökulut	-11 702	-5 060	-5 081	-5 167	-5 255
Palvelujen ostot	-146 629	-159 921	-146 520	-149 011	-151 544
Aineet, tarvikkeet	-1 667	-7 100	-7 172	-7 294	-7 418
Avustukset	-75 053	-73 549	-74 284	-75 547	-76 831
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-235 051	-245 630	-233 057	-237 019	-241 048
TOIMINTAKATE	-224 674	-237 330	-224 757	-228 702	-232 715

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-875	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-225 549	-237 330	-224 757	-228 702	-232 715
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 -1,2 %

Olennaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Muu yleishallinto sisältää joukkoliikenteen ja vanhusneuvoston kustannukset sekä mm. Satakuntaliiton, Suomen Kuntaliiton sekä Kunta-alan ja hyvinvointialueiden työnantajajärjestö KT:n yhteistoimintaosuudet sekä osuuden verotuskustannuksiin.

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Maataloustoimi
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

MAATALOUSTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-18 885	-26 060	-22 321	-22 700	-23 086
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-18 885	-26 060	-22 321	-22 700	-23 086
TOIMINTAKATE	-18 885	-26 060	-22 321	-22 700	-23 086
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-18 885	-26 060	-22 321	-22 700	-23 086
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-14,3 %	

Olellaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Euran ja Nakkilan kuntien hyväksymän sopimuksen mukaisesti Nakkilan kunnan maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa annetun lain (210/2010) mukaiset maaseutu- viranomaispalvelut on siirretty Euran kunnan hoidettavaksi 1.1.2012 lukien. Tähän Rauman seudun maaseutuhallinnon yhteistyöalueeseen kuuluvat seuraavat kunnat: Eura, Eurajoki, Harjavalta, Kokemäki, Nakkila ja Rauma. Euran kunnan palvelukseen siirtyneellä maataloussihteeri Marjatta Kivelällä on Nakkilassa oma viikoittainen toimisto- ja vastaanottopäivä.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Maatalouden palvelujen toiminnan jatkuvuus aiemmalla tasolla.

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Projektit
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

PROJEKTIT

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-210	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-13 166	-18 786	-14 200	-14 441	-14 687
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-13 376	-18 786	-14 200	-14 441	-14 687
TOIMINTAKATE	-13 376	-18 786	-14 200	-14 441	-14 687
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-13 376	-18 786	-14 200	-14 441	-14 687
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2023 / TA 2024				-24,4 %	

Olellaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Projektien tarkoituksena on alueellisen kehittämisen lisäksi asetettujen kehittämistavoitteiden tukeminen sekä ulkopuolisen rahoituksen hankkiminen kehittämishankkeisiin.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Mahdollisimman laaja projektirahoituksen tunnistaminen ja hyödyntäminen. Nakkilan kunta on hakenut Kevasta työelämän kehittämisrahaa hankkeeseen, jonka tavoitteena on luoda Nakkilan kuntaan ratkaisukeskeinen työkykymalli. Työelämän kehittämisrahan myöntämisestä ei ole vielä päätöstä.

Karhuseutu ry on hakenut ESR+ rahoituksella Sparratut polut työelämään hanketta, jonka tavoitteena on TE-palvelu-uudistuksen muutosvaiheessa edistää monialaisen työvoimapalvelun aikuisten (pääasiassa yli 30- vuotiaiden) asiakkaiden työllistymissuunnitelman sujuvaa ja tehokasta toteuttamista Sparraamo-toiminnan avulla sekä kerätä kohderyhmältä kokemustietoa ja analysoida sitä palveluiden vaikuttavuuden ja kohdentamisen kehittämiseksi. Hankkeen myöntämisestä ei ole vielä päätöstä.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
<i>Asioiden käsittely</i>				
Projektien määrä Karhuseutu ry:n lisäksi	2	1	0	1
Menot, €	0	0	1 055	1 055

HENKILÖSTÖBUDJETTI

	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
Henkilötyövuosien määrä	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

*Projektit-vastuualueelle ei kirjata henkilöstökuluja

Tulosalue:	Yleishallinto
Tulosyksikkö:	Kaavoitus
Tulosyksikön johtaja:	Hallintojohtaja

KAAVOITUS

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	18 000	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-13 943	-20 000	-20 200	-20 543	-20 893
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-13 943	-20 000	-20 200	-20 543	-20 893
TOIMINTAKATE	-13 943	-20 000	-2 200	-20 543	-20 893
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-13 943	-20 000	-2 200	-20 543	-20 893
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				100,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				1,0 %	

Olennaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Kunnan toiminnallisen, sosiaalisen ja kulttuurisen ympäristön parantaminen sekä asumisen ja yritystoiminnan edellytysten turvaaminen.

Painopisteet suunnittelukaudella:

- Pohjakartan päivittäminen
- Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Kunnan asukkaiden ja yritysten tarpeisiin vastaava kaavoitus	Monipuolinen tonttitarjonta	Kysyntää vastaava tonttitarjonta	Kunnanjohtaja
Pohjakartan päivitys		Valmis pohjakartta	Kunnanjohtaja
Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet		Tasoristeysten poisto viimeistään vuonna 2024	Kunnanjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Asioiden käsittely				
Hyväksytyt asemakaavat	2	0	1	1

HENKILÖSTÖBUDJETTI

	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
Henkilötyövuosien määrä	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

*Kaavoitus-vastuualueelle ei kirjata henkilöstökuluja

Tulosalue: Ruokapalvelu

Tulosalueen johtaja: Ruokapalvelupäällikkö

RUOKAPALVELU

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	184	4 340	4 340	2 645	2 651
Henkilöstökulut	-337 504	-359 900	-373 884	-362 412	-368 573
Palvelujen ostot	-37 619	-39 060	-44 875	-55 678	-56 624
Aineet, tarvikkeet	-212 413	-233 579	-235 915	-241 313	-245 415
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 087	-8 891	-8 981	-1 160	-1 180
TOIMINTAKULUT	-593 623	-641 430	-663 655	-660 563	-671 792
TOIMINTAKATE	-593 439	-637 090	-659 315	-657 918	-669 141
Sisäiset					
Toimintatuotot	728 183	701 330	723 610	725 057	726 507
Toimintakulut	-12 000	-12 000	-12 000	-12 204	-12 411
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	122 744	52 240	52 295	54 935	44 955
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				3,2 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				3,4 %	

Olennaiset muutokset:

Toiminta-ajatus:

Ruokapalveluyksikön toiminta-ajatuksena on tuottaa ravitsemussuositukset huomioiden ottaen ravitsevaa, monipuolista sekä tasalaatuista ateriapalvelua koulujen ja päiväkotien ikäisten lasten ja nuorten tarpeisiin huomioiden asiakaslähtöisen ajattelun taloudellisesti ja tehokkaasti.

Painopisteet suunnittelukaudella:

- Ruoan valmistuksessa ja ruokalistasuunnittelussa huomioidaan eri vuodenaikojen muutokset ja uusimpien ravitsemussuositusten mukainen toiminta-ajatus.
- Keittiötoiminnan uudistamista jatketaan vuoden 2024 aikana saatujen kokemusten pohjalta. Ruokatuotanto-ohjelma on jo nyt hyvin käytössä, mutta nyt pyritään vakiinnuttamaan toimintaa sen kanssa.

- Pyritään tehostamaan ja kehittämään ruoan valmistamisen eri prosesseja huomioiden tulevaisuudessa valmistus-, palvelu- ja jakelukeitteiden erilaiset tarpeet kuten mm. investoinnit- ja henkilöstöresurssit.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)	Palveluorganisaation kehittäminen Sisäisten toimintatapojen kehittäminen Laadullisesti hyvätasoinen ruokapalvelu	Ruokatuotanto-ohjelman käytön vakiinnuttaminen toimintaan: * Ohjelmistoa käytettäessä saatujen tärkeiden kokemusten kautta tehtävät muutokset eri ruokatuotantoprosesseihin. *Nopea reagointi asiakkaiden tilausohjelman ohjelmiin	Ruokapalvelupäällikkö
Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskysely ja yhteistyö eri asiakasryhmien kanssa. Asiakkaiden kanssa yhdessä tehtyjen suunnitelmien kautta ruokakasvatuksen lisääminen.	Kaksi kyselyä (sama kysely puolivuositain). Siitä vertailtava data. Vuorovaikutuksen jatkaminen koulujen oppilaskuntien kanssa vuoden aikana. Ruokapalvelujen osalta ruokakasvatukseen osallistuminen kouluissa. Päiväkodissa Sapere toiminnan aloitus.	Ruokapalvelupäällikkö

Tuottavuus /taloudellisuus	Toimintamenot € kaikki/ kokonaissuorite määrällä= Aterian todellinen hinta €/hlö (aikuisen=yläkoulu ikäinen oppilas)	Lounaan todellinen hinta 5,73 €/hlö.	Ruokapalvelupäällikkö
	<p>Elintarvikemenot €/ kokonaissuoritemäärä = yhden hlön aterian elintarvikehintaa € (aikuisen=yläkoulu ikäinen oppilas)</p> <p>Vertailua pystytään tekemään näin kuukausitasolla. Mitä on kulutettu €/myydyillä suoritteilla. Talouden tasapainon laskeminen selkeämpää näin. Samoin elintarvikerahan kulumista pystytään vertaamaan myös kuukausitasolla jälkikäteen.</p>	Yhden aterian elintarvikehintaa 1,65 €/hlö	
Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky	Työhyvinvoinnin ja työergonomian huomioiminen työtavoissa. Voimavarojen ohjaus oikeisiin kohteisiin	<p>Henkilöstön perhe- dyttäminen ruokapalvelun toiminnan muuttuviin tilanteisiin</p> <p>Henkilöstön oman osaamisen parempi tunnistaminen ja voimavarojen huomioiminen</p> <p>Työhyvinvoinnin huomioiminen yksikön arjessa sekä koko yksikön kanssa</p> <p>Työergonomia työvaiheiden eri prosessissa</p>	Ruokapalvelupäällikkö

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
ruokapalvelupäällikkö	0	0	0	1
ruokapalveluyksikön esimies	1	1	1	0
vastaava kokki	1	1	1	1
dieetikokki	1	1	1	1
kokki	1	1	1	2
ruokapalveluvastaava	3	2	2	2
koulupalveluvastaava	1	2	1	1
ravitsemistyöntekijä	7	2	3	1
Yhteensä	15	10	10	9

Tulosalue:	Kiinteistötoimi
Tulosalueen johtaja:	Hallintojohtaja

KIINTEISTÖTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	117 830	140 182	121 282	121 525	121 768
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-2 900	-2 633	-2 659	-2 704	-2 750
Aineet, tarvikkeet	-2461	-2 000	-2 020	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-33 441	-15000	-15150	-15407,55	-15 669
TOIMINTAKULUT	-38 802	-19 633	-19 829	-18 112	-18 420
TOIMINTAKATE	79 028	120 549	101 453	103 413	103 348
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-177 091	-183 335	-202 610	-206 054	-209 557
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-98 063	-62 786	-101 157	-102 642	-106 209
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-13,5 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2023 / TA 2024				9,6 %	

Olennaiset muutokset:**Toiminta-ajatus:**

Tarkoituksena on huolehtia kunnan omistamien rakennusten, maa-alueiden (teollisuus- ja maatalousmaa) tarpeellisesta vuokraamisesta ja vuokrasopimusten laadinnasta ja seurannasta. Hallinto- ja talousosasto vastaa kiinteistöjen ja tonttien muodostamisesta mittauspalvelujen hankinnasta. Näitä palveluja tuottaa Pirkanmaan–Satakunnan maanmittaustoimisto. Porin kaupungin teknisen palvelukeskuksen kanssa on tehty sopimus mm. ajantasakaavan ylläpitämisestä ja muusta tarpeellisesta mittauspalvelujen tuottamisesta. Hallinto- ja talousosasto huolehtii myytävien kiinteistöjen markkinoinnista ja luovutus-toimenpiteistä.

Painopisteet suunnittelukaudella:

Tarpeettomiksi käyneiden rakennusten ja osakehuoneistojen myyminen.

HENKILÖSTÖBUDJETTI

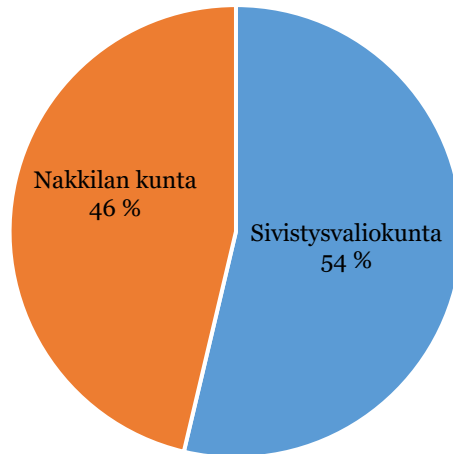
	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
Henkilötyövuosien määrä				
Yhteensä	0	0	0	0

*Kiinteistötoimi-tulosalueelle ei kirjata henkilöstökuluja

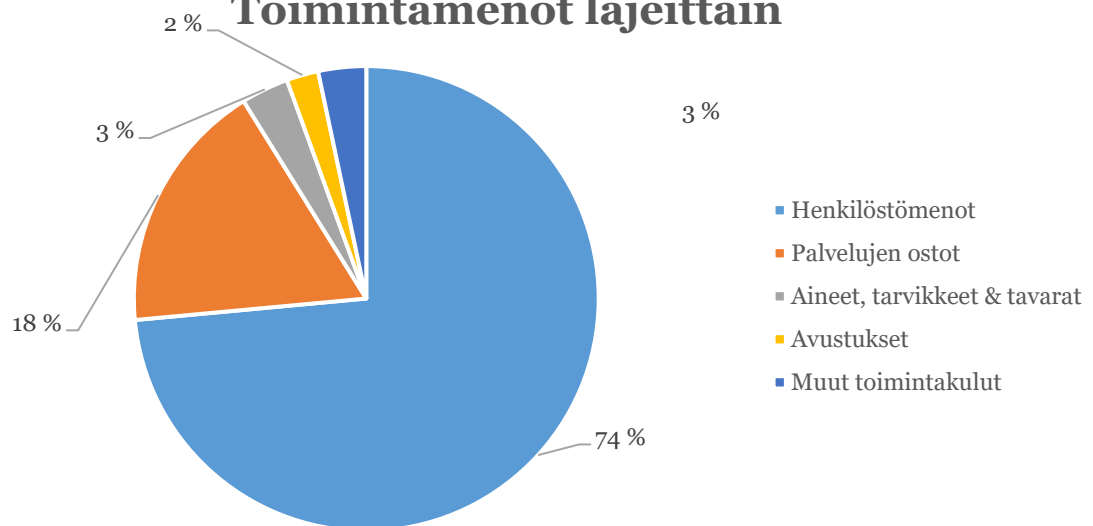
7.4 Sivistysvaliokunta

- **Perusopetus**
Peruskoulut
Esiopetus
- **Lukio**
- **Muu koulutus**
- **Muu sivistystoimi**
- **Varhaiskasvatus**
- **Ap-/ip -toiminta**
- **Kirjastotoimi**
- **Hyvinvointipalvelut**
Kulttuuri- ja matkailupalvelut
Liikuntatoimi
Nuorisotoimi
Markkinointi
Muut hyvinvointipalvelut
Hyvinvointipalveluiden projektit

