



# NAKKILAN KUNTA

Tilinpäätös vuodelta 2019

Valtuusto

## SISÄLLYSLUETTELO

|                                                                                                                             |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS.....                                                                                               | 3   |
| 2 YLEISET TIEDOT KUNNASTA.....                                                                                              | 6   |
| 3. KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET .....                                                                     | 9   |
| 4. KUNNAN HENKILÖSTÖ.....                                                                                                   | 11  |
| 5. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS .....                                                                       | 13  |
| 6 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....                                                               | 14  |
| 6.1 OLENNAISET MUUTOKSET PERUSTURVAN TOIMIALALLA .....                                                                      | 15  |
| 6.2 OLENNAISET MUUTOKSET SIVISTYSTOIMEN TOIMIALALLA .....                                                                   | 16  |
| 6.3 OLENNAISET MUUTOKSET TEKNISEN TOIMEN TOIMIALALLA.....                                                                   | 16  |
| 7 ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ .....                                                                                        | 17  |
| 8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ SEKÄ EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN<br>VAIKUTTAVISTA TEKIJÄISTÄ ..... | 18  |
| 9 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄSÄ.....                                            | 19  |
| 9.1 PERUSTURVAN SISÄISEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTO .....                                                                  | 21  |
| 9.2 SIVISTYSTOIMEN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTO .....                                                               | 22  |
| 9.3 TEKNISEN TOIMEN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA .....                                                              | 24  |
| 10 YMPÄRISTÖTEKIJÄT .....                                                                                                   | 27  |
| 11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....                                                            | 28  |
| 11.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN.....                                                                                 | 30  |
| 11.2 TOIMINNAN RAHOITUS .....                                                                                               | 37  |
| 11.3 RAHOITUSASEMAN JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET .....                                                                    | 40  |
| 12 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT.....                                                                                       | 42  |
| 13 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....                                                                                   | 44  |
| 13.1 KUNTAKONSERNIIN KUULUVAT YHTEISÖT .....                                                                                | 44  |
| 13.2 NAKKILAN KUNNAN TOIMINTA-AJATUS .....                                                                                  | 45  |
| 13.3 KUNNAN YLEISET KONSERNITAVOITTEET.....                                                                                 | 45  |
| 13.4 KUNNAN ERITYISET KONSERNITAVOITTEET .....                                                                              | 46  |
| 13.5 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN JA NYKYTILANNE .....                                                                         | 49  |
| 13.6 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISEN MITTAUS JA RAPOSTOINTI.....                                                                  | 49  |
| 13.7 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....                                                                      | 49  |
| 13.8 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT.....                                                                            | 52  |
| 14 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN.....                                                         | 57  |
| 15 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN HALLINTOKUNNITTAIN.....                                                                        | 58  |
| 15.1 KESKUSVAALILAUTAKUTNA .....                                                                                            | 58  |
| 15.2 TARKASTUSLAUTAKUNTA.....                                                                                               | 59  |
| 15.3 KUNNANHALLITUS.....                                                                                                    | 60  |
| HENKILÖSTÖHALLINTO .....                                                                                                    | 62  |
| YLEIS- JA TALOUSHALLINTO, TIETOJENKÄSITTELY, MUU YLEISHALLINTO.....                                                         | 63  |
| KAAVOITUS.....                                                                                                              | 66  |
| MAATALOUDEN PALVELUT .....                                                                                                  | 67  |
| RUOKAPALVELU .....                                                                                                          | 68  |
| KIINTEISTÖTOIMI.....                                                                                                        | 69  |
| PALO- JA PELASTUSTOIMI.....                                                                                                 | 70  |
| ELINKEINOTOIMI .....                                                                                                        | 71  |
| TYÖLLISYYDENHOITO .....                                                                                                     | 72  |
| PROJEKTIT .....                                                                                                             | 74  |
| 15.4 PERUSTURVAVALIOKUNTA .....                                                                                             | 75  |
| TERVEYDENHUOLTO .....                                                                                                       | 77  |
| LAPSIPERHEPALVELUT .....                                                                                                    | 80  |
| AIKUISTEN SOSIAALIPALVELUT.....                                                                                             | 83  |
| VAMMAISPALVELUT .....                                                                                                       | 86  |
| VANHUSTENHUOLTO.....                                                                                                        | 89  |
| MUU PERUSTURVATOIMI .....                                                                                                   | 95  |
| 15.5 SIVISTYSVALIOKUNTA .....                                                                                               | 96  |
| SIVISTYSTOIMEN HALLINTO .....                                                                                               | 98  |
| VARHAISKASVATUS.....                                                                                                        | 100 |
| ESIOPETUS .....                                                                                                             | 103 |
| AP/IP-TOIMINTA, MUU LASTEN PÄIVÄHOITO.....                                                                                  | 106 |
| PERUSKOULUT.....                                                                                                            | 109 |
| LUKIO.....                                                                                                                  | 113 |
| MUU KOULUTUS.....                                                                                                           | 116 |
| MUU SIVISTYSTOIMI .....                                                                                                     | 118 |
| PROJEKTIT .....                                                                                                             | 121 |
| KIRJASTOTOIMI.....                                                                                                          | 123 |
| KULTTUURITOIMI .....                                                                                                        | 126 |

|                                                                 |     |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| LIIKUNTATOIMI.....                                              | 129 |
| NUORISOTOIMI .....                                              | 132 |
| 15.6 TEKINEN VALIOKUNTA.....                                    | 135 |
| TEKNINEN TOIMI .....                                            | 137 |
| KIINTEISTÖTOIMI METSÄTILAT .....                                | 140 |
| TILAPALVELUYKSIKKÖ .....                                        | 141 |
| VESIHUOLTOLAITOS .....                                          | 143 |
| JÄTEHUOLTO.....                                                 | 145 |
| RAKENNUSARKASTUS .....                                          | 146 |
| YMPÄRISTÖNSUOJELU .....                                         | 148 |
| 16. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 2019 .....                        | 150 |
| 16.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN 2019 .....                   | 150 |
| 16.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN 2019.....                   | 155 |
| 16.3 VESIHUOLTOLAITOS .....                                     | 162 |
| 17 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....                                   | 167 |
| 18 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....                              | 178 |
| 19 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA..... | 190 |
| 20 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN .....                      | 191 |

## 1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

### Yleinen tilanne maailmalla ja Nakkilassa

Tilinpäätöstä valmisteltaessa elämme Suomessa, Euroopassa ja koko maailmanlaajuisesti epävarmaa aikaa, kun koronavirus on seisauttanut ihmisten elämän ja talouden. Juuri tässä hetkessä maltillisen talouskasvun arvioimiseen tehty ennusteet menevät todennäköisesti kaikki uusiksi ja epävarmuus maailman talouden kehityksestä on valtava. Ennen pandemian iskemistä ennusteet olivat kasvun puolella, joskin vaimeammin kuin viime vuosina. Maailmantalouden epävarmuus on lisääntynyt jo ennen pandemiaakin kauppasodan kiihtymisen johdosta. Yhdysvaltojen ja Kiinan väliset puheenvuorot eivät ole ainakaan vähentäneet vakavan kauppasodan pelkoja. Samaan aikaan kasvu on hidastunut Euroopassa nopeasti. Jo alkuvuoden aikana ennen pandemiaa ennusteita vedettiin rajusti alaspäin erityisesti Saksassa ja Italiassa, jotka ovat euro-alueen suurimpia talouksia.

Koronavirus ja siitä seuraavat vastatoimenpiteet heikentävät voimakkaasti maailmantalouden ja erityisesti palvelualojen kasvua vuoden 2020 ensimmäisellä ja toisella vuosineljänneksellä. Kokonaisuudessaan BKT:n kasvu olisi tässä tapauksessa Pohjoismaissa noin 0,2-0,3 prosenttiyksikköä pienempi kuin ilman koronaa. Osuuspankki ennustaa, että Suomen bruttokansantuote laskee kuluvana vuonna nolleen aikaisemmasta 0,5 prosentin volyymikasvusta. Sen jälkeen BKT:n kasvun oletetaan vauhdittuvan 0,5 prosenttiin. Myös maailmantalouden kasvu hidastuu hetkellisesti vuonna 2020. Epävarmuuden tilasta kertoo se, että pankit tuottavat tällä hetkellä vaihtoehtoisia skenaarioita talouden kehittämisestä.

Työttömien työnhakijoiden määrä on edelleen vähentynyt Satakunnassa selvästi vuoden takaisesta, mutta työttömyyden laskuvauhti on hidastumassa. Työttömyysasteen nousuun vaikuttaa kuitenkin myös se, että työikäisten määrä vähenee. Vuonna 2019 työttömien työnhakijoiden prosenttiosuus työvoimasta Nakkilassa on 9,2 joka on täsmälleen sama kuin vuonna 2018.

Nakkilan ja koko Satakunnan kannalta merkittävää ja lähes kaikkeen vaikuttavaa on väestörakenteen negatiivinen kehitys. Tilastokeskus on 2019 julkaissut väestöennusteen ja sen pohjalta on tehty väestötarkastelua. Satakunnan tilanne on huono, työikäisten määrä vähenee, rahoituksen riittävyys on huono ja työntekijöiden määrä laskee. Ikääntyminen on suuri, syntyvyys alhainen ja työikäisten määrä laskee. Nämä ennusteet koskevat myös Nakkilaa. Nakkilan väkiluku oli vuonna 2018 5437 henkilöä ja vuonna 2019 5332 henkilöä.

### Talouden keskeiset muutokset

Talous asettaa tulevaisuudessa entistä suurempia haasteita kunnalle. Vuosi 2019 muodostui ennakoitua huonommaksi. Tosin verotilijärjestelmä aiheutti haasteita talouden ennustamiselle ja toteutumiselle vielä loppumetreillä.

Keskeisiä eroja alkuperäisen talousarvion ja tilinpäätöksen välillä ovat:

- toimintatuotot ylittyivät 541 708,83 €
- toimintakulut/menot ylittyivät 861 339,02 €
- verotulot alittyivät 855 991,79 €
- valtionosuudet alittyivät 420 988,00 €
- rahoitustuotot ja kulut yhteensä alittyivät 118 359,75 €
- vuosikate alittui 636 274,23 €
- poistot alittyivät 142 827,20 €
- tilikauden tulos alittui 504 926,27 €

Henkilöstömenot ylittyivät 0,4 miljoonaa euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Siitä lomapalkkavarausta oli n. 222 000 €.

Palkkojen ja palkkioiden poikkeamat alkuperäiseen talousarvioon olivat seuraavat:

- kunnanhallitus alitus 9776,45 €
- perusturvavaliokunta ylitys 223 203,99 €
- sivistysvaliokunta ylitys 271 005,19 €
- tekninen valiokunta alitus 94 989,14 €

Kuntien menoista yli puolet ovat henkilöstömenoja. Yleinen palkkakehitys vaikuttaa myös ostopuolella.

### Tulevaisuuden haasteet

Väestön ikääntyessä palvelutarve kasvaa. Tulopohjan kehitys ollessa negatiivinen edellytetään tehokkuuden parantamista, rakennemuutoksia ja tarkkaa kulujen seuraamista. Nakkilassa investoinnit ovat olleet maltillisia ja vaikka suuria investointeja ei liikuntakeskuksen jälkeen ole suunnitelmissa, niin palveluverkkoselvityksen alla oleva tulevaisuuden palveluverkko edellyttää tarkkoja suunnitelmia ja aiheuttanee myös investointeja.

Valtio on tehnyt päätöksiä, jotka lisäävät kuntien tehtävää, joka pienentyvien tulojen yhtälössä vaikeuttavat talouden hallintaa edelleen. Mikäli tuloja ja asukasmäärää ei saada kasvatettua, menojen kattaminen edellyttää veroprosentin kasvattamista tulevina vuosina. Nakkilan veroprosentti on nyt 21,25 joka on veroprosenttien kärkipäässä. Tuloksen muodostuessa alijäämäiseksi ja myös tulevien ennusteiden mukaan, taseessa olevaa ylijäämää heikennetään merkittävästi tulevina vuosina.

Nakkilan uusi strategia on ihmislähtöinen. Sen jalkauttamiseen ja sen ytimen toteuttamiseen vaaditaan tarkkaa suunnitelmaa ja jatkuvaa toimintaympäristön tarkkailua. Avoimuus ja vastuullisuus tulee ottaa huomioon kaikessa tekemisessä. Strategian jalkauttamiseen ja kirkastamiseen on tehtävä vielä työtä tulevien vuosien aikana.

### Kunnan toiminnalliset muutokset 2019 ja käynnissä olevat tapahtumat

Vuonna 2019 kunnan toiminnassa tapahtui kaksi näkyvää muutosta:

1. Kunnan merkittävä investointi hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen - liikuntakeskus avattiin tammikuussa. Liikuntakeskus on aiheuttanut uusia toimintatapoja ja toimintoja. Toiminta on vuoden aikana vakiintunut ja liikuntakeskus saanut positiivista palautetta. Nakkila on panostanut ennakoivaan hyvinvointityöhön vuoden aikana ja tämä on oikea suunta tulevaisuudessakin.

2. Allekirjoittanut aloitti kunnanjohtajan tehtävässä elokuussa, edellisen kunnanjohtajan eläköityessä. Vaihto on tarkoittanut suuren määrän tietotaidon ja historiatiedon menetystä ja toisaalta myös toimintatapamuutoksia. Tässä kohtaa kiitän henkilöstöä, jolle muutos on varmasti aiheuttanut paineita.

Yrityksiä on pyritty palvelemaan Nakkilassa alueellisesti. Elinkeinotoiminnan järjestäytyminen tulevaisuudessa on vielä avoin, mutta siinä pitää ottaa muut toiminnan muutokset huomioon. Yritysvaikutusten arviointia on pyritty lisäämään. Vuoden 2019 aikana aloitettiin ns. Kessote valmistelu sekä Satasote valmistelu. Tulevaisuudessa sekä sosiaali- että terveydenhuollon palvelut tuotettaneen kokonaisuudessaan kunnan ulkopuolella. Tulevaisuuden toimintojen siirto velvoittaa jäävien toimintojen uudelleen tarkastelua.

Nakkilan kunta ja yrittäjät valitsivat yhdessä vuoden 2019 yrityspalkinnon saajan. Palkinto myönnettiin Risutec Oy:lle.

Kaavoituksessa viedään läpi nyt vireillä olevat kaavaprosessit. Tontteja on ympäri Nakkilaa ja riittävästi tuleviksi vuosiksi. Tonttien myyntitulot ovat olleet vähäisiä.

Henkilöstön hyvinvointia pitää resurssien niukkuuden vallitessa parantaa työhyvinvoinnin keinoin, tehtäviä ja prosesseja selkeyttämällä ja liikuntamahdollisuuksia tarjoamalla.

Keskeistä Nakkilan kannalta on yhteistyö naapurikuntien ja koko Satakunnan kanssa. Tietotaitoa pitää lisätä kaikilla saroilla, myös valtakunnallisiin uudistuksiin ja viranomaisiin liittyen. Erityisesti Nakkilan pitää myös ottaa huomioon sillä oleva huomattava voimavara aktiivinen yhdistystoiminta. Yhteistyötä pitää jatkaa ja lisätä. Yhdistyksille, yrityksille ja kuntalaisille suuri kiitos aktiivisuudesta.

Vaikka vuoden 2019 tilinpäätös oli taloudellisesti odotettua heikompi, niin toiminnalliset tavoitteet toteutettiin pääosin. Taustalla on myös koko kuntatalouden heikkeneminen ja valtakunnallisesti lainakannan edelleen kasvu. Suuret sosiaali- ja terveydenhoitomenojen kasvu ja toimintatulojen väheneminen heikentävät toimintakatetta koko maassa.

Synkistä tämän päivän talouden ja terveyden näkymistä huolimatta uskon, että rakenteita uudistamalla ja yhteisöllisyyteen panostamalla kunta voi olla vetovoimainen edelleen erityisesti hyvän asumisen ja laadukkaiden palveluiden kuntana.

Nina-Mari Turpela  
kunnanjohtaja

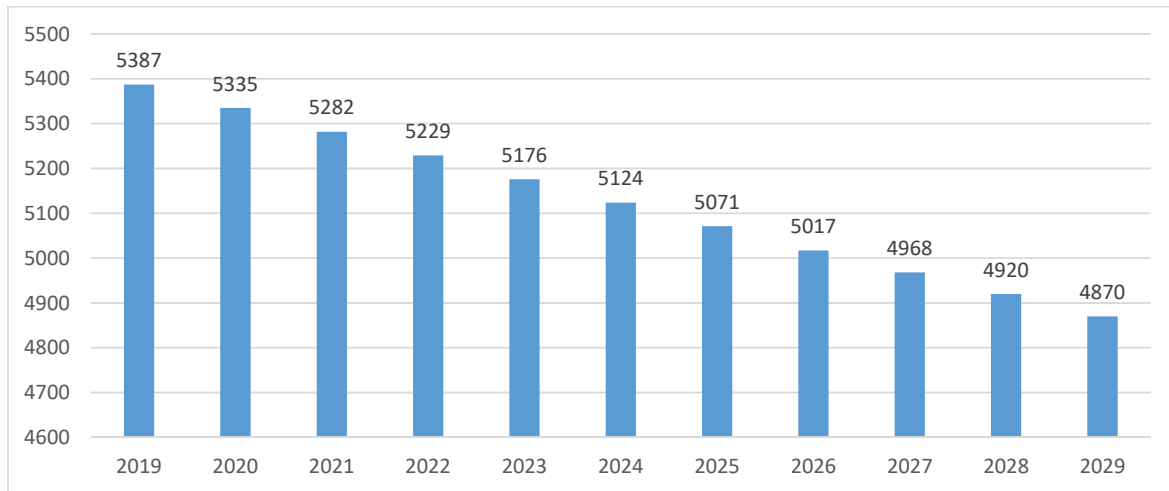
## 2 YLEISET TIEDOT KUNNASTA

### Hallinnollinen alue

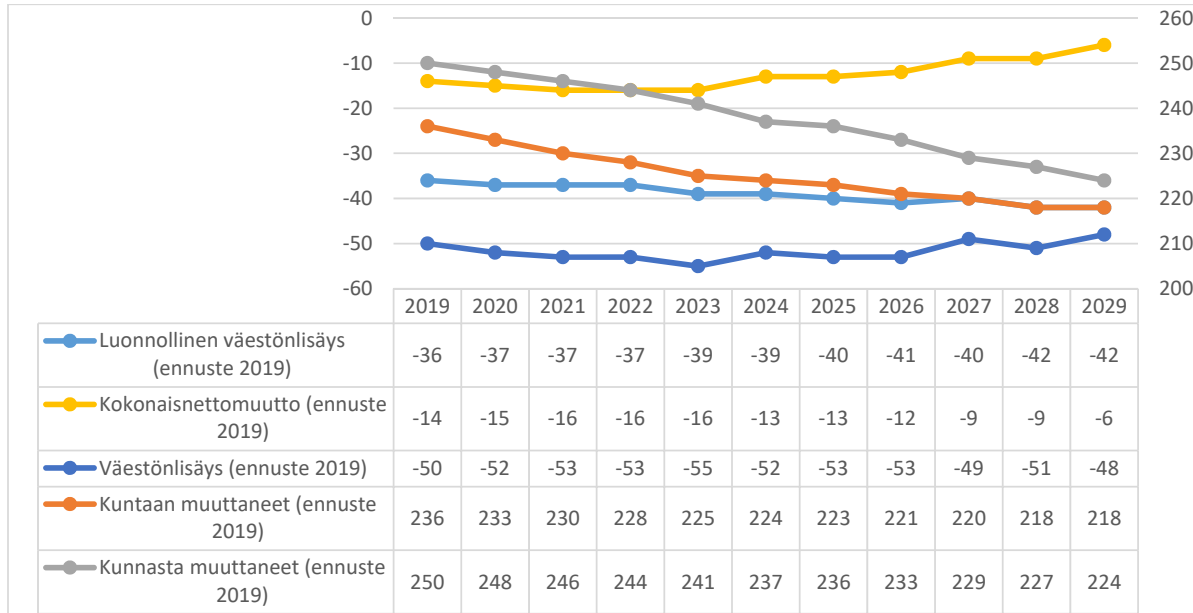
Nakkila kunta sijaitsee Satakunnan maakunnassa, rajanaapureita ovat Eura, Eurajoki, Harjavalta, Pori ja Ulvila. Nakkilan pinta-ala on 184 km<sup>2</sup>, joista vesistöjä on 1,97 km<sup>2</sup>.

### Väestö ja väestönkehitys

Nakkilan asukasluku 31.12.2019 on 5 332. Vuoteen 2018 verrattuna väkiluku on laskenut 105 asukkaalla (-1,52 %). Väkiluvun kehitys on aleneva vuodelle 2020 ja sitä seuraaville vuosille. Väkiluku vähenee jatkossa arviolta n. 50 hengellä vuosittain.

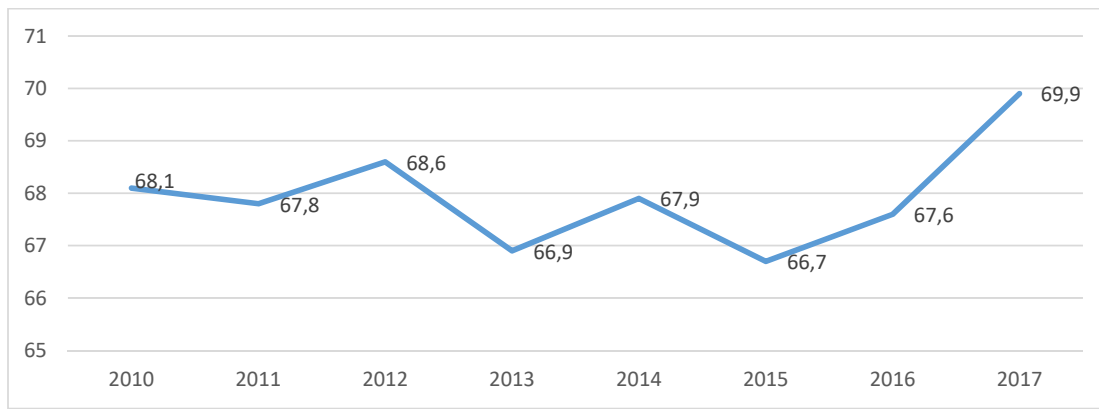


Kuvio 1. Nakkilan väkiluvun kehitys vuosina 2019–2029 (lähde: Tilastokeskus).

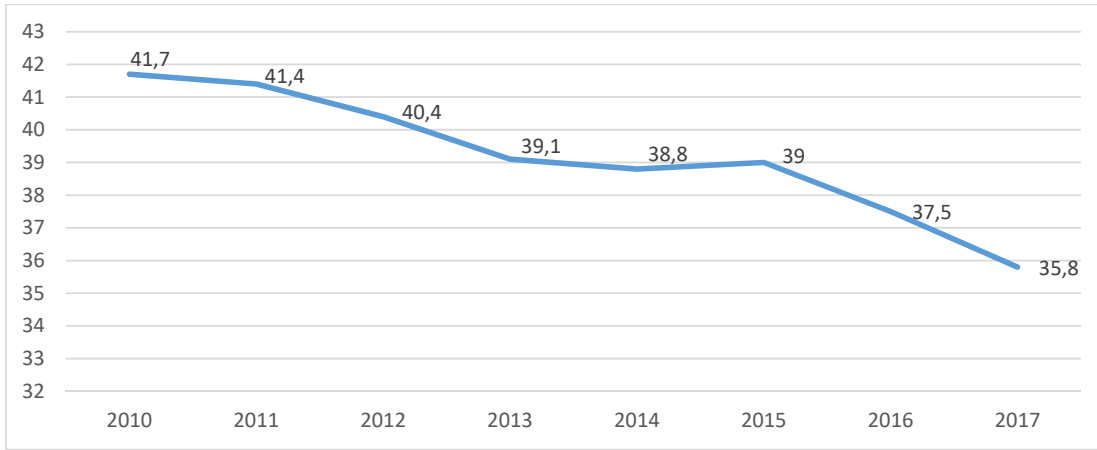


Kuvio 2. Väestömuutos vuosina 2019–2029 (lähde: Tilastokeskus).

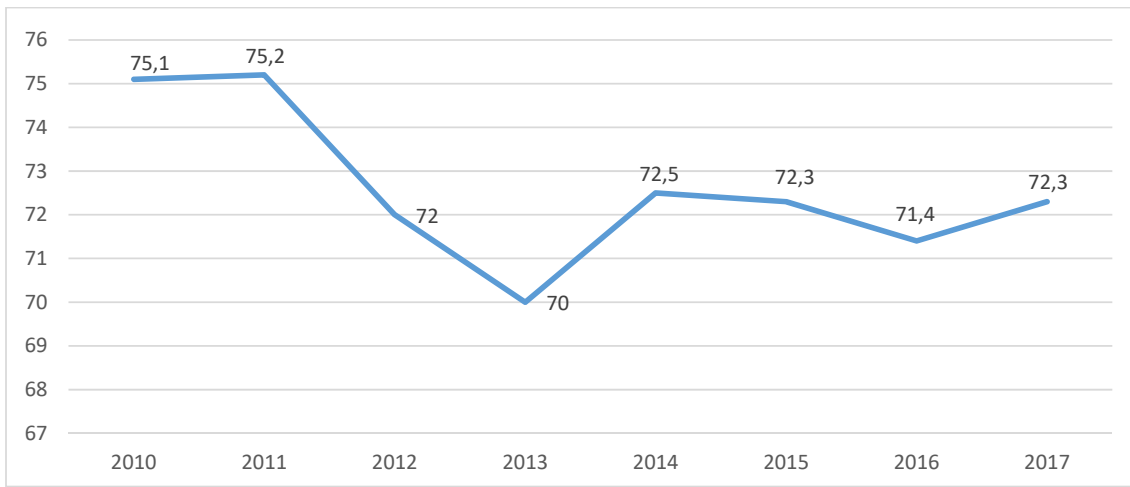
## Työllisyys



Kuvio 3. Työllisyysaste % vuosina 2010–2017 Nakkilassa (lähde: Tilastokeskus).



Kuvio 4. Nakkilassa työssäkävien osuus % vuosina 2010–2017 (lähde: Tilastokeskus).



Kuvio 5. Nakkilan työpaikkaomavaraisuus vuosina 2010–2017 (lähde: Tilastokeskus).

### 3. KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Nakkilassa on käytössä valiokuntamalli, joka otettiin käyttöön vuonna 2016.



Kuvio 6. Toimielinorganisaatio.

Valtuustokaudella 2017–2021 on yhteensä 29 valtuutettua. Kunnanvaltuuston puheenjohtaja toimii Ilmo Myllymaa (Kesk.) ja varapuheenjohtajina Keijo Mäkilä (Kok.) sekä Terttu Viinamäki (Vas).

Kunnanhallituksen puheenjohtaja toimii Harri Aalto (Kok.) sekä varapuheenjohtajana toimii Martti Pöysti (Kesk.). Kunnanhallituksessa on 7 jäsentä, joista jokaisella on henkilökohtainen varajäsen. Kunnanhallituksen kokouksiin osallistuu myös valtuuston puheenjohtajisto. Kunnanhallituksen jäsenet ovat valtuustokaudella 2017–2021 Harri Aalto (Kok.), Kelpo Ahola (Kok.), Heli Lukka (SDP), Martti Pöysti (Kesk.), Eija Tarmo (Kesk.), Mervi Viinamäki (Vas.) ja Jarmo Virtanen (PS).

Kunnanvaltuuston poliittiset voimasuhteet:

| Puolue                                                  | Valtuutettujen lkm (varsinaiset ja varajäsenet) |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Suomen Keskustan ja Kristillisdemokraattien vaaliliitto | 9+9 valtuutettua                                |
| Kansallinen Kokoomus                                    | 6+6 valtuutettua                                |
| Vasemmistoliitto                                        | 5+5 valtuutettua                                |
| Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue                    | 5+5 valtuutettua                                |
| Perussuomalaiset                                        | 4+4 valtuutettua                                |

### Tilivelvollisuus

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

#### Käyttötalous:

| <u>Toimielin/Tulosalue</u>          | <u>Tilivelvollinen</u> |
|-------------------------------------|------------------------|
| kunnanvaltuusto                     | kunnanjohtaja          |
| tarkastuslautakunta                 | kunnanjohtaja          |
| kunnanhallitus                      | kunnanjohtaja          |
| keskusvaalilautakunta               | hallintosihteeri       |
| sivistysvaliokunta tulosalueineen   | sivistysjohtaja        |
| tekninen valiokunta tulosalueineen  | tekninen johtaja       |
| perusturvavaliokunta tulosalueineen | perusturvajohtaja      |

#### Investointiosa

| <u>Toimielin/Tulosalue</u> | <u>Tilivelvollinen</u> |
|----------------------------|------------------------|
| kunnanhallitus             | kunnanjohtaja          |
| tekninen valiokunta        | tekninen johtaja       |

|             |               |
|-------------|---------------|
| Rahoitusosa | kunnanjohtaja |
|-------------|---------------|

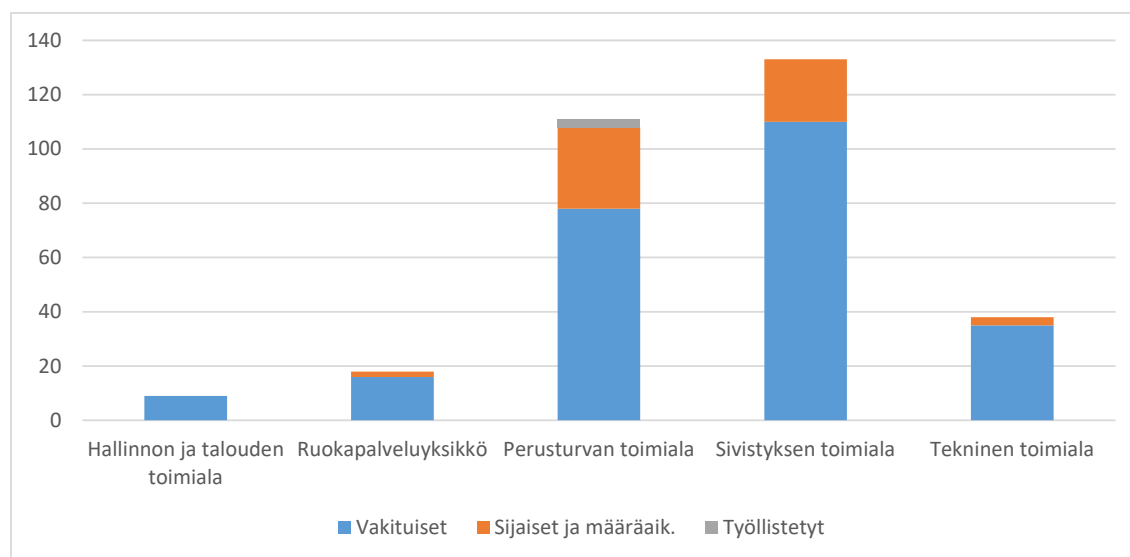
### Kunnan hallinnon muutokset

Nakkilassa kunnan hallinnossa merkittävä muutos vuonna 2019 oli kunnanjohtajan vaihtuminen. Vs. kunnanjohtaja Matti Sjögren jäi eläkkeelle heinäkuussa 2019 ja kunnanjohtaja Nina-Mari Turpela aloitti elokuussa 2019.

#### 4. KUNNAN HENKILÖSTÖ

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

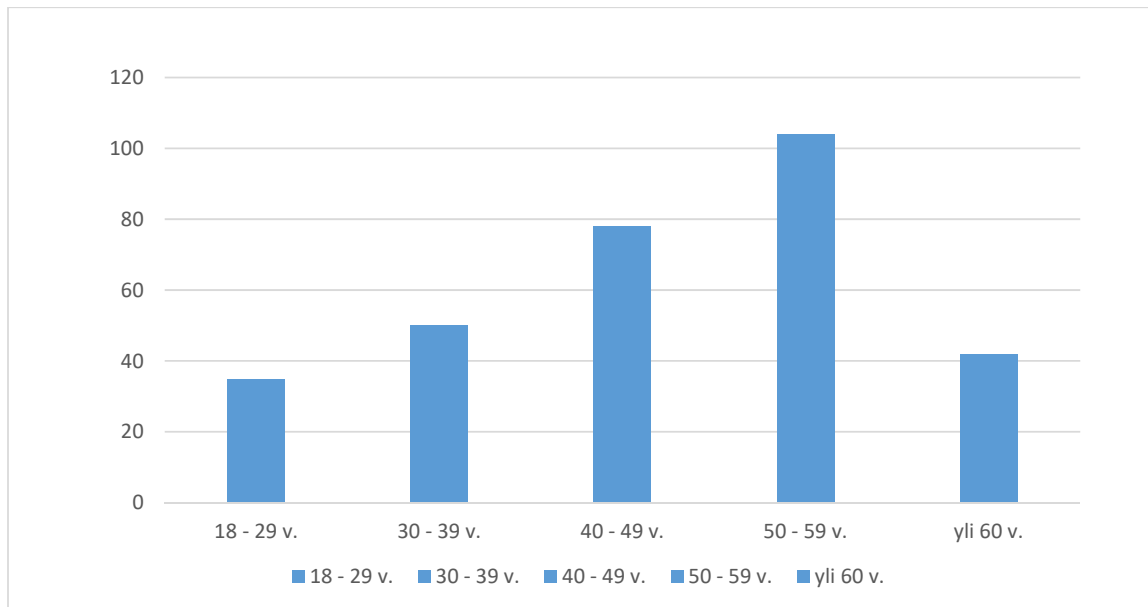
|                           | Vuosi 2017    | Vuosi 2018   | Vuosi 2019  |
|---------------------------|---------------|--------------|-------------|
| Palkat ja palkkiot        | 9 936 506     | 9 989 671    | 10 639 630  |
| <i>Muutos ed. vuoteen</i> | <i>10,3 %</i> | <i>0,5 %</i> | <i>7 %</i>  |
| Henkilöstömäärä           | 306           | 317          | 309         |
| <i>Muutos ed. vuoteen</i> | <i>0,9 %</i>  | <i>4,0 %</i> | <i>-3 %</i> |
| -josta vakituisia         | 236           | 245          | 248         |
| -josta määräaikaisia      | 67            | 68           | 58          |
| -josta työllistettyjä     | 3             | 4            | 3           |



Kuvio 7. Henkilöstön jakautuminen toimialoittain 31.12.2019.

Henkilöstön muutokseen vaikuttaneita asioita lähivuosina on ollut kouluverkon ratkaisemattomuuden vuoksi tapahtuneet vakinaistamiset ja väestön rakenteellisen muutoksen tuomat haasteet erityisesti vanhustenhuollossa. Tulevaisuudessa isoin henkilöstöön liittyvä tekijä on mahdollinen uusi sote-ratkaisu, jonka johdosta Nakkilan kunnan perusturvan työntekijät siirtyvät mahdollisen uuden organisaation työntekijöiksi.

Nakkilan kunnan henkilöstön keski-ikä oli vuonna 2019 46,7 vuotta (vuonna 2018 vastaavasti 46,6 vuotta). Keskimäärin Suomessa kunta-alan keski-ikä on 45,0 vuotta. Eläköitymisiä tapahtui vuonna 2019 2 kappaletta, joista 1 iän ja 1 työkyvyttömyyden perusteella. Lähivuosien osalta voidaan odottaa enemmän eläköitymisiä kuin vuonna 2019.



Kuvio 8. Henkilöstön ikäjakauma.

Sairaslomia pidettiin vuonna 2019 yhteensä 5 524 päivää, edellisvuoteen verrattuna siinä on laskua 21,4 %. Keskimäärin sairaslomia pidettiin 17,9 pvä/työntekijä, vuonna 2018 vastaavasti 21,2, pvä/työntekijä. Keskimäärin kuntatyöntekijät olivat vuonna 2018 sairaslomalla 17 pvä/työntekijä. Vaikka laskua sairaslomien määrässä oli tuntuvasti, niin edelleen sairaslomien määrä on maan keskiarvoa korkeampi. Eniten sairaslomia pidettiin vanhustenhuollossa, jossa työ on fyysisesti raskasta vuorotyötä. Työtapaturmia sattui vuonna 2019 yhteensä 25 kappaletta, joista korvattu on 17. Työtapaturman vähenivät 36,0 % vuoteen 2018 verrattuna. Työsuojelupäällikkö on käynyt läpi kaikki työtapaturmat ja on ollut tarvittaessa yhteydessä loukkaantuneeseen ja hänen esimieheensä.

Työsuojeluorganisaatioon kuuluu työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu ja toimihenkilöiden työsuojeluvaltuutettu. Työsuojeluorganisaatio kokoontuu säännöllisesti kuukausittain, lisäksi tiimi osallistuu työterveyshuollon työpaikkaselvityksiin ja Aluehallintoviraston työpaikkatarkastuksiin. Vuonna 2019 työsuojeluorganisaatio on laatinut työhyvinvointikyselyn koko kunnan työntekijöille. Työsuojelutiimi kuuluu henkilöstötoimikuntaan.

Esimiehiä ohjeistetaan pitämään omalle henkilöstölleen noin kerran vuodessa kehityskeskustelut. Työhyvinvointikyselyn perusteella kehityskeskustelujen pitäminen ei ole toteutunut tavoitteen mukaisesti. Nakkilan kunnalla on monipuolisia henkilöstöetuja työntekijöilleen, pääpaino eduissa on liikunnallinen. Tällä tuetaan työntekijöiden työkykyä ja hyvinvointia.

## 5. YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

### Yleinen taloudellinen kehitys

Kuntien ja kuntayhtymien menot kasvoivat vuonna 2019 alustavien Tilastokeskuksen tilinpäätösarviotietojen mukaan noin 3,9 %. Menojen kasvu oli erityisen voimakasta palvelujen ostoissa sekä avustuksissa. Kuntatalouden 3,9 % menokasvu vastaa pitkän aikavälin tyypillistä keskiarvolukemaa. Menojen kasvun taustalla vaikutti paitsi väestön ikääntyminen niin myös kuntakentän palkankorotukset sekä kuntien tehtävien laajennukset kyseisenä vuonna.

Kolme neljästä Manner-Suomen kunnasta, eli yhteensä 225 kuntaa teki vuonna 2019 negatiivisen tuloksen. Vuosikate heikkeni 13,4 prosenttia. Heikon tuloksen taustalla on toimintamenojen kasvu sekä verorahoituksen heikko kehitys. Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut kasvoivat viime vuonna 3,9 prosenttia, verotulot 2,6 prosenttia ja valtionosuudet 2,1 prosenttia. Verotulojen kasvua hidasti verokorttiuudistuksen ja tulorekisterin käyttöönoton aiheuttama tilitysvaje. Verotulojen tilitysvajeen vuoksi kunnilta jäi saamatta arvion mukaan peräti 400 miljoonaa euroa verotuloja.

Verorahoituksen muutos ei riittänyt kattamaan toimintakulujen kasvua, joka näkyi muun muassa vuosikatteen voimakkaana heikkenemisenä. Tilinpäätösarvioiden mukaan peräti 56 kunnassa päädyttiin negatiiviseen vuosikatteeseen.

Kuntatalouden muutokseen liittyvät monet eri tekijät, mutta keskeiset tekijät ovat kilpailukykysojimus, väestörakenteen muutos ja maassamuutto. Kilpailukykysojimus vaikutti sekä kuntien menoihin että tuloihin. Osittain se toi kuntatalouteen säästöjä, kun työnantajan sosiaaliturvamaksuja alennettiin ja kuntatyöntekijöiden lomarahoja leikattiin. Nämä niin sanotut kiky-säästöt leikattiin kuitenkin pois kuntatalouden tuloista mittavan verovähennyspotin kasvuna sekä valtionosuuksien leikkauksina. Kuluvana vuonna kilpailukykysojimuksen viimeisetkin menosäästöt hiipuvat kovaa vauhtia pois kuntatalouden menoista. Samaan aikaan tulopohjaan kohdistuvat valtionosuusleikkaukset ja verovähennykset ovat kuitenkin täysimääräisinä voimassa.

Väestörakenteen muutos aiheuttaa painetta kuntakentälle ja menoja kasvattaa toinen megatrendi, kaupungistuminen. Se lisää palvelujen kysyntää sekä myös investointeja muuttovoittopaikkakunnilla. Investointipainetta kaikille paikkakunnille luo myös kuntakentän ikääntynyt rakennuskanta ja sen korjaustarpeet. Toisaalta muuttotappiopaikkakunnille kaupungistuminen ja väestörakenteen muutos aiheuttaa toisenlaisia paineita. Taantuvien kuntien tulee sopeuttaa palvelurakennettaan ja tehdä muutoksia. (Lähde: Kuntaliitto)

### Oman kunnan kehitys

Nakkilan tulos vuodelle 2019 muodostui alijäämäiseksi -880 000 euroa. Viime vuoteen verrattuna muutos on radikaali (v. 2019 tilikauden ylijäämä 919 000 euroa). Vuoden 2019 tulos rakentui verotulojen kehityksen ennakoitua pienemmän toteuman ja vanhustenhuollon kulujen kasvun myötä oletettua negatiivisemmaksi. Vuoden 2019 aikana tehtiin useita talousarvion muutoksia, joista isoimmat muutokset tehtiin verotulojen toteumaan, henkilöstökuluihin ja palvelujen ostoihin.

## 6 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kuntien taloustilanne on 2010-luvun lopussa hankala; tilinpäätökset tulevat olemaan huonoimmat vuonna 1997 käyttöön otetun kuntien kirjanpidon historiassa. Kunnissa toimintamenot ja investointitarpeet kasvavat, valtio säättää velvoitteita kunnille ja väestörakenteen muutoksen vuoksi demografinen huoltosuhde kasvaa. Satakunnan osalta myös työikäisten poismuutto Satakunnasta on merkittävä haaste.

Yleisesti kuntien toimintaympäristö on ollut viime vuosina epävarma sote-rakenneuudistuksen toteutumisen mahdollisuuden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistusta on rakennettu useampana vuonna tuloksetta. Tämän vuoksi kuntien on ollut hankala muuttaa omaa palvelurakennettaan, henkilöstörakennettaan ja kiinteistön osalta tehdä pidemmän tähtäimen suunnitelmia.

### Talous

Vuonna 2019 merkittävä kaikkien Suomen kuntien talouteen vaikuttava muutos oli verotulojen kertymiseen ja jaksotukseen liittyvät ongelmat. Valtakunnallisesti verotulojen rytmihäiriö oli merkittävä haaste, tämän johdosta Kuntaliitto laski kuntien verotuloennustetta vuodelle 2019 yhteensä 400 miljoonalla eurolla. Syynä tähän oli kunnallisverotilitysten ennakoitua vähäisempi määrä.

Verotulojen rytmihäiriö liittyy joustavan verotuksen uudistumiseen sekä tuloveroprosentti uudistukseen. Verokortti uudistuksessa on kyse siitä, että uudessa ennakkoperintämenettelyssä on luovuttu palkkakausi-kohtaisista tuloajoista ja sivutulokorteista, jonka johdosta ennakonpidätykset on toimitettu alkuvuodesta huomattavasti aiempaa käytäntöä alhaisempina.

Verokortti uudistus on pysyvä muutos. Vaikka kertymävaje korjaantuu vuoden 2019 kunnallisverojen osalta vuoden 2020 aikana, niin verovuoden 2020 ennakkoerot kertyvät taas samalla tavalla jättäen vuoden 2020 ennakot vastaavasti alemmalle tasolle.

### Toiminta

Nakkilan kunnan kannalta merkittävä muutos oli uuden liikuntakeskuksen käyttöönotto tammikuussa 2019. Uuden liikuntakeskuksen myötä kunta palvelee monipuolisesti kuntalaisia. Valtuusto hyväksyi uuden kuntastrategian kesäkuussa 2018 ja vuonna 2019 kuntastrategiaa jalkautettiin edelleen. Strategiatyö jatkuu vielä lähivuosina. Muita merkittäviä organisatorisia muutoksia ei Nakkilan kunnassa tapahtunut vuonna 2019.

## 6.1 OLENNAISET MUUTOKSET PERUSTURVAN TOIMIALALLA

Sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden ja rakenteiden uudistus käynnistyi valtakunnallisesti uudelleen syksyllä 2019 erillisselvityksillä sekä lainsäädäntötyön valmistelulla. Satakunnassa sote- ja maakunta-uudistuksen valmistelu oli jäänyt odottamaan uusia valtakunnallisia linjauksia aiemman uudistuksen jäljiltä pitäen kuitenkin osittain yllä aiemman valmistelutyön rakenteita ja toimivia työryhmiä käynnistääkseen aktiivisen valmistelutyön uudelleen vuonna 2020.

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien yhteinen valmistelutyö Keski-Satakunnan sote-kuntayhtymän valmiiksi saattamiseksi käynnistettiin. Valmistelun tavoitteena on jäljellä olevien sosiaalipalveluiden järjestämisvastuun siirtäminen nykyiselle Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymälle vuonna 2021.

Nakkilan perusturvan palvelut järjestettiin kolmen eri organisaation: Nakkilan kunnan, Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän ja Satakunnan sairaanhoitopiirin toimesta. Nakkilan perusturvan palveluiden järjestämisessä korostettiin palveluiden oikea-aikaisuutta, varhaista tukemista sekä toimivaa tiimi-käytäntöä yli sektorirajojen.

Lapsiperhepalveluissa jatkettiin Lape-kärkihankkeen mukaisten toimien kehittämistä ja käyttöönottoa. Painopisteen säilyttäminen ennaltaehkäisevissä ja matalankynnyksen palveluissa piti raskaampien palveluiden käytön maltillisena.

Aikuisten sosiaalipalveluissa painopiste oli sosiaalisen kuntoutuksen järjestelmän ylläpitämisessä. Asiakasprosesseja ja toimintatapoja kehitettiin mm. ennaltaehkäisevää ja hyvinvointia tukevaa työtä lisäämällä sekä toimeentulotukiohjeita päivittämällä. Asiakastyössä otettiin käyttöön alkuhaastattelulomake ja aikuisten harrasteraha. Yhteistyötä kotihoidon kanssa lisättiin. Työllisyydenhoidon tavoitteena oli aktiivisen ja mielekkään työllistämisen ja kuntouttavan työotteen jatkaminen sekä työllisyydenhoidon jatkopolkujen eteenpäin kehittäminen. Työpajan osaamisresurssia jaettiin Satakunnan työpajaverkoston aluekoordinoinnin käyttöön. Työpajan asiakkaille aloitettiin valovalmennus ja työllisyys- ja opintopolkuihin panostettiin.

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymä yhdessä jäsenkuntiensa kanssa laati sääntö- ja valvonta-asiakirjan vammaispalvelu- ja kehitysvammalain mukaisiin asumispalveluihin sekä työ- ja päivätoimintaan. Sääntökirjaa noudatetaan, kun kunta järjestää vammaispalveluja asiakkailleen sosiaali- ja terveydenhuollon palvelusetelistä annetun lain mukaisesti.

Vanhuspalveluissa aloittivat fysioterapeutti ja geronomi tehostamaan kotiin annettavia palveluja sekä tukemaan toimintakyvyn säilymistä pidempään. Tavoitteena on siirtää asumispalveluihin siirtymisen ajankohtaa. Kuntouttava päivätoiminta siirtyi liikuntakeskukseen ja ikäihmisille suunnatut liikuntaryhmät tukivat ikäihmisten palveluita. Kotihoito aloitti toiminnan 24/7 ja vanhuspalveluiden työntekijä on jatkossa mukana turvapuhelinhälytyskäynneillä. Omaisraati vakiinnutti toimintansa. Omaisille suunnatussa palautekyselyssä jokainen yksikkö paransi tuloksiaan. Harrastus- ja kerhotoimintaa lisättiin tukemaan mielekästä elämää.

Terveydenhuollon menot olivat yhteensä 10.848.167€ (pth 3.608.020€, esh 7.240.147€) ja ylittyivät talousarviosta 196.258€. Perusterveydenhuoltoon varatut määrärahat alittuivat 53 451 €, vaikka niillä katettiin vanhustenhuollon ylitystä 71 607 €. Erikoissairaanhoidon varatut määrärahat ylittivät 252 877 €.

## 6.2 OLENNAISET MUUTOKSET SIVISTYSTOIMEN TOIMIALALLA

**Vapaa-aika:** Merkittävimpanä muutoksena sivistystoimialalla esille nousee liikuntakeskuksen valmistuminen ja sen käyttöönotto. Liikuntakeskuksen toimintakulttuurin luominen yhdessä henkilöstön kanssa tulee jatkumaan kuluvan tilikaudenkin aikana.

**Oppilashuollon osalta** merkittävä resurssilisäys oli toisen koulukuraattorin vakinaistaminen, mikä lisäsi lakisääteisen palvelun laatua ja saatavuutta merkittävästi.

**Sivistystoimialan hankkeet** (projektit) mahdollistivat erilaisia toimintakulttuurin kehittämiseen tähtääviä kokeiluja, joista osasta jää pysyviä muutoksia käytäntöihin. Rata-Satakunta hankkeen myötä liikuntakeskusta on hyödynnetty perusopetuksen 4.luokan oppimisympäristönä ja siihen liittyvää uudenlaista kokonaiskoulupäivää on saatu kokeiltua. Myös koulunuorisotyötä on käynnistetty yläkoulussa hankerahoituksen avulla.

**Varhaiskasvatuksen osalta** merkittävänä muutoksena on uuden varhaiskasvatussuunnitelman käyttöönotto, joka luo yhtenäistä toimintakulttuuria varhaiskasvatukseen.

