

NAKKILAN KUNTA



TALOUSARVIO 2025 TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027

Valtuusto 16.12.2024 § 53

Sisällys

1. Kunnanjohtajan katsaus	2
1.1. Henkilöstö.....	4
2. Nakkilan kunnan strategia ja painopisteiden tavoitteet	5
3. Talousarvion valmistelu ja talouden tasapainottaminen	11
4. Talousarvion rakenne, sitova luonne ja seuranta	12
5. Tuloslaskelma	14
6. Rahoituslaskelma	15
7. Käyttötalous hallintokunnittain	16
7.1 Keskusvaalilautakunta	16
7.2 Tarkastuslautakunta.....	17
7.3 Kunnanhallitus.....	19
7.4 Sivistysvaliokunta.....	48
7.5 Tekninen valiokunta	94
8. Investointiohjelma vuosille 2025–2027	110
9. Kuntakonserni ja konsernitavoitteet	113
10. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2025–2027 (vakinaiset)	117

1. Kunnanjohtajan katsaus

Paljon vaikuttamis- ja yhteistyötarvetta, työllisyyden hoidon murrosta ja opetusjärjestelyjen kehittämistä.

Vuonna 2025 alkaa uusi kunnan tehtäväkenttä eli TE-palvelujen järjestäminen. Valitettavasti valtion organisoima uudistus ei tuonut järjestämistä konkreettisesti kunnille, vaan edellytti yhteistyörakenteiden muodostamista. Uudistuksen myötä voi tapahtua jonkin verran palvelun jalkautumista Nakkilaan, mutta samaan aikaan uudistuksessa ei ole huomioitu yli puolen veroprosentin suuruista työttömyyden kustannusten maksuosuuserää, joka kunnille lankeaa. Tämä maksuerää voitaisiin pienentää erityisesti pitkään työttömänä olleista huolehtimalla. Nakkilan kunnalla on loistava historia työttömyyden kustannusosuuden hallinnassa, mutta nyt on tarvetta keksiä pyörä uudestaan, toivottavasti TE-alueen tuella.

Talousarviota 2025 valmisteltaessa sote-muutos oli edelleen yhtenä teemana. Satakunnan hyvinvointialueen viranhaltijatyön myötä nousi jo syksyllä 2023 esiin, että palvelujen alueellista karsimista (eikä kustannuslaskentaa edellyttävää *tehostamista*) tarjotaan ratkaisuna hyvinvointialueen talouden korjaamiseksi. Puolitoista vuotta myöhemmin ei ole edelleenkään perustellusti esitetty, miten keskittämiset edesauttavat hyvinvointialueen taloutta. Toiseksi ehdotettujen muutosten haittavaikutuksia erityisesti heikommassa asemassa oleviin ei ole karroitettu tai kerrottu. Pahimmillaan esitetyt muutokset ovat hyödyttömiä, mutta haitallisia. Käynnistyneen Satakunnan hyvinvointialueen johtamisen arvioinnin ja valtiovarainministeriön ohjauksen avulla voitaisiin kenties saada muutosta valmistelun tasoon. Kunnalle asia kuuluu siinä mielessä, että väestölle tai sen osalle ei luonnollisesti haluta negatiivisia seuraamuksia aiheettomasti. Vaikuttamistyötä jatketaan.

Viimeisin soteuudistus näkyy edelleen kunnan taloudessa. Valtionosuudet ilman TE-uudistukseen liittyviä eriä ovat n. 80 euroa per asukas. Kuntien keskimäärin asukasta kohden saamaan summaan nähden Nakkilan valtionosuudet ilman TE-eriä jäänevät alla viidesosaan. Keskimääräinen valtionosuus tarkoittaisi euroina Nakkilassa n. kahta miljoonaa euroa enemmän kuin ensi vuonna saadaan. Se puolestaan johtuu mm. pienistä menoista asukasta kohti, pienistä poistoista, rahoitustuloista sekä verotulojen kehityksestä. Sote-erien vaikutuksen purkaminen valtionosuuksista olisi kuitenkin vahvasti Nakkilan intressissä, lähempänä keskiarvoa oleva valtionosuuskertymä olisi merkittävä muutos. Asiaa koskevan uudistuksen kansallinen valmistelu on venymässä, mutta pidemmälle tulevaisuuteen (esim. vuoteen 2027) kohdistuvien vaikuttamistyöllä on paikkansa.

Verotulojen kehitys on Nakkilassa varsin kohtuullista, eikä kunnalla vaikuta olevan pitkälläkään aikavälillä veronkorotustarvetta. Vuoden 2025 alkaessa Nakkilassa on eri tavoin valmis-teilla viisi eri aurinkovoimahanketta suuruusluokaltaan 60–120 hehtaaria. Yhdenkin toteutumisella olisi vaikutusta talouden kokonaisuuden kannalta, kun muutokset ”osuvat” kokonaisuuteen verrattuna prosentuaalisesti pieneen marginaaliin tilikauden tuloksen yli- ja alijäämäisyyden välillä. Hyvin hoidetusta menokurista voidaan todeta, että kuntien keskimääräinen toimintakate vuonna 2023 oli 2 560 euroa asukasta kohden. Vastaava luku Nakkilassa oli 2 343 euroa. Erotus keskiarvoon oli siis 1,08 milj. euroa. Toimintakate asukasta kohti oli neljänneksi pienin Satakunnassa, järjestyksessä Säskylän, Porin ja Rauman jälkeen.

Arvioiden mukaan nykyisin työpaikkoihin tarvittaisiin merkittävästi nykyistä enemmän tekijöitä kuin työikäisiä ihmisiä olisi käytettävissä. Satakuntaliiton selvityksen yhteydessä on arvioitu, että Satakuntaan saatetaan tarvita 2 000 työperäistä maahanmuuttajaa vuodessa. Nakkilan osalta työssäkäyntialueella on huomattava työpaikkakeskittymä Porin, Ulvila ja Harjavalan alueet yhteen lukien. Toisin sanoen karkeasti ottaen puolet maakunnan työpaikoista olisi helposti saavutettavissa Nakkilasta ja näin ollen myös työperäisen maahanmuuton vaikutus väestökehitykseen voi olla merkittävä. Tulevaisuuteen varautumisen näkökulmasta asian selvittelyä ja yhteistyöaloitteiden tekemistä jatkettaisiin v. 2025.

Vuonna 2024 alkanut taloudellisesti lopulta pienekö sijoitus elinkeinotoimen ostopalveluihin tarkoittaa sitä, että Nakkilan kunnan erinomaisesta sijainnista ja toimivuudesta aletaan hakemaan hyötyä aiempaa voimakkaammin. Kunta valmistelee vuonna 2025 uutta strategiaa, jossa elinkeinopolitiikan lisäksi kunnan keskeisimmän tehtävän - kasvatuksen ja sivistyksen – huomioiminen voisi saada aiempaakin isomman painoarvon. Lisäksi samaan kokonaisuuteen voitaisiin yhdistää viestintästrategia.

Nakkilan kunnan henkilöstö on sitoutunutta ja osaavaa. Henkilöstön potentiaalia on pyritty hyödyntämään kehittämällä organisaatiota matalammaksi ja vastuuttamalla olemassa olevia viranhaltijoita ja työntekijöitä aiempaa enemmän, vuonna 2024 myös hallintosääntömuutoksin. Työtä jatketaan operatiivisemmin vuonna 2025. Perustehtävien laatu paranee, kun tehtäviä suorittavilla ihmisillä on aiempaa vahvemmin myös kehittämisrooli. Kunnan arvoiksi on ollut esillä mm. aitous, rehellisyys, työteliäisyys, avoimuus, ystävyys, sivistys, luovuus, selväjärkisyys, maanläheisyys, huumori, keskittyneisyys ja kehityshalu. Nämä myös kuvaavat henkilöstöorganisaatiota jo nykyisellään. Näiden lisäksi julkisen sektorin toiminnassa tärkeitä pitäisi olla mm. oikeasuhtaisuus ja puolueettomuus jo hallintolainkin perusteella.

Kunnassa pitkään esillä olleeseen opetuksen uudisrakennushankkeeseen tuli marraskuussa 2023 aikalisä ja lopulta vuoden 2024 aikana ilmeni, että Kirkonseudun koulun vanhemman rakennuksen suojelutarve edellyttää lopullista ratkaisua, jonka arvellaan olevan suojeluratkaisu. Sen sijaan talousarvio on rakennettu niin, että Kirkonseudun koulun Pakkalan kiinteistön käytöstä luovutaan. Kokonaisuuteen liittyen tehdään valmistelutyötä sellaisen ratkaisun pohtimiseksi, että Viikkalan koulusta tulisi nuorimpien ikäluokkien koulu osana yhden koulun mallia. Uudisrakennushanketta puolestaan valmistellaan edelleen sellaisesta näkökulmasta, että uudisrakennus sijaitsisi nykyisen Kirkonseudun koulun yhteydessä. Keskusteluissa on ollut myös puhdas peruskorjausratkaisu esillä sekä peruskorjauksia ja uutta yhdistävä ratkaisu.