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenot lajeittain



SIVISTYSVALIOKUNTA

Ulk	TP 2023	Käyttös. TA 2024	Raami TA 2025	TA 2025	Muutos 24/25, %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	217 575	188 600	188 600	218 600	19,5
Maksutuotot	137 418	142 700	142 700	116 955	-18,0
Tuet ja avustukset	480 943	261 246	261 246	303 266	16,1
Vuokratuotot	22 497	12 100	12 100	12 100	0,0
Muut toimintatuotot					
TOIMINTATUOTOT	858 433	604 646	604 646	650 921	7,7
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 168 498	-5 006 183	-5 091 154	-5 221 009	4,3
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-873 014	-835 477	-830 048	-871 458	4,0
Muut henkilöstösivukulut	-192 700	-174 020	-154 128	-143 503	-17,7
Henkilöstösivukulut	-1 065 714	-1 009 497	-984 176	-1 014 961	0,2
Henkilöstökorvaukset	73 378	78 645	78 645	78 645	0,0
Henkilöstökulut	-6 160 834	-5 937 035	-5 996 685	-6 157 325	3,4
Palvelujen ostot	-1 092 323	-1 422 948	-1 440 418	-1 442 993	1,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-240 681	-266 778	-271 374	-272 438	1,4
Avustukset	-188 546	-179 191	-180 983	-180 983	1,0
Muut toimintakulut	-267 651	-268 801	-266 340	-247 192	-6,3
TOIMINTAKULUT	-7 950 035	-8 074 753	-8 155 800	-8 300 931	2,5
TOIMINTAKATE	-7 091 602	-7 470 107	-7 551 154	-7 650 010	2,1
SUUNNITELMAPOISTOT	-528 922	-524 250	-524 250	-524 250	
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-7 620 524	-7 994 357	-8 075 404	-8 174 260	2,0

Toiminta-ajatus:

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi opetuksen tehtävänä on edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua jatkokoulutukseen ja muutoin kehittää itseään elämänsä aikana ja synnyttää kipinä elinikäiseen oppimiseen.

Perusopetuksen osalta on kiinnitettävä huomio siihen, että lakisääteinen perusopetus järjestetään kustannustehokkaasti sekä siten, että käytetty resurssi on kohdennettu tarkoituksenmukaisesti.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Koulujen tv-t-ympäristön kehittäminen ja opettajien digiosaamisen kehittäminen
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen, Osaava Satakunta koulutustarjonnan hyödyntäminen
- Uuden kouluverkon ICT-integraation suunnitelman rakentaminen
- Kokeilukulttuuri, toimintatapojen yhtenäistäminen, oppilaiden digiosaamisen kehittäminen
- Vuoropuhelun ja yhteiskehittämisen lisääminen
- Strategisesti suunnattujen hankkeiden tuen suunnittelu kehittämistyön tueksi
- Oppilaiden osallistuvuus ja toimijuus
- Opetuksen suunnitteleminen eheyttävästi ja poikkitieteellisesti
- Elinkeinoelämäyhteistyön sekä kansainvälisyyden kehittäminen
- Henkilöstön työhyvinvoinnin sekä itsensä kehittämisen tukeminen

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Hyvin toimivat koulut Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Arviointisuunnitelma, laatuksiteerit, oppilashuollon käsikirja, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mitareiden mukaisesti	Koulut arvioivat asettamiensa tavoitteiden saavuttamista lukuvuoden päätteenä Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtorit ja johtajaopettajat
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	Sivistysjohtaja, rehtorit ja johtajaopettajat
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietoinen kehittäminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Itseohjautuvat tiimit, säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvioylityksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtorit ja johtajaopettajat
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispuutteen 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 Esihenkilöiden kurssimäärä ja järjestetyt tapahtumat Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtorit ja johtajaopettajat

	Esihenkilöiden johtajuuskoulutukset				
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, rehtorit ja johtajaopettajat

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Suoritteet				
Peruskoulut yhteensä				
Oppilaita	541	530	523	498
Nettomenot/oppilas	8 971	9 278	8 314	8 109
Koulukohtaiset suoritteet:				
Kirkonseutu				
Oppilaita	219	226	226	219,5
Nettomenot/oppilas	6 414	6 764	5 264	5 447
Ruskila				
Oppilaita	25*)			
Nettomenot/oppilas	6926			
Tattara				
Oppilaita	51,5	47	44**)	30***)
Nettomenot/oppilas	7 382	7 983	4 092	4 888
Viikkala				
Oppilaita	47,5	47	47	33
Nettomenot/oppilas	8 101	9 234	7 619	9 984
Erityisopetus				
Oppilaita	23	22,5	22,5	22
Nettomenot/oppilas	16 184	15 082	13 674	12 043
Yhteiskoulu				
Oppilaita	178,5	171,5	175	170,5
Nettomenot/oppilas	7 735	8 850	6 533	6 808
Eha-ryhmä				
Oppilaita	9	9	9	9
Nettomenot/oppilas	16 498	18 813	17 479	16 904

*) Toiminnassa 31.7.2022 asti

**) Talousarviossa toiminta 31.7.2024 asti

***) Toiminnassa 31.7.2025 asti

Tulosalue:	Perusopetus
Tulosyksikkö:	Peruskoulut
Tulosyksikön johtaja:	Rehtorit

PERUSKOULUT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	172 866	149 300	179 300	179 300	179 659	180 018
Henkilöstökulut	-3 146 643	-3 129 573	-3 085 862	-3 075 833	-3 128 122	-3 181 300
Palvelujen ostot	-586 919	-669 733	-672 733	-672 733	-684 169	-695 800
Aineet, tarvikkeet	-120 259	-148 808	-154 259	-154 259	-156 881	-159 548
Avustukset	-2 460	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-124 308	-126 423	-118 800	-118 800	-120 820	-122 874
TOIMINTAKULUT	-3 980 589	-4 074 537	-4 031 654	-4 021 625	-4 089 993	-4 159 522
TOIMINTAKATE	-3 807 723	-3 925 237	-3 852 354	-3 842 325	-3 910 334	-3 979 505

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 109 817	-1 113 095	0	-1 140 638	-1 160 029	-1 179 749

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-4 917 540	-5 038 332	-3 852 354	-4 982 963	-5 070 363	-5 159 254
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 20,1 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 -0,5 %

*) Vuodesta 2024 lähtien projektikustannukset siirretty niiden tulosalueiden alle, mitä tulosaluetta projekti palvelee.

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Rehtori	1,5	1,5	1,5	1,25
Luokanopettaja	20	19	19	18,5
Erityisopettaja	8	8	7	7
Lehtori/Aineenopettaja	15	15	15	11
Tuntiopettaja	0,5	0,5	0,5	1
Oppilaitossihteeri	1	1	0	0
Koulunkäyntiavustaja	18,5	16,5	16	16
Yhteensä	64,5	61,5	59	54,75

Tulosalue:	Perusopetus
Tulosyksikkö:	Esiopetus
Tulosyksikön johtaja:	Rehtori

ESIOPETUS

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	2 149	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-274 173	-263 932	-239 110	-234 174	-250 566	-254 826
Palvelujen ostot	-20 126	-21 500	-21 578	-21 578	-21 945	-22 318
Aineet, tarvikkeet	-6 063	-6 300	-6 345	-6 345	-6 453	-6 563
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-25 860	-28 000	-18 020	-18 020	-18 326	-18 638
TOIMINTAKULUT	-326 222	-319 732	-285 053	-280 117	-297 290	-302 344
TOIMINTAKATE	-324 073	-319 732	-285 053	-280 117	-297 290	-302 344

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-59 048	-51 608	0	-52 299	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-383 121	-371 340	-285 053	-332 416	-297 290	-302 344
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-10,5 %

Toiminta-ajatus:

Esiopetuksen tavoitteena on kehittää lasta oppimaan oppimisen taitoja lapsen yksilölliset kehittymistarpeet huomioiden. Esiopetuksessa ei ole oppiaineita vaan opetus toteutetaan eheyttynä oppimiskokonaisuuksina.

Esiopetuksessa edistetään lasten laaja-alaista osaamista seuraavilla osa-alueilla:

- ajattelu ja oppiminen
- kulttuurinen osaaminen, vuorovaikutus ja ilmaisu
- itsestä huolehtiminen ja arjen taidot
- monilukutaito
- tieto- ja viestintäteknologinen osaaminen
- osallistuminen ja vaikuttaminen

Esiopetuksen opetuksen tavoitteet on määritelty viitenä kokonaisuutena:

- ilmaisun monet muodot
- kielen rikas maailma
- minä ja meidän yhteisömme
- tutkin ja toimin ympäristössäni
- kasvan ja kehityn

Arvioinnissa painotetaan lapsen kasvu- ja oppimisprosessin edistymistä. Arviointia suoritetaan jatkuvasti opettajan ja lapsen vuorovaikutuksessa. Huoltajalle annetaan palautetta säännöllisesti.

- **Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:**
- Laadukkaan esiopetuksen toteuttaminen Viikkalan koulun tiloissa.
- Joustavan esi- ja alkuopetuksen mukaisen toiminnan kehittäminen lapsen yksilölliset tarpeet huomioiden
- Yhteistyön lisääminen henkilöstön kesken
- Yhteisopettajuuden kehittäminen sekä moniammatillisen yhteistyön monipuolistaminen
- Tukipalvelujen sekä poikkiammatillisen yhteistyön kehittäminen

Sitovat tavoitteet 2025					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>Vastuutaho</i>
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Arviointisuunnitelma, laatukriteerit, oppilashuollon käsikirja, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mitareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Palvelun laatu	Toimiva oppimisympäristö, sujuvat siirtymät nivelvaiheissa	Sähköinen kysely huoltajille ja henkilöstölle laadunarviointi	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Jatkuva prosessien kehittäminen	Talousarvio 2023	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja –toiminta, sairaspoissaolot	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöönotettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöönotettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
<i>Esiopetus</i>				
Oppilaita	50	36	26	34
Nettomenot/oppilas	7 400	12 237	12 297	8 265

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
--	--------------	--------------	--------------	--------------

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä*****Esiopetus***

Esiopettajat	4	3	3	3
Koulunkäynninohjaajat				

Koulunkäynninohjaajien tiedot löytyvät perusopetuksen osiosta.
(Työskentelevät myös ap/ip-hoidossa, ap/ip-toiminnassa ja esiopetuksessa)

Yhteensä	4	4	3	3
-----------------	----------	----------	----------	----------

Tulosalue:	Perusopetus
Tulosyksikkö:	Perusopetuksen projektit
Tulosyksikön johtaja:	Rehtorit

PERUSOPETUKSEN PROJEKTIT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	440 115	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-414 106	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-56 200	0	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-36 638	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-12 153	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-519 097	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE	-78 982	0	0	0	0	0

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-16	0	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-78 998	0	0	0	0	0
---------------------	----------------	----------	----------	----------	----------	----------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

*) Vuodesta 2024 lähtien projektikustannukset siirretty niiden tulosalueiden alle, mitä tulosaluetta projekti palvelee.

Toiminta-ajatus:

Sivistystoimialan kehittämistyön lähtökohtina ovat Nakkilan kuntastrategia ja valtakunnalliset linjaukset kuten hallitusohjelma. Kehittämistyön tavoitteena on edistää kuntastrategian ja valtakunnallisten linjausten tavoitteiden toteutumista. Hanketyö toimii perustoiminnan tukena niin taloudellisesti kuin toiminnallisten kehittämistavoitteiden toteuttamisessa.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Vuoden 2025 aikana kehittämistyön painopistealueina ovat tasa-arvon ja hyvinvoinnin edistäminen, osaamisen kehittäminen sekä yhteistyö yli rajojen. Hanketyöllä pidetään yllä Nakkilan harrastamisen mallia ja kehitetään lukion erityisopetusta.

Varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa ja lukiossa oppilaiden ja opiskelijoiden sekä muiden kuntalaisten hyvinvointia edistetään seuraavien hankkeiden avulla:

- Harrastamisen Nakkilan malli (harrastustoiminnan kehittäminen koulupäivien yhteyteen)
- Koronaepidemiasta johdosta tarvittavat tukitoimet / lukio
- Lukioden oppimisen tuen kehittäminen, yhteishanke 100lukioden kesken.

TUNNUSLUVUT

	TA 23	TA 24	TA 25
<i>Hankkeiden määrä</i>			
Myönnetyt avustukset	8	8	6
Haetut avustukset	10	10	6
Toteutuneet hankkeet	19	19	6

Toteutuneisiin hankkeisiin on laskettu kaikki hankkeet, joita vuoden aikana on toteutettu joko vuoden ajan tai osan vuodesta. Vuonna 2024–2025 toteutettu hanke ilmoitetaan siis kumpanakin vuonna toteutuneena hankkeena.

Hankkeiden toteutuminen tarkentuu tilinpäätöksen valmistumisen yhteydessä.

HENKILÖSTÖBUDJETTI Henkilötyövuosien määrä

Projektit-tulosalueelle ei erikseen budjetoida henkilöstökuluja.

Toteutuessaan hankkeet sisältävät henkilöstökuluja, jotka kirjataan hankkeen menoiksi.

Tulosalue: Lukio
Tulosalueen johtaja: Rehtori

LUKIO

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	25 149	21 660	18 480	18 480	18 517	18 554
Henkilöstökulut	-615 415	-585 558	-618 708	-624 231	-634 843	-645 635
Palvelujen ostot	-26 441	-45 250	-45 703	-45 703	-46 480	-47 270
Aineet, tarvikkeet	-32 347	-59 100	-59 691	-59 691	-60 706	-61 738
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 730	-6 600	-6 666	-6 666	-6 779	-6 895
TOIMINTAKULUT	-679 933	-696 508	-730 768	-736 291	-748 808	-761 538
TOIMINTAKATE	-654 784	-674 848	-712 288	-717 811	-730 291	-742 984
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-205 159	-226 342	0	-238 434	-242 487	-246 610
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-859 943	-901 190	-712 288	-956 245	-972 778	-989 593
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					-14,7 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					5,6 %	

*) Vuodesta 2024 lähtien projektikustannukset siirretty niiden tulosalueiden alle, mitä tulosaluetta projekti palvelee.

Toiminta-ajatus:

Lukiolain mukaan lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyviksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja.