**Perusopetuksen osalta** joustava liikuntaluokka oli merkittävä toiminnallinen muutos. Perusopetuksen 3-6 luokan oppilaille tarjottiin mahdollisuutta hakeutua kahden lisätunnin liikunnan opetukseen, jossa lajikoelut ja motoristen taitojen monipuolinen kehittäminen olivat yksiä päätavoitteita. Lisäksi A1-kielen varhentaminen alkamaan jo perusopetuksen 1 vuosiluokalta tehtiin Nakkilassa. Nakkilassa A1-kielenä tarjotaan englanninkieltä. Aamupäivä—ja iltapäivähoidon ja toiminnan osalta tehtiin sellainen muutos, jossa em. toiminnat eriytettiin omiksi toiminnoiksi. Molemmat hyödynsivät Kirkonseudun koulun lähiulkoilualueita sekä liikuntakeskusta toimintaympäristönään.

## 6.3 OLENNAISET MUUTOKSET TEKNISEN TOIMEN TOIMIALALLA

Talonrakennuksessa vuonna 2019 oli yksittäisiä investointikohteita seuraavasti; yhteiskoulun ”matikansiiven” ilmanvaihdon tehostamista sekä Kirkonseudun koulun pysäköintialueiden asfaltointia. Edellä mainittujen lisäksi tehtiin useita pieniä kiinteistöjen korjaustoimenpiteitä, mm. uusittiin lisää yhteiskoulun ikkunoita, suoritettiin Lohirannan kiinteistön korjaustöitä, tehtiin jäähdytysjärjestelmän ja valaistuksen uusimista kirjastosalissa, Palvelukeskus Hyppinkille ja yhteiskoulun keskuskeittiöön uusittiin keittopatoja sekä liikuntakeskuksen rakennuksien ulkopuoliset- ja pihatyöt saatettiin valmiiksi.

Metsätiloilla tehtiin normaaleja metsänhoidollisia toimenpiteitä, istutuksia 3,4 ha sekä taimikon-hoito ja raivausta 11 ha. Metsähakkuita suoritettiin kunnan metsäsuunnitelman mukaisesti.

Julkisen käyttöomaisuuden tulosalueella päällystettiin kaavakatuja ja kevyenliikenteen väyliä kuten vuonna 2018. Katuvalaistuksen uusimista jatkettiin EU-säädösten mukaisiksi. Lisäksi saneerattiin sadevesikaivoja ja hulevesiviemäreitä Siltatiellä ja Ällänskadulla. Arantilanpuistossa harvennettiin puistoalueen metsää.

Vesihuoltolaitoksen tulosalueella saneerattiin valurautaista vesijohtoputkistoa Präskintiellä ja Korventiellä yhteensä n. 310 m. Eskolantiellä saneerattiin 2 kpl jätevesikaivoja sekä Kirkkoniityn jätevesipumppaamo saneerattiin. Vedenottamolle rakennettiin uusi siiviläputkikaivo.

Vuonna 2017 hankittuun traktoriin hankittiin teknisen toimialan vesihuoltolaitoksen sekä huleveden tulosyksiköiden yhteiskäyttöön imupainevaunu.

Rakennustarkastuksessa vuonna 2019 myönnettiin pientalorakennuslupia 4/5 (yksi paritalo) kpl, eli alempi kuin keskimääräinen rakentamistaso (10 kpl). Erilaisia lupia myönnettiin v. 2019 yhteensä 45 kpl.

Nakkilan kunta on vuoden 2019 alusta lähtien myynyt ympäristöviranhaltijan asiantuntijapalveluja Kokemäen kaupungille. Kokopäiväiseksi muutetusta ympäristöasiantuntijan työajasta myydään 60 % Kokemäelle ja Nakkilan osuus on 40 %. Aikaisemmin ympäristöviranhaltija työskenteli Nakkilassa 60 % työajalla. Sopimus tuottaa Nakkilan kunnalle taloudellista säästöä aikaisempaan ympäristöviranhoidonjärjestelyyn verrattuna. Vuoden aikana laadittiin ”Nakkilan kunnan ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma ja –ohjelma vuosille 2019-2020” ja ”Nakkilan kunnan ympäristönsuojelumääräykset”. Ympäristönsuojelun suoritteiden osalta vuosi 2019 ei merkittävästi poikennut aikaisemmista vuosista.

Erilaisia selvityksiä ja suunnitelmia toteutettiin lukuisiin Kessote- ja liikenneasioihin liittyen.

## 7 ARVIO TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Satakuntaliiton Perlaconilta tilaaman selvityksen mukaan Satakunnan väestö laskee -7,0 % (-15 000 asukasta) vuosina 2018–2030. Suomen maakunnista Satakunnan väestön alenema on neljänneksi korkein. Nollavuotiaiden määrä niin ikään laskee vuosina 2018–2030 yhteensä -14,3 % (-233 lasta). 1-6 -vuotiaiden määrä laskee Satakunnassa -27,6 % (-3 404 lasta, opettajien muutos -408) ja alakoululaisten määrä laskee -28,7 % (-3 954 lasta, opettajien muutos -198). Nakkilan osalta väestöennuste vuosille 2018–2030 on myös aleneva, väestönmuutos arvioidaan olevan -11,3 % (-616 asukasta).

Väestön rakennemuutoksesta johtuen useimmissa maakunnissa on mahdollista sopeuttaa palvelurakenteen kustannuksia. Satakunnan kuntien sopeuttamisen mahdollisuus on suuri. Jos käytetään hyväksi sopeuttamisen mahdollisuus Nakkilassa vuosina 2018–2030 kustannukset laskevat 2,4 miljoonaa euroa. Näistä 1,7 miljoonaa euroa on perusopetuksen kustannuksia. Jos palvelutarvetta ei sopeuteta palvelutarpeen muutoksen myötä, on kustannusten nousu Nakkilassa vastaavana aikana 1,3 miljoonaa euroa. Nämä kustannukset ovat ikääntyneiden palvelujen kustannuksia.

Tulevaan kehitykseen vaikuttaa myös mahdollinen maakunnallinen tai paikallinen sote-ratkaisu. Lisäksi vaikuttaa valtion linjaukset ja mahdollisesti lisääntyvät velvoitteet. Iso merkittävä tekijä tulevaisuuden talouteen on loppuvuodesta 2019 alkanut koronaepidemia. Todelliset vaikutukset epidemiasta voidaan arvioida vasta vuoden 2021 aikana, mutta tilinpäätöshetkellä voidaan sanoa niiden olevan merkittävät. Nakkilan osalta vaikutukset tulevat olemaan maltilliset verrattuna muihin Suomen kuntiin.

## 8 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ SEKÄ EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA TEKIJÄISTÄ

### Toiminnalliset riskit

Puutteellinen perehdytys voidaan tunnistaa henkilöstöriskinä, joka lisää muun muassa työtapaturman vaaraa ja pahimmillaan voi johtaa työsuojelurikoksen syntymiseen. Puutteellinen perehdytys on myös avainasemassa työhyvinvoinnin toteutumisessa. Lisäksi toimintojen keskittyminen liiaksi yhdelle henkilölle voidaan lukea merkittäväksi toiminnalliseksi riskiksi. Tämä voi lamaannuttaa toimintoja ja aiheuttaa myös työntekijöille merkittävää painetta. Työyhteisöissä on nimetty varahenkilöt ja pyritty saamaan sijaistukset jut toimiviksi. Tästä huolimatta edelleen on havaittu puutteita työtehtävien hajauttamisessa ja toimintojen liiallisesta keskittymisestä yhdelle henkilölle.

### Taloudelliset riskit

Palveluverkon sopeuttamattomuus aiheuttaa ilmiselvän taloudellisen riskin kunnalle. Väestörakenteen muutos, ikäihmisten määrän kasvu ja lasten määrän väheneminen, tuo paineen muuttaa kunnan palvelurakennetta. Jos palvelurakennetta ei muuteta, aiheuttaa tilanne merkittävän taloudellisen riskin kunnan taloudelle.

Epävarmuustekijöistä soteratkaisu on merkittävin. Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen toteutuminen joko maakunnallisena (satasote) tai paikallisena (kessote), määrittelee myös kuntaan jäävien toimintojen uudelleen tarkastelun. Taloudellisia riskejä syntyy jos kunta ei tarkastele omia toimintojaan objektiivisesti. Soteratkaisuun liittyy myös taloudellisia riskejä laskutuksen ja omistajaohjauksen muodossa.

### Vahinkoriskit

Merkittäviä vahinkoriskejä ei tapahtunut vuonna 2019.

### Osastokohtaiset riskit

Perusturva: Merkittävimmät riskit liittyvät käynnissä oleviin kuntayhtymä- ja maakunnan sote valmisteluihin ja näiden toteutumisen epävarmuuteen. Tämä vaikeuttaa toiminnan ennakointia ja voi hidastaa toiminnan kehittämistä. Organisaation toimintaa vaikeuttaa valmistelutöiden toteuttaminen kokonaan oman työn ohella. Nykyinen kolmen organisaation muodostama perusturvapalveluiden kokonaisuus ei ole paras mahdollinen toimintamalli. Erityisesti pienen organisaation haavoittuvuus on merkittävä riski toiminnalle.

Sivistys: Sivistystoimialan keskeisenä riskitekijänä on palvelujen tuottaminen huomioiden oppilasmäärän väheneminen. Samalla on tärkeää huomioida erityistarpeiden lisääntyvä määrä niin varhaiskasvatukseen kuin perusopetuksen osalta. Osaavan ja pätevän henkilöstön saaminen on selkeä riskitekijä, jotta lakisääteiset kelpoisuusvaatimukset tulevat täytetyksi.

Tekninen: Teknisen toimialan tuottamien teknisten palveluiden lisääntyvät velvoitteet ja käytössä olevat henkilöresurssit asettavat erityisiä vaatimuksia toimintojen arviointeihin. Toimialakohtaiseen kehitystyöhön ei ole käytettävissä riittävää ajallista panostusta. Taloudelliset resurssit supistuvat koko ajan, tuoden riskin ylläpidon ja investointien osalta kasvavan korjausvelan muodossa. Muuttuneet sääolosuhteet aiheuttavat suuria riskejä metsille, kaduille ja rakennuksille myrsky-, tulva-, ja hyönteistuhojen osalta. Vesilaitos altistuu aiempaa enemmän mahdolliseen talousveden saastumiseen.

Hallinto: Merkittävimmät riskit liittyvät henkilöstön tulevaan eläköitymiseen sekä sen johdosta tapahtuvaan tietotaidon poistumiseen. Lisäksi suppea hallinto-organisaatio on altis muutoksille ja yhden henkilön poissaolo voi lamaannuttaa toimintoja. Konserniohjaukseen ei ole panostettu ja konsernin hoitamattomuus on riski toiminnalle.

## 9 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄSÄ

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

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

Muita keskeisiä johtosääntöjä ja ohjeita sisäisen valvonnan kannalta ovat:

- hyvän hallinnon ohje
- hallintosääntö
- konserniohje

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

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

### Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

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

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

Delegoidun päätösvallan osalta toimielin voi käyttää tarvittaessa otto-oikeutta ja päättää asiasta uudelleen. Käytännössä otto-oikeutta on käytetty erittäin harvoin.

### **Tavoitteiden toteutuminen, varojenkäytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus**

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

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

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

Valtuusto on myöntänyt talousarvion tulo- ja menomäärärahat tulosalueittain bruttoperiaatteella. Tavoitteiden asettamiseen tulee kiinnittää huomiota.

### **Riskienhallinnan järjestäminen**

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

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

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

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

### **Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta**

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

## Sopimustoiminta

Sopimusriskejä pyritään arvioimaan mahdollisimman kattavasti sopimusta valmisteltaessa. Kunnassa on otettu käyttöön syksyllä 2017 sopimushallintajärjestelmä. Tilivelvollisilla viranhaltijoilla on velvollisuus seurata sopimusehtojen noudattamista ja vanhentumisaikoja. Ostolaskujen hyväksyjän tulee tarkastaa, että maksu on sopimuksen mukainen.

## Keskeiset johtopäätökset

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

Työtehtäviä on eriytetty niin, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei olisi. Laskujen käsittelyssä, samoin kuin palkkahallinnossa työtehtävät on hyvin eriytetty. Palkanlaskenta tapahtuu yleis- ja taloushallinnon toimialalla, paitsi opettajien osalta sivistysvaliokunnan toimialalla. Toimialajohtajat tarkistavat kuukausittain palkkalistaukset. Valvonnassa ei ole havaittu puutteita, mutta riittävään eriyttämiseen tulee kiinnittää edelleen huomiota mm. osto- ja myyntitoiminnoissa sekä etuuksien maksatuksissa.

## 9.1 PERUSTURVAN SISÄISEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTO

Perusturvan palveluprosessit on tunnistettu, yleisesti tiedossa ja asiakastyö toteutetaan niiden mukaisesti. Yksikön esimies valvoo toteutumista. Perusturvan ja sen alaisten yksiköiden toiminta suunnitellaan talousarvion valmistelun yhteydessä toimintasuunnitelmilla. Näin toiminta on läpinäkyvää, ennakoitua ja riskit pyritään tunnistamaan ennakoiden henkilöstö sitouttaen. Perusturva seuraa valtakunnan tason linjauksia sekä uudistuksia ja ennakoi näin omaa toimintaa. Maakunnan tasolla Nakkilan perusturva on aktiivisesti mukana yhteistyöryhmissä ja kehittämistyössä, jolloin ennakointi ja riskienhallinta sekä sisäinen valvonta toteutuvat.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen kautta perusturvan toiminta tehdään läpinäkyväksi. Talouden ja toiminnan osalta kuukausittainen seuranta ja osavuositarkastukset varmistavat ennakoivan ja muutoksiin varautuvan talouden ja toiminnan toteutumisen. Riskiarviointi toteutetaan kuukausittaisen seurannan yhteydessä.

Laskutuksen pohjalla oleva päätöksenteko, laskujen asiatarastus ja laskujen hyväksyminen on jaettu eri henkilöille, jolloin jokainen osaltaan suorittaa valvontaa. Jokaiselle henkilölle on nimetty varahenkilö toiminnan varmistamiseksi.

Perusturvan päätöksenteko on valmistelun pohjalta tapahtuva hyvän hallinnon prosessi. Päätöksenteossa voidaan erottaa kolme tasoa

- **asiakastyön päätökset** perustuvat lakiin ja asiakastyön toimintaohjeisiin, jotka hyväksytty valiokunnassa, valvonta esimiehellä ja osaaminen jaettu vähintään kahdelle työntekijälle
- **asumisyksiköiden toiminnan** valvonta on toteutettu valvontakäynneillä, joista tehty kirjalliset kaavakkeet. Valvonta on toteutettu yhdenmukaisesti yksityisiin yksiköihin kohdistuvan valvonnan kanssa. Valvontakäynnillä on seurattu prosessien sujuvuutta, hoidon laatua ja tasalaatuisuutta sekä pistokokeina tarkastettu hoito- ja palvelusuunnitelmien sisältö.

- **viranhaltijapäätökset** perustuvat lakiin, toimintaohjeisiin ja noudattavat julkisuusperiaatetta soveltuvin osin. Julkisesti nähtävänä jokaisessa valiokunnan kokouksessa.
- **valiokunnan päätöksenteko** perustuu lakiin ja on avointa sekä julkista. Päätöksenteossa korostetaan virkamiestyön huolellista valmistelua, jotta päättäjät saavat riittävästi tietoa päätöksentekonsa pohjaksi.

Perusturvan toiminnan osalta aktiivinen kehittäminen, henkilöstön osaamistason ylläpitäminen ja moniammatillinen tiimityöskentely varmistaa laadukkaan työn sisällön ja ennakoi riskejä sisäistä valvontaa toteuttaen. Epäkohtiin puututaan välittömästi ja toimintaa tarkastellaan säännöllisesti. Tavoitteena on, että mikään osaaminen ei ole vain yhden henkilön varassa.

## 9.2 SIVISTYSTOIMEN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTO

Nakkilan kunnan sivistystoimialan organisaatiossa on tapahtunut tilikaudella 2019 joitakin muutoksia, jotka on pyritty huomioimaan sisäisen tarkastuksen näkökulmasta. Pienessä organisaatiossa on suurempi riski vaarallisten työyhdistelmien muodostumiselle työntekijöiden vähyyden vuoksi. Sivistystoimialalla on tiedostettu tilanne ja siihen on pyritty löytämään sopivia varmistuskeinoja. Tehtävien kierrätys on käyttökelpoinen keino, lisäksi tarvitaan aina asianmukaiset hyväksynnit, säännölliset täsmäykset ja raportoinnit (poikkeamat). Yhtenä sisäisen valvonnan parannuskeinona on laadittu prosessikuvauksia, joilla helpotettiin työketjujen hahmottamista ja eri henkilöiden työnkuvausta.

Lisäksi sivistystoimiala toteuttaa säännöllisesti koulujen arviointikyselyn ja kyselyn varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyydestä. Lisäksi on toteutettu muita kyselyitä esim. päiväleiritoiminnasta.

### Valtionosuudet

Oppilastiedot ilmoitetaan tilastokeskukselle ja lukion osalta opetushallitukselle. Ne toimivat valtionosuuslaskennan pohjana. Tilastoluettelot ja oppilasluettelot tarkistetaan vastuuhenkilöiden toimesta ja niistä ilmenee myös tilastointipäivä. Vastaavasti toimitaan myös aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaustuntien tilastoinnin kanssa. Esi- ja perusopetuksen kotikuntakorvauskyselyn luettelo tehdään kouluhallintosihteerin toimesta.

### Myyntituotot ja maksutuotot

Sivistystoimialan maksutuottoja syntyy aamu- ja iltapäivätoiminnasta, varhaiskasvatuksesta, ylioppilasmaksuista, liikuntakeskuksen käyttömaksuista ja muista pienistä maksutuotoista. Laskutuksesta vastaavat kouluhallintosihteri, hallintosihteri ja palvelusihteri. Myyntituotot ja maksutuotot saadaan näin mahdollisimman nopeasti perittyä kunnalle.

Sivistystoimialan myyntituottoja kertyy myös liikuntakeskuksen infon kautta. Liikuntakeskuksen infoon maksetaan maksuja ryhmäliikuntatunneista, kuntosali käynneistä, Nakkila-tuotteiden myynnistä tulevia maksuja sekä tilavuorista kertyviä maksuja. Kassa tarkastetaan viikoittain ja kuukauden päätyttyä tehdään kuukausitilitys, josta vastaa palveluvastaava ja hänen varallaan hallintosihteri. Sivistysjohtaja allekirjoittaa kuukausittaisen myyntitilityksen. Tilitys tehdään muistiotositteella ja siirretään kirjanpitoon. Talous- ja laskentasihteri tarkastaa kassan oikeellisuuden.

Nakkilan kunnassa on käytössä sähköinen laskutus. Sivistystoimialassa palvelusihteri/kouluhallintosihteri/hyvinvointikoordinaattori/projektiosaaaja/rehtori asiatar kastaa ja tiliöi laskut sivistysjohtajan/varhaiskasvatusohjaajan/kouluhallintosihteerin hyväksyttäväksi. Tästä laskujen asiatar kastuksesta ja hyväksynnästä on tehty selkeä prosessikaavio.

Hankintojen suhteen sivistystoimialassa on käytössä hankintalain ja Nakkilan kunnan hankintaohjeet, joita noudatetaan. Toimivan ja tehokkaan sisäisen valvonnan yhtenä edellytyksenä on, että työtehtävät on eriytetty riittävästi. Virheiden ja väärinkäytösten välttämiseksi vastuut on jaettu siten, että tapahtumien hyväksyminen, kirjaaminen ja varojen hoitaminen on jaettu eri tekijöille. Jos yksi ja sama henkilö käsittelee koko tapahtumaketjun tai useampia sen kriittisiä osia, on kyseessä ns. vaarallinen työyhdistelmä.

### **Talouden seuranta ja raportointi**

Sivistystoimialan vastuuhenkilöt seuraavat ja raportoivat talouden seurantaa ja raportoivat talouden toteumia neljännesvuosittain kunnanhallituksen pyynnöstä, jotka toimitetaan eteenpäin valtuuston tietoon.

### **Tiedottamisen merkitys sisäisen valvonnan näkökulmasta**

Sivistysjohtaja osallistuu kunnan johtoryhmän työskentelyyn viikoittain. Lisäksi sivistystoimialan johtoryhmä, johon kuuluvat esimiehet kokoontuvat säännöllisesti noin kerran kuukaudessa. Lisäksi hallinnon henkilöstön kanssa on pyritty pitämään säännöllisiä viikkopalavereja sisäisen tiedonkulun ja valvonnan varmistamiseksi.

Viranhaltijapäätökset ja niiden päätösotteiden tiedoksi saattamista asianosaisille on pyritty tehostamaan menneen 2019 tilikauden aikana.

### **Sisäisen valvonnan kehittämistarpeet sivistysvaliokunnassa**

Menneenä tilikautena sivistystoimiala keskittyi sisäisen tarkkailun keinoihin, kuten työvaiheiden, erillisten toimenpiteiden ja prosessien tarkasteluun ja selkiyttämiseen. Kuluvana tilikautena on tavoitteena sisäisen tarkastuksen näkökulmasta suunnitella ja toteuttaa täsmäkohteina laskutukseen liittyviä otantatarkastuksia esimerkkinä tästä maksuvapautuksen saaneiden kuntalaisten laskutuksen tarkastaminen sekä jatkaa prosessien kriittistä tarkastelua ja tasalaatuisempaan toimintatapaan pyrkimistä.

### 9.3 TEKNISEN TOIMEN SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

#### **TALONRAKENNUS / TILAPALVELU**

vastuuhenkilö: rakennusmestari Teemu Harjunen

#### **Yhteiskoulun ”matikansiiven” ilmanvaihdon parantaminen (investointi)**

- Rejlers Finland Oy on laatinut suunnitelmat yhteiskoulun ”matikansiiven” ilmanvaihdon parantamisesta (tarjouskilpailu käytiin lokakuussa 2018). Tilapalveluyksikkö on pyytänyt tarjoukset 26.3.2019 päivätyllä urakkatarjouspyynnöllä seuraavilta urakoitsijoilta: Caverion Suomi Oy, 100-Ilmastointi Oy, Ilmastointi Salminen Oy, K.T. Tähtinen Oy, TMP-Ilmastointi Oy, Talotekniikka Rauhanen Oy, Pelti ja Ilmastointi Viikisalo Oy ja Ilmastointi ja Pelti Hakala Oy:ltä.
- Määräaikaan 25.4.2019 klo 12.00 mennessä tarjouksensa jättivät: 100-Ilmastointi Oy, Ilmastointi Salminen Oy, K.T. Tähtinen Oy, Ilmastointi ja Pelti Hakala Oy. Tarjoukset avattiin 25.4.2019, avauksesta on laadittu pöytäkirja ja kunnalle halvimman tarjouksen antoi K.T. Tähtinen Oy.
- Urakkasopimus on allekirjoitettu 20.5.2019 ja se on hyväksytty teknisen valiokunnan kokouksessa 6.6.2019/39§. Sopimuksen mukaan työt on suoritettava siten, että urakkasuoritus on valmis ja luovutettavissa tilaajalle 31.7.2019.
- Rakennusaikainen vakuus on päivätty 5.6.2019 ja on urakkasopimuksen mukainen. Takuuajan vakuus on päivätty 14.8.2019 ja on urakkasopimuksen mukainen. Takauksen eräpäivä on 1.11.2021.
- Vastaanottotarkastus on suoritettu 1.8. ja tarkastuksesta on laadittu pöytäkirja. Vastaanottotarkastuksessa todetuista virheistä ja puutteista on laadittu virhe- ja puuteluettelo, joka on vastaanottopöytäkirjan liitteenä. Rejlers Finland Oy on suorittanut toimintakokeen 1.8.2019 ja toimintapöytäkirja on myös vastaanottotarkastuspöytäkirjan liitteenä.
- Jälkitarkastuksen nro 1 pöytäkirja on laadittu 17.9.2019. Tarkastuksen tuloksena on todettu, että vastaanottopöytäkirjan liitteenä olevien puuteluetteloiden mukaiset työt on pääasiassa korjattu hyväksytysti. Pöytäkirjaan kirjattiin asiat, jotka vielä tulee saattaa kuntoon ja sovittiin ajankohdat jolloin työt tehdään.
- Laskutus on tapahtunut urakkasopimuksen liitteenä olevan maksuerätaulukon mukaisesti.
- Maksuehto (tehty pistokokeet kahdesta laskusta) on urakkasopimuksen mukainen.
- Urakkatietojen rakentamisilmoitukset on tehty ja lähetetty verohallintoon.

#### **JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS**

vastuuhenkilö: tekninen työnjohtaja Jani Salo.

#### **Katuvalaistuksen uusiminen EU-säännösten mukaisiksi (investointi)**

- Teknisen toimen taholta on pyydetty tarjoukset Taijantien, Tohtorinkujan ja Kallentien katuvalaistuksen uusimisesta sekä lisäksi uusitaan kaduilla valmiina oleviin katuvalopylväisiin kunnan kaava-alueilla suunnitelma-asiakirjojen esittämässä laajuudessa.
- Tarjouspyynnöt lähetettiin sähköpostitse seuraaville yrityksille; Lammaisten Energia Oy, NVH-Sähkö Ky ja Pori Energia Oy.
- Tarjousten avaustilaisuus oli 24.4.2019. Määräaikaan mennessä tarjouksensa jättivät: Pori Energia Oy, Lammaisten Energia Oy ja NVH-Sähkö Oy.

Tarjoukset avattiin 24.4.2019 ja tilaisuudesta on laadittu pöytäkirja. Tekninen valiokunta valitsi kokouksessaan 9.5.2019 /§ 28 NVH-Sähkö Ky:n työn suorittajaksi.

- Urakkasopimus on allekirjoitettu 13.6.2019. Sopimuksen mukaan työt on suoritettava siten, että urakkasuoritus on valmis ja luovutettavissa tilaajalle 31.8.2019. Tekninen valiokunta on hyväksynyt urakkasopimuksen kokouksessaan 29.8.2019/§ 47.
- Rakennusaikaista vakuutta ei ole vaadittu. Takuuajan vakuus on päivätty 13.8.2019 ja on urakkasopimuksen mukainen. Takauksen eräpäivä on 13.11.2021.
- Vastaanottotarkastus on suoritettu ja laadittu pöytäkirja 13.8.2019. Vastaanottotarkastuksessa on todettu, että urakoitsijan vastattavaksi katsottavia virheitä ei ollut.
- NVH-Sähkö Ky:n laskutus on tapahtunut erillisen maksuerätaulukon mukaisesti ja viimeinen erä on laskutettu 20.8.2019. Laskutus täsmää kirjanpidon kanssa. Maksuehto 21 pv pääsääntöisesti on urakkasopimuksen mukainen, kahdessa laskussa on maksuehtona 14 pv.
- Urakkatietojen rakentamisilmoitukset on tehty ja lähetetty verohallintoon.

## **VESIHUOLTOLAITOS**

### **Vesilaitos**

vastuuhenkilö: tekninen työnjohtaja Jani Salo.

### **Siiviläputkikaivon rakentaminen Viikkalan vedenottamolle (investointi)**

Tarjouspyyntö on laadittu 4.4.2019 ja tarjousten jättöaika oli 23.4.2019 klo 12.00.

Tarjouspyyntö lähetettiin sähköpostitse seuraaville urakoitsijoille: Maanrakennus Jokinen Oy, Suomen Pohjavesitekniikka Oy / Veli Reijonen Oy, Maasto-Seppo Oy, Hämeen Käyttövesi Oy, Ruoppaus P. Suominen Oy, Styrud Boreal Oy ja Sotkamons Porakaivo Oy.

Tarjoukset avattiin 24.4.2019 ja tilaisuudesta on laadittu pöytäkirja. Valintakriteerinä oli hinnaltaan halvin tarjous. Tekninen valiokunta valitsi kokouksessaan 9.5.2019 /§ 29 Maanrakennus Jokinen Oy:n työn suorittajaksi.

- Tekninen valiokunta on hyväksynyt tarjouksen kokouksessaan 9.5.2019/29 §.
- Urakkasopimus on allekirjoitettu 19.6.2019 ja se on hyväksytty teknisen valiokunnan kokouksessa 29.8.2019/47 §. Sopimuksen mukaan työt on suoritettava siten, että urakkasuoritus on valmis ja luovutettavissa tilaajalle 31.8.2019.
- Vastaanottotarkastus on pidetty 27.9.2019 ja tarkastuksesta on laadittu pöytäkirja. Pöytäkirjassa on todettu, että urakoitsijan vastattavaksi katsottuja virheitä ei ollut ja urakka on valmistunut ajallaan.
- 5.7.2019 päivätty rakennusaikainen vakuus on toimitettu sähköpostitse. Takuuajainen vakuus on päivätty 27.9.2019 ja on urakkasopimuksen mukainen. Takauksen eräpäivä on 26.12.2021
- Maanrakennus Jokinen Oy:n laskutus on tapahtunut erillisen maksuerätaulukon mukaisesti. Laskutus täsmää kirjanpidon pääkirjan kanssa.
- Maksuehto urakkasopimuksessa on 14 pv, mutta urakoitsija on käyttänyt laskuissa maksuehtoa 21 pv.
- Urakkatietojen rakentamisilmoitukset on tehty ja lähetetty verohallintoon.

**VESIHUOLTOLAITOS****Viemärlaitos**

vastuuhenkilö: tekninen työnjohtaja Jani Salo.

**Kirkkoniityn jätevesipumppaamon saneeraus (investointi)**

- Urakkatarjouspyyntö on laadittu 25.1.2019 ja lähetetty sähköpostitse 5 toimittajalle. Määräaikaan 12.4.2019 klo 12.00 mennessä tarjouksia tuli 3 kappaletta.
- Tarjoukset avattiin 17.4.2019 ja tilaisuudesta on laadittu pöytäkirja. Tekninen valiokunta on valinnut kokouksessaan 9.5.2019 /§ 23 Grundfos Pumput Ab:n työn suorittajaksi.
- Urakkasopimus on laadittu ja allekirjoitettu 13.6.2019 ja se on hyväksytty teknisen valiokunnan kokouksessa 6.6.2019/39§. Sopimuksen mukaan työt on suoritettava siten, että urakkasuoritus on valmis ja luovutettavissa tilaajalle 31.8.2019.
- Rakennusaikaista vakuutta ei ole vaadittu, takuuaikainen vakuus on päivätty 10.9.2019 ja on urakkasopimuksen mukainen. Takauksen eräpäivä on 1.12.2021.
- Laskutus on tapahtunut urakkasopimukseen liitetystä maksuerätaulukosta poiketen yhdessä erässä ja laskutus täsmää kirjanpidon pääkirjan kanssa. Urakkatietojen rakentamisilmoitukset on tehty ja lähetetty verohallintoon.

## 10 YMPÄRISTÖTEKIJÄT

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

Nakkilan kunnassa on ilmasto-ohjelma, jonka valtuusto on hyväksynyt vuonna 2012. Ohjelmassa on määritelty ilmastotavoitteita kunnan toiminnalle. Tavoitteiden toteutuminen vuoden 2019 lopussa on koottu raportiksi valtuustolle.

Raportin mukaan kunnan omistamien rakennusten kuntoa ja energiankulutusta seurataan jatkuvasti. Talouden ja ympäristön kannalta on edullista, että kiinteistöt pidetään hyvässä käyttökunnossa ja korjaustöiden yhteydessä arvioidaan energiaa säästävien toimenpiteiden toteutusmahdollisuudet. Kunnan omistamien öljylämmitteisten rakennusten lämmitysmuodon muuttaminen toimimaan hakkeella, pelletillä, maalämmöllä tai kaukolämmöllä on selvitetty. Selvityksen perusteella neljän kunnan omistaman kiinteistön öljylämmitys on korvattu näillä lämmitysenergian muodoilla. Jos talvet lämpenevät ilmastomuutoksen myötä, se voi tuoda säästöä rakennusten lämmityskuluihin.

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

Ilmastotavoitteena on Nakkilan kunnan aloitteellisuus paikallisjunaliikenteen kehittämisessä. Kunta on teettänyt selvityksen paikallisjunaseisakkeen rakentamisesta Nakkilaan. Väylävirasto pitää selvitystä tärkeänä, jotta paikallisjunavalmistelu voidaan viedä eteenpäin.

Kokemäenjoen törmien sortuminen on vuosikymmenten aikana aiheuttanut kustannuksia kunnalle. Tällä hetkellä ei ole tiedossa jokitörmäkohteita, jotka aiheuttavat kunnalle kustannusvastuita.

Nakkilan vesihuollossa jätevesiviemärointi on saatu saneerattua eikä se enää aiheuta merkittävää investointipainetta kuntatalouteen. Sen sijaan kunnan hulevesiviemärit ovat huonossa kunnossa ja vaativat korjausta. Nakkilan hulevesitulvariski on kartoitettu ja on arvioitu, että tulvariski on vähäinen, kun hulevesiviemärit ovat toimintakunnossa.

Kunnalla on lähes 500 hehtaarin metsäomaisuus. On esitetty, että ilmastomuutoksen myötä sään lämpeneminen ja ääri-ilmiöt lisääntyvät. Tämä voi vaikuttaa metsäomaisuuden arvoon myrskytuhojen ja lämmön myötä lisääntyvien tuhohyönteisten kautta. Saattaa myös olla, että jatkossa metsätalouteen asetetaan valtakunnallisesti kaupallisia mekanismeja, joilla pyritään lisäämään hiilinielua. Sillä voi olla vaikutus metsän myyntituottoon.

Nakkilan kunta on vuoden 2019 alusta lähtien myynyt ympäristöviranhaltijan asiantuntijapalveluja Kokemäen kaupungille. Tämä sopimus tuottaa Nakkilan kunnalle taloudellista säästöä aikaisempaan ympäristöviranhoidon järjestelyyn verrattuna.

## 11 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

## TULOSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT

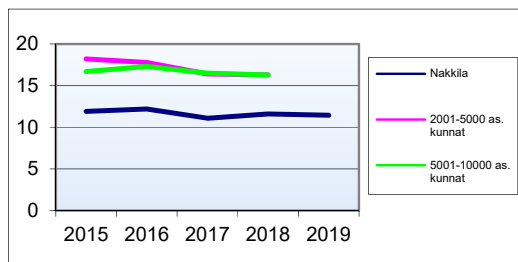
## Tuloslaskelman tunnusluvut

|                                   | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | 1 000 €        | 1 000 €        |
| Toimintatuotot                    | 3 875          | 3 724          |
| Toimintakulut                     | -33 873        | -32 194        |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-29 962</b> | <b>-28 470</b> |
| Verotulot                         | 19 430         | 19 340         |
| Valtionosuudet                    | 11 054         | 11 101         |
| Rahoitustuotot ja -kulut          |                |                |
| Korkotuotot                       | 23             | 24             |
| Muut rahoitustuotot               | 92             | 99             |
| Korkokulut                        | -65            | -56            |
| Muut rahoituskulut                | -1             | -1             |
| <b>Vuosikate</b>                  | <b>571</b>     | <b>2 038</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot     | -1 467         | -1 139         |
| <b>Tilikauden tulos</b>           | <b>-896</b>    | <b>899</b>     |
| Poistoerän vähennys               | 20             | 20             |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>   | <b>-876</b>    | <b>919</b>     |
| <b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b> |                |                |
| Toimintatuotot / toimintakulut, % | 11,45 %        | 11,57 %        |
| Vuosikate / poistot, %            | 38,91 %        | 178,93 %       |
| Vuosikate, €/asukas               | 107 €          | 375 €          |
| Asukasmäärä                       | 5332           | 5437           |

## TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

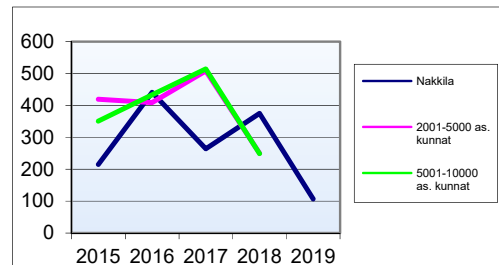
### Toimintatuotot/toimintakulut, %

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  |
|-----------------------|------|------|------|------|-------|
| Nakkila               | 11,9 | 12,2 | 11,1 | 11,6 | 11,45 |
| 2001-5000 as. kunnat  | 18,2 | 17,8 | 16,4 | 16,3 |       |
| 5001-10000 as. kunnat | 16,7 | 17,3 | 16,5 | 16,3 |       |



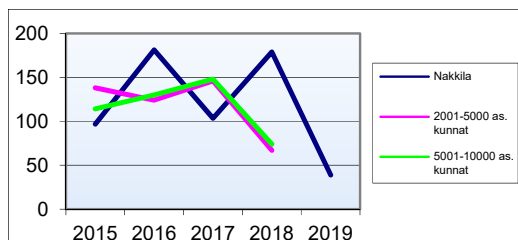
### Vuosikate, €/asukas

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 215  | 441  | 264  | 375  | 107  |
| 2001-5000 as. kunnat  | 419  | 409  | 508  | 250  |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 351  | 433  | 514  | 249  |      |



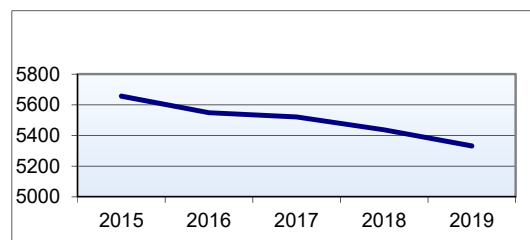
### Vuosikate / poistot, %

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018  | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|-------|------|
| Nakkila               | 96,7 | 181  | 104  | 178,9 | 38,9 |
| 2001-5000 as. kunnat  | 138  | 124  | 146  | 67    |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 114  | 130  | 148  | 74    |      |



### Asukasmäärä

|         | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------|------|------|------|------|------|
| Nakkila | 5657 | 5549 | 5521 | 5437 | 5332 |



Tuloslaskelman yhteydessä on esitetty tuloslaskelman tunnusluvut vuoden 2018 ja 2019 tilinpäätösten osalta.

- Toimintatuotot/toimintakulut, %  
=  $100 \cdot \text{toimintatuotot} / \text{toimintakulut}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan toimintatuotoilla. Vuonna 2019 verotuloilla ja valtionosuuksilla katetaan 88,6 % toimintakuluista.

- Vuosikate/poistot, %  
=  $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{poistot}$

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

- Vuosikate, €/asukas

#### 11.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Tuloslaskelmassa osoitetaan, kuinka toimintatuotot riittävät palvelutoiminnan kuluihin, lainojen korko- ja muihin rahoituskuluihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelman välituloksina esitetään seuraavat tiedot:

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

#### Toimintatuotot

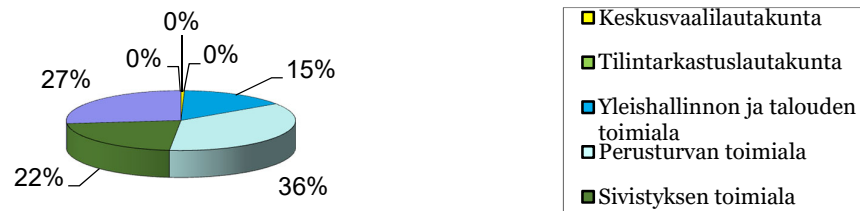
|                | TP 2018   | TA 2019   | Muut TA 2019 | TP 2019   | Muut TA2019/TP2019 ero % |
|----------------|-----------|-----------|--------------|-----------|--------------------------|
| Toimintatuotot | 3 724 156 | 3 333 324 | 3 839 605    | 3 875 033 | 0,92 %                   |

Vuonna 2019 ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 3,9 milj. €, mikä on 150 877 € enemmän kuin vuonna 2018. Syynä tähän on mm. valtiolta saatujen myyntitulojen kasvu sekä hankkeiden lisääntyminen ja sen myötä tukien kasvu.

Maksutuotot vähenivät vuoteen 2018 verrattuna 49 649 €:lla johtuen vanhustenhuollon ja varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen vähenemisestä. Lisäksi muut toimintatuotot vähenivät 42 325 €:lla vähäisen käyttötalouden myyntivoiton vuoksi.

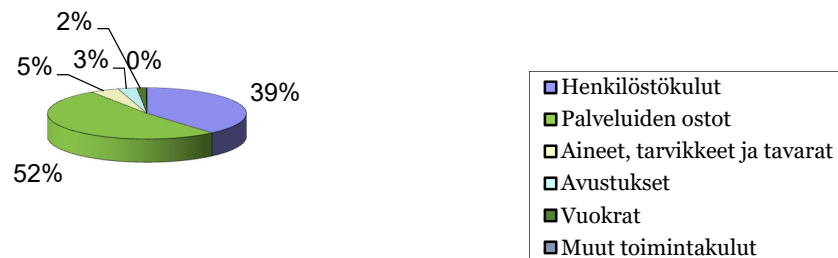
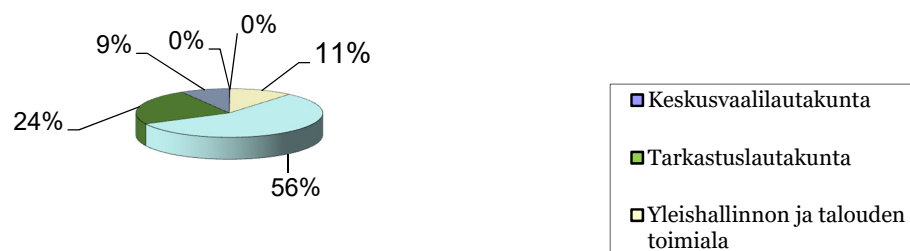
**Toimintatuotot (ulk.) tulolajeittain 2019**



**Toimintatuotot (ulk.) toimialoittain 2019**

**Toimintakulut**

|               | TP 2018    | TA 2019    | Muut TA 2019 | TP 2019    | Muut TA2019/TP2019 ero % |
|---------------|------------|------------|--------------|------------|--------------------------|
| Toimintakulut | 32 194 271 | 32 975 888 | 33 802 666   | 33 837 227 | 0,1 %                    |

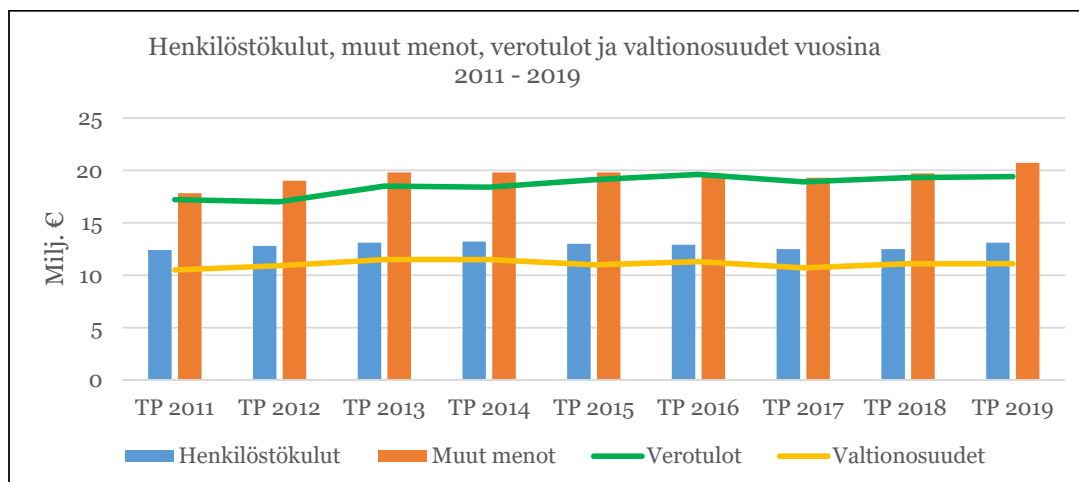
Vuoden 2019 toimintamenot olivat 33,8 milj. €, mikä on 1,6 milj. € enemmän kuin vuonna 2018. Suurin ero muodostuu palveluiden ostoista, jotka nousivat 811 151 € (4,8 %) ja henkilöstökuluista, joiden nousu oli 640 289 € (5,1 %).

**Toimintamenot (ulk.) menolajeittain 2019**

**Toimintamenot (ulk.) toimialoittain 2019**


## Henkilöstökulut

|                             | TP 2018           | TA 2019           | Muut TA 2019      | TP 2019           | Muut TA 2019 /TP2019 ero, % |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| Palkat ja palkkiot          | 9 989 671         | 10 217 138        | 10 556 281        | 10 639 631        | 0,79 %                      |
| Eläkemaksut                 | 2 209 046         | 2 206 621         | 2 276 507         | 2 306 603         | 1,32 %                      |
| Muut henkilöstösivukulut    | 383 887           | 391 591           | 393 814           | 287 580           | -26,98 %                    |
| <b>Henkilöstökulut yht.</b> | <b>12 455 528</b> | <b>12 703 554</b> | <b>13 114 806</b> | <b>13 095 817</b> | <b>-0,14 %</b>              |

Vuonna 2019 henkilöstökulut olivat yhteensä 13,1 milj. € ja kulut olivat 640 289 € suuremmat kuin vuonna 2018. Tähän oli syynä mm. 1.4.2019 voimaan tulleet yleiskorotukset sekä lomapalkkavelka 31.12.2019. Lomapalkkavelkaa suurensi vuonna 2019 päättynyt kiky-ratkaisu sekä lisääntyneet säästövapaat.



## Palvelujen ostot

|                              | TP 2018           | TA 2019           | Muut TA 2019      | TP 2019           | Muut TA2019/TP2019 ero, % |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| Asiakaspalvelujen ostot      | 13 857 513        | 13 897 287        | 14 103 105        | 14 297 594        | 1,38 %                    |
| Muiden palvelujen ostot      | 2 892 832         | 3 195 910         | 3 340 858         | 3 263 902         | -2,3 %                    |
| <b>Palvelujen ostot yht.</b> | <b>16 750 345</b> | <b>17 093 197</b> | <b>17 443 963</b> | <b>17 561 496</b> | <b>0,67 %</b>             |

Palvelujen ostot ylittivät alkuperäisen talousarvion 468 299 €:lla ja ne olivat 811 151 €:a enemmän kuin vuonna 2018. Suurin nousu oli asiakaspalvelujen ostoissa, jossa nousun syynä oli mm. vanhustenhuollon asumispalvelujen ostot. Muiden palveluiden ostojen lisääntymiseen vaikuttivat mm. ICT- ja puhtaanapalveluiden kustannusten nousu.

### Aineet, tarvikkeet ja tavarat

|                                     | TP 2018          | TA 2019          | Muut TA 2019     | TP 2019          | Muut TA2019/TP2019 ero, % |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| <b>Ostot tilikauden aikana yht.</b> | <b>1 510 279</b> | <b>1 628 671</b> | <b>1 649 931</b> | <b>1 584 521</b> | <b>-3,96 %</b>            |

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot alittivat alkuperäisen talousarvion 44 150 €:lla siitäkin huolimatta, että uusi liikuntakeskus valmistui tammikuussa 2019.

### Avustukset

|                            | TP 2018        | TA 2019          | Muut TA 2019     | TP 2019          | Muut TA2019/TP2019 ero, % |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| Avustukset kotitalouksille | 595 080        | 626 620          | 670 620          | 634 448          | -5,39 %                   |
| Avustukset yhteisöille     | 378 408        | 397 502          | 397 502          | 401 624          | 1,04 %                    |
| <b>Avustukset yht.</b>     | <b>973 489</b> | <b>1 024 122</b> | <b>1 068 122</b> | <b>1 036 073</b> | <b>-3,0 %</b>             |

Avustukset alittivat alkuperäisen talousarvion 11 951 €:lla ja ne olivat 62 584 €:a suuremmat kuin vuonna 2018. Tämä johtui mm. kunnan osuuden työmarkkinatuen rahoitukseen kasvusta sekä lisääntyneestä omaishoidon tuen tarpeesta.

### Vuokrat ja muut toimintamenot

|                                           | TP 2018        | TA 2019        | Muut TA 2019   | TP 2019        | Muut TA2019/TP2019 ero, % |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Vuokramenot                               | 489 232        | 515 266        | 514 766        | 512 248        | -0,49 %                   |
| Muut toimintamenot                        | 15 398         | 11 078         | 11 078         | 47 072         | 324,91 %                  |
| <b>Vuokrat ja muut toimintamenot yht.</b> | <b>504 630</b> | <b>526 344</b> | <b>525 844</b> | <b>559 320</b> | <b>6,37 %</b>             |

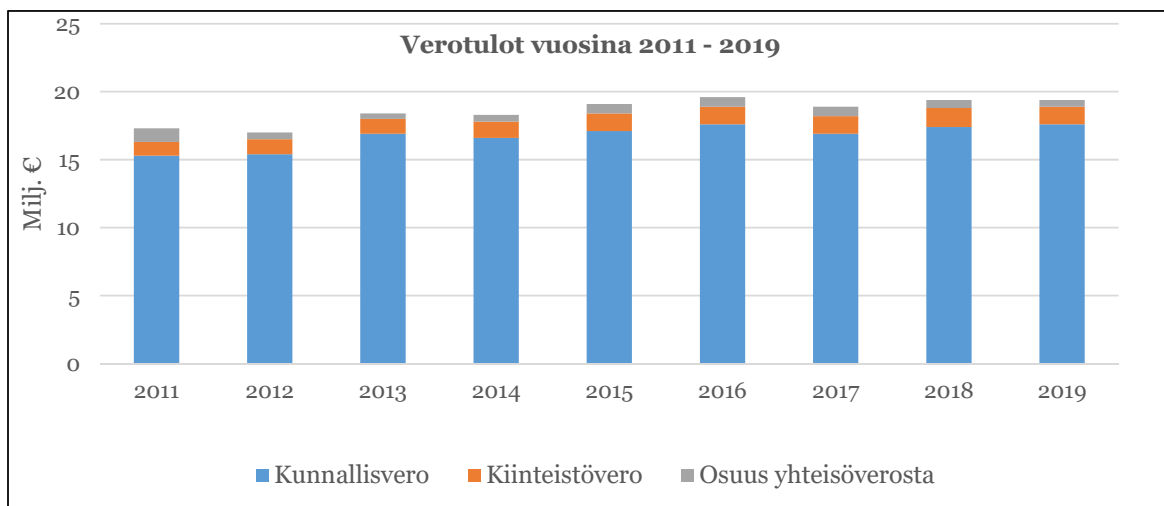
Vuokra- ja muut toimintamenot ylittivät alkuperäisen talousarvion 32 976 €:lla ja ne olivat 54 690 €:a suuremmat kuin vuonna 2018 johtuen mm. myyntisaamisten luottotappioista.