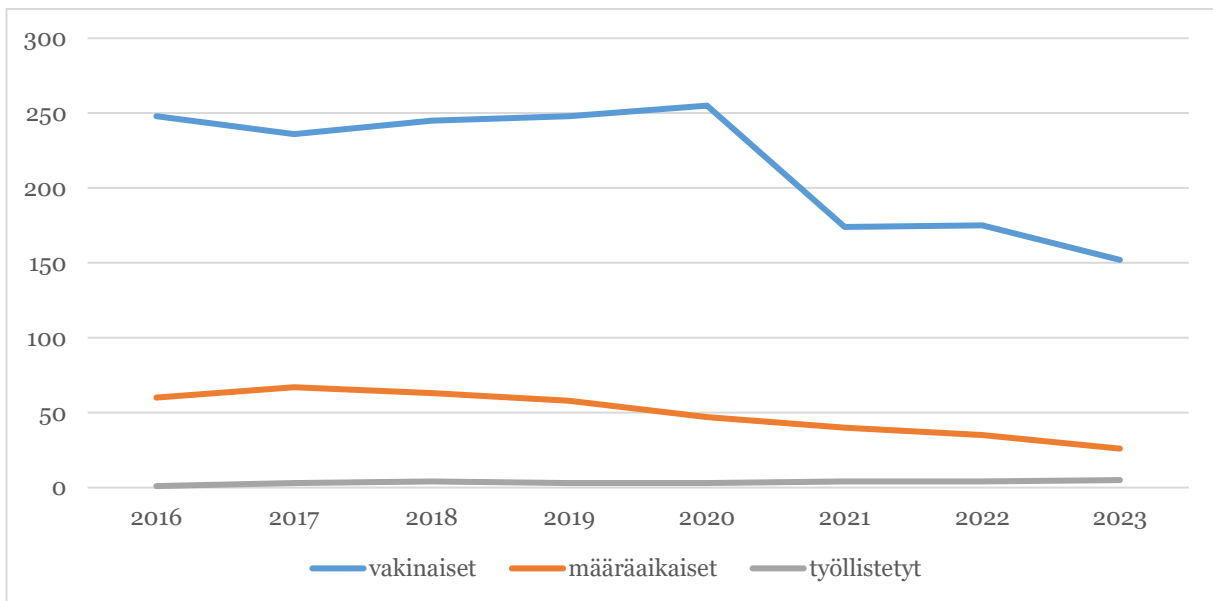
Vuoden 2025 talousarvioehdotus on alijäämäinen 236 060 euroa. Edellä mainitut sote-erät valtionosuuksissa vaikuttavat merkittävästi tilanteeseen. Tulevaisuuteen vaikuttaa myös mm. hyvinvointialueen luopuminen käyttämistään tiloista myös negatiivisesti. Asia ei kuitenkaan realisoidu v. 2025. Mikäli verotulot kehittyvät ennusteiden mukaisesti, Nakkilan kunta selviää halutessaan ilman veronkorotuksia myös tulevaisuudessa. Tilanne jatkuu kuitenkin alavireisenä pitkään, ellei valmisteltavissa asioissa kuten valtionosuudet, työllisyys ja TE-toiminta, yritysten sijoittumiset, onnistuta.

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	Hlötyö-vuodet	Hlö-määrä	Hlötyö-vuodet	Hlö-määrä	Hlötyö-vuodet	Hlö-määrä	Hlötyö-vuodet
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 kohtaustapaikkana
- 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. 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Markkinoinnin tehostaminen ja kohdentaminen 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Harrastamisen suomen mallin –kerhotoiminta luonteva osa koulujen toimintaa 	Jatkuva
		Jatkuva
Tekninen toimiala	<ul style="list-style-type: none"> Kiinteistöjen ja infran korjausrakentamisella ja ylläpidolla tuetaan tätä tavoitetta 	2025–2027
	<ul style="list-style-type: none"> Parannetaan liikunta- ja kuntoilumahdollisuuksia määrärahojen puitteissa 	2025–2027
Yleis- ja taloushallinto	<ul style="list-style-type: none"> Yhteistoiminta järjestöjen ja kunnan toimialojen kesken. 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen rakenteet kuntoon – kaikkien yhteinen tehtävä 	Jatkuva
	<ul style="list-style-type: none"> Toteutetaan osallistavan budjetoinnin hanke tai vastaava. 	2025

Painopiste 3: Arantilan puisto ja sen jokiseutu kohtaustaikkana

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 • Selvitetään laiturirakentamisen tai uimarantakäytön mahdollisuuksia 	2025–2027 2025–2027 2025

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 harrastuslukumäärä – 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	2023–2026
	• 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 sopeuttamisedotuksista 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.

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.

Taloustaantumän 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 euroon. 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 14,5 milj. euroa ja niitä vähennetään 3,2 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 suunnittelukehykset 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 tilinpäätösvootta 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. Lupaa ei tarvita myöskään, jos menot ja tulot muuttuvat niiden keskinäisen sidoksen vuoksi vaikuttamatta olennaisesti toimintakatteeseen. Menomäärärahan alitukseen tai tulomäärärahan ylitykseen ei tarvitse esittää muutoksia, ellei asiaan liity olennaista toiminnallista muutosta.

5. Tuloslaskelma

TUOSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

	2023	2024	2025	2026	2027
		Muut TA			
Toimintatuotot	3 014	2 812	3 315	2 799	2 813
Toimintakulut	-14650	-15 207	-15 797	-16 113	-16 435
Toimintakate	-11636	-12 395	-12 482	-13 314	-13 622
Verotulot	12 298	11 695	11 980	12 463	12 726
Valtionosuudet	2 099	820	1 264	1 264	1 264
Rahoitustuotot	306	202	203	70	70
Rahoituskulut	-78	-41	-42	-150	-240
Vuosikate	2 989	281	923	333	198
Poistot	- 1 181	-1 179	-1 179	-1 300	-1 400
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	1 807	898	-256	-967	-1 202
Poistoeron lisäys/vähennys	20	20	20	20	20
Tilikauden yli-/alijäämä	1 827	-878	-236	-947	-1 182
Kumulatiivinen yli-/alijäämä	7 019	6 141	5 905	4 958	3 776

6. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA VUOSILLE 2025-2027

	2023	2024	2025	2026	2027
		Muut TA			
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
Vuosikate	2 989	281	923	333	198
Tulorahoituksen korjaukset	64	-25	-427	-25	-25
TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 053	256	496	308	173
INVESTOINTIMENOT	-1 080	-2 258	-3 641	-4 271	-8 031
Rahoitusosuudet	22		407		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	926	25	427	25	25
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-132	-2 233	-2 131	-4 276	-8 006
RAHAVIRTA TOIMINTA/INVESTOINNIT	2921	-1 977	-2 807	-3 978	-7 858
Antolainojen lisäykset	0	0	0	0	0
Antolainojen vähennykset	134	41	41	41	41
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	5 500	9 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	--2500	-800	-700	-950	-1 600
LAINAKANNAN MUUTOKSET	-2 500	-800	-700	4 550	7 400
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 649		-30		
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-4 015	-759	-689	4 591	7 441
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 094	-2 739	-3 000	613	-217
Kumulatiivinen lainamäärä	3 950	3 150	2 450	7 000	14 400
Lainamäärä €/asukas	778	624	493	1429	2 969
As.määrä	5076	5043	4 966	4900	4 850

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	-1 000	-19 294
Palvelujen ostot	-1 637	-4 500	-2 250	-2 250	0	-2 341
Aineet, tarvikkeet	-293	-3 400	-3 100	-3 100	0	-3 225
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-13 478	-47 181	-24 250	-23 895	-1 000	-24 860
TOIMINTAKATE	-3 595	-17 181	-24 250	-23 895	-1 000	-24 860
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	-1 000	-24 860
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						
	TP	Käyttös.	LTK	TA	TS	TS
Ulk.	2023	TA 2024	2025	2025	2026	2027
TOIMINTATUOTOT						
Henkilöstökulut	-3 196	-3 737	-3 745	-3 759	-3 834	-3 911
Palvelujen ostot	-9 690	-13 555	-13 691	-13 691	-13 965	-14 244
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	-17 799	-18 155
TOIMINTAKATE	-12 886	-17 292	-17 436	-17 450	-17 799	-18 155
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	-17 799	-18 155
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.

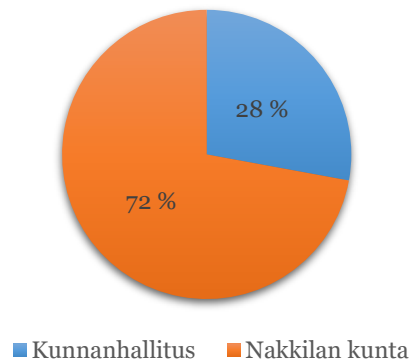
Painopisteet suunnittelukaudella:

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

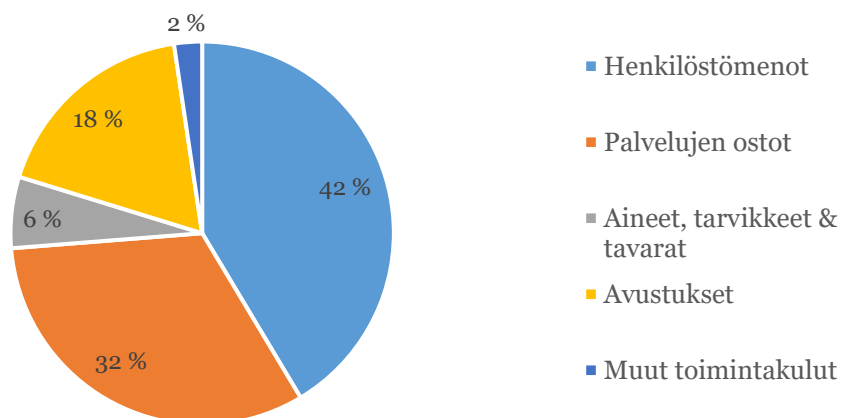
7.3 Kunnanhallitus

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

Ulkoisten toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Ulkoiset toimintamenot lajeittain