Lisäksi koulutuksen tulee tukea opiskelijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen elämänsä aikana. Nakkilan lukion tavoitteena on antaa hyvät valmiudet jatkaa opiskelua yliopistossa, ammattikorkeakoulussa ja lukion oppimäärään perustuvassa ammatillisessa koulutuksessa.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Opiskeluviihtyvyyden ja osallisuuden parantaminen ja sen myötä hyvin-

voivat opiskelijat, systemaattisten vaikuttamiskanavien kehittäminen kuten oppilaskuntatoiminta ja nuorisovaltuusto

- Kansainvälinen yhteistyö eri maiden koulujen kanssa ja kansainvälisen toiminnan kehittäminen
- Lukion uusi opetussuunnitelma otettu käyttöön 1.8.2021 alkaen. Opetussuunnitelmatyö jatkuu suunnitelmakaudella henkilöstön toimeenpanemana ja kehittämänä. Kansainvälisyyteen liittyvien opintojaksojen aloittaminen 1.8.2024.
- Oppivelvollisuuslain mukanaan tuomiin velvoitteisiin osallistuminen ja kehittäminen.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Laadukkaan palvelun kehittäminen kaikilla sivistysvaliokunnan alaisilla tulosalueilla
- Toiminnan arvioinnin suunnitelmallinen kehittäminen ja arviointitiedon hyödyntäminen
- Kuntastrategiaa toteuttava toiminta
- Julkisen toiminnan, elinkeinoelämän ja järjestösektorin yhteistyön kehittäminen
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja hyvinvointi
- Ylikunnallisen yhteistyön sekä hyvinvointialueyhteistyön kehittäminen ja järjestäminen

Sitovat tavoitteet 2025					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>Vastuutaho</i>
Vaikuttavuus	YO-tulokset valtakunnallista keskiarvoa Verkostomaisen palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Valtakunnalliset YO-keskiarvot Arviointisuunnitelma, laatukriteerit, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mitareiden mukaisesti	YO-koetulokset keväällä ja syksyllä Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Rehtori
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä Oppilaskunnan vuositavoitteet	Palautekyselyt, henkilöstökyselyt, laadunarviointi (fyysinen oppimisympäristö, osallisuus ja vaikuttaminen)	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Lukio arvioi asettamiensa tavoitteiden saavuttamista lukuvuoden päätteeksi Tavoitetaso 4	Rehtori

		Oppilaskunnan vuosita-voitteiden toteutuminen (kouluviilhyvyys)			
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Tulevaisuustietoinen kehittäminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Itseohjautuvat tiimit, säännömukaiset palaverit	Ei talousarvio-ylityksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja-rehtori
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispuutteen 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	Sivistysjohtaja, rehtori
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, rehtori

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöönotettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöönotettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

Lukio	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
oppilaita	88,5	83,5	83,5	81,5
nettomenot/oppilas	9 009	10 231	8 041	8 740

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Rehtori	0,5	0,5	0,5	0,25
Lehtori	6	6	6	6
Tuntiopettaja	0,5	0,5	0	0
Yhteensä	7	7	6,5	6,25

Tulosalue: Muu koulutus
Tulosalueen johtaja: Sivistysjohtaja

MUU KOULUTUS

Ulk.	TP 2023	Käyttö- TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-18 178	-20 000	-20 200	-20 200	-20 543	-20 893
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-18 178	-20 000	-20 200	-20 200	-20 543	-20 893
TOIMINTAKATE	-18 178	-20 000	-20 200	-20 200	-20 543	-20 893
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-18 178	-20 000	-20 200	-20 200	-20 543	-20 893
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %		
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				1,0 %		

Toiminta-ajatus:

Musiikkiopiston tehtävänä on tukea lasten ja nuorten säännöllistä harrastustoimintaa.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Nakkilan kunta on varannut Palmgren-konservatoriosta yhteensä 22 oppilaspaikkaa ja Huittisten musiikkiopistosta yhteensä 12 paikkaa. Lisäksi Nakkilan kunnalla on yhteistyösopimus Rauman musiikkiopiston kanssa.
- Toimintakaudella tarjotaan nakkilaisilla nuorilla mahdollisuus laadukkaaseen opiskeluun musiikin parissa.

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Musiikkiharrastusmahdollisuuden tarjoaminen nakkilalaisille lapsille.	Musiikkiopistojen omat palaute- ja arviointi työkalut	Asiakaskyselytulokset toimitetaan kuntaan ennen vuoden loppua	Talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, musiikkiopistojen rehtorit
Palvelun laatu	Ammattitaitoinen opetus	Asiakastyytäväisyyskyselyt	Palvelutarjoajan itsearviointi	Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, musiikkiopistojen rehtorit
Tuottavuus ja taloudellisuus	Talousarvion toteutuminen	Talousarvio 2023	Raportointi vuoden lopussa	Ei talousarvioylityksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
 2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
 3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
 4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
 5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

Oppilaiden määrät ja menot	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Palmgren-konservatorio				
Oppilaita	8,5	8	8	8
Nettomenot	5 160	4 059	8 000	8 000

Huittisten musiikkiopisto

Oppilaita	10	13	12	12
Nettomenot	12 815	13 652	10 800	10 800

Rauman musiikkiopisto

Oppilaita	2	0		
Nettomenot	500	167	1 200	1 200

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Ei omaa henkilöstöä	0	0	0	0

Yhteensä	0	0	0	0
-----------------	----------	----------	----------	----------

Tulosalue: Muu sivistystoimi
Tulosalueen johtaja: Sivistysjohtaja

MUU SIVISTYSTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-16 520	-13 200	-13 332	-13 332	-13 559	-13 789
Aineet, tarvikkeet	-804	-1 000	-1 010	-1 010	-1 027	-1 045
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 900	-4 000	-4 040	-4 040	-4 109	-4 179
TOIMINTAKULUT	-19 224	-18 200	-18 382	-18 382	-18 694	-19 012
TOIMINTAKATE	-19 224	-18 200	-18 382	-18 382	-18 694	-19 012
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-19 224	-18 200	-18 382	-18 382	-18 694	-19 012

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 1,0 %

Toiminta-ajatus:

Kansalaisopisto tarjoaa mahdollisuuksia elinikäiselle, omaehtoiselle oppimiselle. Lasten ja nuorten kuvataideopiskelulla täydennetään koulujen kulttuurikasvatusta ja lisätään edellytyksiä lasten ja nuorten taide- ja kulttuurikasvatuspalveluiden saatavuudelle. Nakkilan kunnalla on palvelusopimus Otsolan opiston kanssa, joka tuottaa kansalaisopistopalvelua Nakkilassa.

Muu sivistystoimi -toimialueeseen sisältyy myös oppilas- ja opiskelijapalveluiden kustannukset. Koulutuksen järjestäjä vastaa siitä, että opetussuunnitelman mukainen opiskeluhoitosuunnitelma toteutuu. Perusopetuslain 7 ja 8 §:ssä tarkoitettujen opetuksen järjestäjien opetuksessa olevien oppilaiden psykologi- ja kuraattoripalvelujen järjestämisestä vastaa opetuksen järjestäjä. Nakkilan kunnassa oppilas- ja opiskeluhoollon henkilöstöön kuuluvat koulukuraattorit (2) sekä koulupsykologipaikka. Toiminnot siirtyivät vuoden 2023 alusta alkaen hyvinvointialueen toteuttamisvastuulle.

Oppilas- ja opiskeluhoitoa kehitetään moniammatillisessa yhteistyössä sekä kunnallisen johtoryhmän ohjauksessa. Oppivelvollisuuslain uudistus on tuonut velvoitteen oppivelvollisuuskoordinaattorille opiskelupaikan varmistamiseksi kahden kuukauden kuluttua oppivelvolliselle (Oppivelvollisuuslaki 1214/2020). Uuden lain

myötä ylikunnallista yhteistyötä on järjestetty TUVA-sopimuksin.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Otsolan kansalaisopiston tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa luomalla opiskelu- ja osallistumismahdollisuuksia, jotka ovat kaikkien saavutettavissa lähellä ja edullisesti.
- Otsolan opisto tuottaa eri ikäisille kuntalaisille monipuolisia kansalaisopistokursseja.
- Oppilas- ja opiskelijahuollon palvelupolkujen yhtenäistäminen.

Sitovat tavoitteet 2025					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>Vastuutaho</i>
Vaikuttavuus	Monipuolinen kansalaisopistokurssien tarjonta	Sisäiset raportit	Toimintakooste vuoden lopussa	Palvelun tarjoajan arviointi	Kansalaisopiston rehtori
Palvelun laatu	Monipuolinen tarjonta ja osavat kurssivetoajat Oppilashuollon lakisäateisyyden toteutuminen	Palautekyselyt, oppilailta lukuvuosiarviointin yhteydessä	Säännöllinen raportointi kerran vuodessa	Otsola arvioi asettamiensa tavoitteiden saavuttamista oman asettamansa aikataulun mukaisesti Tavoitetaso 4	Otsola rehtori Sivistysjohtaja, rehtori
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023 Moniammatilliset kehittämispalaverit	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi	Ei talousarviolyityksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtori
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Palveluntarjoajan seuranta Uusien palveluiden tuottaminen: uudistukset ja innovaatiot	Säännöllinen arviointi Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtori
Yritysvaikutusten arviointi	Tavoitteellinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, rehtori

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
 2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
 3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
 4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
 5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

Suoritteet	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Opetustunnit	1 432	1 411	2 022	2 022
Verkko-Otsola		446		
Nettomenot	16 129	16 511	18 200	18 382

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Koulukuraattori	2	0	0	0
Koulupsykologi	1	0	0	0
Yhteensä	3	0	0	0

Tulosalue: Varhaiskasvatus

Tulosalueen johtaja: Varhaiskasvatuspäällikkö

VARHAISKASVATUS

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	371 097	299 986	275 741	275 741	276 292	276 845
Henkilöstökulut	-1 701 043	-1 590 637	-1 769 382	-1 769 592	-1 799 675	-1 830 270
Palvelujen ostot	-130 357	-313 721	-316 284	-316 284	-321 661	-327 129
Aineet, tarvikkeet	-30 725	-22 350	-22 557	-22 557	-22 940	-23 330
Avustukset	-145 858	-141 000	-142 410	-142 410	-144 831	-147 293
Muut toimintakulut	-46 956	-48 400	-48 884	-48 884	-49 715	-50 560
TOIMINTAKULUT	-2 054 939	-2 116 108	-2 299 517	-2 299 727	-2 338 822	-2 378 582
TOIMINTAKATE	-1 683 842	-1 816 122	-2 023 776	-2 023 986	-2 062 530	-2 101 737

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-440 046	-388 838	0	-351 790	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-2 123 888	-2 204 960	-2 023 776	-2 375 776	-2 062 530	-2 101 737
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-8,1 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

5,8 %

Hankkeiden kustannukset siirretty niiden tulosalueiden alle, mitä hanke koskee.

Toiminta-ajatus:

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on

- Edistää jokaisen lapsen iän ja kehityksen mukaista kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia.
- Tukea lapsen oppimisen edellytyksiä ja edistää elinikäistä oppimista ja koulutuksellisen tasa-arvon toteuttamista.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

- Laadun ylläpitäminen
- Liikkuva varhaiskasvatus; mahdollisuus liikkumiseen ja liikunnan iloon
- Lapsen tuentarpeeseen vastaaminen
- Arviointi pysyvänä osana varhaiskasvatusta
- Lapset puheeksi-keskustelu, perheen hyvinvointia tukeva työmenetelmä
- Nakkila mukana varhaiskasvatuksen LOISTO kehittämisverkostossa ja alueellisessa sekä seudullisessa verkostossa
- Huoltajien ja lasten osallisuus toiminnan suunnittelussa ja arvioinnissa
- Varhaiskasvatuksen ympäristön turvallisuus

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Oikea-aikaiset ja -määräiset palvelut Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Varhaiskasvatussuunnitelma, laatuselvitys, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan ja varhaiskasvatuksen omien mittareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Varhaiskasvatuspäällikkö
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan laadukkaasti käytössä olevissa toimintaympäristöissä	Asiakastytyväisyyskyselyt	Kerran vuodessa	Tavoitetaso 3	Varhaiskasvatuspäällikkö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Jatkuva prosessien kehittäminen, työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2024 Kehittämispalaverit hallintokuntien kesken	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi Säännönmukaiset palaverit	Ei talousarvioylytyksiä Tavoitetaso 4	Varhaiskasvatuspäällikkö
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava, sekä työssään jaksava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, koikeilukulttuuri Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta	Säännöllinen arviointi: kehityskeskustelut ja työhyvinvointikyselyt kerran vuodessa	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Säännölliset palaverit Tavoitetaso 4	Varhaiskasvatuspäällikkö
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Varhaiskasvatuspäällikkö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

	TP22	TP 23	TA 24	TA 25
Perhepäivähoito				
Hoitolapsia	81	39	26	28
Hoitopäivät	4 741	3 276	3 450	3 715
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	71	70	69	73
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	65	67	61	70
Päiväkoti				
Hoitolapsia	173	167	108	108
Hoitopäivät	15 415	17 210	19 094	19 094
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	98	97	59	67
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	89	92	55	63
Täydentävä varhaiskasvatus				
Hoitolapsia	80	62	25	40
Hoitopäivät	6 983	4 626	2 875	3 491
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	25	33	60	41
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	22	30	55	36
Yhteensä				
Hoitolapsia	334	268	159	176
Hoitopäivät	27 139	25 112	25 819	26 300
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	65	67	63	60
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	59	63	55	56

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Varhaiskasvatuspäällikkö	0	0	0	1
Päiväkodin johtaja	1	1	1	0
Varhaiskasvatusohjaaja	1	0	0	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	6	6	6	7
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	0,5	1	1
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	13,5	13,5	15	19
Apulaisjohtaja/resurssiopettaja	0	0	0	1
Perhepäivähoito				
Perhepäivähoitaja	8	8	4	7
Täydentävä varhaiskasvatus				
Koulunkäynninohjaaja	*	*	*	*
(* 3 henkilöä osa-aikaisesti, työskentelevät myös esiopetuksessa sekä ap-/ip-toiminnassa, henkilöstö laskettu perusopetuksen lukuihin)				
Yhteensä	30,5	29	28	38

Tulosalue:	Ap- /ip-toiminta
Tulosalueen johtaja:	Rehtori

Ap-/ip-toiminta

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	20 093	19 000	19 000	19 000	19 038	19 076
Henkilöstökulut	-99 999	-105 087	-106 071	-106 277	-108 084	-109 921
Palvelujen ostot	-200	-1 000	-1 010	-1 010	-1 027	-1 045
Aineet, tarvikkeet	-1 285	-1 500	-1 515	-1 515	-1 541	-1 567
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-20 038	-12 000	-12 120	-12 120	-12 326	-12 536
TOIMINTAKULUT	-121 522	-119 587	-120 716	-120 922	-122 978	-125 068
TOIMINTAKATE	-101 429	-100 587	-101 716	-101 922	-103 940	-105 992

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-14 791	-14 919	0	-28 949	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-116 220	-115 506	-101 716	-130 871	-103 940	-105 992
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

11,4 %

Toiminta-ajatus:

Aamu- ja iltapäivätoiminnan toiminta-ajatuksena on tarjota lapsille monipuoliset mahdollisuudet osallistua ohjattuun toimintaan koulupäivän ulkopuolella ammattitaitoisen ja tehtävään soveltuvan henkilön valvonnassa. Lisäksi tuetaan kodin ja koulun kasvatustyötä. Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään Kirkonseudun koulun tiloissa sekä liikuntakeskuksella. Henkilöstön yhteiskäyttö on kustannustehokasta niin esiopetuksen kuin perusopetuksen osalta.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Kehitetään iltapäivätoiminnan moniammatillisuutta ja yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa.
- Laadukkaan toiminnan järjestäminen yhteistyössä
- Yhteistyön lisääminen varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen henkilöstön kesken

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen tarjotaan kaikille tarvisijoille	Arviointisuunnitelma, laatukriteerit, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mitareiden mukaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, talousarvion taloudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Palvelun laatu	Palvelut toteutetaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimintaympäristöissä	Asiakastytyväisyyškyselyt, henkilöstökyselyt	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit	Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023	Jatkuva seuranta, säännöllinen raportointi	Ei talousarvioylityksiä Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispääoman innovatiivinen hyödyntäminen	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja -toiminta	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa Uusien toimintamallien arviointi	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelämän ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
 2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
 3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
 4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
 5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

<i>Suoritteet</i>	TP22	TP23	TA 24	TA 25
Oppilaita	45	37	40	33
Ohjaustunnit	1 356	1 333	1 400	1 302

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

Koulunkäyntiavustajat/-ohjaajat

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
--	--------------	--------------	--------------	--------------

Koulunkäyntiavustajat sijoitettu perusopetuksen tietoihin (Työskentelevät myös ap/ip-toiminnassa ja esiopetuksessa)

Tulosalue: Kirjastotoimi
Tulosalueen johtaja: Sivistysjohtaja

KIRJASTOTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-208 460	-222 298	-224 521	-224 521	-228 338	-232 220
Aineet, tarvikkeet	-6 094	-5 000	-5 050	-5 050	-5 136	-5 223
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-26 242	-32 500	-32 825	-32 825	-33 383	-33 951
TOIMINTAKULUT	-240 796	-259 798	-262 396	-262 396	-266 857	-271 393
TOIMINTAKATE	-240 796	-259 798	-262 396	-262 396	-266 857	-271 393
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-17 395	-22 070	0	22 302	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-258 191	-281 868	-262 396	-240 094	-266 857	-271 393

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

1,0 %

Toiminta-ajatus:

Kirjastolain 5§ mukaan kunnan tehtävänä on yleisen kirjaston toiminnan järjestäminen. Kunta voi järjestää yleisen kirjaston toiminnan itse taikka yhteistyössä toisten kuntien kanssa tai muulla tavoin. Nakkilan kunta ja Porin kaupunki ovat sopineet kuntien järjestettäväksi säädettyjen lakisääteisten (kirjastolaki 904 / 1998) sekä sopiajakuntien yhteisesti päättämien muiden kirjasto- ja tietopalvelujen järjestämisestä yhteistoimintasopimuksella, jolla Nakkilan kunta ostaa kirjasto- ja tietopalveluja Satokunnan seutukirjastolta. Sopimus astui voimaan 1.1.2017 alkaen ja päivitetty sopimus vuoden 2023 alusta alkaen.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Kirjasto tarjoaa varhaiskasvatuksen piirissä oleville lapsille toiminnallisia satutunteja
- Tapahtumia järjestetään eri ikäisille käyttäjille
- Kirjasto tukee koulujen toimintaa
- Mediakasvatusta pyritään tarjoamaan eri ikäisille
- Tiedonhakutaitoja syvennetään ja harjoitellaan
- Digihenkilö tukee kuntalaisia digitaitojen kehittämisessä

- Kirjaston juhluvuosi järjestetään vuonna 2023, tapahtumakalenteri sisältää runsaasti kunnan kanssa yhteistyössä järjestettyjä tapahtumia

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Monipuoliset kirjasto- ja tietopalvelut	Kirjaston omat työkalut	Raportti vuoden lopussa	Suosittelun mukainen laatutaso	Sivistysjohtaja, Seutukirjasto
Palvelun laatu	Ammattitaitoinen, palveleva henkilöstö	Palauttekyseilyt, Opetus- ja kulttuuriministeriön Yleisten kirjastojen laatusuositus (2010:20)	Säännöllinen raportointi kerran vuodessa	Kirjaston suosittelun mukainen laatutaso	Seutukirjasto
Tuottavuus ja taloudellisuus	Nettokustannukset €/asukas	Nettokustannukset €/asukas	Säännöllinen raportointi	Enintään valtakunnallinen keskiarvo	Seutukirjasto
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Henkilöstön tuottavuus	Lainausten määrä Uusien palveluiden tuottaminen	Säännöllinen tilastojen seuranta	Lainausten määrä asukasta kohti Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti	Seutukirjasto

Kirjastotoimen kustannukset olivat vuonna 2023 yht. 240 796 euroa ja vuonna 2022 178 682 euroa. Vuoden 2025 talousarviossa kirjastotoimen menoihin (ulk.) on varattu 262 396 euron määräraha.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
<i>Kirjastotoimi</i>				
Lainausten määrä	77 129	66 913	70 000	70 000
Lainat/asukas	14	13	12	12
Kirjastokäyntien määrä (fyysiset käynnit + verkkokäynnit)	44 899	47 642	35 000	35 000
Toimintakulut €/asukas	37,05	52,49	48,80	48,80

Aiempiin talousarvioihin ei ole asetettu tavoitteita

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Henkilöstö toimii Porin kaupungin palveluksessa.	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0	0

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tuloyksikkö:	Kulttuuri- ja matkailupalvelut
Tuloyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

KULTTUURI- JA MATKAILUPALVELUT

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	3 253	2 200	2 200	2 200	2 204	2 209
Henkilöstökulut	-18 785	-17 956	-22 821	-23 774	-24 178	-24 589
Palvelujen ostot	-11 565	-24 816	-25 065	-25 065	-25 491	-25 924
Aineet, tarvikkeet	-2 720	-3 076	-3 107	-3 107	-3 160	-3 214
Avustukset	-10 470	-7 300	-7 373	-7 373	-7 498	-7 626
Muut toimintakulut	-710	-990	-1 000	-1 000	-1 017	-1 034
TOIMINTAKULUT	-44 250	-54 138	-59 366	-60 319	-61 344	-62 387
TOIMINTAKATE	-40 997	-51 938	-57 166	-58 119	-59 140	-60 178
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-107	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-41 104	-51 938	-57 166	-58 119	-59 140	-60 178

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

11,4 %

Toiminta-ajatus:

- Kulttuuripalveluiden tehtävänä on edistää, tukea ja järjestää kulttuuritoimintaa kunnassa.
- Kulttuuritoiminnalla tarkoitetaan taiteen harjoittamista ja harrastamista, taide- ja kulttuuripalvelujen tarjontaa ja käyttöä sekä paikallisen kulttuuriperinteen vaalimista ja edistämistä.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Kulttuuritapahtumia järjestetään yhdessä yhdistysten ja yrittäjien kanssa
- Paikallisten ja alueellisten kulttuurikohteiden ja -tapahtumien tunnettavuuden lisääminen. Kevään museopäivän vakiinnuttaminen.
- Nakkilan kunnan kulttuurikasvatussuunnitelman tekeminen. Suunnitelman avulla taataan lapsille laadukas ja tasa-arvoinen kulttuurikasvatus

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Yhteiset tapahtumat, paikallisten yhteistyömuotojen vakiinnuttaminen Kulttuurikasvatussuunnitelma	yhteisten tapahtumien järjestäminen Valmis suunnitelma vuoden 2025 aikana	Tavoitetaso 2 Tavoitetaso 2	Hyvinvointipäällikkö
Palvelun laatu	Toimiva yhteistyö paikallisesti yhdistysten ja yrittäjien kanssa.		vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 2	Hyvinvointipäällikkö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Kulttuuripalveluiden mahdollistaminen kaikille ikäryhmille. Paikallisten kulttuuripalveluiden tarjonnan esille tuominen Jatkuva yhteistyön kehittäminen	Talousarvio 2023	vuosittainen arviointi	Ei talousarvio ylityksiä Tavoitetaso 3	Hyvinvointipäällikkö
Henkilöstön suorituskyky	Kulttuuritoimen henkilöstömäärä säilytetään ennallaan. Kulttuuritoimen osuus hyvinvointikoordinaattorin työstä on 1/3. Yhteistyön ja tiedotuksen parantaminen.		vuosittainen arviointi	Yhteistyöverkoston toimivuus, aikaansaanti Tavoitetaso 2	Hyvinvointipäällikkö
Yritysvaikutusten arviointi	Paikallisten yrittäjien kanssa suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyösuunnitelma,	Vuosittainen arviointi	Tavoitetaso 2	Hyvinvointipäällikkö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
 2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
 3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
 4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
 5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

<i>Suoritteet</i>	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Kulttuuritapahtumat	10	10	10	10
Avustetut yhdistykset, ryhmät	14	14	12	12

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Hyvinvointipäällikkö	0	0	0,3	0,3
Vapaa-aikasihteeri (täyttämättä)	0	0	0	0
Yhteensä	0	0	0,3	0,3

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Liikuntatoimi
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

LIIKUNTATOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	65 989	59 220	59 220	59 220	59 338	59 457
Henkilöstökulut	-77 504	-92 487	-93 343	-93 522	-95 112	-96 729
Palvelujen ostot	-25 547	-33 597	-33 932	-33 932	-34 509	-35 095
Aineet, tarvikkeet	-14 144	-5 534	-5 590	-5 590	-5 685	-5 782
Avustukset	-24 258	-25 891	-26 150	-26 150	-26 595	-27 047
Muut toimintakulut	-3 406	-1 796	-1 814	-1 814	-1 845	-1 876
TOIMINTAKULUT	-144 859	-159 305	-160 829	-161 008	-163 745	-166 529
TOIMINTAKATE	-78 870	-100 085	-101 609	-101 788	-104 407	-107 072
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-357 452	-334 111	0	-370 713	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-436 322	-434 196	-101 609	-472 501	-104 407	-107 072

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

7,8 %

Toiminta-ajatus:

Kunnan tehtävänä on luoda edellytyksiä paikallistasolla kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen, tukemalla kansalais- ja seuratoimintaa, rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja, kehittämällä paikallista yhteistyötä sekä kuntien välistä ja alueellista yhteistyötä, huolehtimalla tarvittaessa muista paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin sopivista toimintamuodoista (liikuntalaki).

Kunnan liikunnanohjaus ja muu palvelutarjonta tulee suunnitella siten, että yhdessä urheiluseurojen, liikuntayritysten ja muiden toimijoiden tarjonnan kanssa palvelee kuntalaisia parhaalla mahdollisella tavalla. Ollaan mukana Satakunnan Rajattomasti liikunta –verkostossa ja toimitaan myös alueellisesti. Tarjotaan liikunnanohjaajan antamaa liikuntaneuvontaa kuntalaisille. Liikunnanohjaajan työpanos on olennainen erityisesti ikääntyvien, perheliikunnan ja lasten liikunnallisen elämäntavan näkökulmasta. Liikunnanohjaaja huolehtii perusopetuksen uimaopetuksesta.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden ylläpitäminen ja lisääminen tarjoamalla erilaisia kohdennettuja ikääntyvien ja matalan kynnyksen ryhmiä erityisesti vähän liikkuvien osalta. Yhteistyö seurojen ja yhdistysten kanssa.
- Voimaa Vanhuuteen –hankkeeseen ja mentorointiin osallistuminen yhdessä Satakunnan hyvinvointialueen kanssa
- Suunnitelmallinen ulkoliikuntapaikkojen ja –mahdollisuuksien markkinointi ja kävijämäärien pysyminen ennallaan/kasvattaminen.
- Liikuntaneuvonnan toimintamallin edelleen kehittämisen ja juurruttaminen.
- Nakkilan kunnan liikuntastrategian päivitys vuonna 2025 koko kunnan yhteisenä asiana. Nakkilan oman liikuntaohjelman toimenpiteiden suunnittelu ja toteutus 2025–2026

Sitovat tavoitteet 2025					
<i>Strateginen painopiste</i>	<i>Tavoite</i>	<i>Työkalu</i>	<i>Aikataulu</i>	<i>Arviointi</i>	<i>Vastuutaho</i>
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Asiakastytyväisyysskyselyt	Kevät/syyskausi	Tavoitetaso 4	Hyvinvointipäällikkö
Palvelun laatu	Ammattitaitoiset ohjaajat Kohdennetut liikuntaryhmät	Asiakastytyväisyysskysely Toiminnallinen tehokkuus mittari	Kevät/syyskausi	Tavoitetaso 4 Tavoitetaso 1	Hyvinvointipäällikkö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Lainmukaisten palveluiden tuottaminen Liikunnallisen elämäntavan olosuhteiden mahdollistaminen kaikille ikäryhmille.	Talousarvio 2024	Jatkuva seuranta	Ei talousarvio ylityksiä Tavoitetaso 4	Hyvinvointipäällikkö

Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö. Kunnalla oma liikunnanohjaaja	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja –toiminta, kouluttautuminen	Säännöllinen arviointi ja kyselyt kerran vuodessa	Vuosittaiset kehityskeskustelut Vuosittainen arviointi Tavoitetaso 4	Hyvinvointipäällikkö
Yritysvaikutusten arviointi	Ostopalvelut paikallisilta ammattilaisilta tarvittaessa	Yhteistyö-sopimukset	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa arjen toimintaa Tavoitetaso 4	Hyvinvointipäällikkö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöön otettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöön otettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Suoritteet				
Kuntosalin kausikortin ostaneet	500	1 037	500	500
Avustetut urheiluseurat	14	11	13	13
Terveysliikuntaryhmät	9	10	9	9

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Hyvinvointipäällikkö	0,3	0,3	0,3	0,3
Vapaa-aikasihteeri (täyttämättä)	0	0	0	0
Liikuntakeskuksen palveluvastaava	1	1	1	1
Liikunta-alueiden hoitaja**	0	0	0	0
Liikunnanohjaaja		1	1	1
**Siirtynyt teknisen toimialan palvelukseen		1		
Yhteensä	2,3	2,3	2,3	2,3

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Nuorisotoimi
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

NUORISOTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	30 662	32 400	29 900	29 900	29 960	30 020
Henkilöstökulut	-130 287	-128 016	-125 329	-124 825	-126 947	-129 105
Palvelujen ostot	-9 382	-18 197	-19 881	-19 881	-20 219	-20 563
Aineet, tarvikkeet	-4 081	-5 286	-5 339	-5 339	-5 430	-5 522
Avustukset	-5 500	-5 000	-5 050	-5 050	-5 136	-5 223
Muut toimintakulut	-1 600	-2 993	-3 023	-3 023	-3 074	-2 560
TOIMINTAKULUT	-150 850	-159 492	-158 622	-158 118	-160 806	-162 973
TOIMINTAKATE	-120 188	-127 092	-128 722	-128 218	-130 846	-132 953

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-8 265	-6 851	0	-7 389	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-128 453	-133 943	-128 722	-135 607	-130 846	-132 953
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

10,9 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-0,5 %

Toiminta-ajatus:

Kunnan nuorisopalveluiden ensisijaisena tehtävänä on edellytysten luominen erimuotoiselle nuorisotoiminnalle, nuorten harrastuksille ja vapaalle kansalaistoiminnalle (nuorisolaki). Kunnan nuorisotyöhön kuuluvat nuorisotilatyön lisäksi myös nuortt5en tieto- ja neuvontapalvelut, verkko- ja diginuorisotyö, varhaisnuorisotyö, etsivä nuorisotyö ja koulunuorisotyö. Vapaa-aikapalvelujen suunnittelija, nuorisoohjaajat, etsivä nuorisotyöntekijä ja koulunuorisotyöntekijä tekevät tiivistä yhteistyötä eri sidosryhmien kanssa. Nuorisopalvelut tuottavat monipuolisesti palveluita ja toimintoja alakouluikäisistä alle 29-vuotiaisiin nuoriin.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Koulunuorisotyön kehittäminen yhteistyössä kaikkien kouluasteiden kanssa. OKM on myöntänyt avustuksen 60 000 € koulunuorisotyön kehittämishankkeelle ajalle 1.9 2024–31.8 2026.
- Nuorten osallisuutta tuetaan nuorilta nuorille periaatteella ja vaikuttamismahdollisuuksia edistetään nuorisovaltuuston lisäksi järjestämällä vaikuttajailtoja. Uuden nuorisovaltuuston käynnistäminen seuraavalle kaksivuotiskaudelle.
- Nuorisotilatoiminnan järjestäminen 5 päivänä viikossa. Toiminnan monipuolistaminen kaikille nuorille suunnatuksi kunnan palveluksi on keskiössä.