## Verotulot

Vuonna 2019 kunnan verotulot jakautuvat seuraavasti:

kunnallisvero 90,4 %  
 kiinteistövero 6,9 %  
 osuus yhteisöverosta 2,7 %

|                       | TP 2018           | TA 2019           | Muut TA 2019      | TP 2019           | Muut TA2019/TP2019, ero, % |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| Kunnallisvero         | 17 361 860        | 18 352 000        | 17 408 000        | 17 563 963        | 0,90 %                     |
| Kiinteistövero        | 1 405 026         | 1 313 000         | 1 313 000         | 1 349 016         | 2,74 %                     |
| Yhteisövero           | 573 656           | 621 000           | 621 000           | 517 029           | -16,74 %                   |
| <b>Verotulot yht.</b> | <b>19 340 542</b> | <b>20 286 000</b> | <b>19 342 000</b> | <b>19 430 008</b> | <b>0,46 %</b>              |



Verotulot asukasta kohden olivat vuonna 2019 3 644 € kun ne vuonna 2018 olivat 3 557 €/asukas. Tilinpäätöksessä vuoden 2019 tuloista 56,6 % koostuu verotuloista, 32,2 % valtionosuuksista ja loput 11,2 % toimintatuotoista.

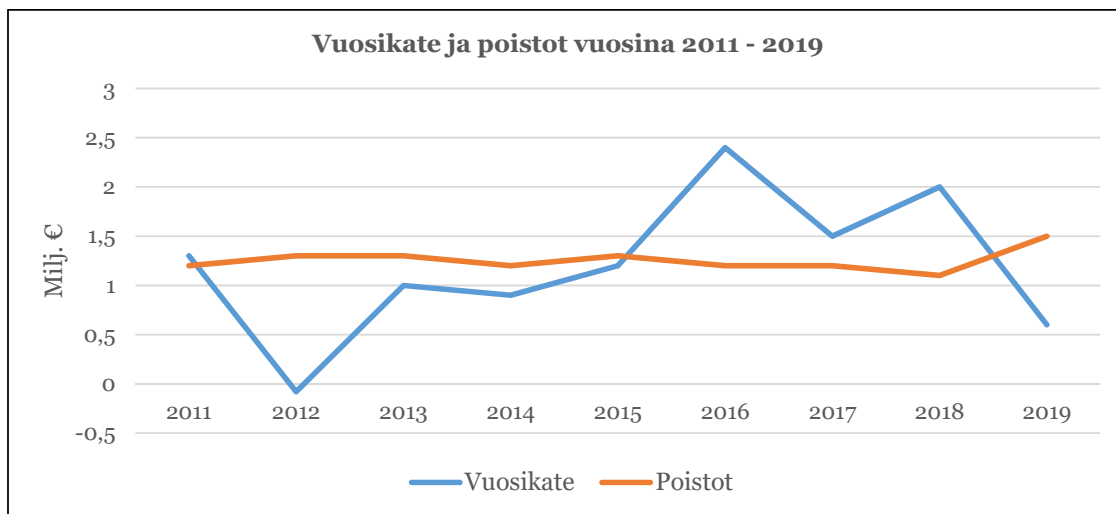
|                              | 2017  | 2018  | 2019  |
|------------------------------|-------|-------|-------|
| Tulovero                     | 20,25 | 21,25 | 21,25 |
| Kiinteistövero               |       |       |       |
| yleinen kiinteistövero       | 0,95  | 1,05  | 1,05  |
| vakituinen asunto            | 0,50  | 0,50  | 0,50  |
| muut kuin vakituiset asunnot | 0,80  | 1,03  | 1,03  |

### Valtionosuudet

|                            | TP 2018           | TA 2019           | Muut TA 2019      | TP 2019           | Muut TA 2019 /TP 2019 ero, % |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| <b>Valtionosuudet yht.</b> | <b>11 101 065</b> | <b>10 632 560</b> | <b>11 044 392</b> | <b>11 053 548</b> | <b>0,08 %</b>                |

### Vuosikate

Vuosikate vuoden 2019 tilinpäätöksessä on 570 722€, joka on 1 467 494 € pienempi kuin vuonna 2018. Vuosikate kattaa 38,9 % poistoista. Vuosikate on vuonna 2019 107 €/asukas, kun se vuonna 2018 oli 374,9 €/asukas.



### Rahoitustuotot ja -kulut

|                                     | TP 2018       | TA 2019        | Muut TA 2019   | TP 2019       | Muut TA2019/TP2019 ero, % |
|-------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------|
| Korkotuotot                         | 24 365        | 24 000         | 24 000         | 23 235        | -3,20 %                   |
| Muut rahoitustuotot                 | 99 164        | 34 100         | 34 100         | 92 171        | 170,30 %                  |
| Korkokulut                          | -55 656       | -120 000       | -120 000       | -65 113       | -45,74%                   |
| Muut rahoituskulut                  | -1 148        | -7 100         | -7 100         | -933          | -86,86 %                  |
| <b>Rahoitustuotot ja kulut yht.</b> | <b>66 724</b> | <b>-69 000</b> | <b>-69 000</b> | <b>49 360</b> | <b>171,54 %</b>           |

Matala korkotaso on vaikuttanut kunnan korkokuluihin. Vuonna 2019 otettiin uutta lainaa 2 milj. €.

**Suunnitelman mukaiset poistot**

|                | <b>TP 2018</b>   | <b>TA 2019</b>   | <b>Muut TA 2019</b> | <b>TP 2019</b>   | <b>Muut TA 2019 /TP2019 ero, %</b> |
|----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------------------------|
| <b>Poistot</b> | <b>1 139 110</b> | <b>1 609 452</b> | <b>1 609 452</b>    | <b>1 466 625</b> | <b>-8,87 %</b>                     |

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

Vuonna 2019 suunnitelman mukaiset poistot olivat 1,5 milj. €, mikä on 328 000 € enemmän kuin vuonna 2018. Uuden liikuntahallin valmistuminen lisäsi poistojen määrää 338 047 €:lla.

**Tilikauden tulos**

Tilikauden 2019 alijäämä on 875 863 €. Tilikauden tulos heikkeni 1 795 241 € vuoteen 2018 verrattuna. Kunnan taseeseen kertynyt ylijäämä pienenee 3 171 348 €:oon.

## 11.2 TOIMINNAN RAHOITUS

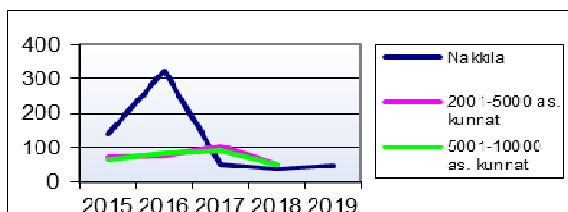
**Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

|                                                             | <b>2019</b>  | <b>2018</b>   |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
|                                                             | 1 000 €      | 1 000 €       |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                                  |              |               |
| Vuosikate                                                   | 571          | 2 038         |
| Tulorahoituksen korjauserät                                 | -16          | -51           |
| <b>Investointien rahavirta</b>                              |              |               |
| Investointimenot                                            | 1 160        | 5 747         |
| Rahoitusosuudet investointeihin                             | 4            | 525           |
| Pysyvien vastaavien myynti                                  | 20           | 59            |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>                 | <b>-582</b>  | <b>-3 176</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                |              |               |
| Antolainauksen muutokset                                    |              |               |
| Antolainasaamisten lisäykset                                | -34          | 0             |
| Antolainasaamisten vähennykset                              | 105          | 99            |
| Lainakannan muutokset                                       |              |               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                              | 2 000        | 5 000         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                            | 1 200        | 1 050         |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                               | -386         | 912           |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                | <b>485</b>   | <b>4 961</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                   | <b>-97</b>   | <b>1 785</b>  |
| <b>Rahavarat 31.12.</b>                                     | <b>3 905</b> | <b>4 002</b>  |
| <b>Rahavarat 1.1.</b>                                       | <b>4 002</b> | <b>2 217</b>  |
| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>                        |              |               |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | -2 835       | -2 609        |
| Investointien tulorahoitus, %                               | 49,36        | 39,03         |
| Laskennallinen lainanhoitokate                              | 0,56         | 1,89          |
| Kassan riittävyys, pv                                       | 39,3         | 37            |
| Asukasmäärä                                                 | 5 332        | 5 437         |

## RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

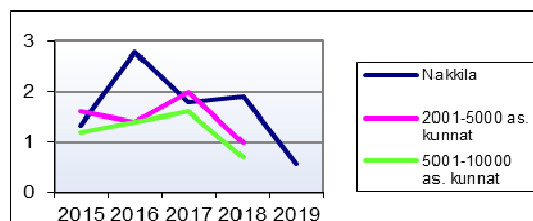
### Investointien tulorahoitus,%

|                       | 2015 | 2016  | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|-------|------|------|------|
| Nakkila               | 139  | 323,6 | 53,4 | 39,0 | 49,4 |
| 2001-5000 as. kunnat  | 73   | 78    | 106  | 53   |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 66   | 82    | 89   | 53   |      |



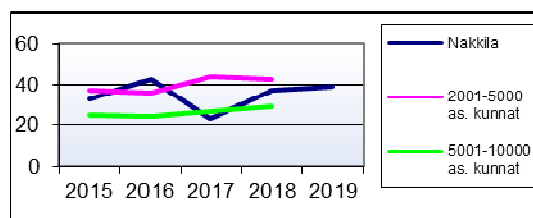
### Lainanhoitokate

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 1,33 | 2,78 | 1,8  | 1,9  | 0,6  |
| 2001-5000 as. kunnat  | 1,6  | 1,4  | 2    | 1    |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 1,2  | 1,4  | 1,6  | 0,7  |      |



### Kassan riittävyys, päiviä

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 33   | 43   | 23   | 37   | 39   |
| 2001-5000 as. kunnat  | 37   | 36   | 44   | 43   |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 25   | 24   | 27   | 29   |      |



## Rahoituslaskelman tunnusluvut

- Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

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

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

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

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

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

### Toiminnan rahavirta

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

### Investointien rahavirta

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

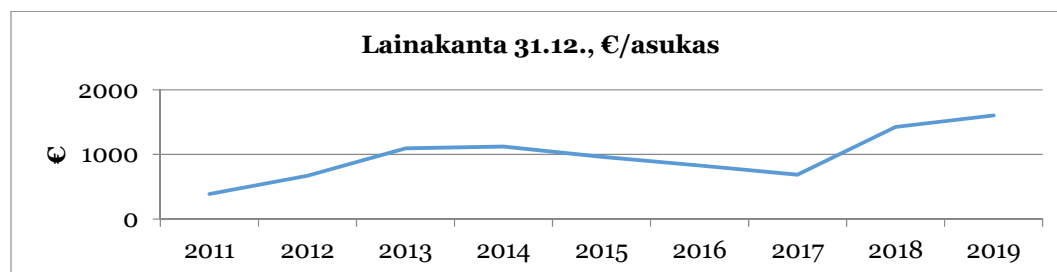
### Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta on 2 835 € negatiivinen. Vuoden 2018 tilinpäätöksessä vastaava luku oli 567 000 € positiivinen. Jos toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen, se tarkoittaa, ettei tulorahoituksella pystytä kokonaan maksamaan investointeja eikä lyhentämään lainoja.

Vuosikatteen tulisi, sen jälkeen kun toiminnasta saatavat tulot ja aiheutuva menot, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja –kulut on otettu huomioon, riittää sekä nettoinvestointien rahoitukseen että lainanlyhennyksiin. Vuoden 2019 vuosikate on 570 722 €.

Tulorahoituksen oikaisuerinä kirjataan käyttöomaisuuden myyntivoitot ja –tappiot, jotka vuonna 2019 olivat 15 618 €.

Kunnan kokonaisinvestointimenot olivat vuonna 2019 1 160 041 € ja rahoitusosuuksia niihin kertyi 3 769 €. Käyttöomaisuuden myyntivoitot olivat 15 618 €.



## 11.3 RAHOITUSASEMAN JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

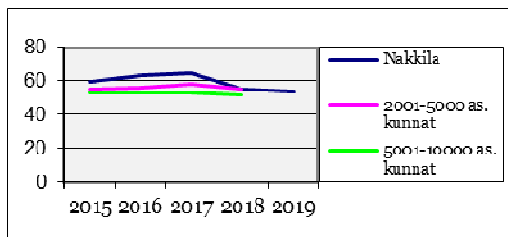
## Tase ja sen tunnusluvut

| VASTAAVAA                          | 2019    | 2018    | VASTATTAVAA                      | 2019    | 2018    |
|------------------------------------|---------|---------|----------------------------------|---------|---------|
|                                    | 1 000 € | 1 000 € |                                  | 1 000 € | 1 000 € |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           |         |         | <b>OMA PÄÄOMA</b>                | 15 613  | 16 488  |
| Aineettomat hyödykkeet             |         |         | Peruspääoma                      | 12 441  | 12 441  |
| Aineettomat hyödykkeet             | 58      | 87      | Arvonkorotusrahasto              |         |         |
| Muut pitkävaikutteiset menot       | 45      | 65      | Muut omat rahastot               | 0,2     | 0,2     |
| Ennakkomaksut                      |         |         | Edellisten tilikausien yli/alij. | 4 047   | 3 128   |
|                                    |         |         | Tilikauden yli/alij.             | -876    | 919     |
| Aineelliset hyödykkeet             |         |         |                                  |         |         |
| Maa-alueet                         | 3 307   | 3 246   | <b>POISTOERO</b>                 | 173     | 193     |
| Rakennukset                        | 10 340  | 4 531   |                                  |         |         |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet     | 3 562   | 3 568   | <b>TOIMEKSIANT. PÄÄOMAT</b>      | 110     | 109     |
| Koneet ja kalusto                  | 491     | 213     |                                  |         |         |
| Muut aineelliset hyödykkeet        |         |         | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>             |         |         |
| Ennakkomaksut ja keskeener.hank.   | 41      | 6 508   | Pitkäaikainen                    | 8 201   | 7 469   |
| Sijoitukset                        |         |         | Joukkovelkakirjalainat           |         |         |
| Osakkeet ja osuudet                | 5 585   | 5 524   | Lainat rah. ja vak.laitoksilta   | 7 250   | 6 550   |
| Joukkovelkakirjasaamiset           |         |         | Lainat julkisyhteisöiltä         |         |         |
| Muut lainasaamiset                 | 985     | 1 090   | Muut velat                       | 951     | 919     |
| Muut saamiset                      | 71      | 37      | Lyhytaikainen                    | 5 389   | 6 463   |
|                                    |         |         | Joukkovelkakirjalainat           |         |         |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       |         |         | Lainat rah. ja vak.laitoksilta   | 1 300   | 1 200   |
| Valtion toimeksiannot              |         |         | Lainat julkisyhteisöiltä         |         |         |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 96      | 96      | Saadut ennakot                   | 202     | 279     |
| Muut toimeksiantojen varat         |         |         | Ostovelat                        | 2 019   | 2 823   |
|                                    |         |         | Muut velat                       | 249     | 392     |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         |         |         | Siirtovelat                      | 1 620   | 1 769   |
| Vaihto-omaisuus                    |         |         | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>      | 29 486  | 30 722  |
| Aineet ja tarvikkeet               |         |         |                                  |         |         |
| Ennakkomaksut                      |         |         | <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>        |         |         |
| Valmiit tuotteet                   |         |         | Omavaraisuusaste, %              | 53,9    | 54,8    |
| Saamiset                           |         |         | Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 38,97   | 39,96   |
| Pitkäaikaiset saamiset             | 30      | 47      | Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€    | 3 171   | 4 047   |
| Lyhytaikaiset saamiset             | 970     | 1 708   | Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas | 594     | 744     |
| Rahoitusarvopaperit                |         |         | Lainat, €/asukas                 | 1 603   | 1 425   |
|                                    |         |         | Lainakanta 31.12., 1000€         | 8 550   | 7 750   |
| Rahat ja pankkisaamiset            | 3 905   | 4 002   | Lainasaamiset 31.12.,1000 €      | 985     | 1 090   |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>          | 29 486  | 30 722  | Kunnan asukasmäärä               | 5 329   | 5 437   |
|                                    |         |         | Lainat ja vastuut, 1000 €        | 8 734   |         |
|                                    |         |         | Lainat ja vastuut €/as           | 1 639   |         |

## TASEEN TUNNUSLUVUT

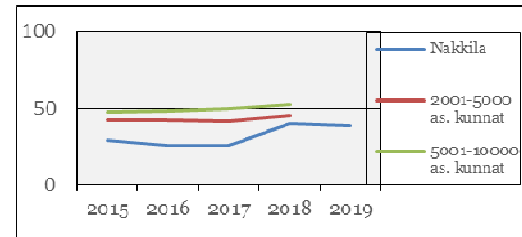
### Omavaraisuusaste, %

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 59   | 63,2 | 65   | 55   | 54   |
| 2001-5000 as. kunnat  | 55   | 56,1 | 58   | 55   |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 53   | 52,7 | 53   | 52   |      |



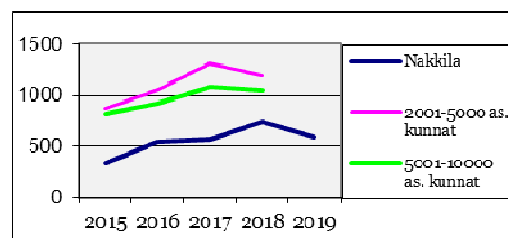
### Suhteellinen velkaantuneisuus, %

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 29,6 | 26,3 | 26   | 40   | 39   |
| 2001-5000 as. kunnat  | 42,8 | 42,8 | 42,3 | 46   |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 47,7 | 48,5 | 50   | 53   |      |



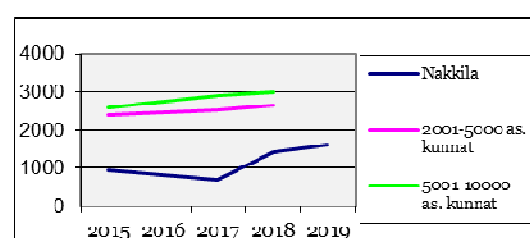
### Kertynyt ylijäämä, €/asukas

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 339  | 549  | 567  | 744  | 594  |
| 2001-5000 as. kunnat  | 870  | 1059 | 1311 | 1190 |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 818  | 916  | 1086 | 1053 |      |



### Lainakanta, €/asukas

|                       | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila               | 963  | 829  | 688  | 1425 | 1603 |
| 2001-5000 as. kunnat  | 2407 | 2469 | 2522 | 2651 |      |
| 5001-10000 as. kunnat | 2596 | 2766 | 2910 | 3019 |      |



## Tase

### Vastaavaa

Taseen loppusumma 31.12.2019 oli 29,5 milj. €, mikä on 1,24 milj. € vähemmän kuin vuonna 2018.

Taseen pysyvät vastaavat olivat 24,5 milj. €. Näistä aineettomia hyödykkeitä oli 103 000 €, aineellisia hyödykkeitä 17,7 milj. € ja sijoituksia 6,6 milj. €. Toimeksiantojen varat olivat 96 000 €, ja ne muodostuivat lahjoitusrahastojen varoista.

Saamisia oli 1 milj. € ja kassa ja pankkisaamiset olivat 3,9 milj. €. Taseen vaihtuvat vastaavat olivat yhteensä 4,9 milj. €.

### Vastattavaa

Taseen vastattavissa oma pääoma oli 15,6 milj. € muodostuen 12,4 milj. € peruspääomasta, aiempien tilikausien 4 047 milj. €:n kertyneestä ylijäämästä sekä tilikauden 876 000 € alijäämästä. Kertynyttä ylijäämää 31.12.2019 oli 3,17 milj. €. Oman pääoman osuus koko taseen loppusummasta on 52,95 %.

Toimeksiantojen varat muodostuvat lahjoitusrahastojen varoista.

Kunnan pitkäaikainen vieras pääoma muodostuu 7,25 milj. €:n talousarviolainasta sekä 0,95 milj. €:n liittymismaksuista. Vuoden 2020 lainojen lyhennykset 1,3 milj. € on siirretty kirjanpitolain mukaisesti lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan. Kunnalla oli tilikauden päättyessä yht. 8,55 milj. € lainaa, mikä on 800 000 € enemmän kuin vuonna 2018. Lainaa asukasta kohden 31.12.2019 oli 1 604 €, kun vastaava luku oli vuotta aiemmin 1 425 €. Kunta on vuonna 2019 nostanut lainaa 2 milj. €.

Kunnan omavaraisuusaste laski 54,8 %:sta 53,9 %:iin. Kuntataloudessa tulee pyrkiä 70 prosentin omavaraisuusasteeseen. 50 prosenttia tai alle merkitsee merkittävää velkataakkaa. Kunnan suhteellinen velkaantuneisuusaste, joka osoittaa, kuinka suuri osa kunnan käyttötuotoista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, on laskenut 39,96 %:sta 38,97 %:iin.

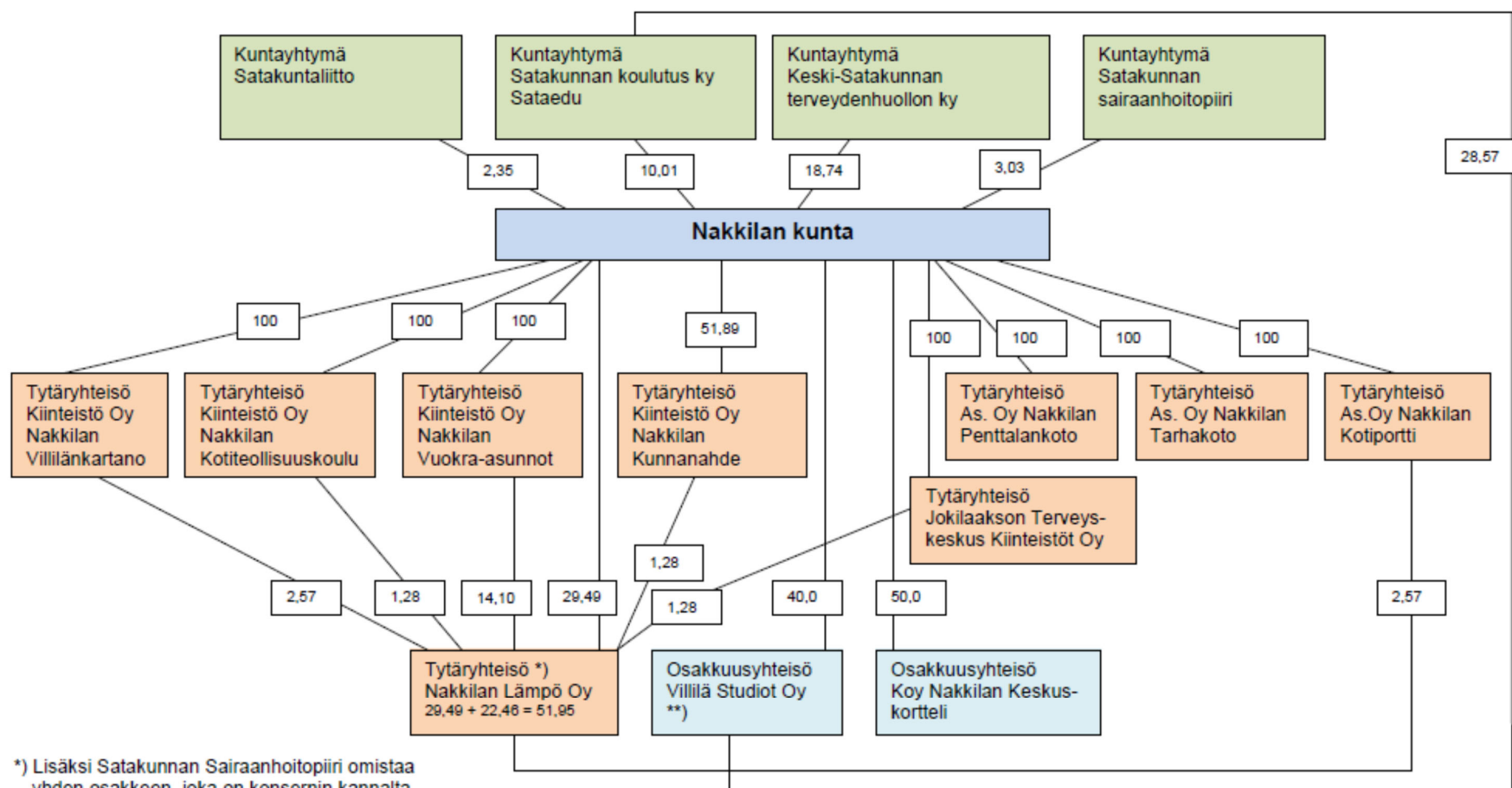
Lyhytaikainen vieras pääoma oli 5,4 milj. €, mikä on 1,1 milj. € vähemmän kuin vuonna edellisvuonna. Vaihtuvat saatavat, 4,9 milj. €, ovat 0,5 milj. € pienemmät kuin lyhytaikainen vieras pääoma, mikä kuvaa kunnan maksuvalmiutta ja tulevaa rahoitustarvetta.

### 12 KUNNAN KOKONAISTULOT JA MENOT 2019

| TULOT                                          | 1 000 € | MENOT                                   | 1 000 € |
|------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------|---------|
| <b>Toiminta</b>                                |         | <b>Toiminta</b>                         |         |
| Toimintatuotot                                 | 3 875   | Toimintakulut                           | 33 837  |
| Verotulot                                      | 19 430  | Korkokulut                              | 65      |
| Valtionosuudet                                 | 11 054  | Muut rahoituskulut                      | 1       |
| Korkotuotot                                    | 23      | Satunnaiset kulut                       | 0       |
| Muut rahoitustuotot                            | 92      | Tulorahoituksen korjauserät             |         |
| Satunnaiset tuotot                             |         | Pakollisten varausten lis (+), väh. (-) | 0       |
| Tulorahoituksen korjauserät                    |         | Pysyvien vastaavien                     |         |
| -Pysyvien vastaavien                           |         | hyödykkeiden luovutustappio             | 0       |
| hyödykkeiden luovutusvoitot                    | -16     |                                         |         |
| <b>Investoinnit</b>                            |         | <b>Investoinnit</b>                     |         |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 4       | Investointimenot                        | 1 160   |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 20      | Rahoitustoiminta                        |         |
| <b>Rahoitustoiminta</b>                        |         | Antolainasaamisten lisäykset            | 34      |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 105     | Pitkäaikaisten lainojen vähennys        | 1 200   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 2 000   | Lyhytaikaisten lainojen vähennys        | 0       |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys                 | 0       | Oman pääoman vähennykset                | 0       |
| Oman pääoman lisäykset                         | 0       |                                         |         |
| Kokonaistulot yhteensä                         | 36 586  | Kokonaismenot yhteensä                  | 36 297  |

### Nakkilan kuntakonsernin rakenne

Kunnan omistusosuudet ( %) kuntayhtymistä, tytäryhtiöistä ja osakkuusyhtiöistä sekä tytäryhteisöjen osuudet osakkuusyhteisöistä



\*) Lisäksi Satakunnan Sairaanhoitopiiri omistaa yhden osakkeen, joka on konsernin kannalta epäolennainen ( $2,57 + 1,28 + 14,10 + 0,66 + 1,28 + 2,57 = 22,46$ )

\*\*) Satakunnan koulutuskuntayhtymä omistaa Villilä Studiot Oy:stä 28,57 % ja kunnan osuus tästä on välillisesti 2,86 %

## 13 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

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

Kuntalain 6 §:n mukaan yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin. Mitä kuntalaissa säädetään kunnan 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.

## 13.1 KUNTAKONSERNIIN KUULUVAT YHTEISÖT

|                                         | kunnan       | konsernin    |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
|                                         | omistusosuus | omistusosuus |
|                                         |              |              |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                    |              |              |
|                                         |              |              |
| Nakkilan Villilän Kartano KOy           | 100,00 %     | 100,00 %     |
| Nakkilan Kotiteollisuuskoulu KOy        | 100,00 %     | 100,00 %     |
| Nakkilan vuokra-asunnot KOy             | 100,00 %     | 100,00 %     |
| As. Oy Nakkilan Tarhakoto               | 100,00 %     | 100,00 %     |
| As. Oy Penttalankoto                    | 100,00 %     | 100,00 %     |
| Nakkilan Kunnanahde KOy                 | 51,89 %      | 51,89 %      |
| Nakkilan Lämpö Oy                       | 32,05 %      | 51,95 %      |
| Jokilaakson terveyskeskuskiinteistöt Oy | 100,00 %     | 100,00 %     |

### 13.2 NAKKILAN KUNNAN TOIMINTA-AJATUS

Nakkilan kunnan tarkoituksena on tarjota asukkailleen hyvät peruspalvelut sekä turvallinen ja innostava ympäristö elämiseen ja yrittämiseen.

Nakkilan 2012 -strategiassa on lisäksi määritelty Nakkilan kunnan toimintaa ohjaavat arvot, Nakkila visio 2012 sekä kolme strategista painopistealuetta:

menestyvät elinkeinot, vetovoima veturina ja kunnalliset peruspalvelut.

### 13.3 KUNNAN YLEISET KONSERNITAVOITTEET

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

### 13.4 KUNNAN ERITYISET KONSERNITAVOITTEET

#### **Kiinteistö Oy Nakkilan Vuokra-asunnot ja erilliset asuntoyhtiöt:**

Kiinteistöyhtiö omistaa tällä hetkellä suoraan 116 vuokra-asuntoa ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9 yhtiössä ja As Oy Nakkilan Ällänkatu 6 yhtiössä yht. 7 asuntoa. Erillisissä kunnan omistamissa asuntoyhtiöissä As Oy Nakkilan Tarhakoto ja As Oy Penttalankoto on yht. 25 asuntoa. Valtuusto on hyväksynyt vuonna 2003 vuokrataloyhtiöiden strategiasuunnitelman ja sitä on päivitetty vuonna 2013. Tavoitteena on ollut mm. vähentää suunnitelmallisesti vuokra-asuntojen määrää joko myymällä asuntoja tai purkamalla rakennuksia.

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 11. Saanin oppilasasuntolakohde on yhtiöitetty ja 18 huoneistoista on myyty 16. Asunto Oy Nakkilan Kotiportin kiinteistö purettiin 2015 ja vuokrahuoneistoja poistui 27. Taijansato -kiinteistö purettiin suunnitellusti v. 2018 ja vuokrahuoneistoja poistui 15 kpl.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2019 olivat seuraavat:

1. Vuokra-asuntojen määrän pitäminen nykytarpeita vastaavina; Yhtiöitettyjen As Oy Nakkilan Ällänkatu 6:n ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9:n huoneistoja myydään 1-3 kpl ja tavoitteena on tukea kunnan sisäistä muuttoliikettä ja yhtiöiden monipuolista asukasrakennetta. Etusijalla asuntojen tarjonnassa pidetään kunnan haja-asutusalueelta keskustan palvelujen piiriin muuttavaa ikääntyvää väestöä. Tarvittaessa asunnot voidaan pitää vuokralla.

#### **Tavoitteiden toteutuminen:**

2. Kiinteistöyhtiön omistamat As Oy Nakkilan Ällänkatu 6 ja As Oy Nakkilan Taijantie 7-9 -asunnot ovat olleet vuokrauskäytössä. Ällänkatu 6-yhtiöstä myytiin as 15 (kaksio) kesällä. Kiinteistö Oy Nakkilan vuokra-asuntojen talous; Kiinteistöyhtiöllä on ulkopuolista lainaa vuoden alussa 1.388.199 € (n. 277 €/m<sup>2</sup>). Lainoja lyhennetään 2019 ohjelmien mukaan 152.000 €. Kunnan ns. tertiäärilainoja on 226.526 € (n. 45 €/m<sup>2</sup>). Vuokrataloyhtiöiden lainoitusta ei lisätä nykyisestä tasosta.

#### **Tavoitteiden toteutuminen:**

Kiinteistöyhtiöiden lainanlyhennykset ovat toteutuneet suunnitellusti.

Lyhennykset yhteensä olivat n 159.300 €. Lisäksi tehtiin 15.0000 € ylimääräinen lyhennys Nordean lainaan (Taijansato).

V. 2016 lopulla otetun 250.000 € lainan lyhennykset alkavat v. 2020.

Pankkilainojen määrä vuodenvaihteessa oli yht. 1.288.899,80 €. Kunnan tertiäärilainat olivat yht. 226.526 € vuodenvaihteessa.

3. Erilliset asuntoyhtiöt; Asunto Oy Penttalankoto ja Asunto Oy Nakkilan Tarhakoto ovat rivitaloja Penttalassa. V. 2015 lopulla valmistuneen korjaustarveselvityksen ja PTS- suunnitelmien mukaisesti on toteutettu vuosittaisia korjaustarpeita. Yhtiöiden pääomamenorakennetta on kevennetty konvertoimalla valtion lainat

pankkilainoiksi. Lisäksi Penttalankodolle otettiin kunnalta 100.000 € tertiäärilaina. Yhtiöiden vuokria saatiin laskettua rahoitusjärjestelyjen myötä ja niiden seurauksena myös yhtiöiden käyttöaste on parantunut. Tavoite on saada käyttöaste yhtiöissä pidettyä yli 95 %:n niin, että omistajan juurikaan ei tarvitse vuosittain tukea yhtiöiden taloutta. Tarvittaessa tehdään esitys yhtiöiden oman pääoman lisäämisestä.

## **Tavoitteiden toteutuminen:**

Penttalankodon käyttöaste oli 94 % pysyen edellisen vuoden tasolla. Tarhakodon käyttöaste on laskenut edellisestä tilikaudesta ollen 87 % johtuen useammasta asuntovaihdosta ja kysynnän vähenemisestä suhteessa asuntojen kokonaistarjontaan.

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 %. Vuokratästä määrässä tulee pyrkiä alle 3 %:n.

## **Tavoitteiden toteutuminen:**

Kiinteistöyhtiöiden vuokratästit ovat alle 3 % ja K Oy Nakkilan Vuokra-asunnot -yhtiön käyttöaste 88 %.

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

## **Tavoitteiden toteutuminen:**

Asuntoja on remontoitu mahdollisuuksien puitteissa. Kiinteistöhoito- ja siivouspalvelujen toteutumisesta on käyty palauteneuvotteluja.

## **Jokilaakson Terveyskeskuskiinteistöt Oy:**

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

Konsernitavoitteita:

- kiinteistönpidollisesti hyvien tilojen ja olosuhteiden tarjoaminen terveyskeskuskäyttöön

## **Tavoitteiden toteutuminen:**

Kiinteistön toiminta on toteutunut tavoitteiden mukaisesti niin taloudellisesti kuin teknisesti.

### **Kiinteistö Oy Nakkilan Kotiteollisuuskoulu:**

Yhtiön konsernitavoitteena on:

- tarjota Nakkilan kunnalle hyvät, toimintaan soveltuvat ja kilpailukykyiset koulutus- ja toimitilat
- tavoitteena on vuoden 2019 aikana panna toimeen mahdolliset kunnanhallituksen yhtiön toimintamuotoa koskevat päätökset.

### **Tavoitteiden toteutuminen:**

Kiinteistön toiminta on toteutunut tavoitteiden mukaisesti niin taloudellisesti kuin teknisesti. Toimintamuotoa koskien ei ole tehty päätöksiä.

### **Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän kartano:**

Koy Nakkilan Villilän Kartanon rakennukset ja ympäristö on noin 8 ha:n ja 8 rakennuksen suojelukohde, jonka alueella toimii mm. Satakunnan ammatillisen koulutuksen kuntayhtymän Nakkilan toimipisteen media-alan opetussyksikkö, Villilä Studiot Oy ja vuoden 2018 alusta kartano-, asuntola- ja perinnesaunan tiloissa Villilän Kartano ja Kulttuurikeskus Oy. Ko. yritykset ja laitokset ovat vuokrasuhteessa kiinteistöyhtiöön.

Sataedu luopui vuoden 2018 lopussa asuntolan neljän huoneen vuokrauksesta. Tällä hetkellä ko. huoneet ovat vuokrattavissa. Ensisijaisesti varmistetaan kunnan lisätilantarve, mikäli kunnalla ei ole tarvetta tiloille, tarjotaan niitä Villilän Kartano ja Kulttuurikeskus Oy:lle.

Koy Nakkilan Villilän Kartanon strategiana on mm. vuokrausasteen pitäminen mahdollisimman korkeana ja pitää nykyiset sekä tulevat vuokralaiset tarjoamalla heille hyvät ja riittävät toimintaedellytykset rakennusten ja alueen osalta sekä keventää yhtiön rahoituskustannuksia lainojen lyhennyssuunnitelmien mukaisesti. Kiinteistöyhtiö pyrkii alueella olevien tahojen yhteistyön tiivistämiseen.

Lisäyksenä v 2019 toiminnalliseen tilanteeseen: Tilojen vuokralaisella Villilän Kartano ja Kulttuurikeskus Oy:llä on vastikereskontran mukaan maksurästejä n. 26 800 € (tilanne 20.11.2019). Yhtiö on hakeutumassa yrityssaneeraukseen ja jättämässä tämänhetkisen tiedon mukaan saneeraushakemuksen 2.12.2019 Satakunnan Käräjäoikeuteen.

Kiinteistö Oy Nakkilan Villilän Kartanon hallitus on hyväksynyt vuokralaisen hakeutumisen saneerausmenettelyyn 6.11.2019 pidetyssä kokouksessaan. Saatavien käsittely/jatkotoimenpiteet varmistuvat, kun saneerausmenettelystä on tullut päätös.

### 13.5 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN JA NYKYTILANNE

Tilojen vuokralaisella Villilän Kartano ja Kulttuurikeskus Oy:llä on vastikereskontran mukaan maksurästejä n. 38 000 €

(tilanne 27.3.2020). Yhtiö on hakeutunut yrityssaneeraukseen ja jättänyt saneerausmenettelyhakemuksen Pohjanmaan Käräjäoikeudelle 9.12.2019.

Pohjanmaan käräjäoikeus on 15.1.2020 määrännyt Villilän Kartano ja Kulttuurikeskus Oy:tä koskevan yrityssaneerausmenettelyn aloitettavaksi ja asianajaja Tommi Kempin saneerausmenettelyn selvittäjäksi. Kiinteistöyhtiön toimitusjohtaja on ilmoittanut määräaikaan 17.2.2020 mennessä kiinteistöyhtiön saatavien määrän asianajaja Tommi Kempille.

Selvitys velallisen taloudellisesta tilasta saadaan 15.4.2020 mennessä. Selvittäjän on ilmoitettava ehdotus saneerausohjelmaksi käräjäoikeudelle 15.5.2020 mennessä.

### 13.6 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMISEN MITTAUS JA RAPOSTOINTI

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

### 13.7 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

#### 1) Toimivallan- ja vastuunjako konsernin ohjauksessa

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

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

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

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

## **2) Ohjeiden anto kunnan edustajille tytäryhteisöissä**

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

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

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

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

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

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

## **5) Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö**

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

**6) Konsernipalvelujen käyttö ja siirtohinnoittelun kustannusvastaavuus**

Nakkilan kunnassa ei ole käytössä konsernipalvelujen yhteiskäyttöä.

**7) Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä**

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

Valtuuston 7.4.2014/10 § hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan kokonaisvaltainen riskienhallinta ja sisäinen valvonta ovat osa paitsi kunnan myös koko kuntakonsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää. Tarkoitus on arvioida riskit kuntakonsernia koskien sen jälkeen kun ns. emon riskikartoitus on aloitettu. Osittain riskit ovat myös päällekkäisiä.

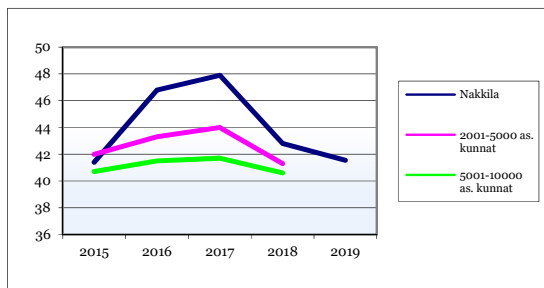
## 13.8 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

|                                            | 2019           | 2018           |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                            | 1 000 €        | 1 000 €        |
| Toimintatuotot                             | 21 457         | 20 875         |
| Toimintakulut                              | 52 430         | 50 355         |
| Osuus osakkuusyhteisön voitosta(tappiosta) |                | -1             |
| <b>Toimintakate</b>                        | <b>-30 973</b> | <b>-29 481</b> |
| Verotulot                                  | 19 430         | 19 341         |
| <b>Valtionosuudet</b>                      | <b>13 021</b>  | <b>12 982</b>  |
| Rahoitustuotot ja -kulut                   |                |                |
| Korkotuotot                                | 2              | 3              |
| Muut rahoitustuotot                        | 106            | 124            |
| Korkokulut                                 | -96            | -87            |
| Muut rahoituskulut                         | -8             | -12            |
| <b>Vuosikate</b>                           | <b>1 482</b>   | <b>2 870</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset                |                |                |
| Suunnitelman mukaiset poistot              | -2 330         | -1 980         |
| Omistuksen eliminointierot                 | -8             | -16            |
| Arvonalentumiset                           |                |                |
| Satunnaiset erät                           |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                    | <b>-855</b>    | <b>874</b>     |
| Tilinpäätössiirrot                         |                |                |
| Tilikauden verot                           | -19            | -9             |
| Laskennalliset verot                       | -11            | 19             |
| Vähemmistöosuudet                          | 5              | 16             |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)             | -880           | 900            |
| KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT         |                |                |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, %            | 41             | 41,4           |
| Vuosikate/Poistot, %                       | 63,64          | 144,9          |
| Vuosikate, euroa/asukas                    | 278            | 528            |
| Asukasmäärä                                | 5332           | 5437           |

## KONSERNIN TUNNUSLUVUT

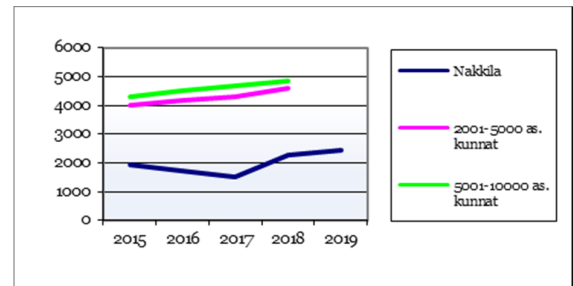
### Konsernin omavaraisuus, %

|                          | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019  |
|--------------------------|------|------|------|------|-------|
| Nakkila                  | 41,4 | 46,8 | 47,9 | 42,8 | 41,54 |
| 2001-5000 as.<br>kunnat  | 42   | 43,3 | 44   | 41,3 |       |
| 5001-10000 as.<br>kunnat | 40,7 | 41,5 | 41,7 | 40,6 |       |



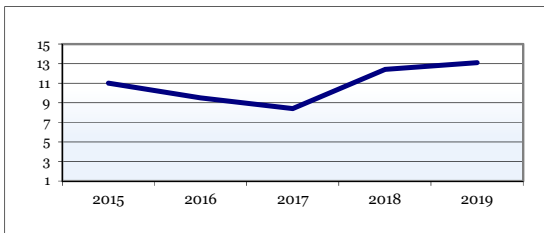
### Konsernin lainat €/asukas

|                          | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| Nakkila                  | 1942 | 1709 | 1525 | 2269 | 2455 |
| 2001-5000 as.<br>kunnat  | 4011 | 4160 | 4295 | 4596 |      |
| 5001-10000 as.<br>kunnat | 4308 | 4508 | 4702 | 4873 |      |



### Konsernin lainakanta, milj. €

|         | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------|------|------|------|------|------|
| Nakkila | 11   | 9,5  | 8,4  | 12,4 | 13,1 |



**KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT**

| <b>VASTAAVAA</b>                   | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>VASTATTAVAA</b>                     | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------|-------------|-------------|
|                                    | 1 000 €     | 1 000 €     |                                        |             |             |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>           |             |             | <b>OMA PÄÄOMA</b>                      |             |             |
| Aineettomat hyödykkeet             | 133         | 179         | Peruspääoma                            | 12441       | 12441       |
| Aineettomat hyödykkeet             | 26          | 22          | Arvonkorotusrahasto                    |             |             |
| Muut pitkävaikutteiset menot       | 107         | 157         | Muut omat rahastot                     | 645         | 645         |
| Ennakkomaksut                      |             |             | Edellisten tilikausien yli/alij.       | 3458        | 2889        |
|                                    |             |             | Tilikauden yli/alij.                   | -880        | 900         |
| Aineelliset hyödykkeet             | 27 814      | 28 367      |                                        |             |             |
| Maa-alueet                         | 3 948       | 3 861       | <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>               | 104         | 125         |
| Rakennukset                        | 18 418      | 12 667      |                                        |             |             |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet     | 3 834       | 4 189       | <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>            |             |             |
| Koneet ja kalusto                  | 1 089       | 822         | Eläkevaraukset                         |             |             |
| Muut aineelliset hyödykkeet        | 231         | 255         | Muut pakolliset varaukset              | 321         | 368         |
| Ennakkomaksut ja keskener.hank.    | 294         | 6 573       |                                        |             |             |
|                                    |             |             | <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>         | 141         | 154         |
| Sijoitukset                        | 803         | 745         |                                        |             |             |
| Osakkeet ja osuudet                | 680         | 622         | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   |             |             |
| Muut lainasaamiset                 |             |             | Pitkäaikainen korollinen vieras po     | 11 325      | 10 826      |
| Muut saamiset                      | 123         | 123         | Pitkäaikainen koroton vieras pääoma    | 1 324       | 1 294       |
|                                    |             |             | Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma | 1 767       | 1 617       |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>       | 102         | 115         | Lyhytaikainen koroton vieras pääoma    | 7 567       | 8 827       |
| Valtion toimeksiannot              | 2           | 15          |                                        | 21 983      | 22 564      |
| Lahjoitusrahastojen erityiskatteet | 97          | 97          | <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | 38 213      | 40 086      |
| Muut toimeksiantojen varat         | 3           | 3           |                                        |             |             |
|                                    |             |             | <b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>      |             |             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>         |             |             |                                        |             |             |
| Vaihto-omaisuus                    | 311         | 321         | Omavaraisuusaste, %                    | 41,54       | 42,8        |
|                                    |             |             | Suhteellinen velkaantuneisuus, %       | 40,3        | 41,79       |
| Saamiset                           | 3 621       | 4 390       | Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €   | 2 576       | 3 789       |
| Pitkäaikaiset saamiset             | 30          | 30          | Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas | 488         | 697         |
| Lyhytaikaiset saamiset             | 3 090       | 3 863       | Konsernin lainat, €/asukas             | 2 455       | 2 288       |
| Rahoitusarvopaperit                | 501         | 497         | Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €    | 13090       | 12442       |
|                                    |             |             | Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 € | 30          | 0           |
| Rahat ja pankkisaamiset            | 5 429       | 5 969       | Kunnan asukasmäärä                     | 5332        | 5437        |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>          | 38 213      | 40 086      | Lainat ja vastuut, 1000 €              | 13 750      |             |
|                                    |             |             | Lainat ja vastuut €/as                 | 2 579       |             |

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA TUNNUSLUVUT**

|                                               | <b>2019</b> | <b>2018</b>  |
|-----------------------------------------------|-------------|--------------|
|                                               | 1 000 €     | 1 000 €      |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                    |             |              |
| Vuosikate                                     | 1 483       | 2 870        |
| Tilikauden verot                              | -19         | -9           |
| Satunnaiset erät                              |             |              |
| Tulorahoituksen korjauserät                   | -61         | 5            |
| <b>Investointien rahavirta</b>                |             |              |
| Investointimenot                              | -1 796      | -6 716       |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin           | 20          | 525          |
| Pysyvien vastaavien luovutustulot             | 34          | 130          |
| <br>Toiminnan ja investointien rahavirta      | <br>-339    | <br>-3 195   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  |             |              |
| Antolainasaamisten lisäykset                  |             |              |
| Antolainasaamisten vähennykset                |             |              |
| Lainakannan muutokset                         |             |              |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                | 2 275       | 5 453        |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys              | -1 596      | -1 443       |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                | -20         | 3            |
| Oman pääoman muutokset                        | 2           | 36           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                 |             |              |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 1           | -14          |
| Vaihto-omaisuuden muutos                      | 10          | -14          |
| Saamisten muutokset                           | 829         | -374         |
| Korottomien velkojen muutokset                | -1 631      | 1 403        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  | <b>-130</b> | <b>5 050</b> |

|                                                                      |         |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                            |         | 1 855   |
| Rahavarojen muutos                                                   |         |         |
| Rahavarat 31.12.                                                     | 5 930   | **6 465 |
| Rahavarat 1.1.                                                       | **6 399 | 4 610   |
| ** ero 66 Satakuntaliitto 2, Satak.koulutusky -73, Villilä Studiot 5 |         |         |
| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT                              |         |         |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä                        |         |         |
| 5 vuodelta, €                                                        | -1 525  | -685    |
| Investointien tulorahoitus, %                                        | 83,51   | 46      |
| Laskennallinen lainanhoitokate                                       | 0,93    | 1,9     |
| Kassan riittävyys                                                    | 39      | 40      |

#### 14 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Tilikauden 2019 tulos ennen poistoeron ja varausten muutosta on -895 903 €. Poistoeron muutos ja varauksen lisäys ovat seuraavat:

- tehtyjä poistoeroja tuloutetaan suunnitelman mukaan 20 039 €

Edellä mainittujen muutosten jälkeen tilikauden alijäämä on -875 863 €, joka esitetään kirjattavaksi taseen omaan pääomaan edellisten tilikausien ylijäämään. Vuoden 2019 alijäämän kirjaamisen jälkeen taseen ylijäämä on 3,17 miljoonaa euroa.