KUNNANHALLITUS

Ulk	TP 2023	Käyttös. TA 2024	Raami TA 2025	TA 2025	Muutos 24/25, %
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	41 592	71 668	71 668	38 668	-46,0
Maksutuotot	23 790	11 050	11 050	11 050	0,0
Tuet ja avustukset	109 469	164 799	164 799	139 249	-15,5
Muut toimintatuotot	302 147	150 610	570 610	549 588	264,9
TOIMINTATUOTOT	476 998	398 127	818 127	738 555	85,5
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-1 305 043	-1 414 100	-1 437 116	-1 344 379	-4,9
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-501 641	-518 129	-517 723	-452 420	-12,7
Muut henkilöstösivukulut	-46 292	-47 938	-43 119	-36 550	-23,8
Henkilöstösivukulut	-547 933	-566 067	-560 842	-488 970	-13,6
Henkilöstökulut	-1 825 396	-1 971 207	-1 988 998	-1 824 389	-7,4
Palvelujen ostot	-748 422	-873 247	-1 361 979	-1 424 627	63,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-250 159	-263 393	-266 029	-264 949	0,6
Avustukset	-408 699	-424 523	-428 767	-787 866	85,6
Muut toimintakulut	-192 132	-94 695	-95 642	-103 874	9,7
TOIMINTAKULUT	-3 424 808	-3 627 065	-4 141 415	-4 405 705	21,5
TOIMINTAKATE	-2 947 810	-3 228 938	-3 323 288	-3 667 150	13,6
SUUNNITELMAPOISTOT JA	-162 777	-173 350	-173 350	-173 350	0,0
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-3 110 587	-3 402 288	-3 496 638	-3 840 500	12,9

Tulosalue: Henkilöstöpalvelut

Tulosalueen johtaja: Hallintojohtaja

HENKILÖSTÖPALVELUT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	7 382	6 000	17 500	17 588	17 675
Henkilöstökulut	-368 730	-365 485	-311 760	-317 995	-324 355
Palvelujen ostot	-32 129	-47 428	-67 903	-69 261	-70 646
Aineet, tarvikkeet	-2 447	-2 383	-2 407	-2 455	-2 504
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-107	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-403 413	-415 296	-382 070	-389 711	-397 506
TOIMINTAKATE	-396 031	-409 296	-364 570	-372 124	-379 830
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-616	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-396 647	-409 296	-364 570	-372 124	-379 830

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

191,7 %

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

-8,0 %

Olennaiset muutokset:

Mahdollisen tasopalkkausjärjestelmän kehittäminen.

Toiminta-ajatus:

Nakkilan kunnan henkilöstöpolitiikan tavoitteena on turvata henkilöstön työhyvinvointi ja osaaminen.

Painopisteet suunnittelukaudella:

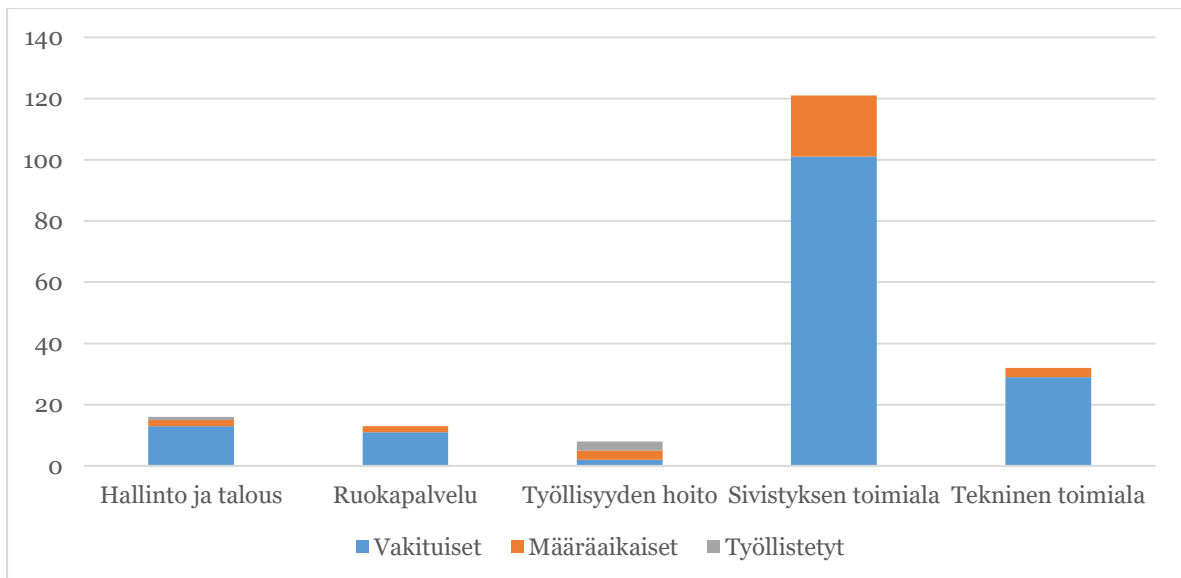
Suunnittelukaudella henkilöstön työhyvinvointikyselyn perusteella kehitetään työkykyjohtamisen prosessia siten, että henkilöstö tietää miten organisaatiossa työkykyjohtamista tehdään ja henkilöstö luottaa siihen, että saa organisaatiolta tukea työkykytilanteissa.

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 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	250 365	90 817	91 271
Henkilöstökulut	-235 627	-433 906	-332 502	-339 152	-345 935
Palvelujen ostot	-22 959	-20 106	-462 307	-471 553	-480 984
Aineet, tarvikkeet	-7 889	-7 452	-6 446	-6 575	-6 706
Avustukset	-332 756	-343 732	-706 268	-720 393	-734 801
Muut toimintakulut	-39 483	-33 641	-42 209	-43 053	-43 914
TOIMINTAKULUT	-638 714	-838 837	-1 549 732	-1 580 727	-1 612 341

TOIMINTAKATE	-485 856	-610 700	-1 299 367	-1 489 910	-1 521 070
---------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-622	0	-23 746	-24 221	-24 705

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-486 478	-610 700	-1 323 113	-1 514 131	-1 545 775
---------------------	-----------------	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

9,7 %

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

87,6 %

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, Pomarkku, 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.
- Työttömyysetuuskustannuksiin 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*	699 469
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
starttivalmentaja	0	0	0	1
Yhteensä	4,5	4,5	4,5	4,7

* 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	Käytös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	0	-24 062	-24 322	-24 808	-25 305
Palvelujen ostot	-19 407	-70 623	-71 330	-72 757	-74 212
Aineet, tarvikkeet	0	-177	-179	-183	-186
Avustukset	0	-825	-833	-850	-867
Muut toimintakulut	0	-1 648	-1 664	-1 697	-1 731
TOIMINTAKULUT	-19 407	-97 335	-98 328	-100 295	-102 300
TOIMINTAKATE	-19 407	-97 335	-98 328	-100 295	-102 300

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-19 407	-97 335	-98 328	-100 295	-102 300
---------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------

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

0,0 %

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

1,0 %

Olennaiset 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, yritysverkoston ja klustereiden kehittäminen, omistajanvaihdospalvelut, kunnan tukeminen kuntamarkkinoinnissa 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 2025:

- Elinkeinopalvelut huomioidaan osana uudistettavaa kuntastrategiaa
- Edistetään yrittäjyyttä, tuetaan yrittäjäksi aikovia ja perustettujen yritysten kasvua.
- Kunta saa tukea Prizztechiltä sijoitusmarkkinoinnissa ja yritysten sijoittumistausten 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 sijoittumistapaukset	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	Käyttös. 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	-312 800	-319 056	-325 437
Aineet, tarvikkeet	-1 933	-2 000	-2 020	-2 060	-2 102
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 734	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-223 496	-282 000	-314 820	-321 116	-327 539
TOIMINTAKATE	-223 496	-282 000	-314 820	-321 116	-327 539
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-223 496	-282 000	-314 820	-321 116	-327 539
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				11,6 %	

Olennaiset 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	Operatiivinen seurantaryhmä 1 krt / kk Strateginen ohjausryhmä 2 krt/vuosi	Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja
Tekoälyn hyödyntäminen tietotyössä	Valittu pilottiryhmä	Tekoäly toimii apuna päätöksenteossa ja tiedon analysoinnissa.	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	-105 217	-107 321
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	-105 217	-107 321
TOIMINTAKATE	-77 443	-80 421	-103 154	-105 217	-107 321
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-77 443	-80 421	-103 154	-105 217	-107 321
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				28,3 %	

Olennaiset muutokset:

Porin Maantiekadun ja Ulvilan pieneläinten vastaanottopisteet 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. Terveystoimintalain 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	240	241
Henkilöstökulut	-205 348	-171 139	-150 966	-153 985	-157 065
Palvelujen ostot	-111 030	-57 962	-88 541	-90 312	-92 118
Aineet, tarvikkeet	-2 600	-3 770	-3 808	-3 884	-3 962
Avustukset	-890	-6 417	-6 481	-6 611	-6 743
Muut toimintakulut	-104 526	-31 674	-31 991	-32 631	-33 283
TOIMINTAKULUT	-424 394	-270 962	-281 787	-287 423	-293 171
TOIMINTAKATE	-244 333	-270 722	120 453	-287 183	-292 930

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-2 082	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-246 415	-270 722	120 453	-287 183	-292 930
---------------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------	-----------------

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

167500,0 %

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

4,0 %

Olellaiset muutokset:

Määräraha sisältää kertaluonteisen paloaseman yhtiöittämiseen liittyvän myyntitulon.