· Etsivän nuorisotyön painopisteenä on näkyvyyden lisääminen jalkautuen kouluille, nuorten palveluihin ja nuorten luontaisiin kohtaamispaikkoihin. Kiinnitetään erityistä huomiota nivelvaiheessa olevien nuorten tukemiseen ja neet-nuorten tavoittamiseen.

Etsivä nuorisotyö on ehkäisevää, kannattelevaa, korjaavaa erityisnuorisotyötä kohderyhmänä 15–28-vuotiaat, jotka ovat koulutuksen ja työmarkkinoiden ulkopuolella. OKM rahoittaa etsivää nuorisotyötä n. 25 000 €/vuosi.

· Pienryhmätoiminnan käynnistäminen

· Liikkuvan nuorisotyön kehittäminen kesäloma-aikana

Sitovat tavoitteet 2025					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Nuorten palveluiden riittävyys ja kohdentaminen yhdenvertaisuus huomioiden (7–29 v)	Erilaisten nuorisotyön menetelmien käyttäminen monipuolisesti	Tyytyväisyyskysely syksy/kevät Henkilöstön itsearviointi	Nuodo Hankeraportointi, sovari Tavoitetaso 4	Lähiesihenkilö
Palvelun laatu	Ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö Nuorten tarpeisiin ripeästi reagoivat palvelut	Sovari Palautekyselyt Ohjausryhmät Etsivän työn kriteeristön hyödyntäminen	Hankkeen arviointi/raportointi aikataulujen mukaisesti Yksikön toimintasuunnitelma, itsearviointi	Tavoitetaso 4	Hyvinvointipäällikkö Lähiesihenkilö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Palveluiden monipuolistaminen ja taloudellinen tuki hankeavustusten avulla	Hankeavustukset Talousarvio 2025	Säännöllinen seuranta (nuoDo, TA)	ei ylityksiä Tavoitetaso 3	Hallintosihteeri Lähiesihenkilö Hyvinvointipäällikkö
Henkilöstön suorituskyky	Työstä innostunut ja motivoitunut henkilöstö	Kehityskeskustelut, työnohjaus ja koulutukset Työhyvinvoinnin motivoiminen ja ammatillisen kehittymisen tukena	Säännöllinen arviointi kaksi kertaa vuodessa Työhyvinvointikysely Kerran vuodessa	Tavoitetaso 4	Lähiesihenkilö

		Tyhy-toiminta			
Yritysvaikutusten arviointi	Yhteistyö yrittäjien ja yhteisöjen kanssa	nuorten kesätyöllistäminen	Arviointi ker- ran vuodessa	Tavoitetaso 3	Lähiesihenkilö Hyvinvointi- Päällikkö Työllisyys- päällikkö

Tavoitetaso: Asteikko 1–5 tai sanallinen arvio

- 1= Toimintatapa on suunniteltu
2= Toimintatapa on suunniteltu ja käyttöönotettu
3= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arvioitu
4= Toimintatapa on suunniteltu, käyttöönotettu ja arviointien pohjalta toimintaa on myös järjestelmällisesti parannettu.
5= Toimintatapamme ovat suunniteltuja, käyttöönotettuja ja säännöllisten arviointien pohjalta parannettuja. Toimintatapamme ovat jatkuvan kehittämisen kohteina.

TUNNUSLUVUT

Suoritteet	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Avustetut yhdistykset, ryhmät	9	9	9	9
Nuorisotilan viikkotunnit	18	18	19	19
Kävijät keskimäärin/ilta	20–50	20–50	20–40	20–40
Toiminnat (kaikki)			180	250
Osallistuneet nuoret			2000	3000
Etsivän nuorisotyön asiakkuudet	37	37	45	30

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Hyvinvointipäällikkö	0,3	0,3	0	0
Nuoriso- ja vapaa-aikapalveluiden suunnittelija	0	0	0,5	0,5
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1	1
Vapaa-aikaohjaaja	0	0	0	0
Nuorisotyöntekijä	1	1	1,5	1,5
Koulunuorisotyöntekijä				1
Yhteensä	2,3	2,3	3	3

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Markkinointi
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

MARKKINOINTI

Ulk.	TP) 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	-5 383	-11 555	-12 764	-12 981	-13 202
Palvelujen ostot	0	-18 000	-16 080	-16 080	-16 353	-16 631
Aineet, tarvikkeet	0	-8 000	-3 296	-3 296	-3 352	-3 409
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-31 383	-30 931	-32 140	-32 686	-33 242
TOIMINTAKATE	0	-31 383	-30 931	-32 140	-32 686	-33 242
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	0	-31 383	-30 931	-32 140	-32 686	-33 242

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

2,4 %

*) Markkinoinnin määrärahat ovat aiemmin sijainneet yleishallinnossa.

Toiminta-ajatus:

Markkinoinnin ja viestinnän tavoitteena on tehdä kunta ja sen palvelut tunnetuiksi, vaikuttaa asenteisiin, houkuttaa uusia asukkaita, viestiä osallistumismahdollisuuksista, tukea ja parantaa elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä ja edistää matkailua. Parasta markkinointia ovat toimivat palvelut, toimiva vuorovaikutus, viihtyisä ympäristö ja terve talous. Markkinointi ja viestintä ovat ajantasaista, monikanavaista ja vuorovaikutteista.

Kunnan markkinointiin ja viestintään pitää sitouttaa koko henkilöstö. Tulosyksiköiden esimiehet vastaavat markkinoinnin ja viestinnän suunnitelmien yhdenmukaisesta noudattamisesta yksiköissään. Toiminnan suunnittelusta vastaa kunnan markkinointitiimi ja johtoryhmä.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Päivitetään markkinointi- ja viestintäsuunnitelma, määritellään toimenpiteet ja toteutetaan suunnitelman mukaan.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman jalkauttaminen	Markkinoinnin ja viestinnän parantaminen	Saavutettu alueellinen huomio	kunnanjohtaja ja hallintojohtaja
	Viestintäsuunnitelma osaksi perehdyttämisohjelmaa	Sisäisen tiedonkulun parantaminen	

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

Hyvinvointipäällikkö

TP 22**TP 23****TA 24****TA 25**

0

0

0,1

0,1

Yhteensä**0****0****0,1****0,1**

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Muut hyvinvointipalvelut
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	-16 151	-17 278	-17 499	-17 796	-18 099
Palvelujen ostot	0	-21 500	-21 715	-21 715	-22 084	-22 460
Aineet, tarvikkeet	0	-500	-505	-505	-514	-522
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-38 151	-39 498	-39 719	-40 394	-41 081
TOIMINTAKATE	0	-38 151	-39 498	-39 719	-40 394	-41 081
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	0	-38 151	-39 498	-39 719	-40 394	-41 081

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

4,1 %

Toiminta-ajatus:

Kuntalaki (2015/410) määrittelee kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä huolehtimisen keskeiseksi kunnan perustehtäväksi. Terveystieteiden tutkimuskeskus (2010/1326) mukaan kunnan on seurattava asukkaaitensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä väestöryhmittäin sekä kunnan palveluissa toteutettuja toimenpiteitä, joilla vastataan kuntalaisten hyvinvointitarpeisiin.

Kunnan tehtävänä on lisätä kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä, ehkäistä sairauksia ja syrjäytymistä sekä vahvistaa osallisuutta. Hyvinvointia ja terveyttä edistetään kaikissa kunnan eri toiminnoissa. Kunnan jokainen päätös on hyvinvointipäätös.

Nakkilan kunnassa seurataan kuntalaisten hyvinvointia ja näistä kootaan laaja hyvinvointikertomus valtuustokausittain. Saatavilla olevan tiedon ja tarpeen perusteella laaditaan kunnan hyvinvointisuunnitelma. Kunnan jokainen tulosyksikkö osallistuu hyvinvointisuunnitelman tekemiseen ja on sitoutunut hyvinvointisuunnitelman toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Osallisuuden, vaikuttamisen ja vuoropuhelun vahvistuminen
- Itsestä huolehtimisen ja terveellisten elintapojen edistäminen
- Hyvinvointia edistävät ympäristöt ja arjen turvallisuus
- Hyte- resurssien, rakenteiden ja prosessien vahvistuminen

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

Hyvinvointipäällikkö

TP 22**TP 23****TA 24****TA 25**

0

0

0,3

0,3

Yhteensä**0****0****0,3****0,3**

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Hyvinvointipalveluiden projektit
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipääl- likkö

HYVINVOINTIPALVELUIDEN PROJEKTIT

Ulk.	*) TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	20 880	67 080	67 080	67 214	67 349
Henkilöstökulut	0	-22 258	-66 222	-74 834	-76 106	-77 400
Palvelujen ostot	0	-3 341	-10 959	-10 959	-11 145	-11 335
Aineet, tarvikkeet	0	-2 227	-4 174	-4 174	-4 245	-4 317
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-27 826	-81 355	-89 967	-91 496	-93 052
TOIMINTAKATE	0	-6 946	-14 275	-22 887	-24 282	-25 703
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	0	-6 946	-14 275	-22 887	-24 282	-25 703

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

221,3 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

223,3 %

*) Hankkeiden määrärahat ovat aiemmin budjetoitu projektit-tulosalueeseen.

Toiminta-ajatus:

Hyvinvointipalveluiden hankkeilla täydennetään ja toteutetaan hyvinvointisuunnitelmaa sekä kuntastrategiaa. Hankkeita haetaan tarvelähtöisesti.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Hyvinvointisuunnitelman ja kunnan strategian toteuttaminen

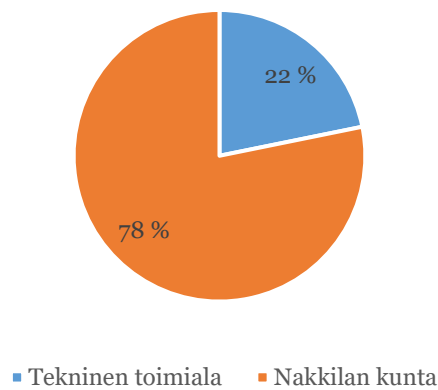
- Harrastamisen suomen –malli, Jokaisella harrastus – eniten harrastustoimintaa Suomessa.

- Yhdessä Enemmän - koulunuorisotyön kehittämishanke

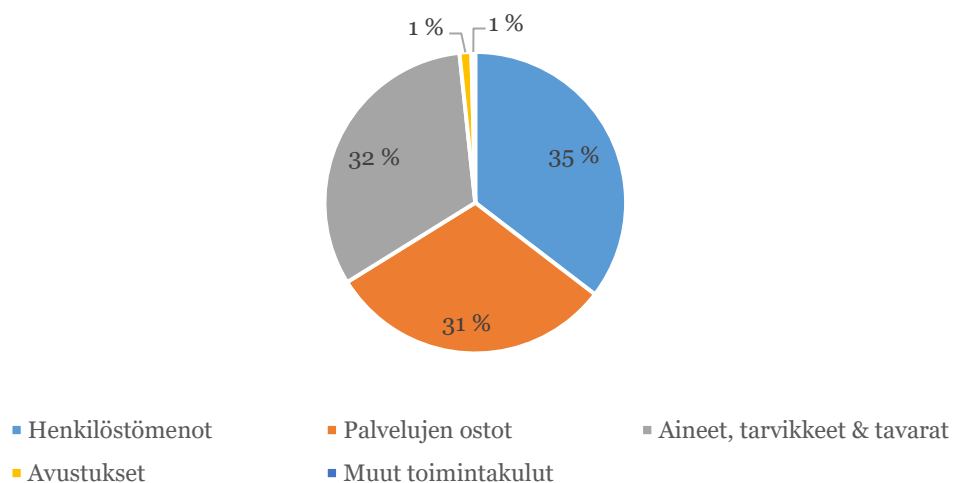
7.5 Tekninen valiokunta

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

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenojen jakautuminen



**TEKNISEN VALIOKUNNAN
TOIMIALA**

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	Raami TA 2025	TA 2025	Muutos 24/25 %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	864 509	934 719	974 719	934 719	-4,3
Maksutuotot	12 846	14 569	14 569	14 569	
Tuet ja avustukset	4 064	8 088	8 088	8 088	
Vuokratuotot ja muut tuotot	787 256	864 808	864 808	864 808	10,2
TOIMINTATUOTOT	1 668 675	1 822 184	1 862 184	1 822 184	2,6
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	992 187	-980 445	-997 013	-970 445	0,5
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-147 110	-162 309	-161 822	-162 309	2,6
Muut henkilöstösivukulut	-33 509	-33 636	-30 109	-33 636	-3,9
Henkilöstösivukulut	-180 620	-195 945	-191 931	-195 945	1,4
Henkilöstökorvaukset	3 064	990	990	990	
Henkilöstökulut	-1 169 742	-1 175 400	-1 187 954	-1 165 400	0,7
Palvelujen ostot	-867 481	-981 520	-991 332	-988 520	-0,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 154 450	-1 057 841	-1 068 421	-1 060 841	-0,7
Avustukset	-40 684	-42 055	-42 476	-42 055	
Muut toimintakulut	-16 755	-13 806	-13 944	-13 806	24,3
TOIMINTAKULUT	-3 249 113	-3 270 622	-3 304 127	-3 270 622	-0,2
TOIMINTAKATE	-1 580 438	-1 448 438	-1 441 943	-1 448 438	-3,4
SUUNNITELMAPOISTOT	-489 757	-481 700	-481 700	-481 700	
ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	-2 070 195	-1 930 138	-1 923 643	-1 930 138	-5,0