## 15 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN HALLINTOKUNNITTAIN

## 15.1 KESKUSVAALILAUTAKUTNA

**KESKUSVAALILAUTAKUNTA**

Yksikkö: Vaalit

|                               | TP 2017        | TP 2018     | TA 2019      | MUUT. TA 2019 | TP 2019      |
|-------------------------------|----------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                |                | 9 716       | 19 000       | 19 000        | 19 071       |
| Henkilöstökulut               | -11 925        | -7 679      | 18 340       | -18 340       | -17 119      |
| Palvelujen ostot              | - 3 410        | -1 116      | -3 500       | -3 500        | -3 654       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 1 773        | -345        | -300         | -300          | -300         |
| TOIMINTAKULUT                 | -17 108        | -9 145      | -22 140      | -22 140       | -21 404      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-17 108</b> | <b>-571</b> | <b>3 140</b> | <b>3 140</b>  | <b>2 333</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Ei merkittävää poikkeamaa.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Vuonna 2019 pidetiin keväällä europarlamenttivaalit sekä eduskuntavaalit.

## 15.2 TARKASTUSLAUTAKUNTA

**TARKASTUSLAUTAKUNTA**

Yksikkö: Tilintarkastus

|                     | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Henkilöstökulut     | -3 699         | -3 116         | -2 715         | -2 715         | -3 754         |
| Palvelujen ostot    | -7 222         | -7 376         | -9 391         | -9 391         | -9 444         |
| TOIMINTAKULUT       | -10 922        | -10 492        | -12 106        | -12 106        | -13 435        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-10 922</b> | <b>-10 492</b> | <b>-12 106</b> | <b>-12 106</b> | <b>-13 435</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Ei merkittävää poikkeamaa.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

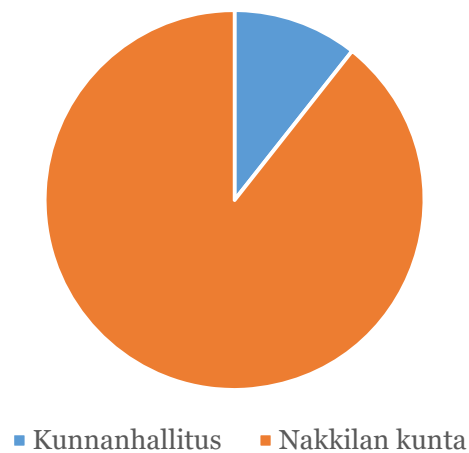
Tarkastuslautakunnan tavoitteena on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Kunnan ulkoisesta valvonnasta vastaavat valtuuston valitsevat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Arvioinnista annetaan tilikausittain valtuustolle erillinen arviointikertomus. Tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastukset tulokset. Tilintarkastajaksi on valittu vuosille 2017 – 2019 BDO Auditor Oy. Vastuullisena tilintarkastajana toimii JHT Aino Lepistö.

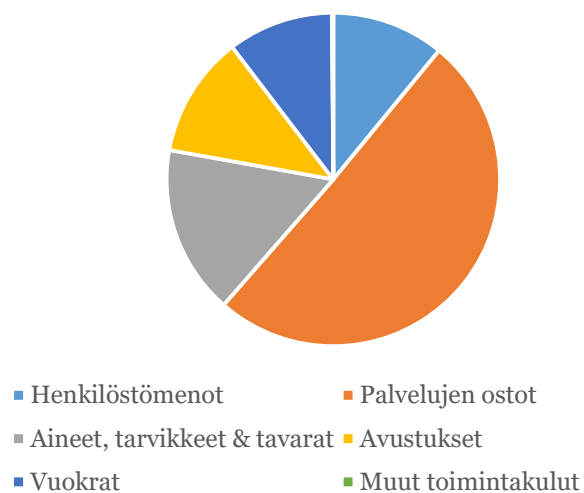
## 15.3 KUNNANHALLITUS

- Henkilöstöhallinto
- Yleishallinto
- Kaavoitus
- Maatalouden palvelut
- Ruokapalvelu
- Kiinteistötoimi
- Palo- ja pelastustoimi
- Elinkeinoitoimi
- Työllisyydenhoito
- Projektit

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenot lajeittain



## KUNNANHALLITUS

|                               | TP 2018           | Alkuper.<br>TA 2019 | Muutettu<br>TA 2019 | TP 2019           | Poikkeama<br>% |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                   |                     |                     |                   |                |
| Myyntituotot                  | 1 149 594         | 1 136 298           | 1 136 298           | 1 130 130         | 99,5 %         |
| Maksutuotot                   | 745               | 1 050               | 1 050               | 67                | 6,4 %          |
| Tuet ja avustukset            | 266 880           | 219 815             | 294 265             | 275 935           | 93,8 %         |
| Vuokratuotot                  | 237 146           | 238 406             | 238 406             | 240 863           | 101,0 %        |
| Muut toimintatuotot           | 52 968            | 25 000              | 25 000              | 18 696            | 74,8 %         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>1 707 332</b>  | <b>1 620 569</b>    | <b>1 695 019</b>    | <b>1 665 692</b>  | <b>98,3 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                   |                     |                     |                   |                |
| Henkilöstökulut               |                   |                     |                     |                   |                |
| Palkat ja palkkiot            | -1 119 607        | -1 209 850          | -1 246 210          | -1 212 607        | 97,3 %         |
| Henkilöstösivukulut           |                   |                     |                     |                   |                |
| Eläkekulut                    | -254 581          | -273 099            | -278 937            | -278 246          | 99,8 %         |
| Muut henkilöstösivukulut      | -40 841           | -45 372             | -46 274             | -31 054           | 67,1 %         |
| Henkilöstösivukulut           | -295 422          | -318 471            | -325 211            | -309 299          | 95,1 %         |
| Henkilöstökulut               | -1 402 155        | -1 520 401          | -1 563 501          | -1 513 625        | 96,8 %         |
| Palvelujen ostot              | -1 384 028        | -1 377 477          | -1 402 405          | -1 362 379        | 82,9 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -443 087          | -423 291            | -428 543            | -447 089          | 104,3 %        |
| Avustukset                    | -318 733          | -332 530            | -332 530            | -337 419          | 101,5 %        |
| Vuokratulot                   | -276 832          | -276 899            | -276 899            | -277 621          | 100,3 %        |
| Muut toimintakulut            | -3 786            | -2 833              | -2 833              | -4 037            | 142,5 %        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-3 828 621</b> | <b>-3 933 431</b>   | <b>-4 006 711</b>   | <b>-3 942 170</b> | <b>98,4 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-2 121 289</b> | <b>-2 312 862</b>   | <b>-2 311 692</b>   | <b>-2 276 478</b> | <b>98,5 %</b>  |
| <b>SUUNNITELMAPOISTOT</b>     | <b>-186 501</b>   | <b>-239 848</b>     | <b>-239 848</b>     | <b>-206 116</b>   | <b>85,9 %</b>  |
| <b>ARVONALENTUMISET</b>       | <b>-186 501</b>   | <b>-239 848</b>     | <b>-239 848</b>     | <b>-206 116</b>   | <b>85,9 %</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>-2 307 790</b> | <b>-2 552 710</b>   | <b>-2 551 540</b>   | <b>-2 482 594</b> | <b>97,3 %</b>  |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Henkilöstöhallinto

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

### HENKILÖSTÖHALLINTO

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 244 402         | 273 555         | 224 800         | 299 250         | 288 379         |
| Henkilöstökulut               | -196 978        | -215 868        | -332 811        | -360 611        | -297 654        |
| Palvelujen ostot              | -189 784        | -169 531        | -176 454        | -190 954        | -217 052        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -12 622         | -12 541         | -9 006          | -9 006          | -15 950         |
| Avustukset                    | -287 370        | -271 049        | -275 817        | -275 817        | -297 609        |
| Vuokrat                       | -18 039         | -18 093         | -21 285         | -21 285         | -18 401         |
| Muut toimintakulut            | -484            | -97             |                 |                 | -25             |
| TOIMINTAKULUT                 | -705 277        | -687 179        | -815 373        | -857 673        | -846 691        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-460 875</b> | <b>-413 624</b> | <b>-590 573</b> | <b>-558 423</b> | <b>-558 312</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Kuntouttavan työtoiminnan valtionosuudesta n. 15 000 € kirjautuu vuodelle 2020.

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Henkilöstöhallinnon yksikköön kirjataan työsuojelupäällikön, työsuojeluvaltuutettujen ja luottamusmiesten palkkiot sekä kulut työsuojelu- ja ammattiyhdistyskoulutuksista.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                   |                                                                 |                                                                                   |                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                   | Arviointi                                                       | Tavoitetaso                                                                       | Toteutuma 31.12.                                                             |
| Osaava ja palvelukykyinen henkilökunta                                                    | Työhyvinvointi<br>Asiakastyytyväisyys                           | Työhyvinvointi-ohjelma laadittu vuoden 2019 aikana                                | Työhyvinvointiohjelman laadinta ei valmistunut vuoden 2019 aikana.           |
| Eläköitymisten hyödyntäminen osana mahdollisia rakenteellisia ja toiminnallisia muutoksia | Henkilöstölukumäärän pitäminen samalla tasolla kuin vuonna 2017 | Tehokas henkilöstörakenne, uusien vakanssien perustamisen huolellinen arvioiminen | Eläköitymisiä hyödynnetään osana rakenteellisia ja toiminnallisia muutoksia. |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Yleis- ja taloushallinto

Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

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

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 14 716          | 13 213          | 9 183           | 9 183           | 8 253           |
| Henkilöstökulut               | -352 254        | -326 763        | -347 766        | -363 066        | -398 605        |
| Palvelujen ostot              | -426 619        | -429 954        | -432 654        | -432 654        | -387 187        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -14 491         | -4 032          | -9 765          | -9 365          | -6 630          |
| Avustukset                    | -32 818         | -38 634         | -40 471         | -40 471         | -33 376         |
| Vuokrat                       | -5 651          | -11 254         | -7 841          | -7 841          | -8 989          |
| Muut toimintakulut            | -4              | -15             |                 |                 |                 |
| TOIMINTAKULUT                 | -831 837        | -810 652        | -838 497        | -853 397        | -834 787        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-817 121</b> | <b>-797 439</b> | <b>-829 314</b> | <b>-844 214</b> | <b>-826 534</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Hallinnon ja talouden toimialalla toimi hallinnonharjoittelija kesän 2019. Myös määräaikaisen hallintosihteerin työajasta 40 % kirjautui hallinnon ja talouden toimialalle.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Intran käyttöön ottaminen vuoden 2019 aikana edisti kunnan sisäistä viestintää. Lisäksi hyvinvointityöryhmä kokosi Työntekijän oppaan, johon on sisällytetty kaikki henkilöstöä koskevat ohjeet. Tämä auttaa tiedon kulussa sekä perehdytyksessä.

| Sitovat tavoitteet 2019                            |                                            |                                                                     |                                                         |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Tavoite                                            | Arviointi                                  | Tavoitetaso                                                         | Toteutuma 31.12.                                        |
| Päätösten ja käsiteltävien asioiden hyvä käsittely | Käsittelyaika                              | Asian ottaminen käsittelyyn enintään 2 kk:n kuluttua kirjaamisesta. | Asiat otetaan käsittelyyn tavoitteen mukaisessa ajassa. |
| Kunnan intran kehittäminen                         | Intra on käyttökunnossa vuoden 2019 aikana | Valmis intra                                                        | Intra on otettu käyttöön vuoden 2019 aikana             |

**TOIMINTATUOTOT TOIMINTAYKSIKÖITTÄIN**

|                                  | TP 2017       | TP 2018       | TA 2019      | MUUT. TA 2019 | TP 2019      |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Hallinnon ja talouden toimiala   | 252           | 76            | 168          | 168           | 26           |
| Kunnanviraston tietojenkäsittely |               |               |              |               |              |
| Muu yleishallinto                | 14 464        | 13 137        | 9 015        | 9 015         | 8 227        |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>14 716</b> | <b>13 213</b> | <b>9 183</b> | <b>9 183</b>  | <b>8 253</b> |

**TOIMINTAMENOT  
TOIMINTAYKSIKÖITTÄIN**

|                                  | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Hallinnon ja talouden toimiala   | -391 012        | -358 427        | -392 867        | -411 767        | -432 279        |
| Kunnanviraston tietojenkäsittely | -172 891        | -231 385        | -157 916        | -157 916        | -156 249        |
| Muu yleishallinto                | -267 934        | -220 840        | -287 714        | -283 714        | -246 259        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-831 837</b> | <b>-810 652</b> | <b>-838 497</b> | <b>-853 397</b> | <b>-834 787</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>              | <b>-817 121</b> | <b>-797 439</b> | <b>-829 314</b> | <b>-844 214</b> | <b>-826 534</b> |

Yksikkö: Yleis- taloushallinto  
Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                                           | TP 17   | TP 18   | TA 19   | TP 19   |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kunnanhallituksen pykälien määrä          | 368     | 236     | 300     | 216     |
| Kunnanhallituksen pöytäkirjojen sivumäärä | 770     | 511     | 450     | 460     |
| Viraston diarioidut asiat                 | 439     | 287     | 450     | 246     |
| Kirjanpidon tositemäärä                   | 23 385  | 23 177  | 22 500  | 23 207  |
| Vientien määrä                            | 200 572 | 199 016 | 193 000 | 200 577 |
| Laskettuja palkkoja                       | 5 843   | 5 265   | 6 400   | 6 857   |
| Yleis- ja taloushallinnon menot, €        | 563 903 | 589 812 | 550 783 | 588 528 |
| Asukasluku 31.12.                         | 5 521   | 5 537   | 5 491   | 5 332   |

|                                     | TP 17      | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>HENKILÖSTÖBUDJETTI</b>           |            |            |            |            |
| <b>Henkilötyövuosien määrä</b>      |            |            |            |            |
| Hallintosihteeri                    | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Arkistointisihteeri                 | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Talous- ja laskentasihteeri         | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Henkilöstö- ja talousasiainsihteeri | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Maksuliikennesihteeri               | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Palveluneuvoja                      | 0,5        | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>5,5</b> | <b>5,5</b> | <b>5,5</b> | <b>5,5</b> |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Kaavoitus  
Vastuuhenkilöt: Kunnanjohtaja  
Hallintojohtaja

### KAAVOITUS

|                     | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT      |                |                |                |                |                |
| Palvelujen ostot    | -15 882        | -13 736        | -20 000        | -20 948        | -21 988        |
| Muut toimintakulut  |                | -1 764         |                |                |                |
| TOIMINTAKULUT       | -15 882        | -15 500        | -20 000        |                | -21 988        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-15 882</b> | <b>-15 500</b> | <b>-20 000</b> | <b>-20 948</b> | <b>-21 988</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Palvelujen ostot ovat ylittyneet liittyen pohjakartan laadintaan koskien Tervasmäen asemakaavan muutosta.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Keskustan kortteleiden 19, 20, 87, 88, 90, 106, 107 ja 91 asemakaavan muutoksen ja Tervasmäen asemakaavan muutoksen valmistelut jatkuivat vuodelta 2018.

| Sitovat tavoitteet 2019                                      |                             |                                  |                                                    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Tavoite                                                      | Arviointi                   | Tavoitetaso                      | Toteutuma 31.12.                                   |
| Kunnan asukkaiden ja yritysten tarpeisiin vastaava kaavoitus | Monipuolinen tonttitarjonta | Kysyntää vastaava tonttitarjonta | Tonttitarjonta on monipuolinen ja vastaa kysyntää. |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Maatalouden palvelut

Vastuutaho: Euran kunta

### MAATALOUDEN PALVELUT

|                     | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT      |                |                |                |                |                |
| Henkilöstökulut     | -719           | -708           | -813           | -813           | -1 078         |
| Palvelujen ostot    | -24 179        | -21 964        | -23 467        | -23 467        | -22 743        |
| TOIMINTAKULUT       | -24 898        | -21 964        | -23 467        | -23 467        | -22 743        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-24 898</b> | <b>-21 964</b> | <b>-23 467</b> | <b>-23 467</b> | <b>-22 743</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Ei merkittävää poikkeamaa.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Nakkilassa oli vuonna 2019 85 kpl maataloustukia hakevaa maatilaa. Tiloilta jätettiin yhteensä 420 erilaista hakemusta ja niiden perusteella myönnettiin 3,14 miljoonaa euroa maataloustukia. Maataloushallinto Nakkilan kunnassa on järjestetty Rauman seudun yhteistoiminta-alueella, johon kuuluvat Eura, Eurajoki, Harjavalta, Kokemäki, Nakkila ja Rauma.

### TUNNUSLUVUT

|                                                         | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|---------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Maataloustukihakemukset sis. tilatukioikeuksien siirrot | 398   | 403   | 420   | 420   |
| Maksetut maataloustuet, 1 000 €                         | 3 041 | 3 145 | 3 143 | 3 143 |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Ruokapalvelu

Vastuhenkilö:

Ruokapalveluyksikön esimies

## RUOKAPALVELU

|                               | TP 2017        | TP 2018       | TA 2019       | MUUT. TA 2019 | TP 2019       |
|-------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 1 112 931      | 1 113 035     | 1 117 130     | 1 117 130     | 1 102 423     |
| Henkilöstökulut               | -643 550       | -612 734      | -608 150      | -608 150      | -605 662      |
| Palvelujen ostot              | -31 518        | -28 020       | -43 834       | -43 834       | -44 611       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -416 797       | -403 730      | -389 984      | -389 984      | -411 040      |
| Vuokrat                       | -32 400        | -32 400       | -32 771       | -32 771       | -30 664       |
| Muut toimintakulut            | -2 720         | -1 056        | -891          | -891          | -2 137        |
| TOIMINTAKULUT                 | -1 126 985     | -1 077 940    | -1 075 630    | -1 075 630    | -1 094 114    |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-14 054</b> | <b>35 095</b> | <b>41 500</b> | <b>41 500</b> | <b>-8 309</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Asiakkaat vähentyneet vanhustenhuollossa.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Elintarvikehankintojen ohjaus ollut puutteellista. Tilanteeseen on puututtu ja korjaukset on jo tehty.

**Sitovat tavoitteet 2019**

| Tavoite                                                  | Arviointi                                                                                                            | Tavoitetaso                                                                                                                | Toteutuma 31.12.                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vaikuttavuus (palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus) | Palveluorganisaation kehittäminen. Sisäisten toimintatapojen kehittäminen. Laadullisesti hyväntasoinen ruokapalvelu. | Tilausten ja myynnin määrien vastaavuus. Tilaustoiminnan kehittäminen.                                                     | Tilausten ja myynnin määrien vastaavuudessa vielä kehitettävää. Vuoden aikana asiakasmäärien laskua on tapahtunut, koska Hyppingin toiminta on muuttunut. Tilaustoiminnan kehittämiseen ei ole kunnolla pystytty panostamaan. Uusien toimintatapojen omaksuminen käynnissä. |
| Palvelun laatu/asiakastytyväisyys                        | Asiakastytyväisyys-kysely ja yhteistyö eri asiakasryhmien kanssa.                                                    | Asiakkaiden tyytyväisyys hintaan ja laatuun                                                                                | Asiakastytyväisyyskysely toteutettu ja sieltä saatu hyvää palautetta palvelusta. Kehittämistä on syytä jatkaa tulevaisuudessakin.                                                                                                                                           |
| Tuottavuus/taloudellisuus                                | Valmistetun lounaan hinta: <ul style="list-style-type: none"> <li>keskuskeittiö</li> <li>Hyppinki</li> </ul>         | Valmistetun lounaan hinta: <ul style="list-style-type: none"> <li>keskuskeittiö 2,49 €</li> <li>Hyppinki 4,59 €</li> </ul> | Valmistettuja suoritteita 234 622 kpl ja kustannus/suorite 2,19 €.                                                                                                                                                                                                          |
| Henkilöstönäkökulma/aikaansaantikyky                     | Työhyvinvoinnin ja työergonomian huomioiminen työtavoissa.                                                           | Asiakastytyväisyys Osaava ja motivoitunut                                                                                  | Työhyvinvoinnissa kiinnitettiin huomiota                                                                                                                                                                                                                                    |

|  |                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--|---------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Voimavarojen ohjaus<br>oikeisiin kohteisiin | henkilöstö | työergonomiaan eli<br>oikeisiin nosto- ja<br>työskentelyasentoihin.<br>Samalla kiinnitettiin<br>huomiota työn<br>kuormittavuuteen.<br>Henkilöstö on<br>motivoitunutta ja<br>sitoutunutta<br>toimintaan.<br>Osaamisen<br>kehittämistä<br>tapahtunut uusien<br>työtapojen kautta. |
|--|---------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Kiinteistötoimi

Vastuuhenkilöt: Hallintojohtaja

### KIINTEISTÖTOIMI

|                               | TP 2017         | TP 2018        | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 97 871          | 131 720        | 104 870         | 104 870         | 101 329         |
| Henkilöstökulut               | -6 213          | -6 119         | -6 850          | -6 850          | -6 766          |
| Palvelujen ostot              | -1 730          | -1 613         | -17 790         | -17 790         | -396            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -959            | -1 016         |                 | -4 052          | -5 173          |
| Vuokrat                       | -494 674        | -184 079       | -180 284        | -180 284        | -190 145        |
| Muut toimintakulut            | -36 106         | 777            |                 |                 | -19             |
| TOIMINTAKULUT                 | -539 682        | -192 050       | -204 924        | -208 976        | -202 499        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-441 811</b> | <b>-60 330</b> | <b>-100 054</b> | <b>-104 106</b> | <b>-100 870</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Ei merkittävää poikkeamaa.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Kiinteistötoimen toiminta jatkuu aiempien vuosien mukaisena.

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Palo- ja pelastustoimi

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

### PALO- JA PELASTUSTOIMI

|                     | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 157 317         | 159 281         | 159 586         | 159 586         | 159 657         |
| Henkilöstökulut     | -4 964          | -4 890          | -5 226          | -5 226          | -5 162          |
| Palvelujen ostot    | -543 281        | -539 594        | -561 536        | -561 536        | -578 519        |
| Vuokrat             | -30 301         | -31 006         | -34 718         | -34 718         | -29 251         |
| TOIMINTAKULUT       | -578 546        | -575 490        | -601 480        | -601 480        | -612 932        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-421 229</b> | <b>-416 209</b> | <b>-441 894</b> | <b>-441 894</b> | <b>-453 275</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Pelastuslaitoksen henkilöstökulut ovat olleet ennakoitua suuremmat.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Pientalojen 10 vuoden välein tehtävät palotarkastukset ovat muuttuneet kohteessa käyttäjän tekemäksi paloturvallisuuden itsearviointiksi. Paloturvallisuuden itsearvioinnilla pyritään tavoittamaan asuinkiinteistöt aiempaa kattavammin. Sen tavoitteena on kiinteistönomistajan turvallisuustiedon ja -asenteiden parantaminen niin, että itsearvioinnilla opetetaan kiinteistön edustajia havainnoimaan kodin paloturvallisuuspuutteet ja korjaamaan ne välittömästi.

### TUNNUSLUVUT

|                                                    | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|----------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Palotarkastukset 1/3/10 v yht.                     | 31/4  | 9/0   |       | 44/7  |
| Ensivastetehtäviä                                  | 41    | 48    |       | 58    |
| Pelastushälytyksiä                                 | 98    | 84    |       | 104   |
| Palo-, pelastus- ja suojelutyö, nettomeno €/asukas | 76,30 | 76,55 |       | 108   |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Elinkeinotoimi

Vastuuhenkilö: Kunnanjohtaja

### ELINKEINOTOIMI

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | Muut TA 2019   | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 27 385         | 16 328         | 5 000          | 5 000          | 5 266          |
| Henkilöstökulut               | -66 378        | -58 926        | -38 932        | -38 932        | -40 219        |
| Palvelujen ostot              | -7 131         | -13 450        | -12 238        | -19 418        | -9 666         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 159         | -11 747        | -10 164        | -5 164         | -164           |
| Avustukset                    | -16 000        |                | -825           | -825           | -1 000         |
| Vuokrat                       | -1 262         |                | -1 648         | -1 648         | -850           |
| Muut toimintakulut            | -570           | -506           |                |                |                |
| TOIMINTAKULUT                 | -92 500        | -84 629        | -63 807        | -65 987        | -51 899        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-65 115</b> | <b>-68 301</b> | <b>-58 807</b> | <b>-60 987</b> | <b>-46 633</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Ei merkittäviä poikkeamia

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Nakkilan elinkeinotoimen hoito on järjestetty kunnan omana toimintana, joka toimii läheisessä verkostomaisessa yhteistyössä alueen muiden yrityspalveluorganisaatioiden, yritysten ja yrittäjäjärjestöjen kanssa.

Vuoden alussa päivitettiin kunnan elinkeinopoliittinen ohjelma.

Toiminta painottui aloittavien ja toimivien yritysten neuvontapalvelujen tuottamiseen.

| Sitovat tavoitteet 2019          |                                 |                         |                                                     |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|
| Tavoite                          | Arviointi                       | Tavoitetaso             | Toteutuma 31.12.                                    |
| Hyvät elinkeinon kehittämiset    | Yritysten ja työpaikkojen määrä | Määrän kasvu            | Yritysten määrän kasvu on laskenut.                 |
|                                  | Työttömyysaste                  | Aleneva                 | Työttömyysaste on laskenut.                         |
|                                  | Yritystonttitarjonta            | Riittävä määrä ja laatu | Yritystontteja on tarjolla monipuolisesti.          |
| Elinkeinostrategian uudistaminen |                                 | Valmis 2019 aikana      | Elinkeinostrategia uudistettiin vuoden 2019 aikana. |

### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä | TP 17    | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|-------------------------|----------|------------|------------|------------|
| Yrityskehittäjä         | 1        | 0,6        | 0,6        | 0,6        |
| <b>Yhteensä</b>         | <b>1</b> | <b>0,6</b> | <b>0,6</b> | <b>0,6</b> |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Työllisyydenhoito  
Vastuuhenkilö: Hallintojohtaja  
Perusturvajohtaja

### TYÖLLISYYDENHOITO

|                     | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | TA-muutos<br>MUUT. TA 2019 | TP 2019        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT      | 27 572         | 34 998         | 34 800         | 34 800                     | 43 076         |
| Henkilöstökulut     | -48 103        | -80 485        | -82 376        | -82 376                    | -81 492        |
| Palvelujen ostot    | -123           | -493           |                |                            | -2 308         |
| Avustukset          | -5 517         | -4 544         | -5 732         | -5 732                     | -4 375         |
| Muut toimintakulut  | -57            | -58            |                |                            | -8             |
| TOIMINTAKULUT       | -53 800        | -85 608        | -88 108        | -88 108                    | -88 183        |
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-26 228</b> | <b>-50 610</b> | <b>-53 308</b> | <b>-53 308</b>             | <b>-45 106</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Toimintatuottoja on tullut vuonna 2019 arvioitua enemmän. Työpajatoiminnan tuotot olivat arvioitua suuremmat, koska edellisen vuoden valtionavustusta siirrettiin käytettäväksi vuodelle 2019. Työpajatoiminnan menot olivat arvioitua suuremmat henkilöstökulujen, tarvikehankintojen ja myönnettävien avustusten johdosta.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Työpajatoiminnan tuotot olivat arvioitua suuremmat, koska edellisen vuoden valtionavustusta siirrettiin käytettäväksi vuodelle 2019. Työpajatoiminnan menot olivat arvioitua suuremmat henkilöstökulujen, tarvikehankintojen ja myönnettävien avustusten johdosta.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                       |                                             |                                                       |                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                       | Arviointi                                   | Tavoitetaso                                           | Toteutuma 31.12.                                                 |
| <b>Vaikuttavuus</b>                                                                           |                                             |                                                       |                                                                  |
| Työpaja                                                                                       | Työpajan asiakkaiden määrä                  | Työpajan 100 % käyttö                                 | Toteutunut. 2019: 64, 2018: 87, 2017: 81                         |
| Kuntouttava työtoiminta                                                                       | Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaiden määrä | 80 asiakasta kuntouttavassa työtoiminnassa vuosittain | Toteutunut. 2019: 119, 2018: 134, 2017: 112                      |
| Työllistämistuella palkkaaminen                                                               | Työllistämistuella palkattujen määrä        |                                                       | 9                                                                |
| <b>Tuottavuus/taloudellisuus</b>                                                              |                                             |                                                       |                                                                  |
| Kunnan osuus työmarkkinatuen rahoitukseen                                                     | € / vuosi                                   | Pysyy samana tai laskee                               | Ei toteutunut. 2019: 262 635 €, 2018: 232 635 €, 2017: 263 071 € |
| Kuntouttavan työtoiminnan ja työpajatoiminnan laadukas, aktiiviva ja tavoitteellinen toiminta | Asiakaspalaute, suunnitelmallinen toiminta  | Toimintasuunnitelma ja kehittäminen                   | Tavoite on toteutunut                                            |

Yksikkö: Henkilöstöhallinto Vastuuhenkilö:  
Hallintojohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                         | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|
| Asiakkaat               |       |       |       |       |
| Kuntouttava työtoiminta | 112   | 134   | *     | 119   |
| Työpaja                 | 81    | 87    | *     | 66    |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä | TP 17      | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Sosiaaliohjaaja         | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Työpajaohjaaja          | 1          | 1          | 2          | 2          |
| <b>Yhteensä</b>         | <b>2,0</b> | <b>2,0</b> | <b>3,0</b> | <b>3,0</b> |

## KUNNANHALLITUS

Yksikkö: Projektit

Vastuhenkilö: Hallintojohtaja

## PROJEKTIIT

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 2 638          |                |                |                |                |
| Henkilöstökulut               | -2 103         | -2 639         |                |                | -782           |
| Palvelujen ostot              | -31 978        | -70 724        | -39 430        | -35 330        | -24 520        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -71            |                |                |                |                |
| Avustukset                    | -11 000        | -3 620         | -5 000         | -5 000         |                |
| Vuokrat                       |                |                |                |                |                |
| Muut toimintakulut            |                |                |                |                |                |
| TOIMINTAKULUT                 | -45 152        | -76 983        | -44 430        | -40 330        | -25 302        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-42 514</b> | <b>-76 983</b> | <b>-44 430</b> | <b>-40 330</b> | <b>-25 302</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Useat projektit eivät toteutuneet.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Vuonna 2019 osallistutaan Karhukuntien yhteistyön koordinointiin seuraavasti:

| SEUTUYHTEISTYÖ                 | TA 2019 € | TP 2019 € |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| - seutuyhteistyön koordinaatio |           |           |
| - yhteiset hankkeet            |           |           |
| yhteensä                       | 1 000     | 0         |

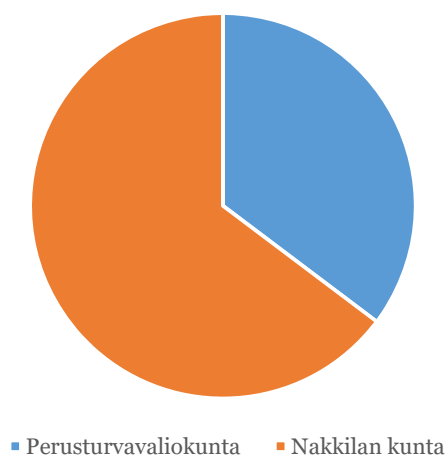
Kunta on varannut talousarviossa määrärahoja eri projekteihin seuraavasti:

|                                      | TA 2019 € | TP 2019 € |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Karhuseutu ry:n rahoitus             | 15 203    | 15 965    |
| Nakkilan rataseisakkeen edistäminen  | 5 000     | 0         |
| Arantilankosken kehittämishanke      | 5 000     | 3 060     |
| Teollisuusvyöhykkeen kehittämishanke | 4 653     | 0         |
| Joukkoliikennesuunnittelija          | 1 584     | 1 000     |
| Yrittäjyyskasvatuspalvelut (YES)     | 3 000     | 2 200     |

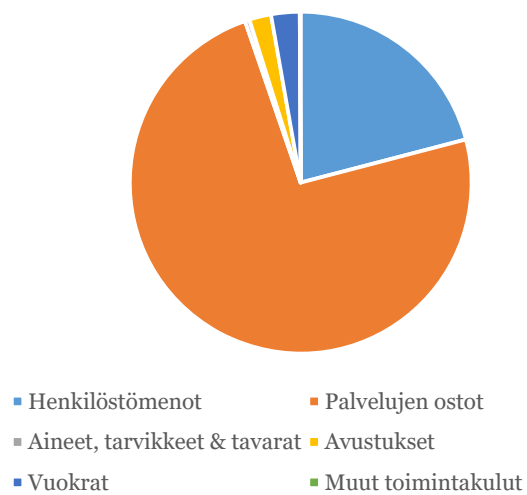
#### 15.4 PERUSTURVAVALIOKUNTA

- Terveystenhuolto
- Lapsiperhepalvelut
- Aikuisten sosiaalipalvelut
- Vammaispalvelut
- Vanhustenhuolto
- Muu perusturvatoimi

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenot lajeittain



## PERUSTURVAVALIOKUNTA

|                               | TP 2018           | Alkuper.<br>TA 2019 | Muutettu<br>TA 2019 | TP 2019           | Poikkeama<br>% |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                   |                     |                     |                   |                |
| Myyntituotot                  | 71 757            | 23 445              | 84 095              | 120 124           | 142,8 %        |
| Maksutuotot                   | 1 128 360         | 1 016 265           | 1 085 258           | 1 062 025         | 97,9 %         |
| Tuet ja avustukset            | 25 502            | 0                   | 27 000              | 34 917            | 129,3 %        |
| Vuokratuotot                  | 180 830           | 176 000             | 178 000             | 178 901           | 100,5 %        |
| Muut toimintatuotot           | 5 137             | 5 090               | 5 090               | 0                 |                |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>1 411 586</b>  | <b>1 220 800</b>    | <b>1 379 443</b>    | <b>1 395 966</b>  | <b>101,2 %</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                   |                     |                     |                   |                |
| Henkilöstökulut               |                   |                     |                     |                   |                |
| Palkat ja palkkiot            | 3 224 136         | 3 097 671           | 3 264 446           | 3 309 524         | 101,4 %        |
| Henkilöstösivukulut           |                   |                     |                     |                   |                |
| Eläkekulut                    | 822 405           | 773 052             | 807 688             | 823 358           | 101,9 %        |
| Muut henkilöstösivukulut      | 123 566           | 119 402             | 120 991             | 86 881            | 71,8 %         |
| Henkilöstösivukulut           | 945 971           | 892 454             | 928 679             | 910 239           | 98,0 %         |
| Henkilöstökulut               | 4 110 796         | 3 944 188           | 4 147 188           | 4 167 392         | 100,5 %        |
| Palvelujen ostot              | 14 160 924        | 14 276 811          | 14 498 373          | 14 697 587        | 101,4 %        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 87 183            | 96 961              | 96 961              | 84 618            | 87,3 %         |
| Avustukset                    | 342 639           | 368 618             | 412 618             | 412 020           | 99,9 %         |
| Vuokrakulut                   | 531 151           | 553 640             | 553 640             | 537 118           | 97,0 %         |
| Muut toimintakulut            | 3 060             | 0                   | 0                   | 17 308            | 100,0 %        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>19 235 751</b> | <b>19 240 218</b>   | <b>19 708 780</b>   | <b>19 916 044</b> | <b>101,1 %</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>17 824 165</b> | <b>18 019 418</b>   | <b>18 329 337</b>   | <b>18 520 078</b> | <b>101,0 %</b> |
| <b>SUUNNITELMAPOISTOT</b>     | <b>87 226</b>     | <b>92 900</b>       | <b>92 900</b>       | <b>68 760</b>     | <b>74,0 %</b>  |
| <b>ARVONALENTUMISET</b>       | <b>87 226</b>     | <b>92 900</b>       | <b>92 900</b>       | <b>68 760</b>     | <b>74,0 %</b>  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>17 911 392</b> | <b>18 112 318</b>   | <b>18 422 237</b>   | <b>18 588 837</b> | <b>100,9 %</b> |

## PERUSTURVAVALIOKUNTA

Yksikkö: Terveystenhuolto

Vastuhenkilö: Perusturvajohtaja

### TERVEYDENHUOLTO

|                               | TP 2017            | TP 2018            | TA 2019            | MUUT. TA 2019      | TP 2019            |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 450                | 16 019             | 0                  | 0                  | 0                  |
| Henkilöstökulut               | -40 194            | -40 039            | -24 270            | -24 270            | -40 812            |
| Palvelujen ostot              | -10 227 383        | -10 795 926        | -10 696 078        | -10 624 471        | -10 807 355        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Avustukset                    | 0                  | 0                  | -3 168             | -3 168             | 0                  |
| Vuokrat                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Muut toimintakulut            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| TOIMINTAKULUT                 | -10 267 578        | -10 835 966        | -10 723 516        | -10 651 909        | -10 848 167        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-10 267 578</b> | <b>-10 835 966</b> | <b>-10 723 516</b> | <b>-10 651 909</b> | <b>-10 848 167</b> |

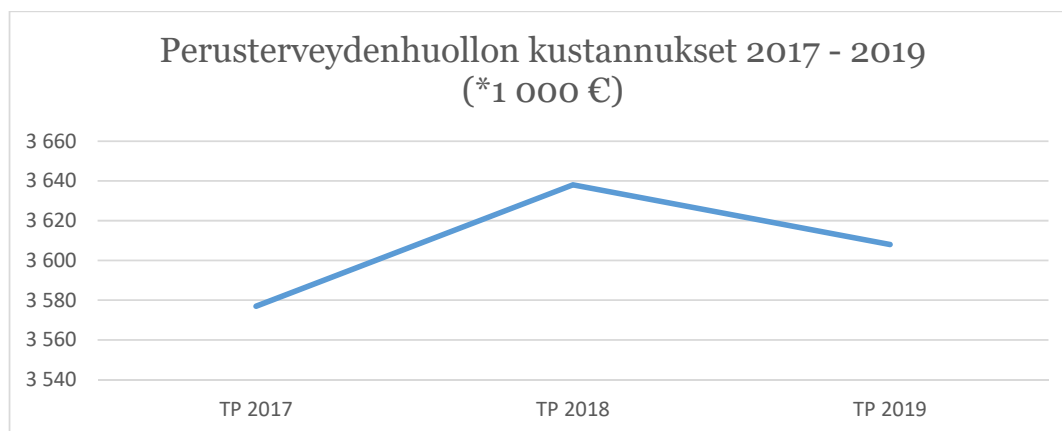
### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Perusterveydenhuollon laitoshoidon, kotisairaalaan sekä psykososiaalisiin palveluihin varatut määrärahat alittuivat. Kotisairaanhoidon ja avohoidon määrärahat ylittyivät. Kaiken kaikkiaan Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän järjestämään perusterveydenhuoltoon varatut määrärahat alittuivat 53 451 €. Tämän lisäksi vanhustenhuollon ylitystä katettiin perusterveydenhuollon menoilla 71 607 €.

Erikoissairaanhoidon avohoitoon, ostopalveluihin, kalliiden hoitojen tasausjärjestelmään varatut määrärahat ylittyivät. Laitoshoidon, psykiatrian avo- ja laitoshoidon, muihin erityisvelvoitteisiin, ensihoitopalveluihin sekä perusterveydenhuollon päivystykseen varatut määrärahat alittuivat. Kaiken kaikkiaan Satakunnan sairaanhoitopiirin järjestämään erikoissairaanhoidon varatut määrärahat ylittyivät 252 877 €.

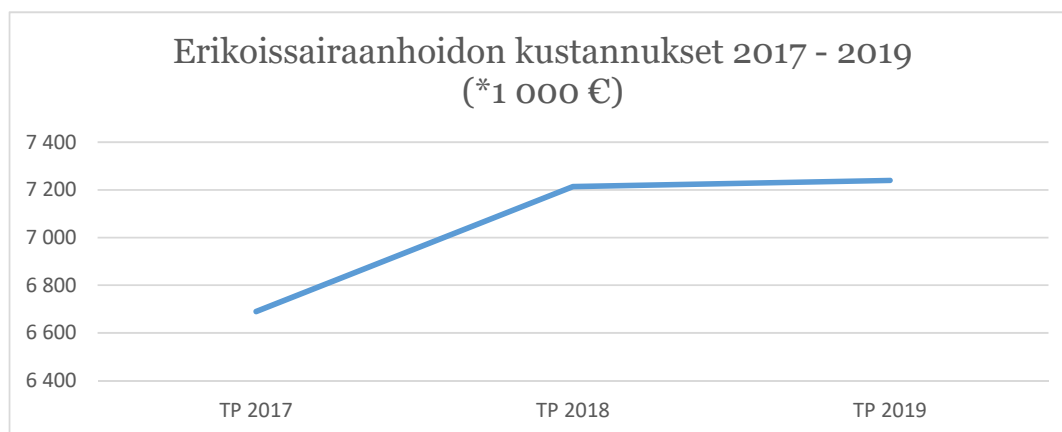
### Perusterveydenhuolto

|                         | TP 2017   | TP 2018   | TP 2019   |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintatulot           | 0         | 0         | 0         |
| Toimintamenot           | 3 577 368 | 3 621 748 | 3 608 020 |
| Toimintakate            | 3 577 368 | 3 637 767 | 3 608 020 |
| Muutos % edell. vuoteen | -1,8 %    | 1,7 %     | -0,8 %    |



### Erikoissairaanhoido

|                        | TP 2017   | TP 2018   | TP 2019   |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Toimintatulot          | 0         | 0         | 0         |
| Toimintamenot          | 6 689 771 | 7 214 217 | 7 240 147 |
| Toimintakate           | 6 689 771 | 7 214 217 | 7 240 147 |
| Muutos % edell.vuoteen | -3,0 %    | 7,8 %     | 0,4 %     |



Yksikkö: Terveysthuolto  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                             | TP 17   | TP 18   | TA 19  | TP 19   |
|-----------------------------|---------|---------|--------|---------|
| Suoritteet                  |         |         |        |         |
| Perusth:n avohoitokäynnit   | 29 928* | 39 240  | 39 285 | 37 513  |
| Perusth:n hoitopäivät       | 2 724   | 2 559   | 2 470  | 1 933   |
| Erikoissh:n avohoitokäynnit | 13 218* | 13 739* | **     | 14 020* |
| Erikoissh:n hoitopäivät     | 1 738   | 1 952   | **     | 3 450   |
| Menot, €/asukas (pt + esh)  | 1860    | 1993    | **     | 2 035   |

Vuoden 2019 asukaslukuna 5332 henkilöä. Vuoden 2018 asukaslukuna 5437 henkilöä. Vuoden 2017 asukaslukuna 5521 henkilöä.

\*sisältää käynnit + konsultaatiot

\*\*ei arvioitavissa

Yksikkö: Lapsiperhepalvelut  
Vastuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### LAPSIPERHEPALVELUT

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 36 616          | 39 808          | 17 250          | 17 250          | 17 802          |
| Henkilöstökulut               | -365 850        | -436 808        | -282 512        | -270 512        | -276 989        |
| Palvelujen ostot              | -532 748        | -409 328        | -585 652        | -462 168        | -394 758        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 589         | -10 236         | -3 685          | -3 685          | -2 330          |
| Avustukset                    | -28 172         | -24 713         | -21 566         | -21 566         | -23 253         |
| Vuokrat                       | -1 236          | -1 294          | -1 169          | -1 169          | - 969           |
| Muut toimintakulut            | -7 186          | -419            | 0               | 0               | - 195           |
| TOIMINTAKULUT                 | -946 781        | -882 798        | -894 584        | -759 100        | -698 494        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-910 165</b> | <b>-842 991</b> | <b>-877 334</b> | <b>-741 850</b> | <b>-680 692</b> |

#### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Tulosalueen jokaiselle kustannuspaikalle varatut määrärahat alittuivat, erityisesti perheneuvolan, lastenvalvonnan, lastensuojelun avohuoltopalveluiden sekä perhehoidon menot olivat arvioitua pienemmät. Määrärahat ylittivät Satakunnan lastensuojelun kehittämissyksikön osalta. Vanhustenhuollon ylitystä katettiin lapsiperhepalveluiden menoilla yhteensä 125 000 €.

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Systeemisen lastensuojelutyön toimintamallia on toteutettu sekä kehitetty edelleen. Ehkäisevän perhetyön toimintamallia on kehitetty ja työntekijät ovat säännöllisesti läsnä päiväkodissa. Lapsiperheiden kotipalvelun näkyvyyttä on lisätty ja kynnystä palvelun piiriin hakeutumiseksi madallettu. Ankkuri-toiminnan kehittäminen on käynnistetty.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                    |                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Tavoite                                                                    | Arviointi                                                                                                                                              | Tavoitetaso                                                                                                | Toteutuma 31.12. |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja<br/>oikea kohdentuvuus)</b>    |                                                                                                                                                        |                                                                                                            |                  |
| Sosiaalityön ammatillisuus<br>ja erityisosaaminen                          | Viranhaltijat ammatillisesti päteviä<br>ja riittävän erityisosaamisen<br>omaavia                                                                       | Virat täytetty pätevillä<br>sosiaalityöntekijöillä,<br>joilla riittävä<br>erityisosaaminen<br>työtehtävään | Toteutunut       |
| Lastensuojelun<br>sosiaaliohjauksen/perhetyön<br>saatavuus hyvällä tasolla | Työntekijäresursointi                                                                                                                                  | 2 sosiaaliohjaajaa ja 1<br>kodinhoitaja                                                                    | Toteutunut       |
| Moniammatillisen<br>osaamisen edistäminen                                  | Tiimien, lasten ja nuorten<br>hyvinvointityöryhmän ja<br>asiakasyhteistyöryhmien<br>säännöllinen toiminta. Systeemisen<br>lastensuojelun kehittäminen. | Työntekijöiden<br>aktiivinen<br>osallistuminen ja<br>toiminnan<br>kehittäminen. Tiimit<br>viikoittain      | Toteutunut       |

|                                                                    |                                                        |                                                                  |                                           |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Tuottavuus/<br/>taloudellisuus</b>                              |                                                        |                                                                  |                                           |
| Ennaltaehkäisevän ja varhaisen tuen kehittäminen                   | Lasten, nuorten ja perheiden syrjäytymisen välttäminen | Kiireellisten sijoitusten ja huostaanottojen vuosittaiset määrät | 1 kiireellinen sijoitus ja 1 huostaanotto |
| <b>Henkilöstönäkökulma<br/>/aikaansaantikyky</b>                   |                                                        |                                                                  |                                           |
| Henkilöstön hyvinvointiin, koulutukseen ja osaamiseen panostaminen | Menetelmällinen työote ja tiimityön suunnitelmallisuus | Käytetyt työmenetelmät, tiimi viikoittain                        | Toteutunut                                |
|                                                                    | Koulutukset                                            | Vähintään 1-2 koulutusta/v/työntekijä                            |                                           |
|                                                                    | Kehityskeskustelut                                     | 1 kehityskeskustelu/vuosi/t<br>yöntekijä                         |                                           |

Yksikkö: Lapsiperhepalvelut  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

### TUNNUSLUVUT

|                             | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|-----------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Lastensuojelu</i>        |       |       |       |       |
| Huostassa olevat lapset     | 9     | 7     | 7     | 8     |
| Perhe- ja laitospäiviä      | 3 285 | 2 555 | 2 555 | 2 618 |
| €/hoitopäivä ls-laitoksessa | 329   | 265   | 265   | 278   |
| €/hoitopäivä perhehoidossa  | 66    | 66    | 66    | 89    |
| <i>Perheneuvola</i>         |       |       |       |       |
| asiakkaat                   | *     | 56    | *     | 63    |
| €/asiakas                   | *     | 544   | *     | 744   |

### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä    | TP 17       | TP 18       | TA 19       | TP 19       |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Perusturvajohtaja          | 0,17        | 0,17        | 0,17        | 0,17        |
| Johtava sosiaalityöntekijä | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,25        |
| Sosiaalityöntekijä         | 1           | 1           | 1           | 1           |
| Sosiaaliohjaaja            | 2           | 2           | 2           | 2           |
| Kodinhoitaja               | 1           | 1           | 1           | 1           |
| Hallintosihteeri           | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,25        |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>4,67</b> | <b>4,67</b> | <b>4,67</b> | <b>4,67</b> |

\*ei arvioitavissa

Yksikkö: Aikuisten sosiaalipalvelut  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### AIKUISTEN SOSIAALIPALVELUT

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 7 696           | 422             | 0               | 118             | 118             |
| Henkilöstökulut               | -37 628         | -16 490         | -141 584        | -106 584        | -100 743        |
| Palvelujen ostot              | -263 792        | -231 285        | -373 171        | -323 171        | -303 544        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0               | -41             | -860            | -860            | -4 247          |
| Avustukset                    | -77 271         | -45 311         | -80 693         | -76 693         | -63 688         |
| Vuokrat                       | 0               | 0               | -1 169          | -1 169          | -1 604          |
| Muut toimintakulut            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| TOIMINTAKULUT                 | -378 692        | -293 127        | -597 477        | -508 477        | -473 826        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-370 996</b> | <b>-292 705</b> | <b>-597 477</b> | <b>-508 359</b> | <b>-473 708</b> |

#### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Päihde- ja mielenterveystyöhön sekä sosiaalihuoltolain mukaisiin palveluihin varatut määrärahat alittuivat, erityisesti päihdehuollon laitoshoidon osalta. Ehkäisevään toimeentulotukeen varatut määrärahat ylittyivät ja täydentävään toimeentulotukeen varatut määrärahat alittuivat. Vanhustenhuollon ylitystä katettiin aikuisten sosiaalipalveluiden menoilla yhteensä 85 000 €.