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

TUNNUSLUVUT

<i>Asioiden käsittely</i>	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Valtuuston pykälät	68	50	65	65
Kunnanhallituksen pykälät	416	215	350	250

HENKILÖSTÖBUDJETTI

Henkilötyövuosien määrä	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
kunnanjohtaja	1	1	1	0,9
hallintojohtaja	1	1	1	0,8
Yhteensä	2	2	2	1,7

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	5 556	5 583
Henkilöstökulut	-662 040	-611 655	-618 282	-630 648	-643 261
Palvelujen ostot	-41 719	-50 036	-48 035	-48 996	-49 976
Aineet, tarvikkeet	-18 751	-4 932	-4 982	-5 082	-5 183
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 751	-3 841	-3 879	-3 957	-4 036
TOIMINTAKULUT	-724 261	-670 464	-675 178	-688 682	-702 455
TOIMINTAKATE	-721 426	-664 936	-669 650	-683 126	-696 872
Sisäiset					
Toimintatuotot	340 466	334 104	284 132	284 700	286 124
Toimintakulut	29 333	50 708	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-410 293	-381 540	-385 518	-398 426	-410 748
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-14,7 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-6,4 %	

Olellaiset 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 tietopyynnot	19	11	20	20
Kirjanpidon tositemäärät	16 690	16 690	13 000	13 000
Vientien määrä	158 332	146 219	115 000	120 000
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	8 342	8 383
Henkilöstökulut	-11 702	-5 060	-1 012	-1 032	-1 053
Palvelujen ostot	-146 629	-159 921	-146 089	-149 011	-151 991
Aineet, tarvikkeet	-1 667	-7 100	-7 172	-7 315	-7 462
Avustukset	-75 053	-73 549	-74 284	-75 770	-77 285
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-235 051	-245 630	-228 557	-233 128	-237 791
TOIMINTAKATE	-224 674	-237 330	-220 257	-224 787	-229 407
Sisäiset					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-875	0	0	0	0
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	-225 549	-237 330	-220 257	-224 787	-229 407
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025				-7,0 %	

Olellaiset 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	-22 767	-23 223
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	-22 767	-23 223
TOIMINTAKATE	-18 885	-26 060	-22 321	-22 767	-23 223

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-18 885	-26 060	-22 321	-22 767	-23 223
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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 maaseutuviranomaispalvelut 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 maataloussihteerillä 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	-14 484	-14 774
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	-14 484	-14 774
TOIMINTAKATE	-13 376	-18 786	-14 200	-14 484	-14 774

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-13 376	-18 786	-14 200	-14 484	-14 774
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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.

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	1 066

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	Käytös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	0	18 000	18 090	18 180
Henkilöstökulut	0	0	-11 661	-11 894	-12 132
Palvelujen ostot	-13 943	-20 000	-20 200	-20 604	-21 016
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	-31 861	-32 498	-33 148
TOIMINTAKATE	-13 943	-20 000	-13 861	-14 408	-14 968

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-13 943	-20 000	-13 861	-14 408	-14 968
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

100,0 %

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

59,3 %

Olennaiset muutokset:

Kaavoituksen ennakoidaan keskittyvän vuonna 2025 aurinkovoimalahankkeiden kaavoitustarpeiden loppuun saattamiseen.

Toiminta-ajatus:

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

Painopisteet suunnittelukaudella:

- Aurinkovoimalahankkeiden kaavoitustarpeiden loppuun saattaminen
- Pohjakartan päivittäminen
- Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet

Sitovat tavoitteet 2025			
Tavoite	Arviointi	Tavoitetaso	Toteuttamisen seurannan vastuutaho
Kunnan asukkaiden ja yritysten tarpeisiin vastaava kaavoitus	Monipuolinen tontti-tarjonta	Kysyntää vastaava tontti-tarjonta	Kunnanjohtaja
Aurinkovoimalahankkeiden kaavoituksen loppuun saattaminen		Aurinkovoimalahankkeiden kaavoitus loppuun saatettu	Kunnanjohtaja
Pohjakartan päivitys		Valmis pohjakartta	Kunnanjohtaja
Tasoristeysten poistoon liittyvät toimenpiteet		Tasoristeysten poisto viimeistään vuonna 2026	Kunnanjohtaja

TUNNUSLUVUT

	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
<i>Asioiden käsittely</i>				
Hyväksytyt asemakaavat	2	0	1	3

HENKILÖSTÖBUDJETTI

	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
Henkilötyövuosien määrä	0	0	0	0,1
Yhteensä	0	0	0	0,1

*Kaavoitus-tulosyksikköön kirjataan vuodesta 2025 alkaen 10 % kunnanjohtajan työpanoksesta.

Tulosalue: Ruokapalvelu
Tulosalueen johtaja: Ruokapalvelupäällikkö

RUOKAPALVELU

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	184	4 340	4 340	4 362	4 384
Henkilöstökulut	-337 504	-359 900	-373 884	-381 362	-388 989
Palvelujen ostot	-37 619	-39 060	-44 875	-45 773	-46 688
Aineet, tarvikkeet	-212 413	-233 579	-235 915	-240 633	-245 446
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-6 087	-8 891	-8 981	-9 161	-9 344
TOIMINTAKULUT	-593 623	-641 430	-663 655	-676 928	-690 467
TOIMINTAKATE	-593 439	-637 090	-659 315	-672 566	-686 083
Sisäiset					
Toimintatuotot	728 183	701 330	723 610	727 228	730 864
Toimintakulut	-12 000	-12 000	-12 000	-12 240	-12 485
Ulkoiset ja sisäiset					
Toimintakate	122 744	52 240	52 295	42 422	32 296
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 huomiottaen ravitsevaa, monipuolista sekä tasalaatuista ateriapalvelua koulujen ja päiväkotikiäisten 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 aika saatujen kokemusten pohjalta. Ruokatuotanto-ohjelma on jo nyt hyvin käytössä, mutta nyt pyrimme vakiinnuttamaan toimintaamme sen kanssa.

- Pyritään tehostamaan ja kehittämään ruoan valmistamisen eri prosesseja huomioiden tulevaisuudessa valmistus-, palvelu- ja jakelukeittiöiden 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 käyttöön vaikiinnuttaminen toimintaan: * Ohjelmistoa käytettäessä saatujen tärkeiden kokemusten kautta tehtävät muutokset eri ruokatuotanto prosesseihin. *Nopea reagointi asiakkaiden tilausohjelman ongelmiin	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. Vuorovaikutteisen jatkamisen koulujen oppilaskuntien kanssa vuoden aikana. Ruokapalvelujen osalta ruokakasvatukseen osallistuminen kouluissa. Päiväkodissa Sapere toiminnan aloitus.	Ruokapalvelupäällikkö

Tuottavuus /taloudellisuus	Toimintamenot € kaikki/ kokonais-suorite määrällä= Aterian todellinen hinta €/hlö (aikui-nen=yläkoulu ikäinen oppilas)	Lounaan todelli-nen hinta 6,04 €/hlö.	Ruokapalvelupääl-likkö
	Elintarvikemenot €/ kokonais-suoritemäärä = yhden hlön aterian elintarvikehinta € (aikui-nen=yläkoulu ikäinen oppilas) Vertailua pystytään tekemään näin kuukausitasolla. Mitä on kulutettu €/myydyillä suoritteilla. Talouden tasapainon laskeminen selkeämpää näin. Samoin elintarvikerahan kulumista pystytään vertaamaan myös kuukausita-solla jälkikäteen.	Yhden aterian elintarvikehinta 1,70 €/hlö	
Henkilöstönäkö-kulma /aikaan-saantikyky	Työhyvinvoinnin ja työer-gonomian huomioiminen työ-tavoissa. Voimavarojen ohjaus oikeisiin kohteisiin	Henkilöstön pereh-dyttäminen ruoka-palvelun toiminnan muuttuviin tilantei-siin Henkilöstön oman osaamisen parempi tunnistaminen ja voimavarojen huomioiminen Työhyvinvoinnin huomioiminen yksi-kön arjessa sekä koko yksikön kanssa Työergonomia työ-vaiheiden eri pro-cessissa	Ruokapalvelupääl-likkö

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
dieettikokki	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

	TP	Käyttös.	TA	TS	TS
Ulk.	2023	TA 2024	2025	2026	2027
TOIMINTATUOTOT	123 301	145 582	121 282	121 888	122 498
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-2 900	-2 844	-22 872	-23 329	-23 796
Aineet, tarvikkeet	-2461	-2 000	-2 020	-2 060	-2 102
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-33 441	-15000	-15150	-15 453	-15 762
TOIMINTAKULUT	-38 802	-19 844	-40 042	-40 843	-41 660
TOIMINTAKATE	84 499	125 738	81 240	81 046	80 838

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-177 091	-183 335	-202 164	-206 207	-210 331

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-92 592	-57 597	-120 924	-125 162	-129 493
---------------------	----------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

-16,7 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2023 / TA 2024

19,2 %

Olellaiset 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

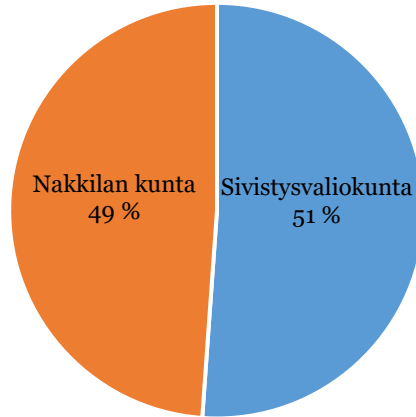
	*TP 22	*TP 23	*TA 24	*TA 25
Henkilötyövuosien määrä				
Yhteensä	0	0	0	0

*Kiinteistötoimi-tulosalueelle ei kirjata henkilöstökuluja.