Tulosalue: Tekninen toimi

Tulosalueen johtaja: Tekninen johtaja

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	241	1 640	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-229 070	-220 568	-222 495	-222 916	-226 706	-230 560
Palvelujen ostot	-215 346	-211 088	-228 739	-228 739	-232 628	-236 582
Aineet, tarvikkeet	-251 088	-195 594	-197 551	-197 551	-200 909	-204 325
Avustukset	-40 684	-42 055	-42 476	-42 476	-43 198	-43 932
Muut toimintakulut	-5 322	-2 366	-2 390	-2 390	-2 431	-2 472
TOIMINTAKULUT	-741 510	-671 671	-693 651	-694 072	-705 871	-717 871
TOIMINTAKATE	-741 269	-670 031	-693 651	-694 072	-705 871	-717 871

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-97 631	-70 247	0	-73 898	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-838 900	-740 278	-693 651	-767 970	-705 871	-717 871
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 -100,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2023 / TA 2024 3,5 %

Toiminta-ajatus:

Tekninen toimiala palvelee kaikkia kuntalaisia tuottamalla toimivat ja viihtyisät kunnan edellyttämät tekniset palvelut suunnitelmallisesti ja taloudellisesti. Tekninen toimiala luo toimivan palvelupohjan asukkaiden hyvinvoinnille, henkilöstölleen ja kunnan elinvoimaisuuden kehittymiselle omalta osaltaan.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Teknisen toimialan toteutusvastuussa jatkuvat korostuneena rakennus- ja infrastruktuuri- investointien laadukas ja taloudellinen läpivieminen. Hallintoa hoidetaan taloudellisesti ja tehokkaasti eri tulosalueiden toimintaa tasapuolisesti tukien. Teknisen toimen hallinto toimii tiiviissä yhteistyössä muiden toimialojen kanssa. Yhtenä suurena hankkeena on taseurasteysten poistamiseen liittyvien alikulkujen toteutus Väyläviraston kanssa. Seutukunnallisen jätehuolto-yhtiön toiminnan kehittäminen jatkuu. Vedenhankinnan suunnitelmallinen turvaaminen tulevaisuuteen kuntalaisille ja teollisuudelle tutkimalla uuden tekopohjaviesilaitoksen rakentamisedellytykset Järilänvuorelle maakuntarajat ylittävästi. Tie ja rautatieliikennöinnin edellytyksiä pyritään parantamaan. Kunnan liikenneturvallisuustyöryhmän toimintaa on kehitetty ja kehitystyö jatkuu edelleen. Porin seudun liikennejärjestelmäsuunnitelma päivitetään kuntakohtaisin osiain. Hyvinvointialueelta tarpeettomaksi jäävien kunnan omistamien kiinteistöjen jatkokäyttömahdollisuuksia tutkitaan ja selvitetään. Paloasemakiinteistö yhtiöitetään ja rakennukseen toteutetaan mahdollisuuksien mukaan peruskorjaus. Peruskorjauksen toteutussuunnitelmat valmistuivat 2024. Rakennusvalvonnan osalta siirrytään sähköiseen rakennuslupamenettelyyn.

Sitovat tavoitteet 2025			
Teknisen toimen hallinto			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Hyvän työympäristön ylläpito ammattitaitoisella ja motivoituneella henkilökunnalla	Työtehtävien oikea-aikainen ja asiantunteva hoitaminen	Sujuva ja nopea sisäinen ja ulkoinen asiakaspalvelu. Kirjallisia negatiivisia palautteita < 4kpl/vuosi	tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet 2025			
Mittaustoimi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Tarkemmittausten suorittaminen toteutetuista kunnallistekniikan kohteista	Tarvittavien mittausten suorittaminen rakennetusta kunnallistekniikasta	Dokumentoidut mittaus-tiedot toteutuneista kohteista ja tietojen siirto verkostokarttoihin	tekninen johtaja

Sitovat tavoitteet 2025			
Liikenneväylät			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Nakkilan ja Väylän yhteishanke, Kurittu – Ruhade / Tattara taso-risteyksien korvaaminen alikuluilla	Hankkeen edistäminen kunnan osalta ja aikataulun mukaisesti	Hanke etenee aikataulun mukaisesti	tekninen työnjohtaja
Kuntalaisten antamien kirjallisten valitusten määrä alle 10 kpl	Kirjallisten valitusten määrä	Kirjallisia valituksia alle 10 kpl	tekninen työnjohtaja

Sitovat tavoitteet 2025			
Puistot ja muut yleiset alueet			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Yleisten alueiden pitäminen siistinä	Kuntalaisten palautteet.	Kirjallisia palautteita alle 10 kpl	tekninen työnjohtaja

Sitovat tavoitteet 2025			
Hulevesi			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Verkoston toimintavarmuuden ylläpitäminen	Hulevesikaivojen sakkapesien tyhjennykset	Tyhjennetään kaivojen sakkapesiä >10 kpl/v	tekninen työnjohtaja

Suoritteet	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Kaavatie, km	38,5	38,5	38,75	40,3	40,45
kunnossapitokustannukset/euro/km	6 770	8 794	12 617	7 987	9476
yksityistiet, km	114,5	114,5	114,5	114,5	114,5
yksityistieavustukset, euroa	40 292	43 199	40 684	42 055	42 476

Suoritteet	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
puistoja, ha	34	34	34	34	34
kunnossapitomenot/euro/ha	5 390	4 977	4 973	4 880	4952

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Tekninen johtaja	1	1	1	1
Tekninen työnjohtaja	0,50	0,50	0,50	0,50
Tuntipalkkaiset	3,25	3,25	3,25	3,25
Yhteensä	4,75	4,75	4,75	4,75

Tulosalue: Kiinteistötoimi, metsätilat

Tulosalueen johtaja: Rakennusmestari

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	58 306	60 000	100 000	100 000	100 200	100 400
Henkilöstökulut	-1 828	-3 188	-3 216	-3 224	-3 279	-3 335
Palvelujen ostot	-11 220	-12 647	-12 774	-12 774	-12 991	-13 212
Aineet, tarvikkeet	0	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-13 048	-15 835	-15 990	-15 998	-16 270	-16 547
TOIMINTAKATE	45 258	44 165	84 010	84 002	83 930	83 854
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	45 258	44 165	84 010	84 002	83 930	83 854
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					66,7 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					1,0 %	

Toiminta-ajatus:

Kunnan omistamien metsäalueiden suunnitelmallinen, metsänhoidollisesti oikea ja taloudellisesti kannattava hoito. Mahdollisuuksien mukaan pyritään erityiskohteissa huomioimaan myös kuntalaisten kannalta ulkoilu- ja viihtyvyystekijät.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Hieman normaalia laajempien uudistus- ja harvennushakkuiden suorittaminen kunnan talouden tasapainottamiseksi.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Suoritetaan uudistus-, ja harvennushakkuita metsäsuunnitelmaan pohjautuen, mutta kuitenkin hieman normaalia enemmän (talouden tasapainotus)	Puunmyyntitulot	n. 100 000 €	rakennusmestari
Suoritetaan taimikonhoitoa ja varhaisperkausta, riistatiheiköt huomioiden.	Suoritettu määrä	8 hehtaaria	rakennusmestari

Tulosalue:	Tilapalveluyksikkö
Tulosityksikkö:	Kiinteistönhoito ja puhtaanapito palvelut
Tulosityksikön johtaja:	Rakennusmestari ja siivoustyönjohtaja

ESIOPETUS

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	801 546	880 808	867 100	852 158	868 834	870 572
Henkilöstökulut	-686 608	-709 575	-717 543	-719 171	-731 397	-743 831
Palvelujen ostot	-326 116	-389 402	-405 331	-405 331	-412 222	-419 229
Aineet, tarvikkeet	-719 167	-658 435	-677 095	-677 095	-688 606	-700 312
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 878	-5 200	-5 252	-5 252	-5 341	-5 432
TOIMINTAKULUT	-1 737 769	-1 762 612	-1 805 221	-1 806 849	-1 837 565	-1 868 804
TOIMINTAKATE	-936 223	-881 804	-938 121	-954 691	-968 731	-998 232
Sisäiset						
Toimintatuotot	1 486 729	1 464 936	0	1 541 762	0	0
Toimintakulut	-29 727	-188	0	-27 816	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	520 779	582 944	-938 121	559 255	-968 731	-998 232

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

-33,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

4,1 %

KIINTEISTÖNHOITO**Toiminta-ajatus:**

Kiinteistönpidon tavoitteena on ylläpitää kiinteistöissä olosuhteita, joissa on turvallista ja miellyttävää työskennellä sekä ylläpitää kiinteistöt elinkaaritaloudellisesti käyttö- ja toimintakunnossa.

Tulosityksikkö käsittää seuraavat palvelut:

- kiinteistöjen ylläpitopalvelut
- kiinteistöjen hallinnolliset tehtävät
- kiinteistöhuolto
- kunnossapito eli vuosikorjaukset
- ulkoliikunta-alueiden hoito

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

- Nakkilan paloaseman lakisääteisen yhtiöittämisvelvoitteen toteuttamisen edistämiseen liittyvät tehtävät.
- Lohirannan kiinteistöliiketoiminnan ja siihen liittyvien hankkeiden edistäminen.
- Nakkilan kouluverkkoratkaisun uudelleenarviointiin osallistuminen ja siihen liittyvien tehtävien suorittaminen.

Sitovat tavoitteet 2025			
Kiinteistöhoito			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Palvelukeskus Hyppin-kin kiinteistöhoitotehtävien uudelleenarviointi sote-toiminnan mahdollisen alasajon vuoksi.	Tehtävälistat ja työnku- van muutoksien valmis- telu.	Talonmiehen tehtävälistat ja työnkuva on valmisteltu tu- levaa tilannetta vastaavaksi.	rakennusmestari
Rakennuksien kulutus- tietojen integrointi käy- tössä olevaan kiinteis- töjen toiminnanohjaus- järjestelmään (Fatman)	Integroidut kulutustie- dot	Kaikki teknisesti liitettävissä olevat kulutustiedot integ- roitu.	rakennusmestari
Nakkilan paloaseman lakisääteisen yhtiöittä- misen edistäminen.	Yhtiöittämis-toimenpi- teiden edistäminen.	Yhtiö perustettu tai kiin- teistö liitetty johonkin ole- massa olevaan kiinteistöyh- tiöön.	rakennusmestari

PUHTAANAPITOPALVELUT

Toiminta-ajatus:

Puhtaanapitoyksikkö huolehtii tilapalveluyksikön alaisuudessa, kunnan strategian mukaisesti, kiinteistöjen puhtaanapidosta ja sen kehittämisestä.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Luoda terveelliset ja turvalliset toimintaympäristöt.

Työhyvinvoinnin parantaminen jatkuu.

Sitovat tavoitteet 2025			
Puhtaanapitopalvelut			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Sairauspoissaolojen väheneminen / työhyvinvoinnin parantuminen	Siivoustyönjohtajan säännölliset työkohteikäynnit ja toimialapalaverit sekä työhyvinvoinnin parantaminen.	Sairauspoissaolojen vähentyminen 5 %:lla Eduhouse, työhyvinvointikoulutukset	siivoustyönjohtaja
Tattaran koulun tyhjentäminen puhtaanapidon osalta.	Tavoitteen mukaisten toimenpiteiden mukaisesti.	Käyttökelpoisten koneiden ja välineiden hyötykäyttö.	siivoustyönjohtaja

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Rakennusmestari	1	1	1	1
Tuntityöntekijät (kiinteistöhoito ja ulkoliikunta-alueet v. 2020)	4	4	4	4
Siivoustyönjohtaja	1	1	1	1
Puhtaushuoltajat (14 joista 3/50 %)	17,5	12,5	12,5	12,5
Yhteensä	23,5	18,5	18,5	18,5

Tulosalue: Vesihuoltolaitos

Tulosalueen johtaja: Tekninen työnjohtaja

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	781 002	865 427	783 708	783 708	785 275	786 846
Henkilöstökulut	-155 933	-169 141	-172 712	-173 028	-175 969	-178 961
Palvelujen ostot	-269 399	-322 019	-328 202	-328 202	-333 781	-339 456
Aineet, tarvikkeet	-181 905	-200 413	-202 416	-202 416	-205 857	-209 357
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 253	-1 310	-1 323	-1 323	-1 345	-1 368
TOIMINTAKULUT	-612 490	-692 883	-704 653	-704 969	-716 953	-729 142
TOIMINTAKATE	168 512	172 544	79 055	78 739	68 322	57 704

Sisäiset

Toimintatuotot	28 397	0	0	27 923	0	0
Toimintakulut	-22 606	-26 057	0	-24 842	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	174 303	146 487	79 055	81 820	68 322	57 704
---------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 -6,2 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 1,5 %

Toiminta-ajatus:

Talousveden toimittaminen taloudellisesti ja toimintavarmasti vesilaitoksen toiminta-alueelle. Toimintavarmuuden ylläpito ja jatkuva kehittäminen.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Kunnan strategian mukaisesti Nakkilan vesilaitos panostaa antamaan joustavasti perheille ja työyhteisöille vesilaitoksen tuottamia palveluita, esimerkiksi neuvontaa ja opastusta vesiverkostoon liittyessä.