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Asiakasprosesseja ja toimintatapoja on kehitetty mm. ennaltaehkäisevää ja hyvinvointia tukevaa työtä lisäämällä sekä toimeentulotukiohjeita päivittämällä ja ottamalla käyttöön asiakastyön alkuhaastattelulomakkeen. Yhteistyötä kotihoidon kanssa on lisätty ja kehitetty.

| Sitovat tavoitteet 2019                                             |                                                               |                                                                    |                  |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| Tavoite                                                             | Arviointi                                                     | Tavoitetaso                                                        | Toteutuma 31.12. |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</b> |                                                               |                                                                    |                  |
| Toimeentulotukipäätösten oikea- aikaisuus                           | Tilastot, asiakastyytyväisyys                                 | 100 % asiakkaista saa päätöksen 7 arkipäivän kuluessa              | Toteutunut       |
| <b>Palvelun laatu/<br/>asiakastyytyväisyys</b>                      |                                                               |                                                                    |                  |
| Toimeentulotukipäätösten ymmärrettävyys                             | Oikaisuvaatimukset                                            | Asiakaspalaute hyvää, oikaisuvaatimuksia alle 5 vuodessa           | Toteutunut       |
| Moniammatillisen osaamisen edistäminen                              | Asiakasyhteistyöryhmän ja TYP-toiminnan säännöllinen toiminta | Työntekijöiden aktiivinen osallistuminen ja toiminnan kehittäminen | Toteutunut       |

| <b>Tuottavuus/<br/>taloudellisuus</b>                              |                                                        |                                                                  |                                                |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Ryhmämuotoisen kuntouttavan työtoiminnan määrä                     | Ryhmämuotoisessa kuntouttavassa työtoiminnassa olleet  | Ryhmämuotoisen kuntouttavan työtoiminnan resurssien 100 % käyttö | Toteutunut. 15 eri henkilöä vuoden 2019 aikana |
| <b>Henkilöstönäkökulma/<br/>aikaansaantikyky</b>                   |                                                        |                                                                  |                                                |
| Henkilöstön hyvinvointiin, koulutukseen ja osaamiseen panostaminen | Menetelmällinen työote ja tiimityön suunnitelmallisuus | Käytetyt työmenetelmät, tiimi viikoittain                        | Toteutunut                                     |
|                                                                    | Koulutukset                                            | Väh. 2 koulutusta /v/työntekijä                                  |                                                |
|                                                                    | Kehityskeskustelut                                     | 1 kehityskeskustelu /v/työntekijä                                |                                                |

Yksikkö: Aikuisten sosiaalipalvelut  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                                  | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Päihdehuollon avohoito</i>    |       |       |       |       |
| asiakkaat                        | 56    | 50    | 54    | 54    |
| <i>Päihdehuollon laitoshoido</i> |       |       |       |       |
| laitospäivät                     | 73    | 56    | *     | 39    |
| <i>Toimeentulotuki</i>           |       |       |       |       |
| Toimeentukitaloudet              | 137   | 130   | 160   | 157   |
| Toimeentulotuki €/talous         | 507   | 466   | *     | 406   |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä    | TP 17       | TP 18       | TA 19       | TP 19       |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Perusturvajohtaja          | 0,17        | 0,17        | 0,17        | 0,17        |
| Johtava sosiaalityöntekijä | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,25        |
| Sosiaaliohjaaja            | 1,5         | 1,5         | 1,5         | 1,5         |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>1,92</b> | <b>1,92</b> | <b>1,92</b> | <b>1,92</b> |

\*ei arvioitavissa

Yksikkö: Vammaispalvelut  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### VAMMAISPALVELUT

|                               | TP 2017           | TP 2018           | TA 2019           | MUUT. TA 2019     | TP 2019           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 14 965            | 27 577            | 1 943             | 1 943             | 27 590            |
| Henkilöstökulut               | -55 135           | -59 140           | -128 152          | -128 152          | -113 732          |
| Palvelujen ostot              | -1 779 849        | -1 789 429        | -1 790 789        | -1 790 789        | -1 895 643        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0                 | 0                 | -614              | -614              | -39               |
| Avustukset                    | -117 343          | -124 980          | -126 156          | -126 156          | -134 505          |
| Vuokrat                       | 0                 | 0                 | -1 169            | -1 169            | -221              |
| Muut toimintakulut            | 0                 | -6                | 0                 | 0                 | 0                 |
| TOIMINTAKULUT                 | -1 952 326        | -1 973 543        | -2 046 880        | -2 046 880        | -2 144 140        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-1 937 361</b> | <b>-1 945 966</b> | <b>-2 044 937</b> | <b>-2 044 937</b> | <b>-2 116 550</b> |

#### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Erityisosaamiskeskuksen toimintaan, kehitysvammalain mukaisiin omaishoidontukiin, kehitysvammaisten asumispalveluihin, kehitysvammaisten perhehoitoon, vammaisten ympärivuorokautisen hoivan asumispalveluihin, muihin vammaisten palveluihin varatut määrärahat ylittyivät. Kehitysvammahuollon laitoshoidon, kehitysvammaisten suojatyöhön, vammaispalvelulain mukaisiin omaishoidon tukiin varatut määrärahat alittuivat. Kehitysvammaisten asumispalveluissa tulot ylittyivät.

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymä yhdessä jäsenkuntiensa kanssa on laatinut sääntö- ja valvonta-asiakirjan vammaispalvelu- ja kehitysvammalain mukaisissa asumispalveluissa sekä työ- ja päivätoiminnassa. Sääntökirjaa noudatetaan, kun kunta järjestää vammaispalveluja asiakkailleen sosiaali- ja terveydenhuollon palvelusetelistä annetun lain mukaisesti.

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän, Satakunnan sairaanhoitopiirin ja Nakkilan kunnan palveluprosessien toimivuuteen ja yhteistyöhön kiinnitetään erityistä huomiota tilanteessa, jossa samat asiakkaat saavat palveluja kolmesta eri organisaatiosta. Kehitysvammaisten moniammatillista kuntoutusvastaanottotoimintaa on kehitetty perusterveydenhuollon omana toimintana.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                  |                                                                                     |                                                                              |                  |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Tavoite                                                                  | Arviointi                                                                           | Tavoitetaso                                                                  | Toteutuma 31.12. |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja<br/>oikea kohdentuvuus)</b>  |                                                                                     |                                                                              |                  |
| Palveluiden (päästösten)<br>oikea- aikaisuus                             | Asiakastyytyväisyys                                                                 | Asiakas saa hänen<br>lakisääteisesti tarvitsevana<br>palvelut oikeaan aikaan | Toteutunut       |
| <b>Palvelun laatu/<br/>asiakastyytyväisyys</b>                           |                                                                                     |                                                                              |                  |
| Moniammatillisen<br>osaamisen edistäminen                                | Sairaanhoidopiirin<br>sosiaalipalveluiden, kuntayhtymän<br>kanssa tehtävä yhteistyö | Työntekijöiden aktiivinen<br>osallistuminen ja toiminnan<br>kehittäminen     | Toteutunut       |
| <b>Tuottavuus /<br/>taloudellisuus</b>                                   |                                                                                     |                                                                              |                  |
| Palveluiden<br>päällekäisyyksien<br>ehkäiseminen ja oikea-<br>aikaisuus  | Työntekijöiden aktiivinen työote ja<br>asiantuntemus                                | Palvelusuunni-telmat<br>vähintään vuosittain                                 | Toteutunut       |
| <b>Henkilöstönäkökulma<br/>/ aikaansaantikyky</b>                        |                                                                                     |                                                                              |                  |
| Henkilöstön hyvinvointiin,<br>koulutukseen ja<br>osaamiseen panostaminen | Menetelmällinen työote ja tiimityön<br>suunnitelmallisuus                           | Käytetyt työmenetelmät, tiimi<br>viikoittain                                 | Toteutunut       |
|                                                                          | Koulutukset                                                                         | Väh. 2 koulutusta/v/<br>työntekijä                                           |                  |
|                                                                          | Kehityskeskustelut                                                                  | 1 kehityskeskustelu/v/<br>työntekijä                                         |                  |

Yksikkö: Vammaispalvelut  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

## TUNNUSLUVUT

|                                                    | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|----------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Vaikeavammaisten kuljetuspalvelu</i>            |       |       |       |       |
| Asiakkaat                                          | 110   | 111   | *     | 106   |
| Matkat kpl                                         | 3 349 | 3 606 | 3 500 | 3 505 |
| <i>Omaishoidon tuki</i>                            |       |       |       |       |
| Vaikeavammaiset                                    | 13    | 10    | 12    | 12    |
| Kehitysvammaiset                                   | *     | 10    | 10    | 10    |
| <i>Kehitysvammalaitokset</i>                       |       |       |       |       |
| Asiakkaat                                          | 1     | 1     | 0     | 0     |
| Hoitopäivän hinta/€                                | 225   | 225   | 0     | 0     |
| <i>Kehitysvammaisten perhehoito, pitkäaikainen</i> |       |       |       |       |
| Asiakkaat                                          | 1     | 1     | 1     | 1     |
| <i>Asumispalvelut, pitkäaikainen</i>               |       |       |       |       |
| Asiakkaat                                          | 14**  | 16**  | 16**  | 15**  |

## HENKILÖSTÖBUDJETTI

### Henkilötyövuosien määrä

|                            | TP 17       | TP 18       | TA 2019     | TP 19       |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Perusturvajohtaja          | 0,17        | 0,17        | 0,17        | 0,17        |
| Johtava sosiaalityöntekijä | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,25        |
| Sosiaaliohjaaja            | 0,5         | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>0,92</b> | <b>0,92</b> | <b>0,92</b> | <b>0,92</b> |

\*ei arvioitavissa

\*\*tilanne 31.12. sisältää tuetun asumisen sekä pitkäaikaisen asumisen asumisyksikössä

Yksikkö: Vanhustenhoidto  
Vastuuhenkilö: Vanhustyönjohtaja

## VANHUSTENHUOLTO

|                               | TP 2017           | TP 2018           | TA 2019           | MUUT. TA 2019     | TP 2019           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 1 211 531         | 1 359 272         | 1 201 607         | 1 360 000         | 1 350 323         |
| Henkilöstökulut               | -3 575 452        | -3 558 318        | -3 367 670        | -3 617 670        | -3 635 116        |
| Palvelujen ostot              | -671 709          | -931 188          | -824 773          | -1 276 942        | -1 275 656        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -100 882          | -76 906           | -91 802           | -91 802           | -78 001           |
| Avustukset                    | -118 427          | -147 635          | -137 035          | -185 035          | -190 574          |
| Vuokrat                       | -538 710          | -529 857          | -550 133          | -550 133          | -534 300          |
| Muut toimintakulut            | -53               | -2 647            | 0                 | 0                 | -17 113           |
| TOIMINTAKULUT                 | - 5 005 233       | -5 246 551        | -4 971 413        | -5 721 582        | -5 730 760        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-3 793 702</b> | <b>-3 887 279</b> | <b>-3 769 806</b> | <b>-4 361 582</b> | <b>-4 380 437</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Vanhustenhoidtoon varatut määrärahat ylittyivät talousarviovuoden aikana ja ylitykset huomioitiin määrärahamuutoksilla. Suurin ylitys johtui tehostetun palveluasumisen palvelusetelien arvioitua suuremmasta käytöstä. Omaishoidontuen tarve oli myös arvioitua suurempi. Henkilöstökulut olivat arvioitua suuremmat. Vanhustenhoidon ylitystä katettiin elokuussa 350 000 € vanhustenhoidon omilla tulojen ylityksillä, lastensuojelun laitoshoidon, päihdehoidon ja perusterveydenhoidon menojen alituksella. Vanhustenhoidon ylitystä katettiin lokakuussa 338 000€ lapsiperhepalveluiden ja aikuisten sosiaalipalveluiden menojen alituksella sekä haettiin lisämäärärahaa valtuustolta.

Määrärahamuutosten jälkeen vanhustenhoidon tulot alittuivat 9 677 € ja menot ylittyivät 9 180 €.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Fysioterapeutti ja geronomi tehostivat kotiinannettavia palveluja sekä tukivat toimintakyvyn säilymistä pidempään. Kuntouttava päivätoiminta siirtyi liikuntakeskukseen ja ikäihmisille suunnatut liikuntaryhmät tukivat ikäihmisten palveluita. Kotihoito aloitti toiminnan 24/7 ja vanhuspalveluiden työntekijä on jatkossa mukana turvahuonehänälytyskäynneillä. Omaisraati vakiinnutti toimintansa. Omaisille suunnatussa palautekyselyssä jokainen yksikkö paransi tuloksiaan. Harrastus- ja kerhotoimintaa lisättiin tukemaan mielekästä elämää.

**VANHUSTENHUOLLON AVOPALVELUT (kotihoito ja tukipalvelut)**

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                                      |                                         |                                                                                                                           |                           |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Tavoite                                                             | Arviointi                               | Tavoitetaso                                                                                                               | Toteutuma 31.12.          |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</b> |                                         |                                                                                                                           |                           |
| Myöntämisperusteet palveluihin                                      | Asiakkuudet/myöntämisperusteet          | Myöntämisperusteiden toteutuminen (mittarien mukaan)                                                                      | Toteutunut                |
| Siirtymät raskaampiin hoitomuotoihin (%)                            | Asiakasmäärä                            | Alle 15 % säännöllisen kotihoidon asiakkaista per vuosi                                                                   | 12,5 %                    |
| Vuodeosastojaksot                                                   | Päivät/asiakas                          | Alle 15 päivää per säännöllisen kotihoidon asiakas per vuosi                                                              | Toteutunut                |
| TEKOJA-kuntoutusjakso/ Arviointijakso                               | Asiakasmäärä                            | TEKOJA-jakson/ arviointijakson asiakkaista max 50 % säännöllisen kotihoidon piiriin/ siirtyminen raskaampaan hoitomuotoon | Toteutunut                |
| <b>Palvelun laatu/<br/>asiakastyytyväisyys</b>                      |                                         |                                                                                                                           |                           |
| Viiden tutuimman hoitajan osuus asiakkaan käynneistä (%)            | Pegasos Mukana tilastot                 | Keskimäärin yli 80 %                                                                                                      | Jäi tavoitteesta (65,7 %) |
| Vastuuhoitajan osuus asiakkaan käynneistä                           | Pegasos Mukana tilastot                 | Keskimäärin yli 33 %                                                                                                      | Jäi tavoitteesta (22,4 %) |
| Hyvinvointisopimukset                                               | Määrä/säännöllisen kotihoidon asiakkaat | Vuoden 2019 aikana tehty 100 %                                                                                            | Ei toteutunut             |
| <b>Tuottavuus/<br/>taloudellisuus</b>                               |                                         |                                                                                                                           |                           |
| Välittömän työajan osuus (%)                                        | Pegasos Mukana tilastot                 | Tavoitetaso yli 60 % (lähihoitajat, kodinhoitajat)                                                                        | 48 %                      |
| Työvuoron aloituksen ja ensimmäisen kotikäynnin välinen viive (min) | Pegasos Mukana tilastot                 | Max 15 min                                                                                                                | n. 15 minuuttia           |
| <b>Henkilöstönäkökulma/<br/>aikaansaantikyky</b>                    |                                         |                                                                                                                           |                           |
| Kehityskeskustelut                                                  | Määrä                                   | 100 %                                                                                                                     | 100 %                     |
| Varhaisen tukemisen keskustelut                                     | Määrä                                   | 100 %                                                                                                                     | 100 %                     |
| TYKY-tapahtuma (vanhustenhuollon yhteinen)                          | Työryhmä toteuttaa                      | Osallistujia yli 95 %                                                                                                     | Toteutunut                |
| Osaaminen                                                           | Täydennyskoulutus                       | 100 %                                                                                                                     | Toteutunut                |
| Yksiköiden kehittämissiltapäivät                                    | Vähintään 1 / vuosi                     | 100 %                                                                                                                     | 100 %                     |

Yksikkö: Vanhustenhuolto

Vastuuhenkilö: Vanhustyön johtaja

**TUNNUSLUVUT****Avopalvelut**

|                                                                  | <b>TP 17</b> | <b>TP 18</b> | <b>TA 19</b> | <b>TP 19</b> |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Kotihoito ja tukipalvelut</i>                                 |              |              |              |              |
| Vanhuskotitaloudet                                               | 160          | 160          | 160          | 157          |
| Lapsiperhekotitaloudet                                           | 30           | -            | -            | -            |
| Ateriapalveluasiakkaat                                           | 170          | 60           | 50           | 42           |
| Omaishoidon tuki (yli 65 v.)                                     | 21           | 25           | 28           | 31           |
| Säännöllisen kotihoidon asiakkaat                                | 111          | 80           | 90           | 112          |
| Säännöllisen tilapäiset kotihoidon asiakkaat                     | 21           | 20           | 22           | 26           |
| Tilapäiset asiakkaat (arviointijaksot ja tilapäiset kotikäynnit) | 103          | 102          | 120          | 122          |
| Kattavuus (% yli 75 v.)                                          | -            | 9 %          | 9 %          | 13 %         |

**HENKILÖSTÖBUDJETTI****Henkilötyövuosien määrä**

|                    | <b>TP 17</b> | <b>TP 18</b> | <b>TA 19</b> | <b>TP 19</b> |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vanhustyön johtaja | 0,5          | 0,5          | 0,5          | 0,5          |
| Vastaava ohjaaja   | 2            | 2            | 2            | 2            |
| Kodinhoitaja       | 5            | 5            | 3            | 3            |
| Lähihoitaja        | 7            | 7            | 7            | 7            |
| Perushoitaja       | 0            | 0            | 1            | 1            |
| Geronomi           | 0            | 0            | 0,5          | 0,5          |
| Fysioterapeutti    | 0            | 0            | 0,5          | 0,45         |
| Kuntohoitaja       | 1            | 1            | 0            | 0            |
| Palvelusihteeri    | 0            | 0            | 0,2          | 0,2          |
| <b>Yhteensä</b>    | <b>15,5</b>  | <b>15,5</b>  | <b>14,7</b>  | <b>14,65</b> |

Yksikkö: Vanhustenhuolto

Vastuuhenkilö: Vanhustyönjohtaja

---

**YMPÄRIVUOROKAUTINEN HOITO**

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                                                                                           |                                |                                                                                                     |                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                  | Arviointi                      | Tavoitetaso                                                                                         | Toteutuma 31.12.                                          |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentavuus)</b>                                                      |                                |                                                                                                     |                                                           |
| Myöntämisperusteet palveluihin                                                                                           | Asiakkuudet/myöntämisperusteet | Myöntämisperusteiden toteutuminen (mittarien mukaan) SASA-toiminta (=selvitä-arvioi-sijoita-arvioi) | Toteutunut                                                |
| Laitospaikkojen vähentäminen<br>Lyhytaikaispaikkojen määrä                                                               | Paikkamäärä                    | -7 paikkaa<br>max 15 paikkaa                                                                        | Laitospaikkoja 9,<br>lyhytaikaispaikkoja käytössä jopa 18 |
| Tehostettu palveluasuminen/<br>Palveluseteli                                                                             |                                | max 20 paikkaa                                                                                      | 15                                                        |
| Perhehoito                                                                                                               | Asiakkuuksien alkaminen        | Vähintään 2 asiakasta lyhytaikaisesti perhehoidossa                                                 | Ei toteutunut, 1 kokeilu                                  |
| <b>Palvelun laatu/<br/>asiakastyytyväisyys</b>                                                                           |                                |                                                                                                     |                                                           |
| Vastuuhenkilön nimeäminen ja malliin vakiinnuttaminen pysyväksi (% asiakkaista)                                          | Vastuuhoitaja/Asiakas          | 100 %                                                                                               | 100 %                                                     |
| Mielekäs elämä, aktiivinen arki                                                                                          | Määrä                          | Mielekästä tekemistä lisää, elämäntaakkojen make käyttöön                                           | Toteutunut                                                |
| Asiakas/omaisraadin hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä                                                               | Toiminnan vakiinnuttaminen     | Toimiva asiakas/ omaisraati (kokoontuminen vähintään 4 kertaa/vuosi)                                | Toimii säännöllisesti; kokoontumisia oli 3                |
| Asiakastyytyväisyyskysely vuosittain                                                                                     | Asteikko 1-5                   | Edellisen vuoden tason parantaminen                                                                 | Parantunut*                                               |
| <b>Tuottavuus/<br/>taloudellisuus</b>                                                                                    |                                |                                                                                                     |                                                           |
| Oikea hoidon porrastus (myöntämisperusteiden toteutuminen) ja hoidon vaikuttavuuden seuraaminen (toimintakyvyn ylläpito) | Rava-poikkileikkaus            | Verrataan suosituksiin                                                                              | Toteutunut                                                |

| Henkilöstönäkökulma/<br>aikaansaantikyky |                    |                       |       |
|------------------------------------------|--------------------|-----------------------|-------|
| Kehityskeskustelut                       | Määrä              | 100 %                 | 100 % |
| Varhaisen tukemisen<br>keskustelut       | Määrä              | 100 %                 | 100 % |
| TYKY-tapahtuma                           | Työryhmä toteuttaa | Osallistujia yli 95 % | 75 %  |
| Osaaminen                                | Täydennyskoulutus  | 100 %                 | 90 %  |
| Yksiköiden<br>kehittämisiltapäivät       | Vähintään 1/vuosi  | 100 %                 | 100 % |

| *    | 2018 | 2019 |
|------|------|------|
| KOYJ | 3,6  | 3,7  |
| KOAJ | 3,9  | 4,0  |
| AR   | 2,8  | 3,1  |
| KS   | 3,5  | 3,8  |

Yksikkö: Vanhustenhuolto  
Vastuuhenkilö: Vanhustyön johtaja

#### TUNNUSLUVUT

Ympäri vuorokautinen hoito

TP 18

TA 19

TP 19

*Asumispalvelut*

#### Keinustooli (24 paikkaa) tehpa

palvelupäivät

8 700

8 700

8 585

hinta (brutto/netto)

-

-

153 / 114

#### Korte (30/28 paikkaa) tehpa

palvelupäivät

10 950 / 10 220

7 005

7 260

hinta (brutto/netto)

-

-

198 / 157

#### Arantila (19/14 paikkaa)

##### laitoshoito

hoitopäivät

6 935 / 5 110

5 110 / 2 555

3 680

#### Ruskila (11 - 14 paikkaa)

##### lyhytaikaishoito

hoitopäivät

4 015 - 5 110

max 15 paikkaa

4 196

#### Tehostetun palveluasumisen seteli

-

max 20

15

#### Perhehoito

-

2 as.  
lyhytaikaista, 1  
as. pysyvästi

1 kokeilu

Hoitopäivät (käyttöaste %  
pysyvä/lyhytaikainen)

95 %/90 %

95 %/90 %

97 %/95 %

Rava-indeksi (oikea indeksi suhteessa  
hoitopaikkaan)

luokka 3 tai yli

luokka 3 tai yli

keskiarvo  
3,63

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

TP 17

TP 18

TA 2019

TP 19

#### Henkilötyövuosien määrä

Vanhustyön johtaja

0,5

0,5

0,5

0,5

Vastaava sairaanhoitaja

3

3

3

3

Sairaanhoitaja

4

4

4

4

Lähihoitaja

36

36

36

36

Lähihuoltaja

4

4

4

4

Perushoitaja

2

2

2

2

Geronomi

0,5

0,5

0,5

0,5

Fysioterapeutti

0,55

0,55

0,55

0,55

Lähihuoltaja (pesula)

0,5

0,5

0,5

0,5

Palvelusihteeri

0,8

0,8

0,8

0,8

Talonmies

1

1

1

1

#### Yhteensä

52,85

52,85

52,85

52,85

Yksikkö: Muu perusturvatoimi  
Vastuuhenkilö: Perusturvajohtaja

#### MUU PERUSTURVATOIMI

|                               | TP 2017       | TP 2018       | TA 2019       | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0             | 525           | 0             | 132            | 132            |
| Henkilöstökulut               | -1            | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Palvelujen ostot              | -9 263        | -3 767        | -6 348        | -20 832        | -20 632        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Avustukset                    | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| Vuokrat                       | 0             | 0             | 0             | 0              | -24            |
| Muut toimintakulut            | 0             | 0             | 0             | 0              | 0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -9 262        | -3 241        | -6 348        | -20 832        | -20 656        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-9 262</b> | <b>-3 241</b> | <b>-6 348</b> | <b>-20 700</b> | <b>-20 524</b> |

#### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Tulosalueen toiminta on vastannut suunniteltua poislukien kotipalvelun projektien toteutuminen.

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Tulosalueelle on koottu vaihtuvien hankkeiden kustannukset sekä Satakunnan sosiaalipäivystyksen ja sosiaaliasiamiehen toiminnan kustannukset. Nakkilan kunta edustaa Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän alueen kuntia Satakunnan sosiaalipäivystyksen ohjausryhmässä ja osallistuu aktiivisesti sosiaalipäivystyksen toiminnan kehittämiseen. Nakkilan kunta on aktiivisesti mukana Satakunnan maakunnan soteuudistuksen sekä Keski-Satakunnan sote-kuntayhtymän valmistelun kehittämisessä ja toteuttamisessa.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                 |                                |                                                       |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|
| Tavoite                                                                 | Arviointi                      | Tavoitetaso                                           | Toteutuma 31.12. |
| <b>Vaikuttavuus<br/>(palvelun riittävyys ja<br/>oikea kohdentuvuus)</b> |                                |                                                       |                  |
| Aktiivinen osallistuminen<br>soteuudistuksen<br>kehittämistyöryhmiin    | Työryhmiin osallistujien määrä | Perusturvan<br>johtoryhmä on<br>mukana<br>työryhmissä | Toteutunut       |

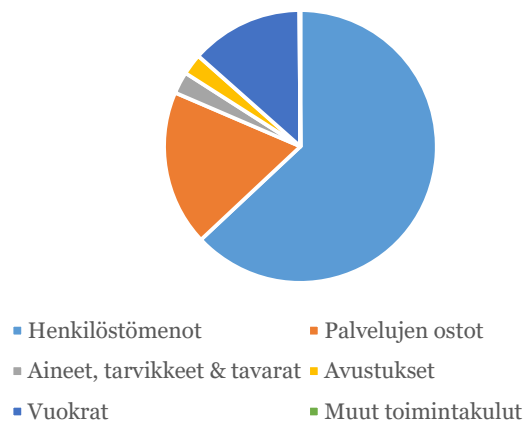
## 15.5 SIVISTYSVALIOKUNTA

- Sivistystoimen hallinto
- Varhaiskasvatus
  - Varhaiskasvatus (Päiväkoti ja perhepäivähoito)
  - Esiopetus
  - Aamu- ja iltapäivätoiminta
  - Muu lasten päivähoito
- Peruskoulut
- Lukio
- Muu koulutus
- Muu sivistystoimi
- Projektit
- Kirjastotoimi
- Vapaa-aikatoimi
  - Kulttuuritoimi
  - Liikuntatoimi
  - Nuorisotoimi

Toimintamenojen osuus koko kunnan budjetista



Toimintamenot lajeittain



## SIVISTYSVALIOKUNTA

|                               | TP 2018           | Alkuper.<br>TA 2019 | Muutettu<br>TA 2019 | TP 2019           | Poikkeama<br>% |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                   |                     |                     |                   |                |
| Myyntituotot                  | 191.520           | 196.286             | 200.613             | 206.684,82        | 103 %          |
| Maksutuotot                   | 274.631           | 266.373             | 273.321             | 295.058           | 108 %          |
| Tuet ja avustukset            | 214.059           | 166.218             | 420.840             | 322.231           | 76,6 %         |
| Vuokratuotot                  | 11.911            | 10.100              | 10.100              | 18.307            | 181,3 %        |
| Muut toimintatuotot           | 2.917             | 0                   | 0                   | 0                 | 0 %            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>695.038</b>    | <b>638.977</b>      | <b>904.874</b>      | <b>842.282</b>    | <b>93,1 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                   |                     |                     |                   |                |
| Henkilöstökulut               |                   |                     |                     |                   |                |
| Palkat ja palkkiot            | -4.678.787        | -4.799.919          | -4.935.927          | -5.075.973        | 102,8 %        |
| Henkilöstösivukulut           |                   |                     |                     |                   |                |
| Eläkekulut                    | -943.549          | -940.662            | -970.074            | -996.977          | 102,8 %        |
| Muut henkilöstösivukulut      | -184.705          | -184.934            | -184.666            | -141.731          | 76,8 %         |
| Henkilöstösivukulut           | -1.128.254        | -1.125.596          | -1.154.740          | -1.138.708        | 98,6 %         |
| Henkilöstökulut               | -5.753.009        | -5.872.031          | -6.037.183          | -6.143.036        | 101,8 %        |
| Palvelujen ostot              | -1.714.641        | -1.725.476          | -1.829.752          | -1.798.427        | 98,3 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -256.095          | -245.355            | -261.363            | -252.839          | 96,7 %         |
| Avustukset                    | -269.264          | -278.919            | -278.919            | -243.689          | 87,4 %         |
| Vuokratulut                   | -1.000.331        | -1.310.800          | -1.310.300          | -1.299.048        | 99,1 %         |
| Muut toimintakulut            | -5.604            | -3.396              | -3.396              | -12.428           | 366 %          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>8.999.143</b>  | <b>-9.435.977</b>   | <b>-9.720.913</b>   | <b>-9.749.447</b> | <b>100,3 %</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-8.304.105</b> | <b>-8.797.000</b>   | <b>-8.816.039</b>   | <b>-8.907.165</b> | <b>101 %</b>   |
| <b>SUUNNITELMAPOISTOT</b>     | <b>-348.207</b>   | <b>-723.633</b>     | <b>-723.633</b>     | <b>-693.291</b>   | <b>95,8 %</b>  |
| <b>ARVONALENTUMISET</b>       | <b>0</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>-8.652.313</b> | <b>-9.520.633</b>   | <b>-9.539.672</b>   | <b>-9.599.078</b> | <b>100,6 %</b> |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Sivistystoimen hallinto

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

## SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

|                               | TP 2017      | TP 2018     | TA 2019   | MUUT. TA 2019 | TP 2019       |
|-------------------------------|--------------|-------------|-----------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0            | 0           | 0         | 0             | 0             |
| Henkilöstökulut               | -1.407       | -0          | -0        | -0            | -0            |
| Palvelujen ostot              | -478         | -519        | -0        | -0            | -893          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -17          | -0          | -0        | -0            | -300          |
| Avustukset                    | -0           | -0          | -0        | -0            | -0            |
| Vuokrat                       | -0           | -0          | -0        | -0            | -44           |
| Muut toimintakulut            | -0           | -0          | -0        | -0            | -0            |
| TOIMINTAKULUT                 | -1902        | -519        | -0        | -0            | -1.236        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-1902</b> | <b>-538</b> | <b>-0</b> | <b>-0</b>     | <b>-1.236</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Vuodesta 2017 alkaen sivistystoimialan hallinnon kustannukset on vyörytetty tehtäville.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                     |                                          |                                   |                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                     | Arviointi                                | Tavoitetaso                       | Toteutuma 31.12.2019                                                                     |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Oikea-aikaiset ja -määräiset palvelut | Tulosalueiden arvioinnit (Myzef)         | Tyytyväisyystaso vähintään 8      | Toteutunut suunnitelman mukaan                                                           |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Oppimisympäristöjen taso                                      | Tulosalueiden arviointi (Myzef)          | Tyytyväisiä yli 75 %              | Yksikkökohtaista arviointia on suoritettu, toteutunut 50%                                |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                                            | Talousarvio 2019 toteutuminen            | Ei talousarvion ylityksiä         | Ei toteutunut, ta-ylitys                                                                 |
| Työn suunnitelmallisuus ja yhteiset tavoitteet                                                              | Yhteistyön tiivistäminen                 | Yhteiset palaverit säännöllisesti | Tavoite toteutunut 95%, säännölliset palaverit, prosessien kuvaus selkiyttänyt toimintaa |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Opettavan henkilöstön kelpoisuusaste,                       | Muodollisesti pätevien opettajien osuus, | 100 %                             | Sivistystoimialan päteviä sijaisia on haastava saada, toteutunut 95%                     |
| Kehityskeskustelut, henkilöstön hyvinvointi                                                                 | Kehityskeskustelujen määrä               | 100%                              | 95% toteutunut                                                                           |

Yksikkö: Sivistystoimen hallinto

Vastuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                                    | TP 17      | TP 18      | TA 19      | TP 19      |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Asioiden käsittely</b>          |            |            |            |            |
| Sivistysvaliokunnan pykälät        | 111        | 102        | 127        | 81         |
| <b>Menot</b>                       |            |            |            |            |
| Sivistysvaliokunnan menot yhteensä | -8.828.455 | -8.999.143 | -9.435.977 | -9.749.447 |
| Kirjastotoimi                      | -225.503   | -263.297   | -255.972   | -229.339   |
| Kulttuuritoimi                     | -60.091    | -55.061    | -62.544    | -54.919    |
| Liikuntapalvelut                   | -202.970   | -153.905   | -471.938   | -481.334   |
| Nuorisotyö                         | -102.397   | -100.567   | -130.811   | -110.050   |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä | TP 17    | TP 18    | TA 2019  | TP 19    |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|
| sivistysjohtaja         | 1        | 1        | 1        | 1        |
| kouluhallintosihteeri   | 1        | 1        | 1        | 1        |
| projektiosaaja          | 0        | 1        | 1        | 1        |
| <b>Yhteensä</b>         | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus  
Vastuualue: Päivähoito  
Vastuuhenkilö: varhaiskasvatus-  
ohjaaja

### VARHAISKASVATUS

|                               | TP 2018           | TA 2019           | MUUT. TA 2019     | TP 2019           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 257.471           | 238.900           | 244.900           | 232.686           |
| Henkilöstökulut               | -                 | -1.470.247        | -1.530.760        | -1.581.951        |
|                               | 1.615.290         |                   |                   |                   |
| Palvelujen ostot              | -210.769          | -208.452          | -208.452          | -198.152          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -29.320           | -36.500           | 36.500            | -25.695           |
| Avustukset                    |                   |                   |                   |                   |
| Vuokrat                       | -144.601          | -152.343          | -152.343          | -166.299          |
| Muut toimintakulut            | -3.025            | 0                 | 0                 | -3.340            |
| TOIMINTAKULUT                 | -2.003.557        | -1.867.542        | -1.928.055        | -1.975.443        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-1.746.167</b> | <b>-1.622.642</b> | <b>-1.684.129</b> | <b>-1.742.756</b> |

### *Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019*

Alakannttiin budjetoitu. Myös toimintatuotot ovat vähentyneet. Vrt. asiakasmaksulain muutos.

### **Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Erityistä huomiota lasten varhaiskasvatussuunnitelmiin ja arviointiin. Lasten ja huoltajien osallisuus.

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatusohjaaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                              |                                                                       |                                                           |                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                              | Arviointi                                                             | Tavoitetaso                                               | Toteutuma 31.12.2019                                                                                     |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Lakisääteinen hoitoon pääsaika | Jonotusaika                                                           | Kaksi viikkoa                                             | Ei täysin toteutunut, jonotusaika on pitkittynyt.                                                        |
| Toiminnan määrän mukainen resurssi                                                                   | Päiväkodin paikkaluku yhteensä noin 120 lasta.                        | Täyttöaste lähes 100 %                                    | Toteutunut 100 %:sti                                                                                     |
| Vuoropäivähoidon jatkaminen                                                                          | Vuoropäivähoitoa tarvitaan edelleen, lähes joka viikonloppu toimintaa | Vuoropäivähoidossa hoitopaikkatarve noin 22 lasta         | Tilanne lähes ennallaan. Joitain "vapaita" viikonloppuja on. Tarve järjestää n. 20 lapselle vuorohoitoa. |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Varhaiskasvatuksen asiakastyytyväisyys                 | Kysely asiakkaille                                                    | Sanallinen ja kuvallinen arviointi/ 100 % tyytyväisyys    | Kysely toimintakauden jälkeen ja VASU-keskustelujen aikana. Tyytyväisyys arviolta 80-90 %.               |
| Varhaiserityiskasvatuksen toteutus oman VEO:n toimesta                                               | Varhaisen tuen tarve                                                  | Kaikki tuen tarpeessa olevat lapset                       | VEO maanantaisin päiväkodilla, tarvetta VEO-tunneille enemmän.                                           |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Yhteisen varhaiskasvatushenkilöstön käyttö eri yksiköissä       | Lasten määrä eri ryhmissä                                             | Ensisijaisesti sisäiset järjestelyt                       | Henkilöstön käyttö eri ryhmissä, sijaisuuksien hoito myös esimiesvoimin.                                 |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Työhyvinvointi                                       | Aiheeseen liittyvää mielekästä, yhteistä toimintaa                    | Vähintään 1 tilaisuus /vuosi                              | Toteutunut                                                                                               |
| Työn ja työolosuhteiden mielekkyys /toiminta<br>Kehityskeskustelut                                   | Työtyytyväisyyden mittaus                                             | Tavoite 100 %:n tyytyväisyys<br>Reagointi tulosten mukaan | Ryhmä- ja yksilötason kehityskeskusteluja pidetty. Tyytyväisyys arviolta 80-90 %.                        |

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Varhaiskasvatus

Vastuuhenkilö: varhaiskasvatusohjaaja

**TUNNUSLUVUT**

|                                  | <b>TP 17</b> | <b>TP 18</b> | <b>TA 19</b> | <b>TP 19</b> |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Perhepäivähoito</i>           |              |              |              |              |
| Hoitolapsia                      | 50           | 46           | 42           | 36           |
| Hoitopäivät                      | 6 320        | 6 969        | 6 200        | 5 780        |
| Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi | 72           | 70           | 70           | 76           |
| Hoitopäivän hinta € netto/lapsi  | 58           | 60           | 59           | 67           |
| <i>Päiväkoti</i>                 |              |              |              |              |
| Hoitolapsia                      | 123          | 125          | 120          | 124          |
| Hoitopäivät                      | 19 212       | 19 743       | 18 500       | 19 025       |
| Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi | 73           | 73           | 73           | 75           |
| Hoitopäivän hinta € netto/lapsi  | 63           | 66           | 65           | 68           |
| <i>Esiopetuksen ap/ip-hoito</i>  |              |              |              |              |
| Hoitolapsia                      | 45           | 46           | 45           | 47           |
| Hoitopäivät                      | 4 349        | 4 976        | 4 200        | 6 061        |
| Hoitopäivän hinta € brutto/lapsi | 12           | 13           | 19           | 17           |
| Hoitopäivän hinta € netto/lapsi  | 5            | 4            | 12           | 11           |
| <b>Yhteensä</b>                  |              |              |              |              |
| Hoitolapsia                      | 218          | 217          | 207          | 207          |
| Hoitopäivät                      | 29 881       | 31 688       | 28 900       | 30 866       |
| Hoitopäivän hinta brutto €/lapsi | 64           | 63           | 64           | 56           |
| Hoitopäivän hinta netto €/lapsi  | 53           | 55           | 56           | 49           |

**HENKILÖSTÖBUDJETTI**

| <b>Henkilötyövuosien määrä</b>                                                                                                                                               | <b>TA 17</b> | <b>TA 18</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 19</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| <i>Päivähoito</i>                                                                                                                                                            |              |              |                |              |
| <i>Päiväkodit</i>                                                                                                                                                            |              |              |                |              |
| Päiväkodin johtaja                                                                                                                                                           | 1            | 1            | 1              | 1            |
| Varhaiskasvatusohjaaja                                                                                                                                                       | 1            | 1            | 1              | 1            |
| Palvelusihteeri                                                                                                                                                              | 0,6          | 0,6          | 0,6            | 0,5          |
| Varhaiskasvatuksen opettaja                                                                                                                                                  | 5            | 6            | 6              | 6            |
| Varhaiskasvatuksen erityisopettaja                                                                                                                                           | 0,5          | 0,5          | 0,5            | 0,5          |
| Lastenhoitaja                                                                                                                                                                | 2            | 2            | 2              | 2            |
| Päivähoitaja                                                                                                                                                                 | 1            | 1            | 1              | 2            |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja                                                                                                                                             | 18,5         | 18,5         | 18,5           | 14,5         |
| Henkilökohtainen avustaja                                                                                                                                                    | 0            | 0            | 0              | 1            |
| <i>Perhepäivähoito</i>                                                                                                                                                       |              |              |                |              |
| Perhepäivähoitaja                                                                                                                                                            | 9            | 9            | 8              | 8            |
| <i>Aamupäivä- ja iltapäivähoito</i>                                                                                                                                          |              |              |                |              |
| Koulunkäynninavustaja/-ohjaaja<br>(*3 henkilöä osa-aikaisesti, työskentelevät<br>myös esiopetuksessa sekä ap/ip-toiminnassa,<br>henkilöstö laskettu perusopetuksen lukuihin) | 1            | 1            | 1              | *            |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                              | <b>39,6</b>  | <b>40,6</b>  | <b>39,6</b>    | <b>36,5</b>  |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Esiopetus

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

### ESIOPETUS

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Henkilöstökulut               | -213.706        | -229.135        | -222.368        | -222.368        | -259.861        |
| Palvelujen ostot              | -64.043         | -60.239         | -67.410         | -67.410         | -74.368         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -7.179          | -5742           | -6.020          | -6.020          | -0              |
| Avustukset                    | -               | -0              | -0              | -0              | -0              |
| Vuokrat                       | -36.680         | -38.227         | -45.045         | -45.045         | -44.191         |
| Muut toimintakulut            | -347            | -402            | -0              | -0              | -459            |
| TOIMINTAKULUT                 | -321.954        | -332.941        | -340.843        | -340.843        | -355.568        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-321.954</b> | <b>-332.941</b> | <b>-340.843</b> | <b>-340.843</b> | <b>-355.568</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

- Työsuhteisten ja sairauslomasijaisten palkkakulujen ylitys.
- Lomapalkkavelkaan ei varausta.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

- Henkilökohtaista tukea tarvitsevien oppilaiden tarpeen arvio oli haastavaa talousarviovalmistelussa, mikä näkyy talousarvion ylityksenä henkilöstökuluissa.
- Esiopetusryhmät jaettiin neljään ryhmään alkuperäisen suunnitelman kolmeen jakamisen suhteen
- Joustavan esi- ja alkuopetuksen mukaisen toiminnan kehittäminen jatkui, jotta lapsen oikea-aikainen tuki mahdollistuu
- Yhteistyön lisääntyi henkilöstön kesken
- Yhteisopettajuus kehittyi sekä moniammatillisen yhteistyö monipuolistui
- Poikkihallinnollisen yhteistyö tehostui perusturvan kanssa

Yksikkö: Varhaiskasvatus  
 Vastuualue: Esiopetus  
 Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                     |                                                         |                              |                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                     | Arviointi                                               | Tavoitetaso                  | Toteutuma 31.12.2019                                                               |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Henkilöstön vahvuuksien hyödyntäminen | Henkilöstö ammatillisesti pätevää ja riittävä osaaminen | Pätevä henkilöstö            | 95 % -->Pätevien sijaisten saaminen oli haastavaa                                  |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Hyvä oppimisympäristö                                         | Arviointi (Myzef)                                       | Keskiarvo vähintään 8 (4-10) | Kyselyarviointi toteutui yksikön kyselyssä                                         |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                                            | Talousarvio 2019 toteutuminen                           | Ei talousarvioylityksiä      | Talousarvio ylittyi henkilöstökulujen osalta                                       |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Henkilöstön kelpoisuusaste                                  | Pätevien opettajien osuus                               | 100 %                        | 100 % toteutui                                                                     |
| Kehityskeskustelut säännöllisesti                                                                           | Keskusteluiden määrä                                    |                              | Ryhmäkehityskeskustelut toteutuivat                                                |
| Henkilöstön hyvinvointi ja työssäjaksaminen                                                                 | Kyselyt, sairauspoissaolot                              |                              | Seuranta toteutui sekä tyhy-päivien ja muuhun täydennyskoulutukseen osallistuminen |

Yksikkö: Varhaiskasvatus  
 Vastuualue: Esiopetus  
 Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                      | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Sivistystoimi</i> |       |       |       |       |
| Oppilaita            | 59    | 62    | 59    | 58    |
| Nettomenot/oppilas   | 5.457 | 5.370 | 5.777 | 6.130 |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

##### Henkilötyövuosien määrä

##### *Esiopetus*

|                                                                                                                                                    | TA 17    | TA 18    | TA 2019    | TP 19    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------|----------|
| Esiopettajat                                                                                                                                       | 4        | 4        | 3,5        | 4        |
| Koulunkäyntiavustajat/-ohjaajat                                                                                                                    |          |          |            |          |
| Koulunkäyntiavustajien tiedot löytyvät<br>perusopetuksen osiosta.<br>(Työskentelevät myös ap/ip-hoidossa, ap/ip-<br>toiminnassa ja esiopetuksessa) |          |          |            |          |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                    | <b>4</b> | <b>4</b> | <b>3,5</b> | <b>4</b> |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Aamu- ja  
iltapäivätoiminta

Muu lasten päivähoito

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

### AP/IP-TOIMINTA, MUU LASTEN PÄIVÄHOITO

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 13.859          | 7.397           | 10.800          | 10.800          | 15.293          |
| Henkilöstökulut               | -35.564         | -44.119         | -29.057         | -29.057         | -88.207         |
| Palvelujen ostot              | -3.438          | -4.659          | -4.860          | -4.860          | -3.939          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -898            | -30             | -2.800          | -2.800          | -2.491          |
| Avustukset                    | -322.622        | -235.074        | -240.000        | -240.000        | -205.573        |
| Vuokrat                       | -9.339          | -9.551          | -11.572         | -11.572         | -14.089         |
| Muut toimintakulut            | -95             | -125            | -0              | -0              | -162            |
| TOIMINTAKULUT                 | -371.955        | -293.558        | -288.289        | -288.289        | -314.461        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-358.096</b> | <b>-286.160</b> | <b>-277.489</b> | <b>-277.489</b> | <b>-299.168</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

- Työsuhteisten palkkakulujen ylitys.
- Sairaslomasijaisiin ja lomapalkkavelkaan ei varausta.
- Vuokrakulujen ylitys.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

- Aamu- ja iltapäivätoiminnan osalta toimintaympäristön laajeneminen liikuntakeskukselle. Tällä muutoksella ei ollut kustannusvaikutusta, vain toiminnan monipuolistava vaikutus.
- Tilikauden 2019 aikana kehitettiin aamu- ja iltapäivätoiminnan moniammatillisuutta sekä mahdollisuutta hyödyntää liikuntakeskusta.
- Kerhotoimintaa tarjottiin koulupäivän jälkeen, joka myös paransi moniammatillista yhteistyötä
- Yhteistyö lisääntyi varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen henkilöstön kesken

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Aamu- ja iltapäivätoiminta, Muu lasten päivähoito

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                                                                                                         |                            |                              |                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                                                         | Arviointi                  | Tavoitetaso                  | Toteutuma 31.12.2019                                                           |
| <b>Vaikuttavuus</b><br><i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i><br>Ensimmäisen ja toisen vuosiluokan oppilaat sekä erityisoppilaat, joilla on tiedostettu tarve osallistua toimintaan | % tarvitsijoista           | 100 %<br>tarvitsijoista      | 100% toteutunut tarpeen mukaan                                                 |
| <b>Palvelun laatu</b><br><b>/asiakastyytyväisyys</b><br>Hyvät toimintaympäristöt                                                                                                                | Arviointi                  | Keskiarvo vähintään 8 (4-10) | On toteutunut yksikkökohtaisesti                                               |
| Hyvä hinta-/laatusuhde                                                                                                                                                                          | Arviointi                  | Keskiarvo vähintään 8        | Ei arvioitu                                                                    |
| <b>Tuottavuus</b><br><b>/taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                                                                                                                      | Talousarvio 2019           | Ei talousarvioylityksiä      | Talousarvioylitys henkilöstökulujen osalta                                     |
| <b>Henkilöstönäkökulma</b><br><b>/aikaansaantikyky</b><br>Henkilöstön kelpoisuusaste                                                                                                            | Pätevien ohjaajien osuus   | 100 %                        | Toteutunut tavoitteen mukaisesti                                               |
| Kehityskeskustelut säännöllisesti                                                                                                                                                               | Keskusteluiden määrä       | 100 %                        | Toteutunut tavoitteen mukaisesti                                               |
| Henkilöstön hyvinvointi ja työssäjaksaminen                                                                                                                                                     | Kyselyt, sairauspoissaolot |                              | Henkilöstöhallinnon ohjelman raportti seurannan apuna, henkilöstön tyhy-päivät |

Yksikkö: Varhaiskasvatus

Vastuualue: Aamu- ja iltapäivätoiminta, Muu lasten päivähoito

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                          | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <b><i>Suoritteet</i></b> |       |       |       |       |
| Oppilaita                | 18    | 27    | 38    | 32    |
| Ohjaustunnit             | 1029  | 1047  | 1271  | 1052  |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

|                                                                           | TA 17 | TA 18 | TA 2019 | TP 19 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|---------|-------|
| <b>Henkilötyövuosien määrä</b>                                            |       |       |         |       |
| Koulunkäyntiavustajat/-ohjaajat                                           |       |       |         |       |
| Koulunkäyntiavustajat löytyvät perusopetuksen tiedoista.                  |       |       |         |       |
| (Työskentelevät myös ap/ip-hoidossa, ap/ip-toiminnassa ja esiopetuksessa) |       |       |         |       |

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

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Peruskoulut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

### PERUSKOULUT

|                               | TP 2017           | TP 2018           | TA 2019           | MUUT. TA 2019     | TP 2019           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 236.568           | 200.633           | 177.886           | 127.886           | 143.018           |
| Henkilöstökulut               | -3.014.264        | -                 | -3.170.260        | -3.142.260        | -3.093.566        |
|                               |                   | 2.916.927         |                   |                   |                   |
| Palvelujen ostot              | -869.342          | -871.982          | -866.576          | -847.063          | -936.140          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -158.027          | -166.803          | -155.000          | -155.000          | -125.242          |
| Avustukset                    | -0                | -0                | -0                | -0                | -0                |
| Vuokrat                       | -558.640          | -606.201          | -701.493          | -701.493          | -676.147          |
| Muut toimintakulut            | -4.169            | -46,69            | -0                | -0                | -4.448,95         |
| TOIMINTAKULUT                 | -4.604.442        | -4.561.960        | -4.893.329        | -4.845.816        | -4.835.544        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-4.367.874</b> | <b>-4.361.327</b> | <b>-4.715.443</b> | <b>-4.717.930</b> | <b>-4.692.526</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Sivistystoimialan useilla hankkeilla maksettiin henkilöstömenoja, jotka näkyvät talousarvion alituksena.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

- Henkilökohtaisen laitteen käyttöönotto 4. ja 7. luokan oppilaille ja käyttökokemusten jakaminen edelleen. Nakkilan 4.-5. ja 7.-8. luokan oppilailla on käytössään henkilökohtaiset laitteet oppimisen tukena
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen täydennyskoulutusten ja vertaisoppimisen avulla. Osaava Satakunnan ja muiden alueellisten koulutusten hyödyntämisen tehostaminen
- Koulunuorisotyö uutena kokeiluna hankerahoituksen avulla.
- Perusopetuksen 3-6 luokan oppilaille tarjottiin mahdollisuutta hakeutua kahden lisätunnin liikunnan opetukseen, jossa lajikokeilut ja motoristen taitojen monipuolinen kehittäminen olivat yksiä päätavoitteita.
- Lisäksi A1-kielen varhentaminen alkamaan jo perusopetuksen 1 vuosiluokalta tehtiin Nakkilassa. Nakkilassa A1-kielenä tarjotaan englanninkieltä.