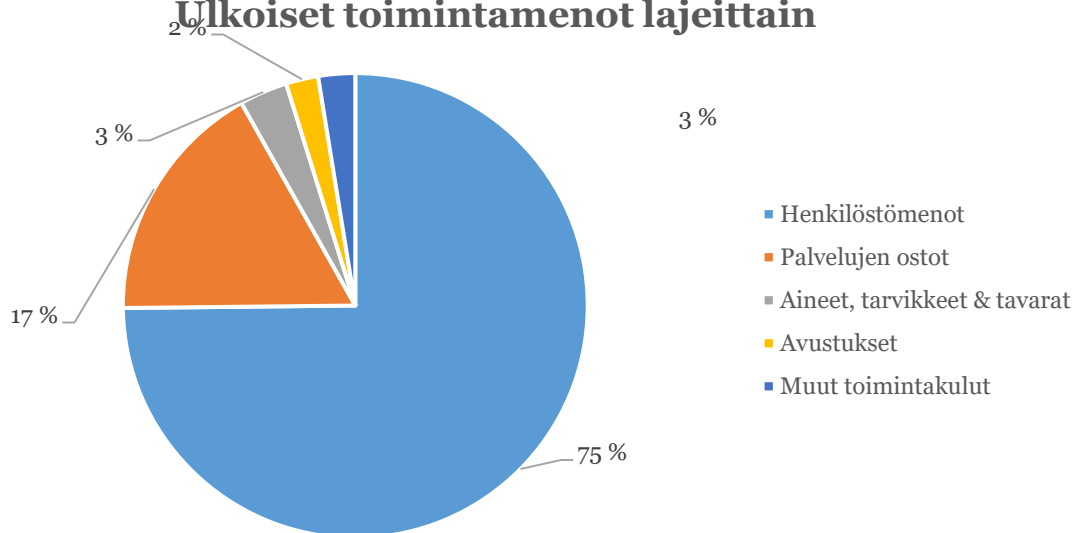
7.4 Sivistysvaliokunta

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

Ulkoisten toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Ulkoiset 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	258 600	37,1
Maksutuotot	137 418	142 700	142 700	116 955	-18,0
Tuet ja avustukset	480 943	261 246	261 246	227 406	-13,0
Muut toimintatuotot	22 497	12 100	12 100	12 100	0,0
TOIMINTATUOTOT	858 433	604 646	604 646	615 061	1,7
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-5 168 498	-5 006 186	-5 091 154	-5 126 392	2,4
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-873 014	-835 477	-830 048	-856 666	2,5
Muut henkilöstösivukulut	-192 700	-174 020	-154 128	-139 901	-19,6
Henkilöstösivukulut	-1 065 714	-1 009 497	-984 176	-996 567	-1,3
Henkilöstökorvaukset	73 378	78 645	78 645	78 645	0,0
Henkilöstökulut	-6 160 834	-5 937 038	-5 996 685	-6 044 314	1,8
Palvelujen ostot	-1 092 323	-1 426 153	-1 440 418	-1 374 623	-3,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-240 681	-268 681	-271 374	-270 189	0,6
Avustukset	-188 546	-179 191	-180 983	-180 983	1,0
Muut toimintakulut	-267 651	-263 702	-266 340	-207 192	-21,4
TOIMINTAKULUT	-7 950 035	-8 074 765	-8 155 800	-8 077 301	0,0
TOIMINTAKATE	-7 091 602	-7 470 119	-7 551 154	-7 462 240	-0,1
SUUNNITELMAPOISTOT	-528 922	-524 250	-524 250	-524 250	0,0
ARVONALENTUMISET					
TILIKAUDEN TULOS	-7 620 525	-7 994 369	-8 075 404	-7 986 490	-0,1

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	6 732	6 904
Ruskila				
Oppilaita	25*)			
Nettomenot/oppilas	6926			
Tattara				
Oppilaita	51,5	47	44**)	30***)
Nettomenot/oppilas	7 382	7 983	7 491	7 823
Viikkala				
Oppilaita	47,5	47	47	33
Nettomenot/oppilas	8 101	9 234	8 896	12 249
Erityisopetus				
Oppilaita	23	22,5	22,5	22
Nettomenot/oppilas	16 184	15 082	14 821	14 353
Yhteiskoulu				
Oppilaita	178,5	171,5	175	170,5
Nettomenot/oppilas	7 735	8 850	8 866	9 238
Eha-ryhmä				
Oppilaita	9	9	9	9
Nettomenot/oppilas	16 498	18 813	18 877	19 559

*) 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	139 300	169 300	209 300	210 347	211 398
Henkilöstökulut	-3 146 643	-3 109 573	-3 085 862	-3 045 321	-3 106 227	-3 168 352
Palvelujen ostot	-586 919	-648 010	-650 793	-650 793	-663 809	-677 085
Aineet, tarvikkeet	-120 259	-148 808	-154 259	-154 259	-157 344	-160 491
Avustukset	-2 460	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-124 308	-126 423	-118 800	-98 800	-100 776	-102 792
TOIMINTAKULUT	-3 980 589	-4 032 814	-4 009 714	-3 949 173	-4 028 156	-4 108 720
TOIMINTAKATE	-3 807 723	-3 893 514	-3 840 414	-3 739 873	-3 817 810	-3 897 321

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-1 109 817	-1 113 095	0	-1 092 121	-1 113 963	-1 136 243

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-4 917 540	-5 006 609	-3 840 414	-4 831 994	-4 931 773	-5 033 564
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 50,3 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 -2,0 %

*) 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	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	2 149	0	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-237 709	-263 932	-239 110	-234 174	-238 857	-243 635
Palvelujen ostot	-20 126	-21 500	-21 578	-21 578	-22 010	-22 450
Aineet, tarvikkeet	-6 063	-6 300	-6 345	-6 345	-6 472	-6 601
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-25 859	-28 000	-18 020	-18 020	-18 380	-18 748
TOIMINTAKULUT	-289 757	-319 732	-285 053	-280 117	-285 719	-291 434
TOIMINTAKATE	-287 608	-319 732	-285 053	-280 117	-285 719	-291 434

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-59 048	-51 608	0	-44 937	-45 836	-46 752

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-346 656	-371 340	-285 053	-325 054	-331 555	-338 186
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

0,0 %

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

-12,5 %

Toiminta-ajatus:

Esiopetuksen tavoitteena on kehittää lasta oppimaan oppimisen taitoja lapsen yksilölliset kehitystarpeet 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					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja niitä arvioidaan	Arviointisuunnitelma, laatukriteerit, oppilas-huollon 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 talousarvioryhtymisiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri	Kehityskeskustelut, työhyvinvointikyselyt ja –toiminta, sairaspöissaolot	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	3	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	139 556	10 000	10 000	0	0	0
Henkilöstökulut	-118 921	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-29 549	-21 723	-21 940	0	0	0
Aineet, tarvikkeet	-17 714	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-10 280	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-176 464	-21 723	-21 940	0	0	0
TOIMINTAKATE	-36 908	-11 723	-11 940	0	0	0

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-36 924	-11 723	-11 940	0	0	0
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------	----------	----------

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

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

*) 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)
- Lukioden oppimisen tuen kehittäminen, yhteishanke 100lukioden kesken.

TUNNUSLUVUT

	TA 23	TA 24	TA 25
<i>Hankkeiden määrä</i>			
Myönnetyt avustukset	8	8	3
Haetut avustukset	10	10	3
Toteutuneet hankkeet	19	19	3

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	1 500	1 508	1 515
Henkilöstökulut	-615 415	-585 558	-618 708	-624 231	-636 716	-649 450
Palvelujen ostot	-26 441	-45 250	-45 703	-27 725	-28 280	-28 845
Aineet, tarvikkeet	-32 347	-59 100	-59 691	-59 691	-60 885	-62 103
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 730	-6 600	-6 666	-6 666	-6 799	-6 935
TOIMINTAKULUT	-679 933	-696 508	-730 768	-718 313	-732 679	-747 333
TOIMINTAKATE	-654 784	-674 848	-712 288	-716 813	-731 172	-745 818

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-205 159	-226 342	0	-237 459	-242 208	-247 052

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-859 943	-901 190	-712 288	-954 272	-973 380	-992 870
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

-93,1 %

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

3,6 %

*) 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 hyvinvoivat opiskelijat, systemaattisten vaikuttamiskanavien kehittäminen kunnan 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.
- 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					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	YO-tulokset valtakunnallista keskiarvoa Verkostomaisen palveluiden ja yhteistyön kehittäminen ja tehostaminen	Valtakunnalliset YO-keskiarvot Arviointisuunnitelma, laatukriteerit, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistystoimialan mittareiden 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) Oppilaskunnan vuositavoitteiden toteutuminen	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan säännölliset arvioinnit Hanketoiminnan arviointi	Lukio arvioi asettamiensa tavoitteiden saavuttamista lukuvuoden päätteeksi Tavoitetaso 4	Rehtori

		(kouluviihtyvyys)			
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 talousarvioylityksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtajarehtori
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen oppiminen, tulevaisuustietoisuus, kokeilukulttuuri Osaamispääoman 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 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
Lukio				
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	Käytös. 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	-20 604	-21 016
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	-20 604	-21 016
TOIMINTAKATE	-18 178	-20 000	-20 200	-20 200	-20 604	-21 016

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	-20 604	-21 016
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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	Ammattitaitoisen opetus	Asiakastytyväisyysskyselyt	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.

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 kuraattori-palvelujen järjestämisestä vastaa opetuksen järjestäjä. Nakkilan kunnassa oppilas- ja opiskeluhoitoon kuuluvat koulukuraattorit (2) sekä koulupsykologipaikka. Toiminnot siirtyivät vuoden 2023 alusta alkaen hyvinvointialueen toteuttamisvastuulle.