Sitovat tavoitteet 2025			
Vesilaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Jatketaan Kokemäenjokilaakson vedenhankinnan kehittämistä	Jatketaan selvitystyötä ELY-keskuksen ja yhteistyökuntien kanssa yhteisen tekopohjavesilaitoksen mahdollisuus, sekä mahdollisuus maa-kuntarajat ylittävään yhteistyöhön	Osallistuminen selvitystyöhön	tekninen työnjohtaja
Vedenottamon häiriötön toiminta	Lukumäärä kpl/v	Merkittävät häiriöt alle 3 kpl/v	tekninen työnjohtaja

Sitovat tavoitteet 2025			
Viemärlaitos			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Verkoston toimintavarmuuden parantaminen	Häiriöiden lukumäärä kpl / v	Merkittäviä häiriöitä alle 5kpl / v	tekninen työnjohtaja

Suoritteet (ulk.) vesilaitos	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Verkostoon pumpattu vesimäärä, m ³	664 740	583 512	558 785	620 000	570 000
Kustannukset, €/ m ³	0,52	0,54	0,53	0,52	0,57
Asiakkaille myyty vesimäärä, m ³	561 116	481 041	435 749	500 000	510 000
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	1 853	1 855	1 859	1 861	1863
Kustannukset €/kiinteistö	184	169	159	171	176
Vesimaksutulot, €	556 491	489 129	455 180	501 719	481 920

Myyty vesimäärä = pumpattu vesimäärä – vuoto-/huuhteluedet

Kustannukset, €/m³ = toimintakulut: verkostoon pumpattu vesimäärä

Suoritteet (ulk.) viemärlaitos	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Vastaanotettu jätevesi, m ³	299 905	255 363	331 042	300 000	330 000
Kustannukset, €/m ³	0,95	1,05	1,03	1,25	1,14
Laskutettu jätevesi, m ³	154 124	145 956	140 148	160 000	150 000
Verkostoon liittyneet kiinteistöt	1 147	1 149	1 152	1 156	1 158
Kustannukset, €/kiinteistö	247	233	295	323	326
Jätevesimaksutulot, €	367 539	365 242	351 567	360 000	301 500

Laskutettu jätevesi = vastaanotettu jätevesi – vuoto-/hulevedet

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Tekninen työnjohtaja	0,45	0,45	0,48	0,48
Tuntipalkkaiset	2,50	2,50	2,50	2,50
Yhteensä	2,95	2,95	2,98	2,98

Tulosalue:	Jätehuolto
Tulosalueen johtaja:	Tekninen työnjohtaja

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	6 934	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-6 907	-3 776	-3 809	-3 816	-3 881	-3 947
Palvelujen ostot	-2 539	-700	-707	-707	-719	-731
Aineet, tarvikkeet	-573	-1 028	-1 038	-1 038	-1 056	-1 074
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	-240	-242	-242	-246	-250
TOIMINTAKULUT	-10 019	-5 744	-5 796	-5 803	-5 902	-6 002
TOIMINTAKATE	-3 085	-5 744	-5 796	-5 803	-5 902	-6 002
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-3 085	-5 744	-5 796	-5 803	-5 902	-6 002

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025

1,0 %

Toiminta-ajatus:

Jätehuoltoyhtiö on aloittaa toimintansa 1.4.2023. Toimintansa aloittanut jätehuolto-yhtiö hoitaa ekomaksulaskutuksen, jätehuoltorekisterin ylläpidon, jäteneuvonnan, vaarallisten ja lajiteltujen jätteiden keräyksen, sekä kunnassa olevien ekopisteiden puhtaanapidon ja hoidon.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteisen jätehuoltoyhtiön toiminta ja sen kehittäminen on alkanut. Kuntastrategian mukaisesti pyritään palvelua kehittämään joustavaksi ja arjen sujuvuutta parantavaksi.

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Tekninen työnjohtaja	0,05	0,05	0,02	0,02
Tuntityöntekijä	0,25	0,25	0,25	0,25
Yhteensä	0,30	0,30	0,27	0,27

Tulosalue: Rakennustarkastus

Tulosalueen johtaja: Rakennustarkastaja

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	7 574	11 240	11 240	11 240	11 262	11 285
Henkilöstökulut	-65 014	-69 152	-69 772	-69 900	-71 088	-72 297
Palvelujen ostot	-8 149	-7 254	-18 877	-18 877	-19 198	-19 524
Aineet, tarvikkeet	-233	-1 697	-1 715	-1 715	-1 744	-1 774
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-244	-1 690	-1 707	-1 707	-1 736	-1 766
TOIMINTAKULUT	-73 640	-79 793	-92 071	-92 199	-93 766	-95 360
TOIMINTAKATE	-66 066	-68 553	-80 831	-80 959	-82 504	-84 075

Sisäiset

Toimintatuotot	1 000	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-197	0	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-65 263	-68 553	-80 831	-80 959	-82 504	-84 075
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 0,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 15,5 %

Toiminta-ajatus:

Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisten rakennus-, toimenpide-, purkamis-, maisematyö- ja poikkeamislupien sekä suunnittelutarveratkaisujen myöntämien, vastaavien työnjohtajien hyväksyntä sekä toimenpide- ja purkuilmoitusten käsittely. Rakennustöiden viranomaisvalvonnan hoitaminen.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Ketterä rakentaminen eli sujuva lupakäytäntö. Trimble Locus Cloudin käyttö ja sekä sähköisen rakennuslupien vastaanoton Lupapisteen käyttöönotto ja koulutus.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Sujuva lupakäytäntö	Lupahakemuksien käsittelyaika	Enintään 21 päivää	rakennustarkastaja

Suoritteet	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Katselmukset	94	79	52	50	50
Luvat ja ilmoitukset	59	40	39	40	40
-joista pientaloja/asuntoja	6/6	2/2	0/0	2/2	2/2
Rak.luvat, tilavuus m ³	14 973	5 695	703	6 000	4 000
Rak.luvat, kerrosala m ²	2 945	1141	368	1 200	1 000
Rak.tark. päätöspykälää	81	55	46	50	50
Nettomenot, €/as	9,23	12,34	14,86	13,48	18,54

HENKILÖSTÖBUDJETTI**Henkilötyövuosien määrä**

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Rakennustarkastaja	1	1	1	1
Yhteensä	1	1	1	1

Tulosalue: Ympäristönsuojelu

Tulosalueen johtaja: Ympäristötarkastaja

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttö- TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	13 073	3 069	5 000	5 000	5 010	5 020
Henkilöstökulut	-24 381	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-34 714	-38 410	-38 793	-38 793	-39 452	-40 123
Aineet, tarvikkeet	-1 485	-674	-681	-681	-693	-704
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-57	-3 000	-3 030	-3 030	-3 082	-3 134
TOIMINTAKULUT	-60 637	-42 084	-42 504	-42 504	-43 227	-43 961
TOIMINTAKATE	-47 564	-39 015	-37 504	-37 504	-38 217	-38 941

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-47 564	-39 015	-37 504	-37 504	-38 217	-38 941
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 62,9 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 1,0 %

Toiminta-ajatus:

Nakkilan ympäristönsuojelu palvelee ympäristöasioissa kuntalaisia, yrityksiä, kunnan sidosryhmiä ja kuntaorganisaatiota.

Ympäristönsuojelu tuottaa kunnan ympäristö- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa- ja valvontapalvelut sekä osallistuu kaavoitukseen. Lakisääteiset viranhaltijatehtävät ostetaan Porin kaupungilta. Nakkilan osalta käytettävissä oleva henkilötyömäärä on 2 päivää viikossa.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

Nakkilan valtuuston vuonna 2012 hyväksymien ilmastotavoitteiden seuranta ja kehittäminen. Valvottavien kohteiden sähköisen raportoinnin kehittäminen ja toiminnanharjoittajien neuvonta.

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Onnistuminen hankkeissa	Kunnan ilmastotavoitteiden seuranta ja kehittäminen	Ilmastotavoitteiden kehittäminen yhdessä kunnan muiden toimialojen kanssa	Ympäristötarkastaja
Sähköisten palveluiden kehittäminen	Valvottavien kohteiden vuosiraportoinnin siirtäminen sähköiseksi sekä neuvonta	Valvottaville kohteille neuvottu järjestelmän käyttö ja raportointi siirretty täysin sähköiseksi	Ympäristötarkastaja

Suoritteet	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Ympäristönsuojelu- ja maa-ainesviranomaisen päätökset	19	19	5	12	10
Ympäristönsuojelun valvontatarkastukset ja neuvottelut (vuodesta 2021 alkaen) (ei löydy TP2022)	37	25		25	25
Lausunnot ja valmistelut tekniselle toimelle ja kunnanhallitukselle (ei löydy TP2022)	7	15		7	7

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Nakkila	0,40	0	0	0
Kokemäki	0,60	0	0	0
Nakkila (ostopalvelu Porista)		0,4		0,4
Yhteensä	1	0,4	0	0

Kohde	Hankkeen kokonaiskustannukset	1 000 €		
		2025	2026	2027
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS				
Teiden rakentaminen				
Erittelemättömät kohteet		30	30	30
Rakennuskaavateiden perusparannus		30	30	30
Peltokuja			16	
Varikkotien rakentaminen		70		
Suutarinmäen ja Masian tasoristeysten poistot / alikulkujen rakentaminen, kunnan osuus			481	482
Viikkala - Antikartano MT2440 kevyenliikenteen väylän rakentaminen, kunnan osuus		211		
Viikkala Anttilantie			11	50
Tervasmäen kaavakatujen rakentaminen			250	100
Satakunnantien ja Soinilan Mäkitien jatkeiden rakentaminen			300	
Arontien kv-väylän perusparantaminen, välillä Siltatie-Kirkkokatu		25		
YHTEENSÄ		366	1118	692
Teiden päällystäminen				
Erittelemättömät kohteet		50	30	30
Päällysteiden peruskorjaukset		50	30	30
Arontien kv-väylän perusparantaminen, välillä Siltatie-Kirkkokatu		11		
YHTEENSÄ		111	60	60
Teiden valaistus				
Erittelemättömät kohteet		20	20	20
Satakunnantien jatkeen valaistus			65	
Varikkotie		15		
Harjavallantien valaistus Koivarontieltä Hakanpääntielle				
Katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi	900	50	50	50
Energiatien katuvalaistus				15
Katuvalaistuksen ohjausjärjestelmän uusiminen			100	
YHTEENSÄ		85	235	85
Puistot, erittelemättömät kohteet		11	11	11
Arantilanpuisto		20	20	20
YHTEENSÄ		31	31	31
Hulevesiviemäreiden rakentaminen				
Erittelemättömät kohteet		20	20	20
Asunto- ja teollisuusalueiden sisäiset sadevesiviemärit		30	30	30
Satakunnantien hulevesilinja			15	
Tervasmäen alue, sadevesiviemäröinnin rakentaminen			60	40
Sadevesiviemärisaneerauksien toteutus		40	40	40
Varikkotie		50		
YHTEENSÄ		140	165	130
JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTENSÄ		733	1609	998

Kohde	Hankkeen kokonaiskustannukset	1 000 €		
		2025	2026	2027
VESIHUOLTOLAITOS				
Vesijohtojen rakentaminen				
Erittelemättömät kohteet		20	30	30
Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset vesijohdot		20	30	30
Vesijohtosaneeraukset / erittelemättömät kohteet		70	50	50
Varikkotien vesijohtojen rakentaminen		15		
Tervasmäen alue, vesijohtojen rakentaminen			40	20
YHTEENSÄ		125	150	130
Jätevesiviemäreiden rakentaminen				
Erittelemättömät kohteet		30	30	30
Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset viemärit		20	20	20
Tervasmäen alue, viemäröinnin rakentaminen		-	80	40
Viemärisaneeraukset		20	20	20
Pumppaamosaneeraukset		50	50	50
Varikkotie		25		
YHTEENSÄ		145	200	160
VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ		270	350	290
IRTAIN OMAISUUS				
Irtaimiston hankinta				
Tilapalveluyksikkö (sisäilmapuhdistimien hankinta)		50	40	20
Vesi- ja viemärlaitos		20	20	20
Puistot ja yleiset alueet		20	100	20
Liikenneväylät (uusi tielana kunnan ja yksityisteiden käyttöön)		15		
Kunnanhallitus		30		
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ		135	160	60
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		3204	4271	8031

Investointiosan yhteenveto

Investointimeno vuodelle 2025 on yhteensä 3 611 000 €, johon saadaan rahoitusosuuksia 407 000 €.

Suunnittelukaudelle 2025–2027 ohjelmoitujen nettoinvestointien yhteissumma on 15,5 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen investointi on valtuuston päättämä kouluverkon uudistamisen loppuun vienti. Lisäksi investoinneissa on mm. tasoristeysten poiston toteuttaminen ja uuden kirjaston toteutussuunnittelu ja rakentaminen.

9. Kuntakonserni ja konsernitavoitteet

Valtuusto on hyväksynyt kunnan konserniohjeen 6.11.2023 § 39 ja se on tullut voimaan 1.2.2024 lukien. Ohjeessa on määräykset edustajien valitsemisesta ja edustajien toiminnasta kunnan tytär- ja osakkuusyhteisöissä. Ohjeessa on myös tytäryhteisöjen tiedotus-, raportointi- ja neuvotteluelvoite konsernijohdolle.

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 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	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 Penttälankoto	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 uudessa strategiassa #Nakkilastoorissa Nakkilan kunnan strategia on tiivistetty neljään eri painopisteeseen, jotka ovat:

1. Ketterä rakentaminen sekä asumisen ja liikkumisen helppous
2. Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaupaikkana
3. Järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytysten tukeminen ja kehittäminen
4. Perheiden ja työyhteisöjen hyvinvointi sekä yhteistyö

Kunnan yleiset konsernitavoitteet

Konserniyhteisöjen tulee tukea kuntastrategian toteutumista.

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.

Toimiva ja tulokellinen omistajaohjaus edellyttää, että konsernijohto seuraa ja valvoo yhteisölle asetettujen tavoitteiden ja omistajapoliittisten linjausten toteutumista. Tähän tulee varata voimavaroja ja laatia toimintamalli raportointiin. Kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden yhtiöjärjestyksiin tulee sisällyttää määräykset, jotka varmistavat kunnan omistajaohjauksen toteutumisen tytäryhtiössä.

Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on, että tytäryhtiöiden ja emokunnan välisten työkentelytapojen ja raportoinnin uudistamista kehitetään.

Kunnan erityiset konsernitavoitteet

Kiinteistö Oy Nakkilan Vuokra-asunnot ja erilliset asuntoyhtiöt:

Kiinteistöyhtiö omistaa tällä hetkellä suoraan 79 vuokra-asuntoa ja As Oy Nakkilan Tajiantie 7-9 yhtiössä ja As Oy Nakkilan Ällänkatu 6 yhtiössä yht. 5 asuntoa. Erillisissä kunnan omistamissa asuntoyhtiöissä As Oy Nakkilan Tarhakoto ja As Oy Penttalankoto on yht. 25 asuntoa. Valtuusto on hyväksynyt vuonna 2003 vuokratiloyhtiöiden strategiasuunnitelman ja sitä on päivitetty vuonna 2013. Tavoitteena on pitää vuokra-asuntojen tarjonta kysyntää vastaavalla tasolla.

Aikaisemmin on yhtiöitetty ja myyty Kirkonpihan kiinteistö (14 as.) ja Kirkonveräjän kiinteistö (21 as). Ns. Suomisensaton kohde Tajiantielle on yhtiöitetty ja 16 huoneistoista on myyty 13. Saanin oppilasasuntolakohde on yhtiöitetty 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, sekä Salkkari Viinikantie 6 myyty v. 2023 ja vuokrahuoneistoja poistui 38 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024 ovat seuraavat:

1. Vuokra-asuntojen määrän pitäminen nykytarpeita vastaavina; Yhtiöitetyjen As Oy Nakkilan Ällänkatu 6:n ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9:n huoneistoja myydään 1-2 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. Arten lainaan on tehty uudelleenjärjestelyjä tasapainottamaan pääomakulurakennetta (Arte ei ole mukana pääomamenojen vuokratasauksessa.).
2. Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asuntojen talous; Nykyisten vuokrakiinteistöjen peruskorjausaikataulutuksia rahoitussuunnitelmiseen ja vuokra-asuntojen uustuotannon tarvetta arvioidaan.
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 Penttalankodolla on kunnalta 100.000 € tertiäärilaina. Tavoite on saada käyttöaste yhtiöissä pidettyä yli 95 %:n niin, ettei omistajan juurikaan tarvitsisi vuosittain tukea yhtiöiden taloutta. Tarvittaessa tehdään esitys yhtiöiden oman pääoman lisäämisestä. Tarhakodossa käyttövesiputkiston peruskunnostus on edessä.
4. Muut tavoitteet; Kiinteistöyhtiön tyhjiällä 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 ollut v. 2024 n. 90 % luokassa. Keskustan alueen kiinteistöt eivät täytä esteettömyysvaatimuksia ikääntyvien asunnonhakijoiden tarpeisiin ja asunnot vaativat peruskorjausta.
5. Asuntojen ja kiinteistöjen hoidollista laatua seurataan ja tarvittaessa ryhdytään toimiin laadun parantamiseksi mahdollisuuksien mukaan.