Yksikkö: Peruskoulut

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                     |                                         |                           |                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                     | Arviointi                               | Tavoitetaso               | Toteutuma 31.12.2019                                |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Hyvin toimivat koulut | Lukuvuosiarviointi (Myzef)              | Ka. vähintään 8 (4-10)    | Yksikkökohtaiset lukuvuosiarviointit on suoritettu. |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Lv. 2018-2019 arvioitava laatukriteeri        | Lukuvuosiarviointi (Myzef)              | Ka. vähintään 8           | Yksikkökohtaiset lukuvuosiarviointit on suoritettu. |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                            | Talousarvio 2019 toteutuminen           | Ei talousarvion ylityksiä | Talousarvion alitus hankerahojen myötä              |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Henkilöstön kelpoisuusaste                  | Muodollisesti pätevien opettajien osuus | 100 %                     | Pätevien sijaisten löytäminen on haastavaa          |

Yksikkö: Peruskoulut  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

## TUNNUSLUVUT

|                                   | TP 17  | TP 18  | TA 19 | TP 19  |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|--------|
| <b>Suoritteet</b>                 |        |        |       |        |
| Oppilaita                         | 579,5  | 573,5  | 564   | 568    |
| Nettomenot/oppilas                | 7.537  | 7.605  | 8.361 | 8.261  |
| <b>Koulukohtaiset suoritteet:</b> |        |        |       |        |
| <b>Kirkonseutu</b>                |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 187,5  | 179,5  |       | 177    |
| nettomenot/oppilas                | 5.492  | 6.008  |       | 6.497  |
| <b>Matomäki</b>                   |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 37     | 38     |       | 32,5   |
| nettomenot/oppilas                | 8.037  | 7.093  |       | 8.179  |
| <b>Ruskila</b>                    |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 40,5   | 38     |       | 37,5   |
| nettomenot/oppilas                | 7.497  | 8.060  |       | 9.234  |
| <b>Tattara</b>                    |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 41     | 49     |       | 51     |
| nettomenot/oppilas                | 7.613  | 6.534  |       | 6.737  |
| <b>Viikkala</b>                   |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 63     | 59,5   |       | 55     |
| nettomenot/oppilas                | 5.986  | 5.947  |       | 6.700  |
| <b>Erityisopetus</b>              |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 17     | 17,5   |       | 18     |
| nettomenot/oppilas                | 12.999 | 13.405 |       | 12.107 |
| <b>Yhteiskoulu</b>                |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 183,5  | 182    |       | 188    |
| nettomenot/oppilas                | 6.899  | 6.922  |       | 7.348  |
| <b>Eha-ryhmä</b>                  |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 10     | 10     |       | 5      |
| nettomenot/oppilas                | 14.824 | 10.934 |       | 13.426 |
| <b>Peruskoulu yhteensä</b>        |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 579,5  | 573,5  |       | 568    |
| nettomenot/oppilas                | 7.537  | 7.605  |       | 8.261  |
| <b>Esiopetus</b>                  |        |        |       |        |
| oppilaita                         | 59     | 62     |       | 58     |
| nettomenot/oppilas                | 5.457  | 5.370  |       | 6.130  |

Koulukohtaisia suoritteita ei ole käsitelty talousarviossa.

Yksikkö: Peruskoulut  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

## HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä                                                                               | TP 17       | TP 18       | TA 2019     | TP 19       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Rehtori                                                                                               | 1,5         | 1,5         | 1,5         | 1,5         |
| Luokanopettaja                                                                                        | 22          | 22          | 23          | 22          |
| Erityisopettaja                                                                                       | 7           | 8           | 8           | 8           |
| Lehtori                                                                                               | 12          | 14          | 13          | 14          |
| Tuntiopettaja                                                                                         | 2           | 0           | 1           | 0           |
| Oppilaitossihteeri                                                                                    | 1           | 1           | 1           | 1           |
| Koulunkäyntiavustaja<br>(Työskentelevät myös ap/ip-hoidossa, ap/ip-<br>toiminnassa ja esiopetuksessa) | 13,6        | 13,7        | 12          | 18,7        |
| <b>Yhteensä</b>                                                                                       | <b>55,5</b> | <b>53,5</b> | <b>61,5</b> | <b>65,2</b> |

**SIVISTYSVALIOKUNTA**

Yksikkö: Lukio

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**LUKIO**

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 4.116           | 5.348           | 5.500           | 5.500           | 6.375           |
| Henkilöstökulut               | -585.866        | -604.016        | -578.421        | -578.421        | -603.744        |
| Palvelujen ostot              | -73.992         | -74.754         | -77.200         | -77.200         | -82.046         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1.755          | -1.681          | -4.450          | -4.450          | -3.193          |
| Avustukset                    | -0              | -0              | -0              | -0              | -0              |
| Vuokrat                       | -100.368        | -98.951         | -106.881        | -106.881        | -104.172        |
| Muut toimintakulut            | -447            | -50             | -0              | -0              | -579            |
| TOIMINTAKULUT                 | -762.428        | -779.452        | -766.952        | -766.952        | -793.733        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-758.312</b> | <b>-774.104</b> | <b>-761.452</b> | <b>-761.452</b> | <b>-787.359</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

- Sairausloma- ja muiden sijaisten palkkakulujen ylitys.
- Lomapalkkavelkaan ei varausta.
- Sisäisten ravitsemispalvelujen ylitys.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

- Ei merkittäviä toimintamuutoksia tai strategisia toimenpiteitä.

Yksikkö: Lukio

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                          |                                                                                 |                                                                |                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                          | Arviointi                                                                       | Tavoitetaso                                                    | Toteutuma 31.12.2019                                                                                                                                     |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Opetuksen yleinen taso                     | Valtakunnalliset YO-keskiarvot                                                  | Yli valtakunnallisen keskiarvon                                | Tavoite toteutunut, Nakkilan lukio oli kevään 2019 Satakunnan paras lukio, kun lukiot asetettiin paremmuusjärjestykseen pakollisten aineiden perusteella |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br><br>Oppilaskunnan vuositavoitteiden toteutuminen (kouluviihtyvyys) | Lukuvuosiarviointi<br><br>Arviointi, tavoitteiden tarkastelu lukuvuoden lopussa | Ka. vähintään 8<br><br>Tärkeimmät tavoitteet saatu toteutettua | Tavoite saavutettiin<br><br>Tavoitteet saavutettiin                                                                                                      |
| Lukion erikoistuminen pelilukioksi                                                                               | Oppilasmäärän lisääntyminen                                                     | Edellisestä vuodesta kasvava oppilasmäärä                      | Opiskelijamäärä kasvoi neljällä opiskelijalla edelliseen vuoteen verrattuna?                                                                             |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                                                 | Talousarvio 2019 toteutuminen                                                   | Ei talousarvion ylityksiä                                      | Talousarvio ylittyi henkilöstökulujen osalta.                                                                                                            |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Henkilöstön kelpoisuusaste                                       | Pätevien opettajien osuus                                                       | 100 %                                                          | 95% Päteviä sijaisia on haastava saada                                                                                                                   |

Yksikkö: Lukio

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                    | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|--------------------|-------|-------|-------|-------|
| Oppilaita          | 80    | 86    | 81    | 88    |
| Nettomenot/oppilas | 9.539 | 9.054 | 9.469 | 8.947 |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

##### Henkilötyövuosien määrä

|                 | TP 17      | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|
| Rehtori         | 0,5        | 0,5        | 0,5        | 0,5        |
| Lehtorit        | 8          | 8          | 8          | 7          |
| Tuntiopettajat  | 0          | 1          | 0          | 1          |
| <b>Yhteensä</b> | <b>8,5</b> | <b>8,5</b> | <b>8,5</b> | <b>8,5</b> |

**SIVISTYSVALIOKUNTA**

Yksikkö: Muu koulutus  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**MUU KOULUTUS**

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Henkilöstökulut               | -355           | -350           | -373           | -373           | -369           |
| Palvelujen ostot              | -18.647        | -18.395        | -31.600        | -24.600        | -24.052        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0              | -0             | -0             | -0             | -0             |
| Avustukset                    | 0              | -0             | -0             | -0             | -0             |
| Vuokrat                       | 0              | -0             | -0             | -0             | -0             |
| Muut toimintakulut            | 0              | -0             | -0             | -0             | -0             |
| TOIMINTAKULUT                 | -19.002        | -18.395        | -31.973        | -24.973        | -24.421        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-19.002</b> | <b>-18.745</b> | <b>-31.973</b> | <b>-24.973</b> | <b>-24.421</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

- Tilinpäätös 2019 toteutui talousarvion mukaisesti

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

- Oppilasmäärissä oli pientä laskua talousarvioon verrattuna.

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                                          |                                        |                                                                                  |                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                 | Arviointi                              | Tavoitetaso                                                                      | Toteutuma 31.12.2019                                          |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)      |                                        | 12 paikkaa<br>Huittisten musiikkiopistossa                                       | Huittisten musiikkiopistossa 10                               |
| Musiikillisesti lahjakkaiden lasten saaminen musiikin piiriin           | Pyrkineet /päässeet musiikkiopistoihin | 12 paikkaa<br>Palmgren-konservatoriossa<br>2 paikkaa<br>Rauman musiikkiopistossa | Palmgren-konservatoriossa 8<br><br>Rauman musiikkiopistossa 0 |
| <b>Palvelun laatu</b><br><b>/asiakastyytyväisyys</b><br>Laadukas opetus | Yleinen palaute                        | Keskiarvo vähintään 8                                                            |                                                               |
| <b>Tuottavuus</b><br><b>/taloudellisuus</b><br>Talousarvio              | Talousarvion 2019 toteutuminen         | Ei talousarvion ylityksiä                                                        | Ei ylityksiä                                                  |

Yksikkö: Muu koulutus  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                                  | TP 17        | TP 18        | TA 19          | TP 19        |
|----------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Oppilaiden määrä ja menot</b> |              |              |                |              |
| <b>Palmgren-konservatorio</b>    |              |              |                |              |
| Oppilaita                        | 10,5         | 8            | 11             | 8            |
| Nettomenot                       | 8.077        | 6.628        | 15.400         | 9.728        |
| <b>Huittisten musiikkiopisto</b> |              |              |                |              |
| Oppilaita                        | 12           | 12           | 12             | 10           |
| Nettomenot                       | 10.561       | 10.722       | 14.400         | 11.737       |
| <b>Rauman musiikkiopisto</b>     |              |              |                |              |
| Oppilaita                        | 2            | 2            | 2              | 2            |
| Nettomenot                       |              | 1.045        | 1.800          | 2.587        |
| <b>HENKILÖSTÖBUDJETTI</b>        |              |              |                |              |
| <b>Henkilötyövuosien määrä</b>   | <b>TP 17</b> | <b>TP 18</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 19</b> |
| Ei omaa henkilöstöä              | 0            | 0            | 0              | 0            |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>     |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Muu sivistystoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

### MUU SIVISTYSTOIMI

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0               | 255             | 5.000           | 5.000           | 1.940           |
| Henkilöstökulut               | -42.047         | -43.241         | -87.874         | -69.874         | -78.329         |
| Palvelujen ostot              | -44.832         | 82.806          | -64.600         | -49.972         | -42.152         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -324            | -1.714          | -1.100          | -1.100          | -598            |
| Avustukset                    | -0              | -1.000          | -0              | -0              | -1.000          |
| Vuokrat                       | -23.469         | -23.532         | -15.720         | -15.720         | -27.200         |
| Muut toimintakulut            | -0              | -100            | -3.000          | -3.000          | -0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -110.673        | -152.392        | -172.294        | -139.666        | -149.280        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-110.673</b> | <b>-152.137</b> | <b>-167.294</b> | <b>-134.666</b> | <b>-147.339</b> |

### *Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019*

- Huoneistojen vuokramenojen ylitys.
- Lomapalkkavelkaan ei varausta.
- Opintopsykologin palvelujen oston ylitys.

### **Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

- Toisen koulukuraattorin vakinaistaminen toi merkittävän lisäyksen oppilas- ja opiskeluhoollon palveluihin. Ennaltaehkäiseviin palveluihin on mahdollisuus panostaa kahden koulukuraattorin voimin.

Yksikkö: Muu sivistystoimi  
Vastuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                  |                               |                                       |                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                  | Arviointi                     | Tavoitetaso                           | Toteutuma 31.12.2019                                         |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Riittävä kansalaisopiston tarjonta | tuntia/vuosi                  | vähintään 1900 h/vuosi                | Toteutunut laadukkaan ja monipuolisen kurssitarjonnan myötä. |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Laadukas toiminta, kuntalaispalaute                        | Lukuvuosiarviointi            | Tyytyväisyysaste vähintään 8          | Oppilashuollon ohjausryhmä kokoontui arvioimaan toimintaa.   |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Talousarvio                                                         | Talousarvio 2019 toteutuminen | Ei talousarviolityksiä                | Talousarvio ylittyi                                          |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Koulutukseen osallistuminen                              | Osallistujien määrä           | Vähintään sama kuin edellisenä vuonna | Tavoite toteutui                                             |

Yksikkö: Muu sivistystoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                          | TP 17  | TP 18  | TA 19  | TP 19  |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|
| <b><i>Suoritteet</i></b> |        |        |        |        |
| Opetustunnit             | 1 603  | 1 546  | 1 800  | 1 313  |
| Nettomenot               | 36.995 | 38.808 | 31.920 | 39.922 |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä               | TP 17    | TP 18    | TA 2019  | TP 19    |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Koulukuraattori                       | 1        | 1        | 1        | 2        |
| (lisäresurssivaraus 1 hlö budjetissa) |          |          |          |          |
| Koulupsykologi                        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Yhteensä</b>                       | <b>1</b> | <b>1</b> | <b>1</b> | <b>2</b> |

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Projektit

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

### PROJEKTIT

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019         |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 89.351         | 190.267        | 139.218        | 390.788        | 315.591         |
| Henkilöstökulut               | -104.380       | -141.862       | -73.750        | -228.889       | -217.306        |
| Palvelujen ostot              | -24.501        | -103.281       | -61.770        | -210.187       | -172.659        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -23.769        | -28.896        | -17.970        | -27.526        | -31.442         |
| Avustukset                    | -0             | -0             | -0             | -0             | -0              |
| Vuokrat                       | -0             | -7.224         | -0             | -0             | -185            |
| Muut toimintakulut            | -135           | -1.923         | -0             | -0             | -2.495          |
| TOIMINTAKULUT                 | -152.786       | -283.187       | -153.490       | -466.602       | -424.088        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-63.436</b> | <b>-92.920</b> | <b>-14.272</b> | <b>-75.814</b> | <b>-108.496</b> |

### *Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019*

Talousarvion laadintavaiheessa ei ole ollut tietoa kaikista vuoden 2019 projekteista. Talousarvioon on kirjattu vain meneillään olevat projektit. Rahoittajat (mm. OPH, OKM) tiedottavat tulevasta avustushauista lyhyellä varoitusajalla. Koska useita projekteja on alkanut vuoden 2019 aikana, projektitulot ovat ylittyneet arvioidusta. Tulojen ylittymisen johdosta myös menot ovat ylittyneet.

### **Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Sivistystoimialan kehittämistyön lähtökohtina ovat Nakkilan kuntastrategia ja valtakunnalliset linjaukset kuten hallitusohjelma. Kehittämistyön tavoitteena on edistää kuntastrategian ja valtakunnallisten linjausten tavoitteiden toteutumista. Vuoden 2019 aikana kehittämistyön painopistealueina ovat olleet tasa-arvon ja hyvinvoinnin edistäminen, osaamisen kehittäminen sekä yhteistyö yli rajojen.

Yksikkö: Projektit

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**TUNNUSLUVUT**

|  | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|--|-------|-------|-------|-------|
|--|-------|-------|-------|-------|

**Hankkeiden määrä**

|                        |  |  |  |    |
|------------------------|--|--|--|----|
| Myönnetty avustukset   |  |  |  | 11 |
| Haetut avustukset      |  |  |  | 16 |
| Toteutuneet hankkeet * |  |  |  | 26 |

\*Toteutuneisiin hankkeisiin on laskettu kaikki hankkeet, joita on toteutettu vuoden 2019 aikana joko koko vuoden ajan tai osan vuodesta.

**HENKILÖSTÖBUDJETTI****Henkilötyövuosien määrä**

|  | TP 17 | TP 18 | TA 2019 | TP 19 |
|--|-------|-------|---------|-------|
|--|-------|-------|---------|-------|

Ei henkilöstöä, projektiosaajan palkka sisältyy hallinnon menoihin.

|                 |          |          |          |          |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|
| <b>Yhteensä</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|-----------------|----------|----------|----------|----------|

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Kirjastotoimi

Vastuhenkilö: Porin kaupunki

## KIRJASTOTOIMI

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 161             | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Henkilöstökulut               | -4.716          | -4.895          | -6.721          | -6.721          | -7.284          |
| Palvelujen ostot              | -184.223        | -221.150        | -208.208        | -208.208        | -185.059        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3.602          | -3.815          | -0              | -0              | -2.779          |
| Avustukset                    | -0              | -0              | -0              | -0              | -0              |
| Vuokrat                       | -32.962         | -33.437         | -41.043         | -41.043         | -34.218         |
| Muut toimintakulut            | -0              | -0              | -0              | -0              | -0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -225.504        | -263.297        | -255.972        | -255.972        | -229.339        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-225.343</b> | <b>-263.297</b> | <b>-255.972</b> | <b>-255.972</b> | <b>-229.339</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Porin kaupunki laskuttaa sopimuksen mukaisesti.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Ei merkittäviä muutoksia kirjastotoiminnassa.

Yksikkö: Kirjastotoimi

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                      |                                                                              |                                     |                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                      | Arviointi                                                                    | Tavoitetaso                         | Toteutuma 31.12.2019                                                                       |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Aukioloajan riittävyys | Aukioloajan määrä                                                            | Nykyinen aukioloaika                | Aukioloaika on pysynyt samana.                                                             |
| <b>Palvelun laatu /asiakastyytyväisyys</b><br>Kirjastopalvelujen laadun itsearviointi        | Opetus- ja kulttuuriministeriön Yleisten kirjastojen laatusuositus (2010:20) | Suosittelun mukainen laatu          | Toteutunut pääosin, myös parannettavaa riittää.                                            |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Yhden lainan hinta                                      | Lainan hinta €/kpl                                                           | Enintään valtakunnallinen keskitaso | Lainan hinta /kappale Nakkilassa 3,83 €/kpl, joka on valtakunnallista keskitasoa.          |
| Nettokustannukset/asukas                                                                     | Nettokustannukset €/asukas                                                   |                                     | Nettokustannukset asukasta kohden 43,01 €                                                  |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Lainausten määrä                             | Lainausten määrä asukasta kohti                                              | Samankokoisten kuntien keskitaso    | Toteutuu. Lainausten määrä Nakkilassa vuonna 2019 oli 76 132 kpl, eli 14 lainausta/asukas. |
| Henkilökunnan tuloksellisuus                                                                 | Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti                                      | Samankokoisten kuntien keskitaso    | Toteutuu. Lainausten määrä henkilötyövuotta kohti laskettuna Nakkilassa oli 18 927.        |

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

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

Vuoden 2018 muetetussa talousarviossa kustannukset ovat yht. 254.187 euroa. Vuoden 2019 talousarviossa kirjastotoimen menoihin on varattu 255.972 euron määräraha.

Yksikkö: Kirjastotoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                                                              | TP 17  | TP 18  | TA 19 | TP 19  |
|--------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|--------|
| Lainausten määrä                                             | 84 169 | 75 624 | -     | 76 132 |
| Lainat/asukas                                                | 15,33  | 13,7   | -     | 14     |
| Kirjastokäyntien määrä<br>(fyysiset käynnit + verkkokäynnit) | 50 418 | 53 436 | -     | 41 032 |
| Toimintakulut €/asukas                                       | 40,8   | 52,83  | -     | 53,67  |

Vuoden 2019 talousarvioon ei ole annettu tavoitteita.

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä                          | TP 17    | TP 18    | TA 2019  | TP 19    |
|--------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Henkilöstö toimii Porin kaupungin palveluksessa. | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Yhteensä</b>                                  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### Toiminnan ympäristövaikutukset:

Kirjastotoiminta on ympäristön kannalta vähän kuormittavaa, koska:

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

## SIVISTYSVALIOKUNTA

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi  
Vastuualue: Kulttuuritoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

## KULTTUURITOIMI

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 6.316          | 8.847          | 7.500          | 7.500          | 4.821          |
| Henkilöstökulut               | -17.808        | -16.090        | -18.725        | -17.425        | -16.950        |
| Palvelujen ostot              | -26.485        | -26.019        | -24.464        | -21.464        | -20.143        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -814           | -292           | -2.713         | -2.713         | -5.960         |
| Avustukset                    | -5.290         | -4.790         | -5.237         | -5.237         | -7.547         |
| Vuokrat                       | -9.694         | -7.869         | -11.405        | -11.405        | -4.319         |
| Muut toimintakulut            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -60.091        | -55.061        | -62.544        | -58.244        | -54.919        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-53.775</b> | <b>-46.214</b> | <b>-55.044</b> | <b>-50.744</b> | <b>-50.098</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Ei merkittävää muutosta talousarvioon nähden.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Nakkilan liikuntakeskus muodostui hyväksi tapahtumapaikaksi myös kulttuuritapahtumille. Kahvion käyttäminen konserttitilana onnistui, kuten koko ison salin käyttäminen tapahtuma-areenana.

Yksikkö: Kulttuuritoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                                                                                            |                                                            |                                                                                                                    |                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                                            | Arviointi                                                  | Tavoitetaso                                                                                                        | Toteutuma 31.12.2019                                 |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Kuntalaiset huomioitu tasapuolisesti                                                                         | Tapahtumien, toimintojen määrä.<br>Eri ikäryhmät huomioitu | Tapahtumien ja toimintojen määrä pidetään nykyisellä tasolla                                                       | Tavoite toteutui                                     |
| <b>Palvelun laatu</b><br><b>/asiakastyytyväisyys</b><br>Lähipalveluja, joihin on helppo osallistua.                                                                                | Osallistujien tyytyväisyys                                 | Hyvä palaute                                                                                                       | Tavoite toteutui                                     |
| <b>Tuottavuus</b><br><b>/taloudellisuus</b><br>Määrärahojen puitteissa toteutetaan kulttuuria kaikenikäisille. Yhteistyötä tehdään eri tahojen kanssa.<br>Yhdistyksien aktivointi. | Tapahtumien /toimintojen määrä                             | Lapset ja nuoret 5 tapahtumaa<br>Muut 10 tapahtumaa                                                                | Määrällisesti ei toteutunut kulttuurin näkökulmasta. |
| <b>Henkilöstönäkökulma</b><br><b>/aikaansaantikyky</b><br>Vapaa-aikasihteeri, jonka työajasta 1/3 kulttuuritoimen osuus                                                            | Henkilöstömäärä                                            | Kulttuuritoimen henkilöstömäärä säilytetään ennallaan.<br>Kulttuuritoimen osuus vapaa-aikasihteerin työstä on 1/3. | Toteutui suunnitelman mukaan.                        |

Yksikkö: Kulttuuritoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

#### TUNNUSLUVUT

|                               | TP 17 | TP 18 | TA 19 | TP 19 |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <i>Suoritteet</i>             |       |       |       |       |
| Kulttuuritapahtumat           | 17    | 18    | 15    | 10    |
| Kurssit, kerhot, työpajat     | 1     | 2     | 3     | 0     |
| Kulttuurimatkat               | 4     | 3     | 4     | 1     |
| Avustetut yhdistykset, ryhmät | 13    | 14    | 13    | 14    |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä          | TP 17      | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Vapaa-aikasihteeri (täyttämättä) | 0,3        | 0,3        | 0,3        | 0,3        |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>0,3</b> | <b>0,3</b> | <b>0,3</b> | <b>0,3</b> |

**SIVISTYSVALIOKUNTA**

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi  
 Vastuualue: Liikuntatoimi  
 Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**LIIKUNTATOIMI**

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 4.450           | 1.451           | 20.173          | 84.500          | 95.006          |
| Henkilöstökulut               | -71.801         | -63.271         | -122.604        | -119.404        | -99.313         |
| Palvelujen ostot              | -26.974         | -33.084         | -95.943         | -95.943         | -80.857         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -13.189         | -16.150         | -14.138         | -20.590         | -46.669         |
| Avustukset                    | -25.910         | -25.650         | -25.651         | -25.651         | -26.095         |
| Vuokrat                       | -64.688         | -15.570         | -213.206        | -213.206        | -227.455        |
| Muut toimintakulut            | -439            | -181            | -396            | -396            | -945            |
| TOIMINTAKULUT                 | -202.971        | -153.905        | -471.938        | -475.190        | -481.334        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-198.521</b> | <b>-152.454</b> | <b>-451.765</b> | <b>-390.690</b> | <b>-386.328</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Toimintatuotot ylittyivät runsaasti alkuperäiseen talousarvioon nähden.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Vuodelle 2019 yhdeksi painopistealueeksi oli valittu ikäihmisten liikunta-aktiivisuuden ylläpitäminen ja lisääminen.

- Liikunnan palveluketju – Lipake. Kunnon startti-ryhmien toiminta vakiintui.
- Vähän liikkuvien lasten ja nuorten liikunnan edistäminen.
- Yhteistyön kehittäminen urheiluseurojen ja kansanterveysjärjestöjen kanssa, yhteisiä kokoontumisia oli useita, joissa käsiteltiin mm. liikuntakeskuksen käynnistämiseen liittyviä pelisääntöjä.
- Liikuntamaa-toimintamalli vakiintui heti liikuntakeskuksen ensimmäisenä toimintavuotena.

Yksikkö: Liikuntatoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                    |                                                                          |                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Arviointi                                                          | Tavoitetaso                                                              | Toteutuma 31.12.2019                                                                          |
| <b>Vaikuttavuus</b><br><i>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)</i><br>Voimaa vanhuuteen-hankkeen käytäntöjen juurruttaminen yli 75-vuotiaisiin Vähän liikkuvien noin 18–65-vuotiaiden liikkuttaminen (Liikunnan palveluketju, kunnon startti-ryhmät) Vähän liikkuvat lapset ja nuoret Erilaiset kampanjat, tapahtumat | Suoritteet (ryhmien määrä, osallistujien määrä, tapahtumien määrä) | Ohjattujen liikuntaryhmien määrän lisäystä uuden liikuntakeskuksen myötä | Toteutui yli odotusten, näkyy mm. myyntituottojen ylityksenä.                                 |
| <b>Palvelun laatu</b><br><b>/asiakastyytyväisyys</b><br>Liikuntapaikat ovat hyvässä kunnossa, on edullista harrastaa liikuntaa. Monipuolista liikuntaa on tarjolla eri ikäryhmille.                                                                                                                                          | Asiakas- ja käyttäjäkyselyt                                        | Keskiarvo vähintään 8                                                    | Asiakaskyselyä suoritettiin, positiivinen palaute, ei numeerista arviointia.                  |
| <b>Tuottavuus</b><br><b>/taloudellisuus</b><br>Liikuntakeskuksen eri tilojen käyttöaste korkea                                                                                                                                                                                                                               | Liikuntatilojen käyttöaste                                         | Liikuntatilojen käyttöaste 80 %                                          | Tavoite ylittyi, kävijäseuranta alkoi 09/19                                                   |
| <b>Henkilöstönäkökulma</b><br><b>/aikaansaantikyky</b><br>Vapaa-aikasihteeri, jonka työajasta 1/3 liikuntapalveluiden osuus                                                                                                                                                                                                  | Henkilöstömäärä                                                    | Liikunnanohjaaja ja palveluvastaava lisäystä edellisiin vuosiin.         | Tavoite toteutui muuten, paitsi liikunnanohjaaja toimi määräaikaikaisena ko. tilikauden ajan. |

Yksikkö: Liikuntatoimi  
Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

## TUNNUSLUVUT

|                                                                                                       | TP 17                                                                              | TP 18                                | TA 19           | TP 19    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|----------|
| <i>Suoritteet</i>                                                                                     |                                                                                    |                                      |                 |          |
| Uimahallikuljetukset                                                                                  | Ilmaiset uimahallikuljetukset<br>30 kertaa/vuosi,<br>keskimäärin 17 henkilöä/kerta | ” 30 krt/vuosi,<br>ka n.15 hlöä/krt. | kerran viikossa | 1krt/vko |
| Kuntosalin kausikortin ostaneet                                                                       | Vanha kuntosali mennyt kiinni                                                      | -                                    | 110             | 461      |
| Avustetut urheiluseurat                                                                               | 14                                                                                 | 12                                   | 13              | 11       |
| Terveysliikuntaryhmät                                                                                 | 3 ryhmää                                                                           | 6 ryhmää                             | 6 ryhmää        | 2        |
| Liikuntatapahtumat, muu toiminta, koulutusta (mm. uimakouluryhmät, uimakerho, tapahtumat, tempaukset) | yht. 22                                                                            | 19                                   | 13              | 15       |

## HENKILÖSTÖBUDJETTI

| Henkilötyövuosien määrä           | TP 17      | TP 18      | TA 2019    | TP 19      |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Vapaa-aikasihteeri (täyttämättä)  | 0,3        | 0,3        | 0,3        | 0,3        |
| Liikunta-alueiden hoitaja         | 1          | 1          | 1          | 1          |
| Liikuntakeskuksen palveluvastaava | 0          | 0          | 1          | 1          |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>1,3</b> | <b>1,3</b> | <b>2,3</b> | <b>2,3</b> |

**SIVISTYSVALIOKUNTA**

Yksikkö: Vapaa-aikatoimi  
 Vastuualue: Nuorisotoimi  
 Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**NUORISOTOIMI**

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 30.254         | 23.369         | 28.000          | 28.000          | 27.550         |
| Henkilöstökulut               | -65.526        | -73.812        | -91.631         | -91.631         | -96.156        |
| Palvelujen ostot              | -9.660         | -6.984         | -14.393         | -14.393         | -4.968         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1.579         | -1.653         | -4.664          | -4.664          | -4.751         |
| Avustukset                    | -7.250         | -2.950         | -8.031          | -8.031          | -3.455         |
| Vuokrat                       | -6.992         | -15.168        | -12.092         | -11.592         | -721           |
| Muut toimintakulut            | 0              | 0              | 0               | 0               | 0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -91.008        | -100.597       | -130.811        | -130.311        | -110.050       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-60.754</b> | <b>-77.198</b> | <b>-102.811</b> | <b>-102.311</b> | <b>-82.500</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

- Ensimmäisen toimintakauden aikana oli haastavaa arvioida toiminnan laajuutta, mikä näkyy tilinpäätöksessä sekä ylityksinä että alituksina. Kustannuspaikan kokonaisuus kuitenkin alitti talousarvion.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

- Nuorten osallisuus ja vaikuttaminen. Nuorisovaltuustotoiminta saatiin aktivoitumaan kuluneen tilikauden aikana.
- Nuorisotilatoiminnan sisällön kehittäminen. Uusi nuorisotila otettiin käyttöön helmikuun alussa 2019.
- Etsivä nuorisotyö – ennalta ehkäisevää, kannattelevaa, korjaavaa erityisnuorisotyötä, kohderyhmänä 15–28-vuotiaat. Etsivä nuorisotyöntekijä jalkautui koulunuorisutyöhön.

Yksikkö: Nuorisotoimi

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

| Sitovat tavoitteet 2019                                                                                      |                                                         |                                                                                  |                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                      | Arviointi                                               | Tavoitetaso                                                                      | Toteutuma 31.12.2019                                                                                                                          |
| <b>Vaikuttavuus</b><br>(palvelun riittävyys ja oikea kohdentuvuus)<br>Ensisijainen kohderyhmä 7–18 –vuotiaat | Osallistuja- ja kävijätiedot                            | Kävijämäärät kasvavat uuden nuorisotilan myötä 40 nuoreen/ilta.                  | Tavoite ylittyi eli kävijämäärät /viikko                                                                                                      |
| Nuorisotilatoiminta 13–17-vuotiaalle                                                                         | Nuorisotilan aukiolotunnit                              | Nuorisotila auki 25h /viikko                                                     | Tavoite toteutui                                                                                                                              |
| Etsivä nuorisotyö 15–28-vuotiaat                                                                             | Tilastot, raportit                                      |                                                                                  | Tavoite totautui                                                                                                                              |
| <b>Palvelun laatu /asiakastytyväisyys</b><br>Nuoria kuunnellaan ja toimintaa kehitetään                      | Nuoret vaikuttaneet nuorisotilan toiminnan sisältöön    | Nuorisotilan sisällölliset tapahtumat lisääntyneet                               | Tavoite toteutui siten, että nuorisotilan toiminnan suunnitelmallisuus ja tavoitteellisuus lisääntyi. Myös toiminnan monipuolisuus lisääntyi. |
| <b>Tuottavuus /taloudellisuus</b><br>Yhteistyötä ja verkostoitumista lisätään eri tahojen kanssa             | Eri yhteistyömuodot                                     | Yhteistyö eri hallintokuntien ja seurakunnan sekä yhdistysten kanssa lisääntynyt | Toteutui jonkin verran. Yhteistyön lisääminen on edelleen jatkotavoitteena.                                                                   |
| <b>Henkilöstönäkökulma /aikaansaantikyky</b><br>Vapaa-aikasihteeri 1/3                                       | Nuorisotilalla kävijäytyvyisyys                         | Kävijämäärät kasvaneet nuorisotilalla                                            | Toteutui                                                                                                                                      |
| Etsivä nuorisotyöntekijä vakinaistettu                                                                       | Etsivän nuorisotyöntekijän tavoittamien nuorten palaute | Nuoret löytäneet palvelut                                                        | Toteutui tavoitteen mukaan                                                                                                                    |
| Vakituinen vapaa-aikaohjaaja palkattu                                                                        | -                                                       | -                                                                                | Ei toteutunut                                                                                                                                 |

Yksikkö: Nuorisotoimi

Vastuuhenkilö: sivistysjohtaja

**TUNNUSLUVUT**

|                                     | <b>TP 17</b>    | <b>TP 18</b>    | <b>TA 19</b> | <b>TP 19</b> |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| <i>Suoritteet</i>                   |                 |                 |              |              |
| Tapahumat                           | 5               | 5               | 6            | 12           |
| Kurssit, leirit, kerhoryhmät, pajat | 2               | 2               | 2            | 6            |
| Avustetut yhdistykset, ryhmät       | 11              | 9               | 9            | 8            |
| Nuorisotilan viikkotunnit           | 20,5            | 20 <sup>1</sup> | 25           | 18           |
| Kävijät keskimäärin/ilta            | 22              | 27              | 40           | 45           |
| Etsivän nuorisotyön asiakkuudet     | 33 <sup>2</sup> | 42              | 45           | 59           |

<sup>1</sup> tila suljettiin 15.12.2018 uuteen liikuntakeskukseen siirtymisen myötä<sup>2</sup> vuonna 2017 oltiin noin 2 kuukautta ilman etsivää nuorisotyöntekijää**HENKILÖSTÖBUDJETTI**

| <b>Henkilötyövuosien määrä</b>   | <b>TA 17</b> | <b>TA 18</b> | <b>TA 2019</b> | <b>TP 19</b> |
|----------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| Vapaa-aikasihteeri (täyttämättä) | 0,3          | 0,3          | 0,3            | 0,3          |
| Vapaa-aikaohjaaja                | 0            | 1            | 1              | 0            |
| Etsivä nuorisotyöntekijä         | 0            | 0            | 1              | 1            |
| Nuorisotyöntekijä                | 0            | 0            | 0              | 0            |
| <b>Yhteensä</b>                  | <b>0,3</b>   | <b>1,3</b>   | <b>2,3</b>     | <b>1,3</b>   |

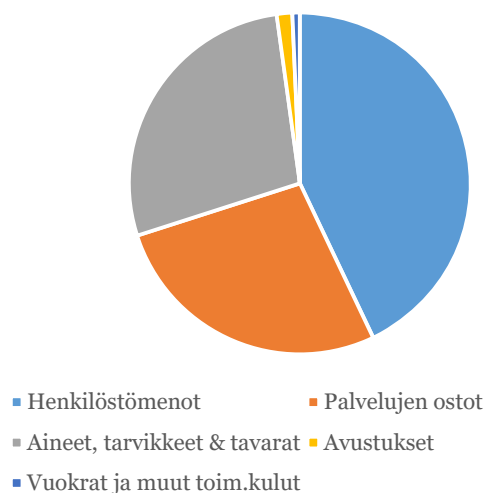
## 15.6 TEKNINEN VALIOKUNTA

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

Toimintamenojen osuus koko  
kunnan budjetista



Toimintamenojen jakautuminen



**TEKNISEN VALIOKUNNAN  
TOIMIALA**

|                               | TP 2018           | Alkuper.<br>TA 2019 | Muutettu<br>TA 2019 | TP 2019           | Poikkeama<br>%  |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                   |                     |                     |                   |                 |
| Myyntituotot                  | 996 738           | 944 408             | 949 699             | 1 041 820         | 110,30 %        |
| Maksutuotot                   | 21 529            | 18 569              | 18 569              | 18 411            | 99,20 %         |
| Tuet ja avustukset            | 3 934             | 0                   | 0                   | 0                 | 0               |
| Vuokratuotot                  | 1 328 276         | 1 631 030           | 1 631 030           | 1 610 636         | 98,70 %         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>2 350 477</b>  | <b>2 594 007</b>    | <b>2 599 298</b>    | <b>2 670 868</b>  | <b>103,00 %</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                   |                     |                     |                   |                 |
| Henkilöstökulut               |                   |                     |                     |                   |                 |
| Palkat ja palkkiot            | -956 982          | -1 088 911          | -1 088 911          | -1 022 698        | 93,90 %         |
| Henkilöstösivukulut           |                   |                     |                     |                   |                 |
| Eläkekulut                    | -187 946          | -219 703            | -219 703            | -206 166          | 93,80 %         |
| Muut henkilöstösivukulut      | -34 703           | -41 720             | -41 720             | -27 725           | 66,50 %         |
| Henkilöstösivukulut           | -222 650          | -261 423            | -261 423            | -233 890          | 89,50 %         |
| Henkilöstökorvaukset          | 859               | 4 455               | 4 455               | 5 699             | 127,90 %        |
| Henkilöstökulut               | -1 178 772        | -1 345 879          | -1 345 879          | -1 250 890        | 92,90 %         |
| Palvelujen ostot              | -593 802          | -818 471            | -818 471            | -790 151          | 96,50 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -734 942          | -871 834            | -871 834            | -808 939          | 92,80 %         |
| Avustukset                    | -42 653           | -44 055             | -44 055             | -42 964           | 97,50 %         |
| Vuokrakulut                   | -7 995            | -4 957              | -4 957              | -7 451            | 150,30 %        |
| Muut toimintakulut            | -2 945            | -4 849              | -4 849              | -13 059           | 269,30 %        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-2 561 110</b> | <b>-3 090 045</b>   | <b>-3 090 045</b>   | <b>-2 913 454</b> | <b>94,30 %</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-210 633</b>   | <b>-496 038</b>     | <b>-490 747</b>     | <b>-242 586</b>   | <b>49,40 %</b>  |
| <b>SUUNNITELMAPOISTOT</b>     | <b>-517 175</b>   | <b>-553 071</b>     | <b>-553 071</b>     | <b>-498 458</b>   | <b>90,10 %</b>  |
| <b>ARVONALENTUMISET</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>       | <b>-727 808</b>   | <b>-1 049 109</b>   | <b>-1 043 818</b>   | <b>-741 044</b>   | <b>71,00 %</b>  |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Tekninen toimi

Vastuuhenkilö: Tekninen johtaja

### TEKNINEN TOIMI

|                               | TP 2017         | TP 2018         | TA 2019         | MUUT. TA 2019   | TP 2019         |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 575             | 575             | 500             | 1 312           | 1 312           |
| Henkilöstökulut               | -288 631        | -267 855        | -296 736        | -296 736        | -268 330        |
| Palvelujen ostot              | -154 019        | -144 846        | -195 735        | -195 735        | -162 934        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -131 402        | -133 020        | -146 140        | -146 140        | -135 859        |
| Avustukset                    | -44 005         | -42 653         | -44 055         | -44 055         | -42 964         |
| Vuokrat                       | -1 381          | -3 083          | -2 366          | -2 366          | -3 079          |
| Muut toimintakulut            | -2 437          | -310            | 0               | 0               | -336            |
| TOIMINTAKULUT                 | -621 875        | -591 768        | -685 032        | -685 032        | -613 502        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-621 300</b> | <b>-591 193</b> | <b>-684 532</b> | <b>-683 720</b> | <b>-612 190</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Teknisen toimen tulosalueella säästöä on syntynyt joka osa-alueella leudon ja vähälumisen lopputalven vuoksi sekä siitä, että oma henkilöstö on tehnyt investointikohteiden töitä.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Teknisen toimen hallinnon osalta pyrittiin luomaan hyvät toimintaedellytykset muille tulosalueille sekä ylikunnalliselle yhteistyölle, jatkuva kehittyminen tavoitteena.

Mittaustoimen osalta kartoitettiin rakennettua ja perusparannettua infraa sekä valmisteltiin katuverkoston liikenteenohjauslaitteiden kartoittamista digiroad-järjestelmään.

Liikenneväylien osalta hoidettiin kunnan omaa katuverkostoa kunnossapitostandardien mukaisesti.

Pääliikenneverkon ja raideliikenteen kehittäminen yhdessä ELY:n ja Väyläviraston kanssa.

Arantilan puistoalueella tehtiin metsänharvennusta ja alueen siistimistä.

Hulevesilinjastoja saneerattiin ja avo-ovia perattiin hulevesiriskien vähentämiseksi.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                            |                                                        |                                                                                                          |                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Teknisen toimen hallinto                                                           |                                                        |                                                                                                          |                                                     |
| Tavoite                                                                            | Arviointi                                              | Tavoitetaso                                                                                              | Toteutuma 31.12.                                    |
| Kestävä talouskehitys                                                              | Teknisen toimen hallinnon talouden tarkka seuranta     | Teknisen toimen hallinnon käyttömenot eivät ylitä käyttösuunnitelman mukaisia määrärahoja                | Toteutunut, käyttömenot eivät ole ylittyneet        |
| Hyvän työympäristön ylläpito ammattitaitoisella ja motivoituneella henkilökunnalla | Työtehtävien oikea-aikainen ja asiantunteva hoitaminen | Sujuva sekä nopea sisäinen ja ulkoinen asiakaspalvelu.<br>Kirjallisia negatiivisia palautteita < 4 kpl/v | Toteutunut, ei negatiivisia kirjallisia palautteita |

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                                            |                                                                         |                                                       |                                               |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Mittaustoimi</b>                                                       |                                                                         |                                                       |                                               |
| Tavoite                                                                   | Arviointi                                                               | Tavoitetaso                                           | Toteutuma 31.12.                              |
| Tarkemittausten suorittaminen toteutetuista kunnallistekniikan hankkeista | Tarvittavien mittausten suorittaminen rakennetusta kunnallistekniikasta | Dokumentoidut mittaus-tiedot toteutuneista kohteista. | Tarkemittaukset tehty ja dokumentit taltioitu |

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                           |                                                                    |                                                           |                                                           |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Liikenneväylät</b>                                    |                                                                    |                                                           |                                                           |
| Tavoite                                                  | Arviointi                                                          | Tavoitetaso                                               | Toteutuma 31.12.                                          |
| Katujen riittävä talvi-kunnossapitotaso                  | Liukkauden torjunta niin ettei liukastumiset aiheuta vammautumisia | Ei vammautumisia                                          | Toteutunut, ei vammautumisia                              |
| Kunnossapitotason säilyttäminen varatuilla määrärahoilla | Kunnossapitokustannusten suuruus                                   | Kunnossapitokustannukset alittavat budjetoidut määrärahat | Toteutunut, kustannukset alittivat budjetoidut määrärahat |

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>           |                               |                                  |                                |
|------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
| <b>Puistot ja muut yleiset alueet</b>    |                               |                                  |                                |
| Tavoite                                  | Arviointi                     | Tavoitetaso                      | Toteutuma 31.12.               |
| Leikkikenttien riittävä kunnossapito     | Tapaturmien välttäminen       | Ei vammautumisia                 | Toteutunut, ei vammautumisia   |
| Yleisten alueiden pitäminen turvallisena | Loukkaantumiset/vammautumiset | Ei loukkaantumisia/vammautumisia | Toteutunut, ei loukkaantumisia |

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>            |                                         |                                             |                                   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Hulevesi</b>                           |                                         |                                             |                                   |
| Tavoite                                   | Arviointi                               | Tavoitetaso                                 | Toteutuma 31.12.                  |
| Verkoston toiminta-varmuuden parantaminen | Häiriöiden lukumäärä kpl/v              | Merkittäviä häiriöitä alle 5 kpl/v          | Ei merkittäviä häiriöitä          |
| Rikkoutuneiden kaivojen korjaus           | Korjattujen kaivojen lukumäärä on kpl/v | Korjattujen kaivojen lukumäärä on yli 5 kpl | Hulevesikaivoja saneerattiin 5kpl |

| Suoritteet                       | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   |
|----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kaavatie, km                     | 38,4   | 38,4   | 38,4   | 38,4   | 38,4   |
| kunnossapitokustannukset/euro/km | 6 541  | 6 213  | 6 667  | 6 406  | 6 609  |
| Yksityistiet, km                 | 114,5  | 114,5  | 114,5  | 114,5  | 114,5  |
| yksityistieavustukset, euroa     | 44 239 | 43 984 | 44 005 | 42 653 | 42 964 |

| Suoritteet                | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Puistoja, ha              | 34    | 34    | 34    | 34    | 34    |
| kunnossapitomenot/euro/ha | 3 595 | 3 606 | 4 227 | 4 051 | 3 963 |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

##### Henkilötyövuosien määrä

|                      | TP 17      | TP 18       | TA 2019     | TP 19       |
|----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Tekninen johtaja     | 1          | 1           | 1           | 1           |
| Hallintosihteeri     | 1          | 1           | 1           | 1           |
| Palvelusihteeri      | 1          | 1           | 1           | 1           |
| Tekninen työnjohtaja | 0,50       | 0,45        | 0,50        | 0,50        |
| Tuntipalkkaiset      | 3,50       | 3,50        | 3,25        | 3,25        |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>7,0</b> | <b>6,95</b> | <b>6,75</b> | <b>6,75</b> |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Kiinteistötoimi  
Metsätilat

Vastuuhenkilö: Rakennusmestari

### KIINTEISTÖTOIMI METSÄTILAT

|                               | TP 2017       | TP 2018       | TA 2019       | MUUT. TA 2019 | TP 2019       |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 57 418        | 59 383        | 34 219        | 38 698        | 40 760        |
| Henkilöstökulut               | 3             | 0             | -2 850        | -2 850        | 0             |
| Palvelujen ostot              | -15 023       | -9 037        | -12 000       | -12 000       | -15 527       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -128          | -94           | 0             | 0             | 0             |
| Muut toimintakulut            | 0             | 0             | 0             | 0             | -41,10        |
| TOIMINTAKULUT                 | -15 148       | -9 131        | -14 850       | -14 850       | -15 569       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>42 270</b> | <b>50 252</b> | <b>19 369</b> | <b>23 848</b> | <b>25 191</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Vuoteen 2019 on kuulunut normaaleja metsänhoidollisia toimenpiteitä. Metsänhoitoyhdistys Karhun yhteyshenkilö vaihtui.

| Sitovat tavoitteet 2019<br>Kiinteistötoimi, Metsätilat             |                                          |             |                                           |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|
| Tavoite                                                            | Arviointi                                | Tavoitetaso | Toteutuma 31.12.                          |
| Suoritetaan metsänhoito- / hakkuutöitä metsäsuunnitelman pohjalta  | Puunmyyntitulot                          | 25 000 €    | Puunmyyntitulot 40 759,70 €               |
| Metsän uudistamiseen liittyviä istutuksia tehdään noin 4 ha alalta | Suoritetut istutukset                    | 4 ha        | Istutuksia on tehty 3,4 ha                |
| Taimikonhoitoa ja raivausta tehdään noin 11 ha alalla              | Suoritetut taimikonhoidot ja -raivaukset | 11 ha       | Taimikonhoito ja raivausta on tehty 11 ha |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: **Tilapalveluyksikkö**

*Kiinteistönhoitopalvelut*

Vastuuhenkilö: rakennusmestari

*Puhtaanapitopalvelut*

Vastuuhenkilö: siivoustyönjohtaja

### TILAPALVELUYKSIKKÖ

|                               | TP 2017       | TP 2018    | TA 2019    | MUUT. TA 2019 | TP 2019    |
|-------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 1 719 482     | 1 338 422  | 1 639 257  | 1 639 257     | 1 616 529  |
| Henkilöstökulut               | -690 213      | -646 025   | -747 146   | -747 146      | -698 611   |
| Palvelujen ostot              | -533 808      | -238 269   | -327 525   | -327 525      | -371 902   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -493 084      | -449 714   | -564 586   | -564 586      | -541 894   |
| Vuokrat                       | -4 417        | -2 739     | 0          | 0             | -3 071     |
| Muut toimintakulut            | 0             | -1 675     | 0          | 0             | -1 051     |
| TOIMINTAKULUT                 | -1 721 521    | -1 338 422 | -1 639 257 | -1 639 257    | -1 616 529 |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-2 039</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>   |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Tilapalveluyksikön tulot muodostuvat pääsääntöisesti sisäisistä vuokratuloista. Säästöä on saavutettu puhtaushuollon henkilöstökuluissa.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Liikuntakeskusrakennuksen käyttöä ja huoltoa on opiskeltu sekä etsitty toimivat käytännöt.