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	-13 599	-13 871
Aineet, tarvikkeet	-804	-1 000	-1 010	-1 010	-1 030	-1 051
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-1 900	-4 000	-4 040	-4 040	-4 121	-4 203
TOIMINTAKULUT	-19 224	-18 200	-18 382	-18 382	-18 750	-19 125
TOIMINTAKATE	-19 224	-18 200	-18 382	-18 382	-18 750	-19 125

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	-18 750	-19 125
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

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

Oppilas- ja opiskeluhuoltoa 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					
Strateginen painopiste	Tavoite	Työkalu	Aikataulu	Arviointi	Vastuutaho
Vaikuttavuus	Monipuolinen kansalaisopisto-kurssien tarjonta	Sisäiset raportit	Toiminta-kooste vuoden lopussa	Palvelun tarjoajan arviointi	Kansalaisopiston rehtori
Palvelun laatu	Monipuolinen tarjonta ja osaavat kurssivetoajat Oppilashuollon lakisääteisyys toteutuminen	Palautekyselyt, oppilailta luku-vuosiarviointin 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 talousarviorylytyksiä Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, rehtori
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Osaamispuutteen innovatiivinen hyödyntäminen	Palveluntarjoajan seuraama 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 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
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	247 741	248 980	250 225
Henkilöstökulut	-1 701 043	-1 590 637	-1 769 382	-1 709 592	-1 743 784	-1 778 660
Palvelujen ostot	-130 357	-313 721	-316 284	-286 206	-291 930	-297 769
Aineet, tarvikkeet	-30 725	-22 350	-22 557	-22 557	-23 008	-23 468
Avustukset	-145 858	-141 000	-142 410	-142 410	-145 258	-148 163
Muut toimintakulut	-46 956	-48 400	-48 884	-28 884	-29 462	-30 051
TOIMINTAKULUT	-2 054 939	-2 116 108	-2 299 517	-2 189 649	-2 233 442	-2 278 111
TOIMINTAKATE	-1 683 842	-1 816 122	-2 023 776	-1 941 908	-1 984 462	-2 027 886

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-440 046	-388 838	0	-344 857	-351 754	-358 789

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-2 123 888	-2 204 960	-2 023 776	-2 286 765	-2 336 216	-2 386 675
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

-17,4 %

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

1,2 %

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 kehittämisen 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 talousarviolytöksiä 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 (sis. ja ulk.)

	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	71	73	84
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	65	67	73	82
Päiväkoti				
Hoitolapsia	173	167	108	108
Hoitopäivät	15 415	17 210	19 094	19 094
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	98	97	90	91
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	89	92	85	87
Täydentävä varhaiskasvatus				
Hoitolapsia	80	62	25	40
Hoitopäivät	6 983	4 626	2 875	3 491
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	25	33	71	49
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	22	30	66	45
Yhteensä				
Hoitolapsia	334	268	159	176
Hoitopäivät	27 139	25 112	25 819	26 300
Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi	65	82	78	91
Hoitopäivän hinta € netto/lapsi	59	77	73	82

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	19 095	19 190
Henkilöstökulut	-99 999	-105 087	-106 071	-106 277	-108 403	-110 571
Palvelujen ostot	-200	-1 000	-1 010	-1 010	-1 030	-1 051
Aineet, tarvikkeet	-1 285	-1 500	-1 515	-1 515	-1 545	-1 576
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-20 037	-12 000	-12 120	-12 120	-12 362	-12 610
TOIMINTAKULUT	-121 521	-119 587	-120 716	-120 922	-123 340	-125 807
TOIMINTAKATE	-101 428	-100 587	-101 716	-101 922	-104 245	-106 617

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-14 791	-14 919	0	-21 178	-21 602	-22 034

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-116 219	-115 506	-101 716	-123 100	-125 847	-128 650
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

0,0 %

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

5,6 %

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 tarvitsijoille	Arviointisuunnitelma, laatuksiteerit, palautekyselyt	Asiakaskyselyt ja henkilöstökyselyt vuosittain sivistys-toimialan mit-tareiden mu-kaisesti	Tulosalueiden arvioinnit, ta-lousarvion ta-loudellisten ja toiminnallisten suunnitelmien arviointi Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esi-henkilö
Palvelun laatu	Palvelut toteutaan parhaalla mahdollisella tavalla käytössä olevissa toimin-taympäristöissä	Asiakastyty-väisyysky-selyt, henki-löstökyselyt	Tulosalueiden tavoitteiden mukaan sää-nölliset arvi-oinnit	Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esi-henkilö
Tuottavuus ja taloudellisuus	Työn suunnitel-mallisuus ja yhteiset tavoitteet	Talousarvio 2023	Jatkuva seu-ranta, säännöl-linen rapor-tointi	Ei talousarvio-ylityksiä Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esi-henkilö
Henkilöstön suorituskyky	Pätevä ja osaava henkilöstö Elinikäinen op-piminen, tule-vaistuetoisu-us, kokeilu-kulttuuri Osaamispää-oman innovatii-vinen hyödyntä-minen	Kehityskes-kustelut, työ-hyvinvointi-kyselyt ja -toiminta	Säännöllinen arviointi ja ky-selyt kerran vuodessa Uusien toimin-tamallien arvi-ointi	Vuosittaiset ke-hityskeskustelut Vuosittainen ar-viointi Tavoitetaso 4	Sivistysjohtaja, yksikön esihenkilö
Yritysvaikutusten arviointi	Elinkeinoelä-män ja julkisen sektorin suunnitelmallinen yhteistyö	Yhteistyö-suunnitelma	Vuosittainen arviointi	Kiinteä osa ar-jen toimintaa Tavoitetaso 3	Sivistysjohtaja, yksikön esi-henkilö

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	-229 011	-233 592
Aineet, tarvikkeet	-6 094	-5 000	-5 050	-5 050	-5 151	-5 254
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-26 242	-32 500	-32 825	-32 825	-33 482	-34 151
TOIMINTAKULUT	-240 796	-259 798	-262 396	-262 396	-267 644	-272 997
TOIMINTAKATE	-240 796	-259 798	-262 396	-262 396	-267 644	-272 997
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-17 395	-22 070	0	-22 035	0	0
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-258 191	-281 868	-262 396	-284 431	-267 644	-272 997
Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					0,0 %	
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025					0,9 %	

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 sopijakuntien yhteisesti päättämien muiden kirjasto- ja tietopalvelujen järjestämisestä yhteistoimintasopimuksella, jolla Nakkilan kunta ostaa kirjasto- ja tietopalveluja Satakunnan 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 juhlavuosi 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	Palautekyselyt, 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
Tulosyksikkö:	Kulttuuri- ja matkailupalvelut
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

KULTTUURI- JA MATKAILUPALVELUT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	3 253	2 200	2 200	2 200	2 211	2 222
Henkilöstökulut	-18 785	-17 956	-22 821	-23 774	-24 249	-24 734
Palvelujen ostot	-11 565	-24 816	-25 065	-25 065	-25 566	-26 078
Aineet, tarvikkeet	-2 720	-3 076	-3 107	-3 107	-3 169	-3 233
Avustukset	-10 470	-7 300	-7 373	-7 373	-7 520	-7 671
Muut toimintakulut	-710	-990	-1 000	-1 000	-1 020	-1 040
TOIMINTAKULUT	-44 250	-54 138	-59 366	-60 319	-61 525	-62 756
TOIMINTAKATE	-40 997	-51 938	-57 166	-58 119	-59 314	-60 534

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	-59 314	-60 534
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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 talousarvioylityksiä 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	59 516	59 814
Henkilöstökulut	-77 504	-92 487	-93 343	-93 522	-95 392	-97 300
Palvelujen ostot	-25 547	-33 597	-33 932	-33 932	-34 611	-35 303
Aineet, tarvikkeet	-14 144	-5 534	-5 590	-5 590	-5 702	-5 816
Avustukset	-24 258	-25 891	-26 150	-26 150	-26 673	-27 206
Muut toimintakulut	-3 406	-1 796	-1 814	-1 814	-1 850	-1 887
TOIMINTAKULUT	-144 859	-159 305	-160 829	-161 008	-164 228	-167 513
TOIMINTAKATE	-78 870	-100 085	-101 609	-101 788	-104 712	-107 699
Sisäiset						
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-357 452	-334 111	0	-364 043	-371 324	-378 750
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	-436 322	-434 196	-101 609	-465 831	-476 036	-486 449

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

0,0 %

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

6,4 %

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	Yhteistyösovimukset	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

Suoritteet	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
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
Tulosityksikkö:	Nuorisotoimi
Tulosityksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

NUORISOTOIMI

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	30 662	32 400	29 900	29 900	30 050	30 200
Henkilöstökulut	-130 287	-128 016	-125 329	-124 825	-127 322	-129 868
Palvelujen ostot	-9 383	-18 197	-19 881	-19 881	-20 279	-20 684
Aineet, tarvikkeet	-4 081	-5 286	-5 339	-5 339	-5 446	-5 555
Avustukset	-5 500	-5 000	-5 050	-5 050	-5 151	-5 254
Muut toimintakulut	-1 600	-2 993	-3 023	-3 023	-3 083	-3 145
TOIMINTAKULUT	-150 851	-159 492	-158 622	-158 118	-161 280	-164 506
TOIMINTAKATE	-120 189	-127 092	-128 722	-128 218	-131 231	-134 306

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-8 265	-6 851	0	-7 330	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-128 454	-133 943	-128 722	-135 548	-131 231	-134 306
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

-7,7 %

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, nuorisoo-ohjaajat, 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	Kehityskeskustelut, työnohjaus	Säännöllinen arviointi kaksi	Tavoitetaso 4	Lähiesihenkilö

	henkilöstö	ja koulutukset Työhyvinvoinnin motivoinnin ja ammatillisen kehittymisen tukena	kertaa vuodessa Työhyvinvointikysely Kerran vuodessa		
		Tyhy-toiminta			
Yritysvaikutusten arviointi	Yhteistyö yrittäjien ja yhteisöjen kanssa	nuorten kesätyöllistäminen	Arviointi kerran vuodessa	Tavoitetaso 3	Lähiesihenkilö Hyvinvointi- Päällikkö Työllisyys- päällikkö