Kiinteistöjen iästä johtuen rakenteet, asunnot ja eri järjestelmät vaativat lähivuosien aikana peruskunnostustoimenpiteitä.

Markkinatilanne on haastava, kiinteistöyhtiön nykyisellä vuokratasolla ei kyetä kattamaan korjausten rahoituskustannuksia vaan se vaatii lainoitusta ja pääomitusta. Kustannusten nousun vaikutus neliövuokraan sekä asumistukiuudistus tuo haasteita käyttöasteen tavoitteiden saavuttamisessa.

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

Jokilaakson Terveyskeskuskiinteistöt Oy:

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän Nakkilan terveyskeskus aloitti toimintansa tiloissa vuoden 2020 helmikuussa. Kiinteistönvuokrasopimus siirtyi sote-uudistuksessa Satakunnan hyvinvointialueelle.

Konsernitavoitteita: Kiinteistönpidollisesti hyvien tilojen ja olosuhteiden tarjoaminen Satakunnan hyvinvointialueen käyttöön.

Kiinteistö Oy Nakkilan Kotiteollisuuskoulu:

Kiinteistöyhtiön konsernitavoitteena vuodelle 2025 on tarjota Nakkilan kunnalle ja sen toiminnalle soveltuvat hyvät koulutus-, esiopetus- ja päiväkotitilat tarvittaessa. Kiinteistöyhtiön tavoitteena on pitää kiinteistö teknisesti hyvässä kunnossa sekä ylläpitää ja tarvittaessa parantaa tilojen toimivuutta kunnan tarpeet ja toiveet huomioiden. Lisäksi tavoitteena on parantaa yhtiön taloudellista tilannetta ja panna toimeen mahdolliset kunnanhallituksen yhtiön toimintamuotoa koskevat päätökset.

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän kartano:

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän Kartanon rakennukset ja ympäristö on noin 8 ha:n ja kahdeksan 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.

Kiinteistöyhtiön konsernitavoitteena vuodelle 2025 on vuokrausasteen pitäminen nykyisellä tasolla ja tarjota vuokralaisilleen hyvät, toimintaan soveltuvat tilat.

Yhtiön tavoitteena on pitää kiinteistöt teknisesti hyvässä kunnossa, ylläpitää ja parantaa tilojen toimivuutta vuokralaisten toiveet ja tarpeet huomioiden. Tavoitteena on keskittyä ensisijaisesti kartanorakennuksen kunnostamiseen tulevien vuosien aikana.

Yhtiön tavoitteena on ylläpitää hyvää taloudellista tilannetta ja lyhentää kunnan lainoja suunnitellusti. Kunnan lainoihin on tehty uudelleenjärjestelyjä, jotta yhtiön rahoituskustannukset pysyvät kohtuullisina.

Kiinteistöyhtiö haluaa parantaa alueella toimivien yritysten, paikallisten yritysten ja yhdistysten yhteistyötä.

Tavoitteiden toteutumisen mittaus ja raportointi

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

10. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2025–2027 (vakinaiset)

HALLINTOKUNTA/TULOSALUE	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
KUNNANHALLITUS				
Yleishallinto				
Kunnanjohtaja	1	1	1	1
Hallintojohtaja	1	0,8	0,8	0,8
Hallintosihteeri	5	5	5	5
Talous- ja laskentasihteeri	1	1	1	1
Henkilöstö- ja talousasiainsihteeri	1	1	1	1
Maksuliikennesihteeri	1	1	1	1
Suunnittelija	1	1	1	1
Koulusihteeri	1	1	1	1
Palvelusihteeri	0,6	0,6	0,6	0,6
yht.	12,6	12,4	12,4	12,4
Henkilöstöhallinto				
Työllisyydenhoito				
Työllisyyspäällikkö	0	0,2	0,2	0,2
Työllisyydenhoidon koordinaattori	0,5	0	0	0
Vastaava yksilövalmentaja	0,5	0	0	0
Nuoriso- ja vapaa-aikapalv. suunnittelija	0,5	0,5	0,5	0,5
Työpajaohjaaja	1,5	1	1	1
Työllisyysasiantuntija	0	1	1	1
yht.	3	2,7	2,7	2,7
Ruokapalvelu				
Ruokapalvelun esimies	1	1	1	1
Ravitsemistyöntekijä	2	2	2	2
Vastaava kokki	1	1	1	1
Dieetikokki	1	1	1	1
Kokki	1	1	1	1
Koulupalveluvastaava	1	1	1	1
Ruokapalveluvastaava	2	2	2	2
yht.	9	9	9	9
SIVISTYSVALIOKUNTA				
Sivistystoimen hallinto				
Sivistysjohtaja	1	0,5	0,5	0,5
yht.	1	0,5	0,5	0,5

HALLINTOKUNTA/TULOSALUE	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kulttuuritoimi				
Hyvinvointipäällikkö	0,3	0,3	0,3	0,3
yht.	0,3	0,3	0,3	0,3
Nuorisotoimi				
Hyvinvointipäällikkö	0	0	0	0
Nuoriso- ja vapaa-aikapalveluiden suunn.	0,5	0,5	0,5	0,5
Etsivä nuorisotyöntekijä	1	1	1	1
Nuorisotyöntekijä	1		1	1
Nuorisotyöntekijä/vapaa-aikaohjaaja,	0,5	0,5	0,5	0,5
yht.	3,0	2,0	3,0	3,0
Liikuntatoimi				
Hyvinvointipäällikkö	0,3	0,3	0,3	0,3
Liikunnanohjaaja	1	1	1	1
Liikuntakeskuksen palveluvastaava	1	1	1	1
yht.	2,3	2,3	2,3	2,3
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen				
Hyvinvointipäällikkö	0,0	0,3	0,3	0,3
yht.	0,0	0,3	0,3	0,3
Markkinointi				
Hyvinvointipäällikkö	0,1	0,1	0,1	0,1
yht.	0,1	0,1	0,1	0,1
Varhaiskasvatus				
<u>Päivähoito</u>				
Päiväkoti				
Varhaiskasvatuspäällikkö	0	1	1	1
Päiväkodin johtaja	1	0	0	0
Varhaiskasvatusohjaaja	0	0	0	0
Varhaiskasvatuksen sosionomi	0	2	2	2
Varhaiskasvatuksen opettaja	6	7	7	7
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	15	19	19	19
Apulaisjohtaja/resurssiopettaja	1	1	1	1
Perhepäivähoito				
Perhepäivähoitaja	4	7	7	7
Täydentävä varhaiskasvatus				
Kasvatusammattilainen (osa-aikainen) Laskettu perusopetuksen lukuihin	*	*	*	*
yht.	28,0	38,0	38,0	38,0
<u>Esiopetus</u>				
Tuntiopettaja	3	3	2	2
Ohjaaja (osa-aikaisesti)	2	2	2	2
yht:	5	5	4	4

HALLINTOKUNTA/TULOSALUE	TA 2024	TA 2025	TS 2025	TS 2027
<u>Aamu- ja iltapäivätoiminta</u>				
Ohjaaja (osa-aikainen)	4	3	3	3
yht.	4	3	3	3
<u>Peruskoulu</u>				
Rehtori	1,5	1,25	1,25	1,25
Luokanopettaja	19	18,5	18	18
Erityisluokanopettaja	6	7	7	7
Erityisopettaja	1	0	0	0
Lehtori	15	11	11	11
Tuntiopettaja	0,5	1	1	1
Koulunkäynninohjaaja	16	16	16	16
yht.	59	54,75	54,25	54,25
<u>Lukio</u>				
Rehtori	0,5	0,25	0,25	0,25
Lehtorit	6,5	6	6	6
yht.	7	6,25	6,25	6,25
TEKNINEN VALIOKUNTA				
Tekninen toimi				
Tekninen johtaja	1	1	1	1
Tekninen työnjohtaja	0,5	0,5	0,5	0,5
Tuntipalkkaiset työntekijät	3,25	3,25	3,25	3,25
yht.	4,75	4,75	4,75	4,75
Tilapalveluyksikkö				
<u>Kiinteistönhoito</u>				
Rakennusmestari	1	1	1	1
Tuntipalkkaiset työntekijät	2	2	2	2
Talonmies	1	1	1	1
Liikunta-alueiden hoitaja	1	1	1	1
<u>Puhtaushuolto</u>				
Siivoustyön johtaja	1	1	1	1
Puhtaushuoltaja (14 hlö, joista 3 hlö 50 %)	12,5	12,5	12,5	12,5
yht.	18,5	18,5	18,5	18,5
Liikelaitokset				
<u>Vesihuoltolaitos</u>				
Tekninen työnjohtaja	0,48	0,48	0,48	0,48
Tuntipalkkaiset työntekijät	2,5	2,5	2,5	2,5
yht.	2,98	2,98	2,98	2,98
Jätehuolto				
Tekninen työnjohtaja	0,02	0,02	0,02	0,02
Tuntipalkkaiset työntekijät	0,25	0,25	0,25	0,25
yht.	0,27	0,27	0,27	0,27

HALLINTOKUNTA/TULOSALUE	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Rakennustarkastus				
Rakennustarkastaja	1	1	1	1
yht.	1	1	1	1
Ympäristönsuojelu				
Ympäristöasiantuntija	0	0	0	0
(ostopalvelu Pori 40 %)	0	0	0	0
HENKILÖSTÖ YHTEENSÄ	161,8	164,1	163,6	163,3

TALOUSARVIOKAAVA Käyttötalous

Toimielin	Tulosalue	Tulosityksikkö
Keskusvaalilautakunta	Vaalit	Vaalit
Tarkastuslautakunta	Tilintarkastus	Tilintarkastus
Kunnanhallitus	Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpalvelut
	Työ- ja elinkeinotoimi	Työllisyyden hoito Elinkeinotoimi
	Tietojenkäsittely	Tietojenkäsittely
	Ympäristöterveydenhuolto	Ympäristöterveydenhuolto
	Yleishallinto	Keskushallinto Hallinto- ja talousosasto Muu yleishallinto Maataloustoimi Projektit Kaavoitus
	Ruokapalvelu	Ruokapalvelu Rakennusten ja huoneistojen vuokraus
	Kiinteistötoimi	Rakennukset Rakennusten ja huoneistojen vuokraus Maa-alueiden vuokraus Muu kiinteistötoimi

Toimielin	Tulosalue	Tulosyksikkö
Sivistysvaliokunta	Perusopetus	Peruskoulut
		Esiopetus
		Perusopetuksen projektit
	Lukio	Lukio
		Lukion projektit
	Muu koulutus	Muu koulutus
	Muu sivistystoimi	Muu sivistystoimi
	Varhaiskasvatus	Muu varhaiskasvatus
		Varhaiskasvatus
		Varhaiskasvatuksen projektit
Ap/ip-toiminta	Ap/ip-toiminta	
Kirjastotoimi	Kirjastotoimi	
Hyvinvointipalvelut	Kulttuuri- ja matkailupalvelut	
	Liikuntatoimi	
	Nuorisotoimi	
	Markkinointi	
	Muut hyvinvointipalvelut	
	Projektit/hyvinvointipalvelut	

Toimielin	Tulosalue	Tulosyksikkö
Tekninen valiokunta	Tekninen toimi	Teknisen toimen hallinto
		Mittaustoimi
		Liikenneväylät
		Puistot ja yleiset alueet
		Hulevesi
	Kiinteistötoimi	Metsätilat
		Muu kiinteistötoimi
	Vesihuoltolaitos	Vesilaitos
		Viemärlaitos
	Jätehuolto	Jätehuolto
	Tilapalveluyksikkö	Kiinteistönhoito
		Puhtaanapito
	Rakennustarkastus	Rakennustarkastus
Ympäristönsuojelu	Ympäristönsuojelu	

TALOUSARVIOKAAVA

Investointiosa

Toimielin	Tulosalue	Tulosityksikkö
Kunnanhallitus	Kiinteä omaisuus	Kiinteä omaisuus
	Yleishallinnon talonrakennus	Yleishallinnon talonrakennus
	Yleishallinnon irtain omaisuus	Yleishallinnon irtain omaisuus
	Aineeton käyttöomaisuus	Aineeton käyttöomaisuus
	Muut investointimenot	Muut investointimenot
	Ruokahuollon irtain omaisuus	Ruokahuollon irtain omaisuus
Sivistysvaliokunta	Koulutoimen kiinteä omaisuus	Koulujen piha-alueet
	Koulutoimen talonrakennus	Koulujen korjaustyöt
		Koulujen peruskorjaukset
		Sivistystoimen uudisrakennukset
	Sivistystoimen irtain omaisuus	Siv.toimen hallinnon irtain omaisuus
		Peruskoulujen irtain omaisuus
Lukion irtain omaisuus		
Varhaiskasvatuksen irtain omaisuus		
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus	Kirjastotoimen irtain omaisuus	
	Liikuntatoimen irtain omaisuus	
Tekninen valiokunta	Tilapalveluyksikkö	Nuorisotoimen irtain omaisuus
		Kiinteä omaisuus
		Palotoimen talonrakennus
		Ruokapalvelun kiinteä kalustaminen
		Sivistystoimen talonrakennus

Toimielin	Tulosalue	Tulosityksikkö
		Kirjasto-kulttuuritoimen talonrakennus
		Vapaa-aikatoimen talonrakennus
		Teknisen valiokunnan talonrakennus
	Julkinen käyttöomaisuus	Rakennuskaavatiet
		Puistot ja leikkikentät
		Torialueet
		Muut yleiset alueet
		Hulevesi
	Teknisen toimen irtain omaisuus	Rakennusosaston irtain omaisuus
		Liikenneväylien irtain omaisuus
		Puistojen ja leikkikenttien irtain omaisuus
		Kiinteistötoimen irtain omaisuus
		Vesihuoltolaitoksen irtain omaisuus
	Vesihuoltolaitos	Vesilaitos
		Viemärlaitos
		Viemäreiden rakentaminen
		Pumppaamoiden rakentaminen
		Sadevesiviemäreiden rakentaminen
	Jätehuolto	Jätehuolto

Valtuusto voi talousarvion sitovilla perusteluilla määrätä määrärahatason pienemmäksi kuin tulosalue.