Lohiranta kiinteistön kehittäminen yhteistyössä vuokralaisen kanssa.

Energiansäästökohteiden etsiminen ja siihen liittyen mm. Optiwatti lämmityksen ohjausjärjestelmän hankinta Viikkalan koululle.

Tilapalveluyksikössä on työstetty voimallisesti kiinteistöjen toiminnanohjausjärjestelmää (Fatman-ohjelma) toimivaksi. Toiminnanohjausjärjestelmä saatiin täysipainoiseen käyttöön vuodenvaihteessa 2019 / 2020, jolloin mm. otettiin käyttöön sähköiset palvelupyynnot ja sähköinen talonmiesten kiinteistönhoitotoimenpiteiden seuranta.

Laadittu korjausvelkaselvitys.

Puhtaanapitopalveluissa on aloitettu hoivapuolen rakennusten siivoustyön mitoituksien tarkistaminen / päivittäminen.

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                      |                                                                             |                                                                                                           |                                                                                                |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Kiinteistönhoito</b>                             |                                                                             |                                                                                                           |                                                                                                |
| Tavoite                                             | Arviointi                                                                   | Tavoitetaso                                                                                               | Toteutuma 31.12.                                                                               |
| Energiatehokkuus (liikuntakeskus)                   | Laskennallisen energiakulutuksen vertailu toteutuneeseen                    | Laskennallinen energia-kulutustaso                                                                        | Energiakulutus vuonna 2019 on ollut hieman suurempi kuin mitä suunnitteluvaiheessa on arvioitu |
| Hyvä sisäympäristö (liikuntakeskus)                 | Lämpötilaolosuhteet<br>Ilman laatu<br>Valaistusolosuhteet<br>Ääniolosuhteet | Ei yhtään kirjallista negatiivista palautetta                                                             | Ei ole tullut kirjallisia negatiivisia palautteita                                             |
| Talotekniikan asianmukainen huolto (liikuntakeskus) | Huoltosopimukset                                                            | Erityistä asiantuntemusta vaativista taloteknisistä järjestelmistä laaditaan kirjalliset huoltosopimukset | Huoltosopimukset on laadittu                                                                   |

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b>                                                    |                    |                                                                                                        |                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Puhtaanapitopalvelut</b>                                                       |                    |                                                                                                        |                                                                                                                         |
| Tavoite                                                                           | Arviointi          | Tavoitetaso                                                                                            | Toteutuma 31.12.                                                                                                        |
| Liikuntakeskuksen toiminnan käynnistäminen                                        | Yhteistyö          | Asiakastapaaminen 2 kertaa vuodessa liikuntakeskuksen edustajan kanssa ja laatukierros kerran vuodessa | Asiakastapaamiset on toteutunut - sisäinen asiakastapaaminen, kaksi ulkoista asiakastapaamista<br>Laatukierros on tehty |
| Kiinteistökohtainen laatujärjestelmä                                              | Laatukansiot       | Pakkalan kiinteistöön on laadittu laatukansio                                                          | Laatukansio on laadittu                                                                                                 |
| Puhtaus- ja kustannustasapaino; palveluiden tehokas toteutus puhtaustasoon nähden | Kulut €/kiinteistö | Kustannukset eivät nouse                                                                               | Toteutunut tulosityksikön menot alittuivat talousarvioon nähden                                                         |

## HENKILÖSTÖBUDJETTI

### Henkilötyövuosien määrä

|                                     | TP 17     | TP 18     | TA 2019     | TP 19       |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|
| Rakennusmestari                     | 1         | 1         | 1           | 1           |
| Tuntityöntekijät (kiinteistönhoito) | 2         | 2         | 2           | 2           |
| Siivoustyönjohtaja                  | 1         | 1         | 1           | 1           |
| Puhtaushuoltajat                    | 16        | 16        | 17,5        | 17,9        |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>20</b> | <b>20</b> | <b>21,5</b> | <b>21,9</b> |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Vesihuoltolaitos

Vastuuhenkilö: Tekninen  
työnjohtaja

### VESIHUOLTOLAITOS

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 878 189        | 915 780        | 840 680        | 840 680        | 936 989        |
| Henkilöstökulut               | -158 908       | -166 101       | -167 370       | -167 370       | -150 686       |
| Palvelujen ostot              | -198 250       | -195 571       | -258 348       | -258 348       | -232 667       |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -110 398       | -151 244       | -156 667       | -156 667       | -129 352       |
| Vuokrat                       | 0              | -885           | -1 310         | -1 310         | -181           |
| Muut toimintakulut            | -895           | -830           | 0              | 0              | -11 628        |
| TOIMINTAKULUT                 | -468 451       | -514 633       | -583 695       | -583 695       | -524 515       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>409 737</b> | <b>401 147</b> | <b>256 985</b> | <b>256 985</b> | <b>412 475</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Teollisuuden veden kulutus on ollut arvioitua isompi ja muissakin laskutusryhmissä pientä nousua. Vuonna 2019 ei ole ollut laiterikkoja, isoja vesijohtovuotoja, eikä viemäriverkostossa ole ollut ongelmia, joten menoissa on saavutettu säästöjä.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Nakkilan kunnan vesilaitos saneerasi omana työnään strategisesti merkittäviä vanhoja valurautaisia vesiputkia ja paransi näin vesilaitoksen toimintavarmuutta. Vesilaitokselle teetettiin uusi siiviläputkikaivo, jolla parannetaan veden saanti mahdollisuutta kuivinakin ajanjaksoina. Kokemäkjokilaakson alueellisen vedenhankinta- ja kehittämissuunnitelman teettämistä valmisteltiin.

| Sitovat tavoitteet 2019                                                 |                                                          |                                 |                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Vesilaitos                                                              |                                                          |                                 |                                                                   |
| Tavoite                                                                 | Arviointi                                                | Tavoitetaso                     | Toteutuma 31.12.                                                  |
| Varmistaa riittävä raakavedenotto mahdollisuus Viikkalan vedenottamolta | Siiviläputkikaivon rakentaminen Viikkalan vedenottamolle | Rakennetaan 1 siiviläputkikaivo | Siiviläputkikaivo on rakennettu<br>Käyttöönotto 2020              |
| Huonokuntoisten palopostien uusiminen                                   | Uusittavien palopostien lukumäärä                        | Uusitaan paloposteja 2 kpl      | Ei toteutunut, palopostit hankittiin, mutta ei ehditty asentamaan |

| Sitovat tavoitteet 2019<br>Viemärlaitos    |                            |                                    |                                       |
|--------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
| Tavoite                                    | Arviointi                  | Tavoitetaso                        | Toteutuma 31.12.                      |
| Verkoston toiminta-varmuuden ylläpitäminen | Häiriöiden lukumäärä kpl/v | Merkittäviä häiriöitä alle 5 kpl/v | Toteutui, merkittäviä häiriöitä 1 kpl |
| Työturvallisuuden parantaminen työmailla   | Työtapaturmien määrä       | Ei loukkaantumisia viemäriyömailla | Toteutui, ei loukkaantumisia          |

| Suoritteet, vesilaitos                        | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    |
|-----------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Verkostoon pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup> | 528 076 | 531 417 | 539 563 | 611 826 | 618 071 |
| Kustannukset, €/ m <sup>3</sup>               | 0,45    | 0,48    | 0,37    | 0,46    | 0,40    |
| Asiakkaille myyty vesimäärä, m <sup>3</sup>   | 498 560 | 489 996 | 491 798 | 527 893 | 539 133 |
| Verkostoon liittyneet kiinteistöt             | 1 828   | 1 826   | 1 833   | 1 836   | 1 844   |
| Kustannukset €/kiinteistö                     | 129     | 139     | 107     | 150     | 134     |
| Vesimaksutulot, €                             | 494 867 | 500 479 | 494 025 | 527 555 | 543 706 |

*Myyty vesimäärä = pumpattu vesimäärä – vuoto-/huuhteluvedet*

*Kustannukset, €/m<sup>3</sup> = toimintakulut : verkostoon pumpattu vesimäärä*

| Suoritteet, viemärlaitos               | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    |
|----------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Vastaanotettu jätevesi, m <sup>3</sup> | 284 322 | 254 272 | 279 877 | 260 924 | 342 048 |
| Kustannukset, €/m <sup>3</sup>         | 0,93    | 1,02    | 0,98    | 0,92    | 0,81    |
| Laskutettu jätevesi, m <sup>3</sup>    | 159 805 | 157 888 | 154 272 | 152 378 | 155 124 |
| Verkostoon liittyneet kiinteistöt      | 1 112   | 1 122   | 1 126   | 1 131   | 1 141   |
| Kustannukset, €/kiinteistö             | 237     | 230     | 242     | 211     | 243     |
| Jätevesimaksutulot, €                  | 365 633 | 393 607 | 375 981 | 379 726 | 385 050 |

*Laskutettu jätevesi = vastaanotettu jätevesi – vuoto-/hulevedet*

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

##### Henkilötyövuosien määrä

|                      | TP 17      | TP 18      | TA 2019     | TP 19       |
|----------------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Tekninen työnjohtaja | 0,5        | 0,5        | 0,45        | 0,45        |
| Tuntipalkkaiset      | 2          | 2          | 2,50        | 2,50        |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>2,5</b> | <b>2,5</b> | <b>2,95</b> | <b>2,95</b> |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Jätehuolto  
Vastuuhenkilö: Tekninen  
työnjohtaja

### JÄTEHUOLTO

|                               | TP 2017      | TP 2018      | TA 2019    | MUUT. TA 2019 | TP 2019      |
|-------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 13 209       | 14 788       | 22 174     | 22 174        | 15 957       |
| Henkilöstökulut               | -5 333       | -5 957       | -10 823    | -10 823       | -6 525       |
| Palvelujen ostot              | -1 435       | -928         | -5 531     | -5 531        | -732         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -560         | -597         | -1 946     | -1 946        | -1 016       |
| Muut toimintakulut            | -37          | 0            | -3 540     | -3 540        | 0            |
| TOIMINTAKULUT                 | -7 365       | -7 482       | -21 840    | -21 840       | -8 273       |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>5 844</b> | <b>7 306</b> | <b>334</b> | <b>334</b>    | <b>7 684</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Tulot perustuvat kierrätyspisteiden hoidosta aiheutuneista kuluista, jotka laskutetaan Porin Jätehuollolta. Kierrätyspisteisiin tehdyt toimet olivat arvioitua pienemmät.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Porin seudun jätehuoltojaosto hyväksyi siten että energiajätteiden keräys muuttui muovijätteiden keräykseksi.

Jätevaakku lehti ilmestyi Nakkilan alueella huhtikuussa.

Nakkilan koululaiset järjestivät roskien keräystempauksen, johon kunta toimitti hanskat ja jätessäkit.

### Sitovat tavoitteet 2019

| Tavoite                                 | Arviointi              | Tavoitetaso                        | Toteutuma 31.12.                                                     |
|-----------------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Ongelmajätteiden kiertävä keräystempaus | Kiertävä keräystempaus | 1 järjestetty keräys vuoden aikana | Keräys järjestettiin 27.4.2019 toteutuksesta vastaa Porin Jätehuolto |

### HENKILÖSTÖBUDJETTI

#### Henkilötyövuosien määrä

|                      | TP 17       | TP 18       | TA 2019     | TP 19       |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tekninen työnjohtaja | 0,10        | 0,05        | 0,05        | 0,05        |
| Tuntityöntekijä      | 0,50        | 0,50        | 0,25        | 0,25        |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>0,60</b> | <b>0,55</b> | <b>0,30</b> | <b>0,30</b> |

## TEKNINEN VALIOKUNTA

Yksikkö: Rakennustarkastus

Vastuuhenkilö:

Rakennustarkastaja

### RAKENNUSTARKASTUS

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 32 364         | 14 372         | 15 000         | 15 000         | 14 293         |
| Henkilöstökulut               | -59 563        | -60 600        | -61 775        | -61 775        | -61 702        |
| Palvelujen ostot              | -2 182         | -2 079         | -5 864         | -5 864         | -3 355         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -501           | -70            | -1 571         | -1 571         | -370           |
| Vuokrat                       | -1 236         | -1 287         | -1 281         | -1 281         | -1 120         |
| Muut toimintakulut            | 0              | -35            | -409           | -409           | -2             |
| TOIMINTAKULUT                 | -63 482        | -64 072        | -70 900        | -70 900        | -66 549        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-31 118</b> | <b>-49 701</b> | <b>-55 900</b> | <b>-55 900</b> | <b>-52 256</b> |

### Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019

Ei merkittävää poikkeamaa.

### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana

Rakennus- ja huoneistotietojen korjaaminen kunnan ja Vrk:n aineistoon mm. VTJ-ylläpitokäyttöliittymän kautta jatkui. Vrk otti käyttöön PHT:n (pysyvähuoneistotunniste) ja uusi väestötietojärjestelmän rakennusluokituksen. Rakennusvalvonnan muussa toiminnassa ei merkittäviä muutoksia.

| Sitovat tavoitteet 2019                                             |                                                  |                    |                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                             | Arviointi                                        | Tavoitetaso        | Toteutuma 31.12.                                                                                                                            |
| Palvelujen hyvä saatavuus                                           | Lupahakemuksien käsittelyaika                    | Enintään 21 päivää | Rakennuslupa 10 pv<br>Toimenpidelupa 7 pv<br>Maisematyölupa 7 pv<br>Rak.järj.mukaiset ilmoitukset 4 pv<br>Jatkoaika ja muut päätökset 12 pv |
| Antaa neuvontaa ja asiantuntija-apua rakennushankkeeseen ryhtyvälle | Vastaavien työnjohtaja-hakemuksien käsittelyaika | Enintään 14 päivää | Toteutunut                                                                                                                                  |
|                                                                     | Rakennusluonnosten käsittelyaika                 | Enintään 14 päivää | Toteutunut (ei tarkkaa mittausta, ei virallisia käsittelypyyntöjä)                                                                          |
|                                                                     | Valvontakäyntien odotusaika                      | Enintään 14 päivää | Toteutunut (ei tarkkaa mittausta, ei virallisia käsittelypyyntöjä)                                                                          |

| Suoritteet                          | 2015  | 2016 | 2017  | 2018 | 2019 |
|-------------------------------------|-------|------|-------|------|------|
| Katselmukset                        | 56    | 32   | 67    | 77   | 66   |
| Luvat                               | 68    | 63   | 56    | 48   | 45   |
| -joista pientaloja/asuntoja         | 3/3   | 1/1  | 5/5   | 4/4  | 4/5  |
| -joista rivitaloja/asuntoja         |       |      |       |      |      |
| -joista kerrostaloja/asuntoja       |       |      |       |      |      |
| Rak.luvat, tilavuus m <sup>3</sup>  | 25187 | 5677 | 45320 | 6471 | 5422 |
| Rak.luvat, kerrosala m <sup>2</sup> | 4763  | 1395 | 7790  | 1718 | 1447 |
| Rak.tark. päätöspykälää             | 118   | 91   | 84    | 74   | 66   |
| Nettomenot, €/as                    | 8,23  | 9,71 | 5,64  | 9,15 | 9,80 |

**TEKNINEN VALIOKUNTA**

Yksikkö: Ympäristönsuojelu

 Vastuuhenkilö: Ympäristö-  
asiantuntija

**YMPÄRISTÖNSUOJELU**

|                               | TP 2017        | TP 2018        | TA 2019        | MUUT. TA 2019  | TP 2019        |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 6 539          | 7 157          | 42 177         | 42 177         | 45 028         |
| Henkilöstökulut               | -32 161        | -32 234        | -59 179        | -59 179        | -65 036        |
| Palvelujen ostot              | -3 760         | -3 073         | -13 468        | -13 468        | -3 034         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -134           | -296           | -924           | -924           | -448           |
| Muut toimintakulut            | 0              | 0              | -900           | -900           | 0              |
| TOIMINTAKULUT                 | -36 055        | -35 602        | -74 471        | -74 471        | -68 518        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>-29 516</b> | <b>-28 445</b> | <b>-32 294</b> | <b>-32 294</b> | <b>-23 490</b> |

**Poikkeamat talousarvio 2019 / tilinpäätös 2019**

Poikkeamat johtuvat alla olevista strategisista toimintamuutoksista.

**Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2019 aikana**

Ympäristöviranhaltijan asiantuntijapalveluja ryhdyttiin myymään Kokemäen kaupungille vuoden 2019 alusta lähtien. Sopimus tuottaa Nakkilan kunnalle taloudellista säästöä aikaisempaan ympäristöviranhoidon järjestelyyn verrattuna. Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen toimialan ohjeistukseksi laadittiin vuoden aikana "Nakkilan kunnan ympäristönsuojelun valvontasuunnitelma ja -ohjelma vuosille 2019-2020" sekä "Nakkilan kunnan ympäristönsuojelumääräykset".

Kunnan ilmastotyötä jatkettiin yhteistyössä maakunnallisen ilmastohankkeen "ILSA" kanssa ja uudeksi yhteistyökumppaniksi Nakkilan kunnan ilmastoasioiden kehittämisessä tuli Satakunnan ammattikorkeakoulun koordinoima "CANEMURE" hanke. Nakkilan kunnan ilmasto-ohjelman tavoitteiden seurannasta, vuoden 2019 lopun tilanteesta laadittiin raportti valtuustolle.

| <b>Sitovat tavoitteet 2019</b> |                                                                                         |                                                                                                                                          |                  |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Tavoite                        | Arviointi                                                                               | Tavoitetaso                                                                                                                              | Toteutuma 31.12. |
| Palvelujen hyvä saatavuus      | Ympäristötarkastuksen odotusaika                                                        | Enintään 2 pv                                                                                                                            | Toteutunut       |
|                                | Ympäristöneuvonnan odotusaika                                                           | Enintään 1 pv                                                                                                                            | Toteutunut       |
|                                | Kunnan ilmasto-tavoitteiden seuranta ja kehittäminen                                    | Raportoidaan Nakkilan ilmastotavoitteiden toteutumisesta valtuustolle ja tavoitteiden jatkokehitys maakunnallisessa ilmasto-yhteistyössä | Toteutunut       |
|                                | Kunnan edunvalvonta alue-suunnittelukysymyksissä ja maakunnan itsehallinto-kehityksessä | Kunnan edunvalvonta Satakuntaliiton laajan aluesuunnittelu-työryhmän puheenjohtajana                                                     | Toteutunut       |

| Suoritteet                                                 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Ympäristönsuojelu- ja maa-aines-<br>viranomaisen päätökset | 17   | 29   | 17   | 7    | 8    |

#### HENKILÖSTÖBUDJETTI

##### Henkilötyövuosien määrä

Ympäristöasiantuntija

- Nakkila
- Kokemäki

##### Yhteensä

| TP 17       | TP 18       | TA 2019  | TP 19    |
|-------------|-------------|----------|----------|
| 0,60        | 0,60        | 0,40     | 0,40     |
|             |             | 0,60     | 0,60     |
| <b>0,60</b> | <b>0,60</b> | <b>1</b> | <b>1</b> |

## 16. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN 2019

## 16.1 KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN 2019

|                                    | TA<br>2019        | TA<br>muutos   | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019        | Poikkeama<br>€ | Poikkeama<br>% |
|------------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b>       |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b><u>Vaalit</u></b>               |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      | 17 000            | 2 000          | 19 000              | 19 072            | -72            | 112,2          |
| Toimintamenot                      | -22 140           |                | -22 140             | -21 522           | -618           | 97,2           |
| <b>Toimintakate</b>                | -5 140            | 2 000          | -3 140              | -2 451            | -689           | 47,7           |
| Suunnitelman mukaiset poistot      |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-5 140</b>     | <b>2 000</b>   | <b>-3 140</b>       | <b>-2 451</b>     | <b>-689</b>    | <b>47,7</b>    |
| <b>TARKASTUSLAUTAKUNTA</b>         |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b><u>Tilintarkastus</u></b>       |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintamenot                      | -12 106           |                | -12 106             | -13 436           | 1 330          | 111            |
| <b>Toimintakate</b>                |                   |                |                     |                   |                |                |
| Suunnitelman mukaiset poistot      |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-12 106</b>    |                | <b>-12 106</b>      | <b>-13 436</b>    | <b>1 330</b>   | <b>111</b>     |
| <b>KUNNANHALLITUS</b>              |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      | 1 620 569         | 74 450         | 1 695 019           | 1 665 692         | 29 327         | 102,8          |
| Toimintamenot                      | -3 933 431        | -73 280        | -4 006 711          | -3 942 170        | -64 541        | 100,2          |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-2 312 862</b> | <b>1 170</b>   | <b>-2 311 692</b>   | <b>-2 276 478</b> | <b>-35 214</b> | <b>98,4</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -239 848          |                | -239 848            | -206 116          | -33 732        | 85,9           |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-2 552 710</b> | <b>1 170</b>   | <b>-2 551 540</b>   | <b>-2 482 594</b> | <b>-68 946</b> | <b>97,3</b>    |
| <b><u>Henkilöstöhallinto</u></b>   |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      | 224 800           | 74 450         | 299 250             | 288 379           | 10 871         | 128,3          |
| Toimintamenot                      | -815 373          | -42 300        | -857 673            | -846 692          | -10 981        | 103,9          |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-590 573</b>   | <b>32 150</b>  | <b>-558 313</b>     | <b>-558 313</b>   | <b>-111</b>    | <b>94,5</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot      |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-590 573</b>   | <b>32 150</b>  | <b>-558 313</b>     | <b>-558 313</b>   | <b>-111</b>    | <b>94,5</b>    |
| <b><u>Yleishallinto</u></b>        |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      | 14 183            |                | 14 183              | 13 547            | 636            | 95,5           |
| Toimintamenot                      | -1 191 744        | -25 980        | -1 217 724          | -1 140 125        | -77 599        | 95,7           |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-1 177 561</b> | <b>-25 980</b> | <b>-1 203 541</b>   | <b>-1 126 579</b> | <b>-76 962</b> | <b>95,7</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -4 514            |                | -4 514              | -28 221           | 23 706         | 625,2          |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-1 182 075</b> | <b>-25 980</b> | <b>-1 208 055</b>   | <b>-1 154 799</b> | <b>-53 256</b> | <b>97,7</b>    |
| <b><u>Kaavoitus</u></b>            |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintamenot                      | -20 000           | -948           | -20 948             | -21 988           | 1 040          | 109,9          |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-20 000</b>    | <b>-948</b>    | <b>-20 948</b>      | <b>-21 988</b>    | <b>1 040</b>   | <b>109,9</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot      | -13 500           |                | -13 500             | -7 866            | -5 634         | 58,3           |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-33 500</b>    | <b>-948</b>    | <b>-34 448</b>      | <b>-29 854</b>    | <b>-4 594</b>  | <b>89,1</b>    |
| <b><u>Maatalouden palvelut</u></b> |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                      |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintamenot                      | -24 280           |                | -24 280             | -23 821           | -459           | 98,1           |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-24 280</b>    |                | <b>-24 280</b>      | <b>-23 821</b>    | <b>-459</b>    | <b>98,1</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot      |                   |                |                     |                   |                |                |

| Tilikauden tulos                             | -24 280            |                 | -24 280            | -23 821            | -459           | 98,1         |
|----------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------|
|                                              | TA                 | TA              | Muutettu           | TP                 | Poikkeama      | Poikkeama    |
|                                              | 2019               | muutos          | TA 2019            | 2019               | €              | %            |
| <b><u>Ruokapalvelu</u></b>                   |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 1 117 130          |                 | 1 117 130          | 1 102 479          | 14 651         | 98,7         |
| Toimintamenot                                | -1 075 630         |                 | -1 075 630         | -1 094 113         | 18 483         | 101,7        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>41 500</b>      |                 | <b>41 500</b>      | <b>8 366</b>       | <b>33 134</b>  | <b>20,2</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -41 500            |                 | -41 500            | -42 159            | 659            | 101,6        |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>0</b>           |                 | <b>0</b>           | <b>-33 793</b>     | <b>33 793</b>  | <b>-100</b>  |
| <b><u>Kiinteistötoimi</u></b>                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 104 870            |                 | 104 870            | 101 629            | 3 241          | 96,9         |
| Toimintamenot                                | -204 924           | -4 052          | -208 976           | -202 499           | -6 477         | 98,8         |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-100 054</b>    | <b>-4 052</b>   | <b>-104 106</b>    | <b>-100 870</b>    | <b>-3 237</b>  | <b>100,8</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -151 838           |                 | -151 838           | -99 710            | -52 128        | 65,7         |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-251 692</b>    | <b>-4 052</b>   | <b>-255 944</b>    | <b>-200 580</b>    | <b>-55 365</b> | <b>79,6</b>  |
| <b><u>Palo-, pelastus- ja suojelutyö</u></b> |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 159 586            |                 | 159 586            | 159 657            | -71            | 100          |
| Toimintamenot                                | -601 480           |                 | -601 480           | -612 932           | 11 452         | 101,9        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-441 894</b>    |                 | <b>-441 894</b>    | <b>-453 275</b>    | <b>11 381</b>  | <b>102,6</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -28 496            |                 | -28 496            | -28 160            | -336           | 98,8         |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-470 390</b>    |                 | <b>-470 390</b>    | <b>-481 435</b>    | <b>11 045</b>  | <b>102,3</b> |
| <b>PERUSTURVAVALIOKUNTA</b>                  |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 1 220 800          | 158 643         | 1 379 443          | 1 395 966          | -16 523        | 114,3        |
| Toimintamenot                                | -19 240 218        | -468 562        | -19 708 780        | -19 916 044        | 207 264        | 103,5        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-18 019 418</b> | <b>-309 919</b> | <b>-18 329 337</b> | <b>-18 520 078</b> | <b>190 741</b> | <b>102,8</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -92 900            |                 | -92 900            | -68 760            | -24 140        | 74           |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-18 112 318</b> | <b>-309 919</b> | <b>-18 422 237</b> | <b>-18 588 838</b> | <b>166 601</b> | <b>102,6</b> |
| <b><u>Terveydenhuolto</u></b>                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintamenot                                | -10 723 516        | 71 607          | -10 651 909        | -10 848 167        | 196 258        | 101,2        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-10 723 516</b> | <b>71 607</b>   | <b>-10 651 909</b> | <b>-10 848 167</b> | <b>196 258</b> | <b>101,2</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-10 723 516</b> | <b>71 607</b>   | <b>-10 651 909</b> | <b>-10 848 167</b> | <b>196 258</b> | <b>101,2</b> |
| <b><u>Lapsiperhepalvelut</u></b>             |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 17 250             |                 | 17 250             | 17 802             | -552           | 103,2        |
| Toimintamenot                                | -894 584           | 135 484         | -759 100           | -698 494           | -60 606        | 78,1         |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-877 334</b>    | <b>135 484</b>  | <b>-741 850</b>    | <b>-680 692</b>    | <b>-61 158</b> | <b>77,6</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-877 334</b>    | <b>135 484</b>  | <b>-741 850</b>    | <b>-680 692</b>    | <b>-61 158</b> | <b>77,6</b>  |
| <b><u>Vanhustenhuolto</u></b>                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 1 201 607          | 158 393         | 1 360 000          | 1 350 323          | 9 677          | 112,4        |
| Toimintamenot                                | -4 971 413         | -750 169        | -5 721 582         | -5 730 760         | 9 178          | 115,3        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-3 769 806</b>  | <b>-591 776</b> | <b>-4 361 582</b>  | <b>-4 380 437</b>  | <b>18 855</b>  | <b>116,2</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -92 900            |                 | -92 900            | -68 760            | -24 140        | 74,0         |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-3 862 706</b>  | <b>-591 776</b> | <b>-4 454 482</b>  | <b>-4 449 197</b>  | <b>-5 285</b>  | <b>115,2</b> |
| <b><u>Vammaispalvelut</u></b>                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| Toimintatulot                                | 1 943              |                 | 1 943              | 27 590             | -25 647        | 1 420,0      |
| Toimintamenot                                | -2 046 880         |                 | -20 146 880        | -2 144 140         | 97 260         | 104,8        |
| <b>Toimintakate</b>                          | <b>-2 044 937</b>  |                 | <b>-20 144 937</b> | <b>-2 116 550</b>  | <b>71 613</b>  | <b>103,5</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot                |                    |                 |                    |                    |                |              |
| <b>Tilikauden tulos</b>                      | <b>-2 044 937</b>  |                 | <b>-20 144 937</b> | <b>-2 116 550</b>  | <b>71 613</b>  | <b>103,5</b> |

|                                          | TA<br>2019        | TA<br>muutos   | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019        | Poikkeama<br>€ | Poikkeama<br>% |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b><u>Aikuisten sosiaalipalvelut</u></b> |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            |                   | 118            | 118                 | 118               |                | 100,0          |
| Toimintamenot                            | -597 477          | 89 000         | -508 477            | -473 826          | -34 651        | 79,3           |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-597 477</b>   | <b>89 118</b>  | <b>-508 359</b>     | <b>-473 708</b>   | <b>-34 651</b> | <b>79,3</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-597 477</b>   | <b>89 118</b>  | <b>-508 359</b>     | <b>-473 708</b>   | <b>-34 651</b> | <b>79,3</b>    |
| <b><u>Muu perusturvatoimi</u></b>        |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            |                   | 132            | 132                 | 132               |                | 100,0          |
| Toimintamenot                            | -6 348            | -14 484        | -20 832             | -20 656           | -176           | 325,4          |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-6 348</b>     | <b>-14 352</b> | <b>-20 700</b>      | <b>-20 524</b>    | <b>-176</b>    | <b>323</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-6 348</b>     | <b>-14 352</b> | <b>-20 700</b>      | <b>-20 524</b>    | <b>-176</b>    | <b>323</b>     |
| <b><u>SIVISTYSVALIOKUNTA</u></b>         |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            | 638 977           | 265 897        | 904 874             | 842 282           | 65 592         | 131,8          |
| Toimintamenot                            | -9 435 977        | -284 936       | -9 720 913          | -9 749 447        | 28 534         | 103,3          |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-8 797 000</b> | <b>-19 039</b> | <b>-8 816 039</b>   | <b>-8 907 165</b> | <b>94 126</b>  | <b>101,3</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -723 633          |                | -723 633            | -693 291          | -30 341        | 95,8           |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-9 520 633</b> | <b>-19 039</b> | <b>-9 539 672</b>   | <b>-9 600 456</b> | <b>63 785</b>  | <b>100,8</b>   |
| <b><u>Sivistystoimen hallinto</u></b>    |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintamenot                            |                   |                |                     | -1 236            | 1 236          | -100           |
| <b>Toimintakate</b>                      |                   |                |                     | <b>-1 236</b>     | <b>1 236</b>   | <b>-100</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  |                   |                |                     | <b>-1 236</b>     | <b>1 236</b>   | <b>-100</b>    |
| <b><u>Varhaiskasvatus</u></b>            |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            | 255 700           |                | 255 700             | 247 980           | 7 720          | 97             |
| Toimintamenot                            | -2 496 674        | -60 513        | -2 557 187          | -2 645 502        | 88 315         | 106            |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-2 240 974</b> | <b>-60 513</b> | <b>-2 301 487</b>   | <b>-2 397 522</b> | <b>96 035</b>  | <b>107</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -81 235           |                | -81 235             | -81 382           | 147            | 100,2          |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-2 322 209</b> | <b>-60 513</b> | <b>-2 382 722</b>   | <b>-2 478 904</b> | <b>96 182</b>  | <b>107</b>     |
| <b><u>Peruskoulut</u></b>                |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            | 177 886           | -50 000        | 127 886             | 143 018           | -15 132        | 80,4           |
| Toimintamenot                            | -4 893 329        | 47 513         | -4 845 816          | -4 835 544        | -10 272        | 98,8           |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-4 715 443</b> | <b>-2 487</b>  | <b>-4 717 930</b>   | <b>-4 692 526</b> | <b>-25 404</b> | <b>100</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot            | -273 695          |                | -273 695            | -253 233          | -20 462        | 92,5           |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-4 989 138</b> | <b>-2 487</b>  | <b>-4 991 625</b>   | <b>-4 945 759</b> | <b>-45 866</b> | <b>99</b>      |
| <b><u>Lukio</u></b>                      |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            | 5 500             |                | 5 500               | 6 375             | -875           | 115,9          |
| Toimintamenot                            | -766 952          |                | -766 952            | -793 733          | 26 781         | 103,5          |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-761 452</b>   |                | <b>-761 452</b>     | <b>-787 358</b>   | <b>25 906</b>  | <b>104</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-761 452</b>   |                | <b>-761 452</b>     | <b>-787 358</b>   | <b>25 906</b>  | <b>104</b>     |
| <b><u>Muu koulutus</u></b>               |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintatulot                            |                   |                |                     |                   |                |                |
| Toimintamenot                            | -31 973           | 7 000          | -24 973             | -24 421           | -552           | 76,4           |
| <b>Toimintakate</b>                      | <b>-31 973</b>    | <b>7 000</b>   | <b>-24 973</b>      | <b>-24 421</b>    | <b>-552</b>    | <b>76,4</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot            |                   |                |                     |                   |                |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>-31 973</b>    | <b>7 000</b>   | <b>-24 973</b>      | <b>-24 421</b>    | <b>-552</b>    | <b>76,4</b>    |

|                                  | TA<br>2019        | TA<br>muutos   | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019      | Poikkeama<br>€  | Poikkeama<br>% |
|----------------------------------|-------------------|----------------|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b><u>Muu sivistystoimi</u></b>  |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 5 000             |                | 5 000               | 1 940           | 3 060           | 38,8           |
| Toimintamenot                    | -172 294          | 32 628         | -139 666            | -149 280        | 9 614           | 86,6           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-167 294</b>   | <b>32 628</b>  | <b>-134 666</b>     | <b>-147 340</b> | <b>12 674</b>   | <b>88</b>      |
| Suunnitelman mukaiset poistot    |                   |                |                     |                 |                 |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-167 294</b>   | <b>32 628</b>  | <b>-134 666</b>     | <b>-147 340</b> | <b>12 674</b>   | <b>88</b>      |
| <b><u>Projektit</u></b>          |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 139 218           | 251 570        | 390 788             | 315 591         | 75 197          | 226,7          |
| Toimintamenot                    | -153 490          | -313 112       | -466 602            | -424 088        | -42 514         | 276,3          |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-14 272</b>    | <b>-61 542</b> | <b>-75 814</b>      | <b>-108 497</b> | <b>32 683</b>   | <b>760,2</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot    |                   |                |                     |                 |                 |                |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-14 272</b>    | <b>-61 542</b> | <b>-75 814</b>      | <b>-108 497</b> | <b>32 683</b>   | <b>760,2</b>   |
| <b><u>Kirjastotoimi</u></b>      |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintamenot                    | -255 972          |                | -255 972            | -229 339        | -26 633         | 89,6           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-255 972</b>   |                | <b>-255 972</b>     | <b>-229 339</b> | <b>-26 633</b>  | <b>89,6</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot    |                   |                |                     | -27             | 27              | -100,0         |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-255 972</b>   |                | <b>-255 972</b>     | <b>-229 366</b> | <b>-26 606</b>  | <b>90</b>      |
| <b><u>Vapaa-aikatoimi</u></b>    |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 55 673            | 64 327         | 120 000             | 127 377         | -7 377          | 228,8          |
| Toimintamenot                    | -665 293          | 1 548          | -663 745            | -646 304        | -17 441         | 97,1           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-609 620</b>   | <b>65 875</b>  | <b>-543 745</b>     | <b>-518 927</b> | <b>-24 818</b>  | <b>85</b>      |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -358 893          |                | -358 893            | -342 755        | -16 138         | 95,5           |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-968 513</b>   | <b>65 875</b>  | <b>-902 638</b>     | <b>-861 682</b> | <b>-40 956</b>  | <b>89</b>      |
| <b>TEKNINEN VALIOKUNTA</b>       |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 2 594 007         | 5 291          | 2 599 298           | 2 670 868       | -71 570         | 103,0          |
| Toimintamenot                    | -3 090 045        |                | -3 090 045          | -2 913 454      | -176 591        | 94,3           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-496 038</b>   | <b>5 291</b>   | <b>-490 747</b>     | <b>-242 586</b> | <b>-248 161</b> | <b>49</b>      |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -553 071          |                | -553 071            | -498 458        | -54 613         | 90,1           |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-1 049 109</b> | <b>5 291</b>   | <b>-1 043 818</b>   | <b>-741 044</b> | <b>-302 774</b> | <b>70,6</b>    |
| <b><u>Tekninen toimi</u></b>     |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 500               | 812            | 1 312               | 1 313           | -1              | 100,0          |
| Toimintamenot                    | -685 032          |                | -685 032            | -613 502        | -71 530         | 89,6           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-684 532</b>   | <b>812</b>     | <b>-683 720</b>     | <b>-612 189</b> | <b>-71 531</b>  | <b>89</b>      |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -329 092          |                | -329 092            | -299 442        | -29 650         | 91,0           |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-1 013 624</b> | <b>812</b>     | <b>-1 012 812</b>   | <b>-911 631</b> | <b>-101 181</b> | <b>90</b>      |
| <b><u>Kiinteistötoimi</u></b>    |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 34 219            | 4 479          | 38 698              | 40 760          | -2 062          | 119,1          |
| Toimintamenot                    | -14 850           |                | -14 850             | -15 568         | 718             | 104,8          |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>19 369</b>     | <b>4 479</b>   | <b>23 848</b>       | <b>25 192</b>   | <b>-1 344</b>   | <b>130,1</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -594              |                | -594                | -90             | -504            | 15,2           |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>18 775</b>     | <b>4 479</b>   | <b>23 254</b>       | <b>25 102</b>   | <b>-1 848</b>   | <b>133,7</b>   |
| <b><u>Tilapalveluyksikkö</u></b> |                   |                |                     |                 |                 |                |
| Toimintatulot                    | 1 639 257         |                | 1 639 257           | 1 616 529       | 22 728          | 98,6           |
| Toimintamenot                    | -1 639 257        |                | -1 639 257          | -1 616 529      | -22 728         | 98,6           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>98,6</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot    | -2 277            |                | -2 277              | -12 345         | 10 068          | 542,2          |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>-2 277</b>     |                | <b>-2 277</b>       | <b>-12 345</b>  | <b>10 068</b>   | <b>542</b>     |

|                                 | TA<br>2019         | TA<br>muutos    | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019         | Poikkeama<br>€  | Poikkeama<br>%  |
|---------------------------------|--------------------|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b><u>Vesihuoltolaitos</u></b>  |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| Toimintatulot                   | 840 680            |                 | 840 680             | 936 989            | -96 309         | 111,5           |
| Toimintamenot                   | -583 695           |                 | -583 695            | -524 515           | -59 180         | 89,9            |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>256 985</b>     |                 | <b>256 985</b>      | <b>412 474</b>     | <b>-155 489</b> | <b>160,5</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -218 821           |                 | -218 821            | -184 746           | -34 075         | 84,4            |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>38 164</b>      |                 | <b>38 164</b>       | <b>227 728</b>     | <b>-189 564</b> | <b>596,7</b>    |
| <b><u>Jätehuolto</u></b>        |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| Toimintatulot                   | 22 174             |                 | 22 174              | 15 957             | 6 217           | 72,0            |
| Toimintamenot                   | -21 840            |                 | -21 840             | -8 273             | -13 567         | 37,9            |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>334</b>         |                 | <b>334</b>          | <b>7 684</b>       | <b>-7 350</b>   | <b>2 300,7</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1 000             |                 | -1 000              | -460               | -540            | 46,0            |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>-666</b>        |                 | <b>-666</b>         | <b>7 224</b>       | <b>-7 890</b>   | <b>-1 084,7</b> |
| <b><u>Rakennustarkastus</u></b> |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| Toimintatulot                   | 15 000             |                 | 15 000              | 14 293             | 707             | 95,3            |
| Toimintamenot                   | -70 900            |                 | -70 900             | -66 549            | -4 351          | 93,9            |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-55 900</b>     |                 | <b>-55 900</b>      | <b>-52 256</b>     | <b>-3 644</b>   | <b>94</b>       |
| Suunnitelman mukaiset poistot   |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>-55 900</b>     |                 | <b>-55 900</b>      | <b>-52 256</b>     | <b>-3 644</b>   | <b>94</b>       |
| <b><u>Ympäristönsuojelu</u></b> |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| Toimintatulot                   | 42 177             |                 | 42 177              | 45 028             | -2 851          | 106,8           |
| Toimintamenot                   | -74 471            |                 | -74 471             | -68 518            | -5 953          | 92,0            |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-32 294</b>     |                 | <b>-32 294</b>      | <b>-23 490</b>     | <b>-8 804</b>   | <b>72,7</b>     |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1 287             |                 | -1 287              | -1 375             | 88              | 106,8           |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>-33 581</b>     |                 | <b>-33 581</b>      | <b>-24 865</b>     | <b>-8 716</b>   | <b>74,0</b>     |
| <b>NAKKILAN KUNTA</b>           |                    |                 |                     |                    |                 |                 |
| Toimintatulot                   | 6 091 353          | 506 281         | 6 597 634           | 6 593 879          | 3 755           | 108,2           |
| Toimintamenot                   | -35 733 917        | -826 778        | -36 560 695         | -36 556 073        | -4 622          | 102,3           |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-29 642 564</b> | <b>-320 497</b> | <b>-29 963 061</b>  | <b>-29 962 194</b> | <b>-867</b>     | <b>101,1</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | -1 609 452         |                 | -1 609 452          | -1 466 625         | -142 827        | 91,1            |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>-31 252 016</b> | <b>-320 497</b> | <b>-31 572 513</b>  | <b>-31 428 819</b> | <b>-143 694</b> | <b>100,6</b>    |

## 16.2 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN 2019

## NAKKILAN KUNTA

| TULOSLASKELMA                   | Muutettu Ta<br>2019   | Toteutuma<br>2019     | Poikkeama         | Käyttö<br>%   |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| <b>Toimintatuotot</b>           |                       |                       |                   |               |
| Myyntituotot                    | 1 243 706             | 1 388 959,19          | 145 253,19        | 111,7         |
| Maksutuotot                     | 1 378 198             | 1 375 505,50          | -2 692,50         | 99,8          |
| Tuet ja avustukset              | 761 105               | 652 154,86            | -108 950,14       | 85,7          |
| Vuokratuotot                    | 426 506               | 439 717,13            | 13 211,13         | 103,1         |
| Muut toimintatuotot             | 30 090                | 18 696,15             | -11 393,85        | 62,1          |
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>3 839 605</b>      | <b>3 875 032,83</b>   | <b>35 427,83</b>  | <b>100,9</b>  |
| <b>Toimintakulut</b>            |                       |                       |                   |               |
| Henkilöstökulut                 | 13 114 806,00         | 13 095 817,20         | 18 988,80         | 99,9          |
| Palkat ja palkkiot              | 10 556 281,00         | 10 639 630,42         | -83 349,42        | 100,8         |
| Henkilösivukulut                | 2 670 321,00          | 2 594 183,53          | 76 137,47         | 97,1          |
| Eläkekulut                      | 2 276 507,00          | 2 306 603,45          | -30 096,45        | 101,3         |
| Muut henkilösivukulut           | 393 814,00            | 287 580,08            | 106 233,92        | 73,0          |
| Henkilöstökorvaukset            | 111 796,00            | 137 996,75            | -26 200,75        | 123,4         |
| Palvelujen ostot                | 17 443 963,00         | 17 561 495,78         | -117 532,78       | 100,7         |
| Aineet ja tarvikkeet            | 1 649 931,00          | 1 584 521,42          | 65 409,58         | 96,0          |
| Avustukset                      | 1 068 122,00          | 1 036 072,69          | 32 049,31         | 97,0          |
| Vuokrat                         | 514 766,00            | 512 248,15            | 2 517,85          | 99,5          |
| Muut toimintakulut              | 11 078,00             | 47 071,78             | -35 993,78        | 424,9         |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>33 802 666,00</b>  | <b>33 837 227,02</b>  | <b>-34 561,02</b> | <b>100,01</b> |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-29 963 061,00</b> | <b>-29 962 194,19</b> | <b>866,81</b>     | <b>100,0</b>  |
| <b>Verotulot</b>                | <b>19 342 000,00</b>  | <b>19 430 008,21</b>  | <b>88 008,21</b>  | <b>100,5</b>  |
| <b>Valtionosuudet</b>           | <b>11 044 392,00</b>  | <b>11 053 548,00</b>  | <b>9 156,00</b>   | <b>100,1</b>  |
| <b>Rahoitustuotot- ja kulut</b> | <b>-69 000,00</b>     | <b>49 359,75</b>      | <b>118 359,75</b> | <b>71,50</b>  |
| Korkotuotot                     | 24 000,00             | 23 234,65             | -765,35           | 96,80         |
| Muut rahoitustuotot             | 34 100,00             | 92 171,43             | 58 071,43         | 270,30        |
| Korkokulut                      | 120 000,00            | 65 113,13             | -54 886,87        | 54,30         |
| Muut rahoituskulut              | 7 100,00              | 933,20                | -6 166,80         | 13,10         |
| <b>Vuosikate</b>                | <b>354 331,00</b>     | <b>570 721,77</b>     | <b>216 390,77</b> | <b>161,10</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | 1 609 452             | 1 466 624,80          | -142 827,20       | 91,1          |
| Tilikauden tulos                | -1 255 121            | -895 903,03           | 359 217,97        | 71,4          |
| Poistoeron vähennys             | 31 519                | 20 039,76             | 11 479,24         | 63,6          |
| Tilikauden alijäämä             | -1 223 602            | -875 863,27           | 347 738,73        | 71,6          |

|                                              | TA<br>2019      | TA<br>muutos   | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019      | Poikkeama<br>€ | Poikkeama<br>% |
|----------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|
| <b>KUNNANHALLITUS</b>                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        | -215 000        |                | -215 000            | -127 425        | -87 575        | 59,3           |
| Tulot                                        |                 |                |                     | 2 319           | -2 319         | -100,0         |
| <b>Nettomeno</b>                             | <b>-215 000</b> |                | <b>-215 000</b>     | <b>-125 106</b> | <b>-89 894</b> | <b>58,2</b>    |
| <b><u>Kiinteä omaisuus</u></b>               |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        | -100 000        |                | -100 000            | -62 940         | -37 060        | 62,9           |
| Tulot                                        |                 |                |                     | 2 319           | -2 319         | -100,0         |
| <b>Nettomeno</b>                             | <b>-100 000</b> |                | <b>-100 000</b>     | <b>-60 621</b>  | <b>-39 379</b> | <b>60,6</b>    |
| <b><u>Yleishallinnon irtain omaisuus</u></b> |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        |                 | -3 954         | -3 954              | -3 954          |                | -100,0         |
| Tulot                                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| <b>Nettomeno</b>                             |                 | <b>-3 954</b>  | <b>-3 954</b>       | <b>-3 954</b>   |                | <b>-100,0</b>  |
| <b><u>Aineeton käyttöomaisuus</u></b>        |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        | -115 000        | 3 954          | -111 046            | -60 532         | -50 514        | 52,6           |
| Tulot                                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| <b>Nettomeno</b>                             | <b>-115 000</b> | <b>3 954</b>   | <b>-111 046</b>     | <b>-60 532</b>  | <b>-50 514</b> | <b>52,6</b>    |
| <b>SIVISTYSVALIOKUNTA</b>                    |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        | -80 000         | -62 142        | -142 142            | -111 622        | -30 521        | 139,5          |
| Tulot                                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| <b>Nettomeno</b>                             | <b>-80 000</b>  | <b>-62 142</b> | <b>-142 142</b>     | <b>-111 622</b> | <b>-30 521</b> | <b>139,5</b>   |
| <b><u>Sivistystoimen irtain omaisuus</u></b> |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        | -80 000         |                | -80 000             | -49 479         | -30 521        | 61,8           |
| Tulot                                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| <b>Nettomeno</b>                             | <b>-80 000</b>  |                | <b>-80 000</b>      | <b>-49 479</b>  | <b>-30 521</b> | <b>61,8</b>    |
| <b><u>Vapaa-aikatoimen irt. omaisuus</u></b> |                 |                |                     |                 |                |                |
| Menot                                        |                 | -62 142        | -62 142             | -62 142         |                | -100,0         |
| Tulot                                        |                 |                |                     |                 |                |                |
| <b>Nettomeno</b>                             |                 | <b>-62 142</b> | <b>-62 142</b>      | <b>-62 142</b>  |                | <b>-100,0</b>  |

|                                             |                   |               |                     |                 |                 |                |
|---------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>TEKNINEN VALIOKUNTA</b>                  |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -1 663 000        | 62 142        | -1 600 858          | -920 994        | -679 864        | 55,4           |
| Tulot                                       |                   |               |                     | 5 364           | -5 364          | -100,0         |
| <b>Nettomeno</b>                            | <b>-1 663 000</b> | <b>62 142</b> | <b>-1 600 858</b>   | <b>-915 630</b> | <b>-685 228</b> | <b>55,1</b>    |
| <b><u>Tilapalveluyksikkö</u></b>            |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -1 096 000        | 62 142        | -1 033 858          | -462 668        | -571 190        | 42,2           |
| Tulot                                       |                   |               |                     | 1 595           | -1 595          | -100,0         |
| <b>Nettomeno</b>                            | <b>-1 096 000</b> | <b>62 142</b> | <b>-1 033 858</b>   | <b>-461 073</b> | <b>-572 785</b> | <b>42,1</b>    |
| <b><u>Julkinen käyttöomaisuus</u></b>       |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -279 000          |               | -279 000            | -234 156        | -44 844         | 83,9           |
| Tulot                                       |                   |               |                     | 3 769           | -3 769          | -100,0         |
| <b>Nettomeno</b>                            | <b>-279 000</b>   |               | <b>-279 000</b>     | <b>-230 387</b> | <b>-48 613</b>  | <b>82,6</b>    |
| <b><u>Teknisen toimen irt. omaisuus</u></b> |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -24 000           |               | -24 000             | -21 330         | -2 670          | 88,9           |
| Tulot                                       |                   |               |                     |                 |                 |                |
| <b>Nettomeno</b>                            | <b>-24 000</b>    |               | <b>-24 000</b>      | <b>-21 330</b>  | <b>-2 670</b>   | <b>88,9</b>    |
|                                             | TA<br>2019        | TA<br>muutos  | Muutettu<br>TA 2019 | TP<br>2019      | Poikkeama<br>€  | Poikkeama<br>% |
| <b><u>Vesihuoltolaitos</u></b>              |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -264 000          |               | -264 000            | -202 840        | -61 160         | 76,8           |
| Tulot                                       |                   |               |                     |                 |                 |                |
| <b>Nettomeno</b>                            | <b>-264 000</b>   |               | <b>-264 000</b>     | <b>-202 840</b> | <b>-61 160</b>  | <b>76,8</b>    |
| <b>NAKKILAN KUNTA</b>                       |                   |               |                     |                 |                 |                |
| Menot                                       | -1 958 000        |               | -1 958 000          | -1 160 041      | -797 959        | 59,2           |
| Tulot                                       |                   |               |                     | 7 683           | -7 683          | -100,0         |