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
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	-13 019	-13 280
Palvelujen ostot	0	-18 000	-16 080	-21 080	-21 502	-21 932
Aineet, tarvikkeet	0	-8 000	-3 296	-3 296	-3 362	-3 429
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-31 383	-30 931	-37 140	-37 883	-38 640
TOIMINTAKATE	0	-31 383	-30 931	-37 140	-37 883	-38 640

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	0	-31 383	-30 931	-37 140	-37 883	-38 640
---------------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 18,3 %

*) 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 esihenkilöt 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 viestintän parantaminen Viestintäsuunnitelma osaksi perehdyttämishjelmaa	Saavutettu alueellinen huomio Sisäisen tiedonkulun parantaminen	Kunnanjohtaja ja hallintojohtaja

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	-17 849	-18 206
Palvelujen ostot	0	-21 500	-21 715	-21 715	-22 149	-22 592
Aineet, tarvikkeet	0	-500	-505	-505	-515	-525
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-38 151	-39 498	-39 719	-40 513	-41 324
TOIMINTAKATE	0	-38 151	-39 498	-39 719	-40 513	-41 324

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	-40 513	-41 324
---------------------	----------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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. Terveystuottolain (2010/1326) mukaan kunnan on seurattava asukkaistensa 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	TP 22	TP 23	TA 24	TA 25
Hyvinvointipäällikkö	0	0	0,3	0,3
Yhteensä	0	0	0,3	0,3

Tulosalue:	Hyvinvointipalvelut
Tulosyksikkö:	Hyvinvointipalveluiden projektit
Tulosyksikön johtaja:	Hyvinvointipäällikkö

HYVINVOINTIPALVELUIDEN PROJEKTIT

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	0	20 880	67 080	46 200	67 415	67 752
Henkilöstökulut	0	-22 258	-66 222	-52 335	-53 382	-54 449
Palvelujen ostot	0	-3 341	-10 959	-7 585	-7 737	-7 891
Aineet, tarvikkeet	0	-2 227	-4 174	-1 925	-1 964	-2 003
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	0	-27 826	-81 355	-61 845	-63 082	-64 344
TOIMINTAKATE	0	-6 946	-14 275	-15 645	4 333	3 409

Sisäiset

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

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	0	-6 946	-14 275	-15 645	4 333	3 409
---------------------	----------	---------------	----------------	----------------	--------------	--------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025	121,3 %
Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025	122,3 %

*) Hankkeiden määrärahat ovat aiemmin budjetoitu projektit-tulosalueeseen.

Toiminta-ajatus:

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

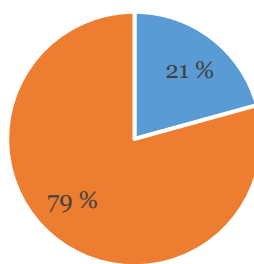
Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

- Hyvinvointisuunnitelman ja kunnan strategian toteuttaminen
- Harrastamisen suomen –malli, Jokaisella harrastus – eniten harrastustoimintaa Suomessa
- Yhdessä Enemmän - koulunuorisotyön kehittämishanke

7.5 Tekninen valiokunta

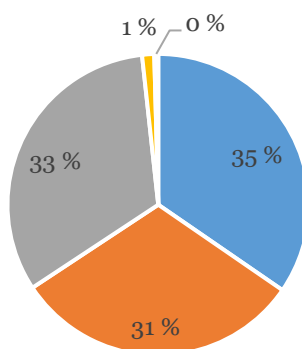
- Tekninen toimi
- Kiinteistötoimi, metsätilat
- Tilapalveluyksikkö, kiinteistönhoito ja puhtaanapitopalvelut
- Vesihuoltolaitos, vesilaitos ja viemärlaitos
- Jätehuolto
- Rakennustarkastus
- Ympäristönsuojelu

Ulkoisten toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



■ Tekninen toimiala ■ Nakkilan kunta

Ulkoisten toimintamenojen jakautuminen



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

**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	1 015 000	8,6
Maksutuotot	12 846	14 569	14 569	16 000	9,8
Tuet ja avustukset	4 064	8 088	8 088	6 948	-14,1
Muut toimintatuotot	787 256	864 808	864 808	834 158	-3,5
TOIMINTATUOTOT	1 668 675	1 822 184	1 862 184	1 822 184	2,7
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	992 187	-980 445	-997 013	-948 428	-3,3
Henkilöstösivukulut					
Eläkekulut	-147 110	-162 309	-161 822	-158 571	-2,3
Muut henkilöstösivukulut	-33 509	-33 636	-30 109	-26 045	-22,6
Henkilöstösivukulut	-180 620	-195 945	-191 931	-184 616	-5,8
Henkilöstökorvaukset	3 064	990	990	990	
Henkilöstökulut	-1 169 742	-1 175 400	-1 187 954	-1 132 054	-3,7
Palvelujen ostot	-867 481	-981 520	-991 332	-1 018 423	3,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 154 450	-1 057 841	-1 068 421	-1 065 496	0,7
Avustukset	-40 684	-42 055	-42 476	-42 476	1,0
Muut toimintakulut	-16 755	-13 806	-13 944	-13 944	1,0
TOIMINTAKULUT	-3 249 113	-3 270 622	-3 304 127	-3 272 393	0,1
TOIMINTAKATE	-1 580 438	-1 448 438	-1 441 943	-1 400 287	-3,3
SUUNNITELMAPOISTOT	-489 757	-481 700	-481 700	-481 700	0,0
ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 070 195	-1 930 138	-1 923 643	-1 881 987	-2,5

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	-212 915	-217 173	-221 517
Palvelujen ostot	-215 346	-211 088	-228 739	-228 739	-233 314	-237 980
Aineet, tarvikkeet	-251 088	-195 594	-197 551	-197 551	-201 502	-205 532
Avustukset	-40 684	-42 055	-42 476	-42 476	-43 326	-44 192
Muut toimintakulut	-5 322	-2 366	-2 390	-2 390	-2 438	-2 487
TOIMINTAKULUT	-741 510	-671 671	-693 651	-684 071	-697 752	-711 707
TOIMINTAKATE	-741 269	-670 031	-693 651	-684 071	-697 752	-711 707

Sisäiset

Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-97 631	-70 247	0	-73 898	-75 376	-76 883

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-838 900	-740 278	-693 651	-757 969	-773 128	-788 591
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

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

-100,0 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2023 / TA 2024

2,2 %

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 tasoristeysten poistamiseen liittyvien alikulkujen toteutus Väyläviraston kanssa. Seutukunnallisen jätehuoltoyhtiön toiminnan kehittäminen jatkuu. Vedenhankinnan suunnitelmallinen turvaaminen tulevaisuuteen kuntalaisille ja teollisuudelle tutkimalla uuden tekopohjavesilaitoksen rakentamisedellytykset Järilänvuorelle maakuntarajat ylittävästi. Tie ja rautatieliikennöinnin edellytyksiä pyritään parantamaan. Kunnan liikenneturvallisuustyöryhmän toimintaa on kehitetty ja kehitystyö jatkuu edelleen. Porin seudun liikennejärjestelmäsuunnitelma päivitetään kuntakohtaisin osioin. 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 tasoristeyksien 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

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella:

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

Tulosalue: Kiinteistötoimi, metsätilat

Tulosalueen johtaja: Rakennusmestari

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käytös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	58 306	60 000	100 000	100 000	100 500	101 003
Henkilöstökulut	-1 829	-3 188	-3 216	-3 224	-3 288	-3 354
Palvelujen ostot	-11 219	-12 647	-12 774	-12 774	-13 029	-13 290
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	-16 318	-16 644
TOIMINTAKATE	45 258	44 165	84 010	84 002	84 182	84 358

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	84 182	84 358
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

66,7 %

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

1,0 %

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	871 436	875 793
Henkilöstökulut	-686 608	-709 575	-717 543	-670 171	-683 574	-697 246
Palvelujen ostot	-326 116	-389 402	-405 331	-390 331	-398 138	-406 100
Aineet, tarvikkeet	-719 167	-658 435	-677 095	-662 095	-675 337	-688 844
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 878	-5 200	-5 252	-5 252	-5 357	-5 464
TOIMINTAKULUT	-1 737 769	-1 762 612	-1 805 221	-1 727 849	-1 762 406	-1 797 654
TOIMINTAKATE	-936 223	-881 804	-938 121	-875 691	-890 970	-921 861
Sisäiset						
Toimintatuotot	1 486 729	1 464 936	0	1 462 762	1 470 076	1 477 426
Toimintakulut	-29 727	-188	0	-27 816	-28 372	-28 940
Ulkoiset ja sisäiset						
Toimintakate	520 779	582 944	-938 121	559 255	550 733	526 625

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

-1,3 %

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

-0,4 %

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 Hyppinkin kiinteistöhoitotehtävien uudelleenarviointi sote-toiminnan mahdollisen alasajon vuoksi.	Tehtävälisat ja työnkuvan muutoksien valmistelu.	Talonmiehen tehtävälisat ja työnkuva on valmisteltu tulevaa tilannetta vastaavaksi.	Rakennusmestari
Rakennuksien kulutustietojen integrointi käytössä olevaan kiinteistöjen toiminnanohjausjärjestelmään (Fatman)	Integroidut kulutustiedot	Kaikki teknisesti liitettävissä olevat kulutustiedot integroitu.	Rakennusmestari
Nakkilan paloaseman lakisääteisen yhtiöittämisen edistäminen.	Yhtiöittämistoimenpiteiden edistäminen.	Yhtiö perustettu tai kiinteistö liitetty johonkin olemassa olevaan kiinteistöyhtiöön.	Rakennusmestari

PUHTAANAPITOPALVELUT

Toiminta-ajatus:

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

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 (kiinteistönhoito 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	903 708	787 627	791 565
Henkilöstökulut	-155 933	-169 141	-172 712	-172 028	-175 469	-178 978
Palvelujen ostot	-269 399	-322 019	-328 202	-328 202	-334 766	-341 461
Aineet, tarvikkeet	-181 905	-200 413	-202 416	-202 416	-206 464	-210 594
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-5 253	-1 310	-1 323	-1 323	-1 349	-1 376
TOIMINTAKULUT	-612 490	-692 883	-704 653	-703 969	-718 048	-732 409
TOIMINTAKATE	168 512	172 544	79 055	199 739	69 578	59 155

Sisäiset

Toimintatuotot	28 397	0	0	27 923	28 063	28 203
Toimintakulut	-22 606	-26 057	0	-24 842	-25 339	-30 407

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	174 303	146 487	79 055	202 820	72 302	56 952
---------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	---------------

Toimintatuottojen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 7,7 %

Toimintakulujen (ulk. + sis.) muutos TA 2024 / TA 2025 1,4 %

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 tekopohjavesi-laitoksen 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. + sis.) vesilaitos	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Verkostoon pumpattu vesimäärä, m ³	664 740	583 512	558 785	620 000	570 000
Kustannukset, €/ m ³	0,53	0,54	0,53	0,54	0,59
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	190	169	159	179	182
Vesimaksutulot, €	566 876	489 129	455 180	504 719	563 778

Myyty vesimäärä = pumpattu vesimäärä – vuoto-/huuhteluedet

Kustannukset, €/m³ = toimintakulut: verkostoon pumpattu vesimäärä

Suoritteet (ulk. + sis.) viemärlaitos	TP2021	TP2022	TP2023	TA2024	TA2025
Vastaanotettu jätevesi, m ³	299 905	255 363	331 042	300 000	330 000
Kustannukset, €/m ³	0,99	1,05	1,03	1,29	1,18
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	257	233	295	334	337
Jätevesimaksutulot, €	386 169	365 242	351 567	360 000	367 145

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	-3 892	-3 970
Palvelujen ostot	-2 539	-700	-707	-707	-721	-736
Aineet, tarvikkeet	-573	-1 028	-1 038	-1 038	-1 059	-1 080
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	-240	-242	-242	-247	-252
TOIMINTAKULUT	-10 019	-5 744	-5 796	-5 803	-5 919	-6 037
TOIMINTAKATE	-3 085	-5 744	-5 796	-5 803	-5 919	-6 037

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	-5 919	-6 037
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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	Käyttö- TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	7 574	11 240	11 240	11 240	11 296	11 353
Henkilöstökulut	-65 014	-69 152	-69 772	-69 900	-71 298	-72 724
Palvelujen ostot	-8 149	-7 254	-18 877	-18 877	-19 255	-19 640
Aineet, tarvikkeet	-233	-1 697	-1 715	-1 715	-1 749	-1 784
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-244	-1 690	-1 707	-1 707	-1 741	-1 776
TOIMINTAKULUT	-73 640	-79 793	-92 071	-92 199	-94 043	-95 924
TOIMINTAKATE	-66 066	-68 553	-80 831	-80 959	-82 747	-84 571

Sisäiset

Toimintatuotot	1 100	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-197	0	0	0	0	0

Ulkoiset ja sisäiset

Toimintakate	-65 163	-68 553	-80 831	-80 959	-82 747	-84 571
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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-, maise-
matyö- ja poikkeamislupien sekä suunnittelutarveratkaisujen myöntämien, vastaa-
vien 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**

Rakennustarkastaja

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

1

1

1

1

1**1****1****1**

Tulosalue:	Ympäristönsuojelu					
Tulosalueen johtaja:	Ympäristötarkastaja					

TEKNINEN TOIMI

Ulk.	TP 2023	Käyttös. TA 2024	VALIOK. 2025	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	13 073	3 069	5 000	5 000	5 025	5 050
Henkilöstökulut	-24 381	0	0	0	0	0
Palvelujen ostot	-34 714	-38 410	-38 793	-38 793	-39 569	-40 360
Aineet, tarvikkeet	-1 485	-674	-681	-681	-695	-709
Avustukset	0	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-57	-3 000	-3 030	-3 030	-3 091	-3 152
TOIMINTAKULUT	-60 637	-42 084	-42 504	-42 504	-43 354	-44 221
TOIMINTAKATE	-47 564	-39 015	-37 504	-37 504	-38 329	-39 171

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	-38 329	-39 171
---------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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

NAKKILAN KUNTA

8. Investointiohjelma vuosille 2025–2027

	Hankkeen kokonais-tannukset	1 000 €		
		2025	2026	2027
Pohjakartan päivittäminen		50		
Maa-alueiden ostot		300	100	100
Kasvurahastot				
Osakkeet			15	15
Muut investointimenot		30		
YHTEENSÄ		380	115	115
TALONRAKENNUS/Tilapalveluyksikkö				
Erittelemättömät kohteet		30	30	30
Koulujen pienet korjaustyöt		20	20	20
Kirjaston toteutussuunnittelu / rakentaminen	2200		200	2000
Kunnanviraston päärakennuksen korjaustoimenpiteitä			60	30
Viikkalan koulun perusparannuksen suunnittelu ja toteutus	1536			110
Palvelukeskus Hyppinkin kehittämiseen liittyvät korjaus/muutostyöt		30	30	30
Palvelukeskus Hyppinkin pohjaviemäreiden saneeraus		40		
Päiväkoti Kuperkeikan osatost yhdistävän käytävän äänieristyskatkojen rakentaminen		15		
Kiinteistöjen kuntotutkimukset ja korjausselvitykset		15	15	15
Kouluverkon uudistaminen, VE1 (Kirkonseudun koulu- ja asuntolarakennuksen purku, uuden yhtenäiskoulun toteutussuunnittelu ja rakentaminen)	18812	120	1500	4323
Leikkipihan rakentaminen yhteiskoulun pihaan (liittyy väistötilajärjestelyihin)			80	
Huoltorakennuksen suunnittelu ja rakentaminen tekniselle varikolle (vesihuoltolaitos)		20	100	
Teknisen varikon pihan asfaltointi		35		
Paloaseman peruskorjaus		1681	-	
Palosuojelurahaston avustus paloaseman peruskorjaushankkeelle		-350		
Liikuntakeskuksen kuntoratojen valaisimien ja pylväiden uusiminen sekä maa-kaapelointi (vaihe 2)		45		
Lohirannan kehittäminen, hankemenot		50	20	20
Lohirannan kehittäminen hanketulot (EU-avustukset)		-57		
Kiinteistöjen valaisimien uusintaa led-valaisimiksi		20		
Ruokapalveluyksikkö				
Yhteiskoulun uunitornin hankinta		15		
Kirkonseudun koulun keittiön varustaminen		15		
Vapaa-aikatoimi / Liikuntapalvelut				
Liikuntakeskuksen kuntosalilaitteiden uusimista		12	12	20
TALONRAKENNUS/TILAPALVELUYKSIKÖ YHTEENSÄ		1686	2037	6568

	Hankkeen kokonais-tannukset	1 000 €		
		2025	2026	2027
JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS				
Teiden rakentaminen				
Erittelemättömät kohteet		35	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 kaavakatuojen rakentaminen			250	100
Satakunnantien ja Soinilan Mäkitien jatkeiden rakentaminen			300	
Arontien kv-väylän perusparantaminen, välillä Siltatie-Kirkkokatu		25		
YHTEENSÄ		371	1118	692
Teiden päällystäminen				
Erittelemättömät kohteet		55	30	30
Päällysteiden peruskorjaukset		50	30	30
Arontien kv-väylän perusparantaminen, välillä Siltatie-Kirkkokatu		11		
YHTEENSÄ		116	60	60
Teiden valaistus				
Erittelemättömät kohteet		20	20	20
Satakunnantien jatkeen valaistus			65	
Varikkotie		15		
Harjavallantien valaistus Koivarantielta 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 teoll.alueiden 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 KÄYTTÖOMAISUUS YHTENSÄ		743	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 viemärilaitos		20	20	20
Puistot ja yleiset alueet		20	100	20
Liikenneväylät (uusi tielana kunnan ja yksityisteiden käyttöön)		15		
Kunnanhallitus		30		
Varhaiskasvatus vuodevaatteet		20		
IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ		155	160	60
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		3234	4271	8031

Investointiosan yhteenveto

Vuoden 2025 investointimenot ovat yhteensä 3 641 000 € ja investointeihin kohdistuu tuloa 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. paloaseman peruskorjaus, 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 työs-kentelytapojen 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 Taijantie 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 vuokratotaloyhtiöiden 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 Taijantiellä 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; Yhtiötettyjen 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 vuokrantasauksessa.).
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 tyhjillään olevien asuntojen määrää (yli 2 kk) seurataan ja hallituksen tulee ryhtyä toimenpiteisiin, jos tyhjien asuntojen määrä ylittää pidemmällä aikavälillä 8 asuntoa. Kohteiden käyttöastetta seurataan ja hyvä käyttöastetavoite on yli 95 %. Vuokrarästien määrässä tulee pyrkiä alle 3 %:n. Kiinteistöyhtiön käyttöaste on 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 iän takia 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 asumistuki uudistus 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-aikapalv. suunnittelija	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 Kirjastotoimen irtain omaisuus	
	Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus	Liikuntatoimen irtain omaisuus Nuorisotoimen irtain omaisuus	
	Tekninen valiokunta	Tilapalveluyksikkö	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.