**INVESTOINNIT 2019 TOTEUTUMINEN**

| Kohde                                                                                  | TA 2019<br>1000 € | TA-<br>muutokset | Muutettu TA<br>2019 | Käytetty<br>31.12.2019 | Jäljellä € | Tot % |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------------|------------|-------|
| <b>TALONRAKENNUS/Tilapalveluyksikkö</b>                                                |                   |                  |                     |                        |            |       |
| Erittelemättömät kohteet (käyttöom. myynti)                                            | 30                |                  | 30 000,00           | -1 595,00              | 31 595,00  | -5,3  |
| Palvelukeskus Hyppinkin korjaus/muutostyöt                                             | 20                |                  | 20 000,00           | 33 307,58              | -13 307,58 | 166,5 |
| Yhteiskoulun "matikansiiven" ilmanvaihdon tehostaminen                                 | 50                |                  | 50 000,00           | 85 282,26              | -35 282,26 | 170,6 |
| Liikuntakeskuksen rakentaminen (urakoiden viim. maksuerät)                             | 700               | -62              | 637 858,00          | 86 637,77              | 551 220,23 | 13,6  |
| Rakennusviraston putkiremontin yms. Peruskorjaustoimenpiteiden suunnittelu ja toteutus | 20                |                  | 20 000,00           | 12 937,86              | 7 062,14   | 64,7  |
| Yhteiskoulun ikkunoiden uusimista (osassa rakennusta vielä alkuperäiset ikkunat)       | 20                |                  | 20 000,00           | 11 894,07              | 8 105,93   | 59,5  |
| Koulujen pienet korjaustyöt                                                            | 20                |                  | 20 000,00           |                        | 20 000,00  | 0,0   |
| Päiväkotiki Kuperkeikan vanhan puolen linoleum lattiapinnoitteiden uusimista           | 15                |                  | 15 000,00           | 16 037,93              | -1 037,93  | 106,9 |
| Kiinteistöjen kuntotutkimukset ja korjausselvitykset                                   | 11                |                  | 11 000,00           | 10 460,81              | 539,19     | 95,1  |
| Yhteiskoulun luokkahuoneiden valaistuksen parantaminen                                 | 15                |                  | 15 000,00           | 15 324,62              | -324,62    | 102,2 |
| Kirkonseudun koulun ikkunoiden uusiminen ja julkisivun osittaista kunnostusta          | 20                |                  | 20 000,00           | 15 377,52              | 4 622,48   | 76,9  |
| Kirkonseudun koulun pysäköintialueiden asfaltointi                                     | 40                |                  | 40 000,00           | 44 124,73              | -4 124,73  | 110,3 |
| Kirkonseudun koulun asuntolan sauna- ja pesutilojen remontointi                        | 20                |                  | 20 000,00           | 32 917,59              | -12 917,59 | 164,6 |
| Lohiranta kiinteistön korjaustyöt                                                      | 20                |                  | 20 000,00           | 28 705,43              | -8 705,43  | 143,5 |
| Kirjastosalin jäähdytysjärjestelmä ja valaistuksen uusiminen                           | 30                |                  | 30 000,00           | 18 965,76              | 11 034,24  | 63,2  |



|                                                                           |                           |                          |                             |                                |                   |              |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|
| <b>Ruokapalveluyksikkö</b>                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Palvelukeskus Hyppinkin keittopatojen uusiminen                           | 35                        |                          | 35 000,00                   | 29 821,50                      | 5 178,50          | 85,2         |
| Yhteiskoulun keskuskeittiön keittopadan uusiminen                         | 30                        |                          | 30 000,00                   | 20 872,09                      | 9 127,91          | 69,6         |
|                                                                           |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>TILAPALVELU YHTEENSÄ</b>                                               | <b>1 096</b>              | <b>-62</b>               | <b>1 034 000,00</b>         | <b>461 072,52</b>              | <b>572 927,48</b> | <b>44,6</b>  |
|                                                                           |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>Kohde</b>                                                              | <b>TA 2019<br/>1000 €</b> | <b>TA-<br/>muutokset</b> | <b>Muutettu TA<br/>2019</b> | <b>Käytetty<br/>31.12.2019</b> | <b>Jäljellä €</b> | <b>Tot %</b> |
| <b>JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS</b>                                             |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>Teiden rakentaminen</b>                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Erittelemättömät kohteet                                                  | 20                        |                          | 20 000,00                   | 10 532,15                      | 9 467,85          | 52,7         |
| Rakennuskaavateiden perusparannus                                         | 20                        |                          | 20 000,00                   | 18 472,02                      | 1 527,98          | 92,4         |
| Tuottajantien sillan korjaustoimenpiteet                                  | 15                        |                          | 15 000,00                   | 11 490,00                      | 3 510,00          | 76,6         |
| Satakunnantien ja Soinilan Mäkitien jatkeiden suunnittelu ja rakentaminen | 50                        |                          | 50 000,00                   | 25 824,49                      | 24 175,51         |              |
| Tervasmäen kaavakatuojen suunnittelu/rakentaminen                         | 20                        |                          | 20 000,00                   |                                | 20 000,00         | 0,0          |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                           | <b>125</b>                | <b>0</b>                 | <b>125 000,00</b>           | <b>66 318,66</b>               | <b>58 681,34</b>  | <b>53,1</b>  |
| <b>Teiden päällystäminen</b>                                              |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Päällysteiden peruskorjaukset                                             | 15                        |                          | 15 000,00                   | 28 393,24                      | -13 393,24        | 189,3        |
| Erittelemättömät kohteet                                                  | 15                        |                          | 15 000,00                   | 19 783,47                      | -4 783,47         | 131,9        |
|                                                                           |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                           | <b>30</b>                 | <b>0</b>                 | <b>30 000,00</b>            | <b>48 176,71</b>               | <b>-18 176,71</b> | <b>160,6</b> |
| <b>Teiden valaistus</b>                                                   |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Erittelemättömät kohteet (rah.osuudet muilta)                             | 20                        |                          | 20 000,00                   | -3 768,56                      | 23 768,56         | -18,8        |
| Katuvalaistuksen uusiminen EU-säädösten mukaiseksi                        | 20                        |                          | 20 000,00                   | 44 700,00                      | -24 700,00        | 223,5        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                           | <b>40</b>                 | <b>0</b>                 | <b>40 000,00</b>            | <b>40 931,44</b>               | <b>-931,44</b>    | <b>102,3</b> |



|                                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------|
| <b>Puistot, leikkikentät ym. yleiset alueet</b>                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Arantilanpuisto                                                | 20                        |                          | 20 000,00                   | 19 345,98                      | 654,02            | 96,7         |
| Puistot, erittelemättömät kohteet                              | 11                        |                          | 11 000,00                   | 10 629,70                      | 370,30            | 96,6         |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                | <b>31</b>                 | <b>0</b>                 | <b>31 000,00</b>            | <b>29975,68</b>                | <b>1 024,32</b>   | <b>96,7</b>  |
|                                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>Hulevesi</b>                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset sadevesiviemärit            | 20                        |                          | 20 000,00                   |                                | 20 000,00         | 0,0          |
| Erittelemättömät kohteet                                       | 11                        |                          | 11 000,00                   |                                | 11 000,00         | 0,0          |
| Sadevesiviemärisanerauksien toteutus                           | 11                        |                          | 11 000,00                   | 44 985,35                      | -33 985,35        | 409,0        |
| Tervasmäen alue, sadevesiviemäröinnin suunnittelu/rakentaminen | 11                        |                          | 11 000,00                   |                                | 11 000,00         | 0,0          |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                | <b>53</b>                 | <b>0,00</b>              | <b>53 000,00</b>            | <b>44 985,35</b>               | <b>8 014,65</b>   | <b>409,0</b> |
|                                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>JULKINEN KÄYTTÖMAISUUS YHTEENSÄ</b>                         | <b>279</b>                | <b>0,00</b>              | <b>279 000,00</b>           | <b>230 387,84</b>              | <b>48 612,16</b>  | <b>82,6</b>  |
|                                                                |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>Kohde</b>                                                   | <b>TA 2019<br/>1000 €</b> | <b>TA-<br/>muutokset</b> | <b>Muutettu TA<br/>2019</b> | <b>Käytetty<br/>31.12.2019</b> | <b>Jäljellä €</b> | <b>Tot %</b> |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b>                                        |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| <b>Vesijohtojen rakentaminen</b>                               |                           |                          |                             |                                |                   |              |
| Erittelemättömät kohteet                                       | 30                        |                          | 30 000,00                   | 39 017,77                      | -9 017,77         | 130,1        |
| Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset vesijohdot                  | 30                        |                          | 30 000,00                   |                                | 30 000,00         | 0,0          |
| Vesijohtosaneeraukset/erittelemättömät kohteet                 | 50                        |                          | 50 000,00                   | 35 878,58                      | 14 121,42         | 71,8         |
| Tervasmäen alue, vesijohtojen suunnittelu/rakentaminen         | 11                        |                          | 11 000,00                   |                                | 11 000,00         | 0,0          |
| Uuden siiviläputkikaivon rakentaminen Viikkalan vedenottamolle | 40                        |                          | 40 000,00                   | 55 299,90                      | -15 299,90        | 138,2        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                                | <b>161</b>                | <b>0</b>                 | <b>161 000,00</b>           | <b>130 196,25</b>              | <b>30 803,75</b>  | <b>80,9</b>  |



|                                                        |              |            |                     |                   |                   |             |
|--------------------------------------------------------|--------------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| <b>Jätevesiviemäreiden rakentaminen</b>                |              |            |                     |                   |                   |             |
| Erittelemättömät kohteet                               | 11           |            | 11 000,00           | 16 832,19         | -5 832,19         | 153,0       |
| Asunto- ja teoll.alueiden sisäiset viemärit            | 11           |            | 11 000,00           |                   | 11 000,00         | 0,0         |
| Tervasmäen alue, viemäröinnin suunnittelu/rakentaminen | 11           |            | 11 000,00           |                   | 11 000,00         | 0,0         |
| Pumppaamosaneeraukset                                  | 70           |            | 70 000,00           | 55 811,40         | 14 188,60         | 79,7        |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                        | <b>103</b>   | <b>0</b>   | <b>103 000,00</b>   | <b>72643,59</b>   | <b>30 356,41</b>  | <b>70,5</b> |
|                                                        |              |            |                     |                   |                   |             |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ</b>                       | <b>264</b>   | <b>0</b>   | <b>264 000,00</b>   | <b>202 839,84</b> | <b>61 160,16</b>  | <b>76,8</b> |
|                                                        |              |            |                     |                   |                   |             |
| <b>Irtaimiston hankinta</b>                            |              |            |                     |                   |                   |             |
| Tilapalveluyksikkö, puhtaanapito                       | 12           |            | 12 000,00           |                   | 12000,00          | 0,0         |
| Vesihuoltolaitos                                       | 12           |            | 12 000,00           | 21 330,00         | -9330,00          | 177,8       |
| <b>IRTAINOMAISUUS YHTEENSÄ</b>                         | <b>24</b>    | <b>0</b>   | <b>24 000,00</b>    | <b>21 330,00</b>  | <b>2 670,00</b>   | <b>88,9</b> |
|                                                        |              |            |                     |                   |                   |             |
| <b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>                           | <b>1 663</b> | <b>-62</b> | <b>1 601 000,00</b> | <b>915 630,20</b> | <b>685 369,80</b> | <b>57,2</b> |

## 16. VESIHUOLTOLAITOS

## VESIHUOLTOLAITOKSEN RAHOITUSLASKELMA

|                                                | 2019        | 2018        |
|------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |             |             |
| Liikeliiketoiminta (-alijäämä)                 | 231 001,82  | 210 924,22  |
| Poistot                                        | 184 745,65  | 190 222,80  |
| Rahoitustuotot- ja kulut                       | -20 337,94  | -20 337,94  |
|                                                | 395 409,53  | 380 809,08  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |             |             |
| Investointimenot                               | -224 169,84 | -100 024,99 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin            | 0,00        | 0,00        |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 0,00        | 0,00        |
| Toiminnan ja investointien rahavirta           | 171 239,69  | 280 784,09  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |             |             |
| Antolainauksen muutokset                       |             |             |
| Lainakannan muutokset                          | 0,00        | 0,00        |
| Oman pääoman muutokset                         | 0,00        | 0,00        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  |             |             |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 0,00        | 0,00        |
| Pitkäaikaisten saamisten muutokset             | 0,00        | 0,00        |
| Lyhytaikaisten saamisten muutokset             | 66 359,18   | -81 638,39  |
| Korottomien velkojen muutos kunnalta           |             |             |
| Korottomien velkojen muutos muilta             | 120 828,23  | 22 711,30   |
| Rahoituksen rahavirta                          | 187 187,41  | -58 927,09  |
| Rahavarojen muutos                             | 358 427,10  | 221 857,00  |

## VESIHUOLTOLAITOKSEN TASE

## VASTAAVAA

|                                | 2019         | 2018         |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| PYSYVÄT VASTAAVAT              | 1 819 778,29 | 1 780 354,09 |
| Aineelliset hyödykkeet         | 1 819 778,29 | 1 780 354,10 |
| Rakennukset                    |              |              |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet |              |              |
| Johtoverkostot ja laitteet     | 1 785 643,07 | 1 762 959,87 |
| Koneet ja Kalusto              |              |              |
| Kuljetusvälineet               | 12 931,89    | 17 091,09    |
| Muut laitteet ja kalusteet     | 21 203,33    | 303,14       |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT            | 1 735 913,31 | 1 443 845,40 |
| Saamiset                       | 1 735 913,31 | 1 443 845,40 |
| Lyhytaikaiset saamiset         | 239 229,15   | 305 588,33   |
| Myyntisaamiset                 | 239 229,15   | 305 588,33   |
| Yhdystilisaatava               | 1 496 684,16 | 1 138 257,07 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ             | 3 555 691,60 | 3 224 199,49 |

## VASTATTAVAA

|                                |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| OMA PÄÄOMA                     | 2 033 793,95 | 2 220 606,52 |
| Peruspääoma                    | 2 033 793,95 | 2 033 793,95 |
| Edell.tilikausien yli/alijäämä | 186 812,57   | -3 773,71    |
| Tilikauden yli/alijäämä        | 210 663,88   | 190 586,28   |
| VIERAS PÄÄOMA                  | 1 124 421,20 | 1 003 592,97 |
| Pitkäaikainen                  | 951 141,18   | 918 951,08   |
| Liittymismaksut ja muut velat  | 951 141,18   | 918 951,08   |
| Lyhytaikainen                  | 173 280,02   | 84 641,89    |
| Ostovelat                      | 120 037,84   | 28 867,73    |
| Alv-velka                      | 39 066,99    | 43 960,32    |
| Siirtovelat                    | 5 195,49     | 7 948,11     |
| Lomapalkkajaksotus             | 8 979,70     | 3 865,73     |
| VASTATTAVAA                    | 3 555 691,60 | 3 224 199,49 |

## VESIHUOLTOLAITOKSEN TUOSLASKELMA

|                                | 2019              | 2018              |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Liikevaihto                    | 935 789,10        | 914 579,73        |
| Liiketoiminnan muut tuotot     | 1 200,00          | 1 200,00          |
| Materiaalit ja palvelut        |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat    | 129 123,19        | 151 244,48        |
| Palvelujen ostot               | 232 647,81        | 195 571,45        |
| <b>Materiaalit ja palvelut</b> | <b>361 771,00</b> | <b>346 815,93</b> |
| Henkilöstökulut                |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot             | 118 254,18        | 136 387,95        |
| Henkilösivukulut               |                   |                   |
| Eläkekulut                     | 26 069,58         | 25 160,14         |
| Muut henkilösivukulut          | 3 337,69          | 4 553,30          |
| Henkilösivukulut               | 29 407,27         | 29 713,44         |
| Henkilöstökorvaukset           |                   |                   |
| <b>Henkilöstökulut</b>         | <b>147 661,45</b> | <b>166 101,39</b> |
| Poistot ja arvonalentumiset    |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot  | 184 745,65        | 190 222,80        |
| Liiketoiminnan muut kulut      | 11 809,18         | 1 715,39          |
| Liikelylijäämä                 | 231 001,82        | 210 924,22        |
| Rahoitustuotot ja kulut        |                   |                   |
| Korvaus peruspääomasta         | 20337,94          | 20 337,94         |
| Ylijäämä                       | 210 663,88        | 190 586,28        |

Nakkilan kunta

Vesihuoltolaitos

## LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

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

### Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista.

### AINEELLISET HYÖDYKKEET

Kiinteät rakenteet ja laitteet

|                            |                     |      |
|----------------------------|---------------------|------|
| Johtoverkostot ja laitteet | menojäätännöspoisto | 10 % |
|----------------------------|---------------------|------|

Koneet ja kalusteet

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

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

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

| Aineelliset hyödykkeet        | Pysyvät vastaavat             |                       | Muut laitteet<br>ja kalusteet | Yhteensä     |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------|
|                               | Johtoverkostot<br>ja laitteet | Kuljetus-<br>välineet |                               |              |
| Poistamaton hankintameno 1.1. | 1 762 959,87                  | 17 091,09             | 303,14                        | 1 780 354,10 |
| Lisäykset tilikauden aikana   | 202 839,84                    | 0,00                  | 21 330,00                     | 224 169,84   |
| Rahoitusosuudet tilikaudella  |                               |                       |                               | 0,00         |
| Vähennykset tilikauden aikana |                               |                       |                               |              |
| Siirrot erien välillä         |                               |                       |                               |              |
| Tilikauden poisto             | 180 156,64                    | 4 159,20              | 429,81                        | 184 745,65   |
| Poistamaton hank.meno 31.12.  | 1 785 643,07                  | 12 931,89             | 21 203,33                     | 1 819 778,29 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019     | 1 785 643,07                  | 12 931,89             | 21 203,33                     | 1 819 778,29 |

**Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**

| <b>Oman pääoman erittely</b>    | 2019         | 2018         |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Peruspääoma 1.1.2019            | 2 033 793,95 | 2 033 793,95 |
| Lisäykset                       |              |              |
| Vähennykset                     |              |              |
| Peruspääoma 31.12.2019          | 2 033 793,95 | 2 033 793,95 |
| Edellisten tilikausien alijäämä | 186 812,57   | -3 773,71    |
| Tiikauden ylijäämä              | 210 663,88   | 190 586,28   |
| Oma pääoma yhteensä             | 2 431 270,40 | 2 220 606,52 |

**Henkilöstöä koskevat liitetiedot**

Henkilöstön lukumäärä 31.12.2018

|                     |     |     |
|---------------------|-----|-----|
| Viranhaltijat       | 1,2 | 1,2 |
| Työsopimussuhteiset |     |     |
| Tuntipalkkaiset     | 2   | 2   |
| Yhteensä            | 3,2 | 3,2 |

Henkilöstökulut

|                                       |            |            |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan | 147 661,45 | 166 101,39 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu taseeseen  | 22 240,70  | 12 362,91  |
| Henkilöstökulut yhteensä              | 169 902,15 | 178 464,30 |

## TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                               | Muut. Ta<br>2019 | Toteut.<br>2019 01-12 | Poikkeama   | Käyttö<br>% |
|-------------------------------|------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>          |                  |                       |             |             |
| <b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>   |                  |                       |             |             |
| MYYNSTITUOTOT                 | 1 243 706        | 1 388 959,19          | -145 253,19 | 111,7       |
| MAKSUTUOTOT                   | 1 378 198        | 1 375 505,50          | 2 692,50    | 99,8        |
| TUET JA AVUSTUKSET            | 761 105          | 652 154,86            | 108 950,14  | 85,7        |
| VUOKRATUOTOT                  | 426 506          | 439 717,13            | -13 211,13  | 103,1       |
| MUUT TOIMINTATUOTOT           | 30 090           | 18 696,15             | 11 393,85   | 62,1        |
| TOIMINTATUOTOT/TULOT          | 3 839 605        | 3 875 032,83          | -35 427,83  | 100,9       |
| <b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>    |                  |                       |             |             |
| HENKILÖSTÖKULUT               |                  |                       |             |             |
| PALKAT JA PALKKIOT            | -10 556 281      | -10 639 630,42        | 83 349,42   | 100,8       |
| HENKILÖSIVUKULUT              |                  |                       |             |             |
| ELÄKEKULUT                    | -2 276 507       | -2 306 603,45         | 30 096,45   | 101,3       |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT         | -393 814         | -287 580,08           | -106 233,92 | 73,0        |
| HENKILÖSIVUKULUT              | -2 670 321       | -2 594 183,53         | -76 137,47  | 97,1        |
| HENKILÖSTÖKORVAUKSET          | 111 796          | 137 996,75            | -26 200,75  | 123,4       |
| HENKILÖSTÖKULUT               | -13 114 806      | -13 095 817,20        | -18 988,80  | 99,9        |
| PALVELUJEN OSTOT              |                  |                       |             |             |
| ASIAKASPALVELUJEN OSTOT       | -14 103 105      | -14 297 593,74        | 194 488,74  | 101,4       |
| MUIDEN PALVELUJEN OSTOT       | -3 340 858       | -3 263 902,04         | -76 955,96  | 97,7        |
| PALVELUJEN OSTOT              | -17 443 963      | -17 561 495,78        | 117 532,78  | 100,7       |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT |                  |                       |             |             |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA       | -1 649 931       | -1 584 521,42         | -65 409,58  | 96,0        |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -1 649 931       | -1 584 521,42         | -65 409,58  | 96,0        |
| AVUSTUKSET                    |                  |                       |             |             |
| AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE    | -670 620         | -634 448,29           | -36 171,71  | 94,6        |
| AVUSTUKSET YHTEISÖILLE        | -397 502         | -401 624,40           | 4 122,40    | 101,0       |
| AVUSTUKSET                    | -1 068 122       | -1 036 072,69         | -32 049,31  | 97,0        |
| VUOKRAT                       | -514 766         | -512 248,15           | -2 517,85   | 99,5        |
| MUUT TOIMINTAKULUT            | -11 078          | -47 071,78            | 35 993,78   | 424,9       |
| TOIMINTAKULUT/MENOT           | -33 802 666      | -33 837 227,02        | 34 561,02   | 100,1       |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -29 963 061      | -29 962 194,19        | -866,81     | 100,0       |
| VEROTULOT                     | 19 342 000       | 19 430 008,21         | -88 008,21  | 100,5       |
| VALTIONOSUDET                 | 11 044 392       | 11 053 548,00         | -9 156,00   | 100,1       |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           |                  |                       |             |             |
| KORKOTUOTOT                   | 24 000           | 23 234,65             | 765,35      | 96,8        |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT           | 34 100           | 92 171,43             | -58 071,43  | 270,3       |
| KORKOKULUT                    | -120 000         | -65 113,13            | -54 886,87  | 54,3        |
| MUUT RAHOITUSKULUT            | -7 100           | -933,20               | -6 166,80   | 13,1        |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           | -69 000          | 49 359,75             | -118 359,75 | -71,5       |
| VUOSIKATE                     | 354 331          | 570 721,77            | -216 390,77 | 161,1       |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT | -1 609 452       | -1 466 624,80         | -142 827,20 | 91,1        |
| TILIKAUDEN TULOS              | -1 255 121       | -895 903,03           | -359 217,97 | 71,4        |
| POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS    | 31 519           | 20 039,76             | 11 479,24   | 63,6        |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ       | -1 223 602       | -875 863,27           | -347 738,73 | 71,6        |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                               | KÄYTTÖSU<br>2019 | TA-muutos<br>2019 | Muut. TA<br>2019 | Toteutuma<br>2019 01-12 | Poikkeama   | Tot. %<br>Ksuun/Tot |
|-------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------|---------------------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>          |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| <b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>   |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| MYYNITUOTOT                   | 1.173.438        | 70.268            | 1.243.706        | 1.388.959,19            | -145.253,19 | 118,4               |
| MAKSUTUOTOT                   | 1.302.257        | 75.941            | 1.378.198        | 1.375.505,50            | 2.692,50    | 105,6               |
| TUET JA AVUSTUKSET            | 403.033          | 358.072           | 761.105          | 652.154,86              | 108.950,14  | 161,8               |
| VUOKRATUOTOT                  | 424.506          | 2.000             | 426.506          | 439.717,13              | -13.211,13  | 103,6               |
| MUUT TOIMINTATUOTOT           | 30.090           |                   | 30.090           | 18.696,15               | 11.393,85   | 62,1                |
| TOIMINTATUOTOT/TULOT          | 3.333.324        | 506.281           | 3.839.605        | 3.875.032,83            | -35.427,83  | 116,3               |
| <b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>    |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| HENKILÖSTÖKULUT               |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| PALKAT JA PALKKIOT            | -10.217.138      | -339.143          | -10.556.281      | -10.639.630,42          | 83.349,42   | 104,1               |
| HENKILÖSIVUKULUT              |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| ELÄKEKULUT                    | -2.206.621       | -69.886           | -2.276.507       | -2.306.603,45           | 30.096,45   | 104,5               |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT         | -391.591         | -2.223            | -393.814         | -287.580,08             | -106.233,92 | 73,4                |
| HENKILÖSIVUKULUT              | -2.598.212       | -72.109           | -2.670.321       | -2.594.183,53           | -76.137,47  | 99,8                |
| HENKILÖSTÖKORVAUKSET          | 111.796          |                   | 111.796          | 137.996,75              | -26.200,75  | 123,4               |
| HENKILÖSTÖKULUT               | -12.703.554      | -411.252          | -13.114.806      | -13.095.817,20          | -18.988,80  | 103,1               |
| PALVELUJEN OSTOT              |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| ASIAKASPALVELUJEN OSTOT       | -13.897.287      | -205.818          | -14.103.105      | -14.297.593,74          | 194.488,74  | 102,9               |
| MUIDEN PALVELUJEN OSTOT       | -3.195.910       | -144.948          | -3.340.858       | -3.263.902,04           | -76.955,96  | 102,1               |
| PALVELUJEN OSTOT              | -17.093.197      | -350.766          | -17.443.963      | -17.561.495,78          | 117.532,78  | 102,7               |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA       | -1.628.671       | -21.260           | -1.649.931       | -1.584.521,42           | -65.409,58  | 97,3                |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -1.628.671       | -21.260           | -1.649.931       | -1.584.521,42           | -65.409,58  | 97,3                |
| AVUSTUKSET                    |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE    | -626.620         | -44.000           | -670.620         | -634.448,29             | -36.171,71  | 101,2               |
| AVUSTUKSET YHTEISÖILLE        | -397.502         |                   | -397.502         | -401.624,40             | 4.122,40    | 101,0               |
| AVUSTUKSET                    | -1.024.122       | -44.000           | -1.068.122       | -1.036.072,69           | -32.049,31  | 101,2               |
| VUOKRAT                       | -515.266         | 500               | -514.766         | -512.248,15             | -2.517,85   | 99,4                |
| MUUT TOIMINTAKULUT            | -11.078          |                   | -11.078          | -47.071,78              | 35.993,78   | 424,9               |
| TOIMINTAKULUT/MENOT           | -32.975.888      | -826.778          | -33.802.666      | -33.837.227,02          | 34.561,02   | 102,6               |
| TOIMINTAKATE/JAAMA            | -29.642.564      | -320.497          | -29.963.061      | -29.962.194,19          | -866,81     | 101,1               |
| VEROTULOT                     | 20.286.000       | -944.000          | 19.342.000       | 19.430.008,21           | -88.008,21  | 95,8                |
| VALTIONOSUUDET                | 10.632.560       | 411.832           | 11.044.392       | 11.053.548,00           | -9.156,00   | 104,0               |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           |                  |                   |                  |                         |             |                     |
| KORKOTUOTOT                   | 24.000           |                   | 24.000           | 23.234,65               | 765,35      | 96,8                |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT           | 34.100           |                   | 34.100           | 92.171,43               | -58.071,43  | 270,3               |
| KORKOKULUT                    | -120.000         |                   | -120.000         | -65.113,13              | -54.886,87  | 54,3                |
| MUUT RAHOITUSKULUT            | -7.100           |                   | -7.100           | -933,20                 | -6.166,80   | 13,1                |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           | -69.000          |                   | -69.000          | 49.359,75               | -118.359,75 | -71,5               |
| VUOSIKATE                     | 1.206.996        | -852.665          | 354.331          | 570.721,77              | -216.390,77 | 47,3                |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT | -1.609.452       |                   | -1.609.452       | -1.466.624,80           | -142.827,20 | 91,1                |
| TILIKAUDEN TULOS              | -402.456         | -852.665          | -1.255.121       | -895.903,03             | -359.217,97 | 222,6               |
| POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS    | 31.519           |                   | 31.519           | 20.039,76               | 11.479,24   | 63,6                |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJAAMA       | -370.937         | -852.665          | -1.223.602       | -875.863,27             | -347.738,73 | 236,1               |

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

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                               | Toteutuma<br>2019 01-12 | Toteutuma<br>2018 01-12 | Muut.-% |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>          |                         |                         |         |
| <b>TOIMINTATUOTOT/TULOT</b>   |                         |                         |         |
| MYYNSTITUOTOT                 | 1.388.959,19            | 1.286.801,53            | 7,9     |
| MAKSUTUOTOT                   | 1.375.505,50            | 1.425.154,68            | -3,5    |
| TUET JA AVUSTUKSET            | 652.154,86              | 520.091,18              | 25,4    |
| VUOKRATUOTOT                  | 439.717,13              | 431.087,03              | 2,0     |
| MUUT TOIMINTATUOTOT           | 18.696,15               | 61.021,36               | -69,4   |
| TOIMINTATUOTOT/TULOT          | 3.875.032,83            | 3.724.155,78            | 4,1     |
| <b>TOIMINTAKULUT/MENOT</b>    |                         |                         |         |
| HENKILÖSTÖKULUT               |                         |                         |         |
| PALKAT JA PALKKIOT            | -10.639.630,42          | -9.989.671,39           | 6,5     |
| HENKILÖSIVUKULUT              |                         |                         |         |
| ELÄKEKULUT                    | -2.306.603,45           | -2.209.046,22           | 4,4     |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT         | -287.580,08             | -383.886,68             | -25,1   |
| HENKILÖSIVUKULUT              | -2.594.183,53           | -2.592.932,90           |         |
| HENKILÖSTÖKORVAUKSET          | 137.996,75              | 127.076,54              | 8,6     |
| HENKILÖSTÖKULUT               | -13.095.817,20          | -12.455.527,75          | 5,1     |
| PALVELUJEN OSTOT              |                         |                         |         |
| ASIAKASPALVELUJEN OSTOT       | -14.297.593,74          | -13.857.512,86          | 3,2     |
| MUIDEN PALVELUJEN OSTOT       | -3.263.902,04           | -2.892.832,46           | 12,8    |
| PALVELUJEN OSTOT              | -17.561.495,78          | -16.750.345,32          | 4,8     |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT |                         |                         |         |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA       | -1.584.521,42           | -1.510.278,50           | 4,9     |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -1.584.521,42           | -1.510.278,50           | 4,9     |
| AVUSTUKSET                    |                         |                         |         |
| AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE    | -634.448,29             | -595.080,41             | 6,6     |
| AVUSTUKSET YHTEISÖILLE        | -401.624,40             | -378.408,14             | 6,1     |
| AVUSTUKSET                    | -1.036.072,69           | -973.488,55             | 6,4     |
| VUOKRAT                       | -512.248,15             | -489.232,49             | 4,7     |
| MUUT TOIMINTAKULUT            | -47.071,78              | -15.397,98              | 205,7   |
| TOIMINTAKULUT/MENOT           | -33.837.227,02          | -32.194.270,59          | 5,1     |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -29.962.194,19          | -28.470.114,81          | 5,2     |
| VEROTULOT                     | 19.430.008,21           | 19.340.541,65           | 0,5     |
| VALTIONOSUudet                | 11.053.548,00           | 11.101.065,00           | -0,4    |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           |                         |                         |         |
| KORKOTUOTOT                   | 23.234,65               | 24.365,01               | -4,6    |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT           | 92.171,43               | 99.163,76               | -7,1    |
| KORKOKULUT                    | -65.113,13              | -55.656,11              | 17,0    |
| MUUT RAHOITUSKULUT            | -933,20                 | -1.148,38               | -18,7   |
| RAH.TUOTOT JA KULUT           | 49.359,75               | 66.724,28               | -26,0   |
| VUOSIKATE                     | 570.721,77              | 2.038.216,12            | -72,0   |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT | -1.466.624,80           | -1.139.109,83           | 28,8    |
| TILIKAUDEN TULOS              | -895.903,03             | 899.106,29              | -199,6  |
| POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS    | 20.039,76               | 20.271,99               | -1,1    |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ       | -875.863,27             | 919.378,28              | -195,3  |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                                | KÄYTTÖSU<br>2019 | TA-muutos<br>2019 | Muut. TA<br>2019 | Toteutuma<br>2019 01-12 | Poikkeama     | Tot. %<br>Ksuun/Tot |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------------|---------------|---------------------|
| <b>6300 RAHOITUSLASKELMA</b>                   |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| <b>6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT</b> |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA                       |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6320 VUOSIKATE                                 | 1.206.996        | -852.665          | 354.331          | 570.721,77              | -216.390,77   | 47,3                |
| 6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ                | -25.000          |                   | -25.000          | -15.617,84              | -9.382,16     | 62,5                |
| 6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA                       | 1.181.996        | -852.665          | 329.331          | 555.103,93              | -225.772,93   | 47,0                |
| 6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA                   |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6355 INVESTOINTIMENOT                          | -1.958.000       |                   | -1.958.000       | -1.160.040,56           | -797.959,44   | 59,2                |
| 6360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOI          |                  |                   |                  | 3.768,56                | -3.768,56     | -100,0              |
| 6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYNTITULOT            |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6366 PYSYVIEN VASTAAVIEN VARS.MYYNTI           |                  |                   |                  | 3.914,16                | -3.914,16     | -100,0              |
| 6370 PYSYVIEN VASTAAVIEN LUOVUTUSTUL           | 25.000           |                   | 25.000           | 15.617,84               | 9.382,16      | 62,5                |
| 6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYNTITULOT            | 25.000           |                   | 25.000           | 19.532,00               | 5.468,00      | 78,1                |
| 6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA                   | -1.933.000       |                   | -1.933.000       | -1.136.740,00           | -796.260,00   | 58,8                |
| 6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTOINNIT        | -751.004         | -852.665          | -1.603.669       | -581.636,07             | -1.022.032,93 | 77,4                |
| <b>6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>              |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                  |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET              | -10.000          |                   | -10.000          | -34.137,10              | 24.137,10     | 341,4               |
| 6415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS               | 70.600           |                   | 70.600           | 104.709,10              | -34.109,10    | 148,3               |
| 6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                  | 60.600           |                   | 60.600           | 70.572,00               | -9.972,00     | 116,5               |
| 6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET                     |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6461 PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys            | 2.000.000        |                   | 2.000.000        | 2.000.000,00            |               | 100,0               |
| 6465 PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys          | -1.300.000       |                   | -1.300.000       | -1.200.000,00           | -100.000,00   | 92,3                |
| 6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET                     | 700.000          |                   | 700.000          | 800.000,00              | -100.000,00   | 114,3               |
| 6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET             |                  |                   |                  |                         |               |                     |
| 6481 TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM          |                  |                   |                  | 342,67                  | -342,67       | -100,0              |
| 6485 SAAMISTEN MUUTOS                          |                  |                   |                  | 754.949,04              | -754.949,04   | -100,0              |
| 6486 KOROTT.PITKÄ-JA LYHYTAI.VELK.MUU          |                  |                   |                  | -1.141.244,50           | 1.141.244,50  | -100,0              |
| 6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET             |                  |                   |                  | -385.952,79             | 385.952,79    | -100,0              |
| 6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA                     | 760.600          |                   | 760.600          | 484.619,21              | 275.980,79    | 63,7                |
| 6490 RAHAVAROJEN MUUTOS                        | 9.596            | -852.665          | -843.069         | -97.016,86              | -746.052,14   | -1011,0             |
| 6500 RAHAVARAT KAUDEN LOPUSSA                  |                  |                   |                  | 3.905.112,95            | -3.905.112,95 | -100,0              |
| 6501 RAHAVARAT 1.1.                            |                  |                   |                  | 4.002.129,81            | -4.002.129,81 | -100,0              |
| 6502 RAHAVAROJEN MUUTOS                        | 0                | 0                 |                  | -97.016,86              | 97.016,86     | -100,0              |

## T o t e u t u m a t

EUR

Ulkoinen 01.01.2019 - 31.12.2019

|  | Toteutuma<br>2019 | Toteutuma<br>2018 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

**6300 RAHOITUSLASKELMA****6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTO**

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA           |               |               |
| 6320 VUOSIKATE                     | 570.721,77    | 2.038.216,12  |
| 6330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄ    | -15.617,84    | -51.198,70    |
| 6315 TOIMINNAN RAHAVIRTA           | 555.103,93    | 1.987.017,42  |
| 6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA       |               |               |
| 6355 INVESTOINTIMENOT              | -1.160.040,56 | -5.747.253,61 |
| 6360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTI   | 3.768,56      | 525.000,00    |
| 6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI    |               |               |
| 6366 PYSYVIEN VASTAAVIEN VARS.M    | 3.914,16      | 7.979,19      |
| 6370 PYSYVIEN VASTAAVIEN LUOVUT    | 15.617,84     | 51.198,70     |
| 6365 PYSYVIEN VASTAAVIEN MYYNTI    | 19.532,00     | 59.177,89     |
| 6350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA       | -1.136.740,00 | -5.163.075,72 |
| 6310 RAHAVIRTA/TOIMINTA JA INVESTO | -581.636,07   | -3.176.058,30 |

**6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET     |               |               |
| 6411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE  | -34.137,10    |               |
| 6415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS  | 104.709,10    | 99.389,98     |
| 6410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET     | 70.572,00     | 99.389,98     |
| 6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET        |               |               |
| 6461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS  | 2.000.000,00  | 5.000.000,00  |
| 6465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH  | -1.200.000,00 | -1.050.000,00 |
| 6460 LAINAKANNAN MUUTOKSET        | 800.000,00    | 3.950.000,00  |
| 6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE |               |               |
| 6481 TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA   | 342,67        | -140,00       |
| 6485 SAAMISTEN MUUTOS             | 754.949,04    | -350.255,08   |
| 6486 KOROTT.PITKÄ-JA LYHYTAI.VEL  | -1.141.244,50 | 1.262.452,12  |
| 6480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE | -385.952,79   | 912.057,04    |
| 6400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA        | 484.619,21    | 4.961.447,02  |
| 6490 RAHAVAROJEN MUUTOS           | -97.016,86    | 1.785.388,72  |
| 6500 RAHAVARAT KAUDEN LOPUSSA     | 3.905.112,95  | 4.002.129,81  |
| 6501 RAHAVARAT 1.1.               | 4.002.129,81  | 2.216.741,09  |
| 6502 RAHAVAROJEN MUUTOS           | -97.016,86    | 1.785.388,72  |

## T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                 | Toteutuma/<br>v.al. | Toteutuma/<br>ed.v.al. | Muutos<br>% |
|---------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|
| TASE                            |                     |                        |             |
| VASTAAVAA                       |                     |                        |             |
| PYSYVÄT VASTAAVAT               |                     |                        |             |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET          |                     |                        |             |
| MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT    | 102.598,18          | 151.810,87             | -32,4       |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET          | 102.598,18          | 151.810,87             | -32,4       |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET          |                     |                        |             |
| MAA-JA VESIALUEET               | 3.306.638,12        | 3.246.016,97           | 1,9         |
| RAKENNUKSET                     | 10.340.384,36       | 4.530.683,92           | 128,2       |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET  | 3.561.882,51        | 3.568.284,80           | -0,2        |
| KONEET JA KALUSTO               | 490.625,33          | 212.578,59             | 130,8       |
| ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKIN | 40.729,18           | 6.508.281,03           | -99,4       |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET          | 17.740.259,50       | 18.065.845,31          | -1,8        |
| SIJOITUKSET                     |                     |                        |             |
| OSAKKEET JA OSUUDET             | 5.584.583,73        | 5.524.052,19           | 1,1         |
| MUUT LAINASAAMISET              | 985.412,77          | 1.090.121,87           | -9,6        |
| MUUT SAAMISET                   | 71.105,10           | 36.968,00              | 92,3        |
| SIJOITUKSET                     | 6.641.101,60        | 6.651.142,06           | -0,2        |
| PYSYVÄT VASTAAVAT               | 24.483.959,28       | 24.868.798,24          | -1,5        |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT           |                     |                        |             |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT       | 95.869,65           | 95.779,95              | 0,1         |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT           | 95.869,65           | 95.779,95              | 0,1         |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT             |                     |                        |             |
| SAAMISET                        |                     |                        |             |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET          |                     |                        |             |
| LAINASAAMISET                   | 30.000,00           | 46.800,00              | -35,9       |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET          | 30.000,00           | 46.800,00              | -35,9       |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET          |                     |                        |             |
| MYNTISAAMISET                   | 702.505,99          | 738.901,56             | -4,9        |
| LAINASAAMISET                   | 16.800,00           | 49.413,00              | -66,0       |
| MUUT SAAMISET                   | 96.566,42           | 239.122,37             | -59,6       |
| SIIRTOSAAMISET                  | 154.833,02          | 681.417,54             | -77,3       |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET          | 970.705,43          | 1.708.854,47           | -43,2       |
| SAAMISET                        | 1.000.705,43        | 1.755.654,47           | -43,0       |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET         | 3.905.112,95        | 4.002.129,81           | -2,4        |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT             | 4.905.818,38        | 5.757.784,28           | -14,8       |
| VASTAAVAA                       | 29.485.647,31       | 30.722.362,47          | -4,0        |

## T A S E

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                  | Toteutuma/<br>v.al. | Toteutuma/<br>ed.v.al. | Muutos<br>% |
|----------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|
| VASTATTAVAA                      |                     |                        |             |
| OMA PÄÄOMA                       |                     |                        |             |
| PERUSPÄÄOMA                      | 12.441.301,99       | 12.441.301,99          |             |
| ARVONKOROTUSRAHASTO              | 211,24              | 211,24                 |             |
| EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ | 4.047.212,11        | 3.127.833,83           | 29,4        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -875.863,27         | 919.378,28             | -195,3      |
| OMA PÄÄOMA                       | 15.612.862,07       | 16.488.725,34          | -5,3        |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET  |                     |                        |             |
| POISTOERO                        | 172.528,34          | 192.568,10             | -10,4       |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET  | 172.528,34          | 192.568,10             | -10,4       |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT          |                     |                        |             |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT      | 101.645,07          | 101.212,70             | 0,4         |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT     | 8.207,44            | 8.207,44               |             |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT          | 109.852,51          | 109.420,14             | 0,4         |
| VIERAS PÄÄOMA                    |                     |                        |             |
| PITKÄAIKAINEN                    |                     |                        |             |
| LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA   | 7.250.000,00        | 6.550.000,00           | 10,7        |
| MUUT VELAT                       | 951.141,18          | 918.951,08             | 3,5         |
| PITKÄAIKAINEN                    | 8.201.141,18        | 7.468.951,08           | 9,8         |
| LYHYTAIKAINEN                    |                     |                        |             |
| LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA   | 1.300.000,00        | 1.200.000,00           | 8,3         |
| SAADUT ENNAKOT                   | 201.618,61          | 279.251,62             | -27,8       |
| OSTOVELAT                        | 2.018.877,84        | 2.822.747,75           | -28,5       |
| MUUT VELAT                       | 249.199,97          | 392.052,41             | -36,4       |
| SIIRTOVELAT                      | 1.619.566,79        | 1.768.646,03           | -8,4        |
| LYHYTAIKAINEN                    | 5.389.263,21        | 6.462.697,81           | -16,6       |
| VIERAS PÄÄOMA                    | 13.590.404,39       | 13.931.648,89          | -2,4        |
| VASTATTAVAA                      | 29.485.647,31       | 30.722.362,47          | -4,0        |

## Konsernituloslaskelma

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                         | 2019           | 2018           |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                |                |
| TOIMINTATUOTOT                          | 21 457 358,91  | 20 874 836,32  |
| TOIMINTAKULUT                           | -52 429 545,72 | -50 354 669,01 |
| OSUUS OSAKKUUSYHT. VOITOSTA (TAPPIOSTA) | -559,76        | -554,73        |
| TOIMINTAKATE                            | -30 972 746,57 | -29 480 387,42 |
| VEROTULOT                               | 19 430 008,21  | 19 340 541,65  |
| VALTIONOSUUDET                          | 13 020 523,11  | 12 982 053,11  |
| RAH.TUOTOT JA KULUT                     |                |                |
| KORKOTUOTOT                             | 2 413,91       | 2 790,41       |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT                     | 106 327,91     | 124 470,38     |
| KORKOKULUT                              | -96 417,93     | -87 120,50     |
| MUUT RAHOITUSKULUT                      | -7 901,69      | -12 188,52     |
| RAH.TUOTOT JA KULUT                     | 4 422,20       | 27 951,77      |
| VUOSIKATE                               | 1 482 206,95   | 2 870 159,11   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>      |                |                |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT           | -2 329 848,15  | -1 980 066,09  |
| ARVONALENTUMISET                        |                | -202,26        |
| OMISTUKSEN ELIMINOINTIERO               | -7 949,19      | -16 283,57     |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET             | -2 337 797,34  | -1 996 551,92  |
| TILIKAUDEN TULOS                        | -855 590,39    | 873 607,19     |
| TILINPÄÄTÖSSIIRROT                      |                |                |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET                       | 5 298,28       | 16 412,57      |
| TILIKAUDEN VEROT                        | -19 079,32     | -9 266,32      |
| LASKENNALLISET VEROT                    | -11 036,34     | 19 196,75      |
| TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ                 | -880 407,77    | 899 950,19     |

## Konsernitase

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                    | 2019          | 2018          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| TASE                               |               |               |
| VASTAAVAA                          |               |               |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                  |               |               |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET             |               |               |
| AINEETTOMAT OIKEUDET               | 26 167,70     | 22 116,06     |
| MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT       | 107 141,21    | 156 922,72    |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET             | 133 308,91    | 179 038,78    |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET             |               |               |
| MAA-JA VESIALUEET                  | 3 948 481,21  | 3 861 017,80  |
| RAKENNUKSET                        | 18 417 616,14 | 12 667 182,19 |
| KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET     | 3 834 102,23  | 4 189 333,90  |
| KONEET JA KALUSTO                  | 1 089 347,32  | 821 788,79    |
| MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET        | 230 558,34    | 254 618,80    |
| ENNAKKOMAKS. JA KESKENER.HANKINNAT | 293 777,11    | 6 572 695,03  |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET             | 27 813 882,35 | 28 366 636,51 |
| SIJOITUKSET                        |               |               |
| OSAKKEET JA OSUUDET                | 566 768,65    | 508 810,26    |
| OSAKKUUSYHEISÖOSUUDET              | 112 845,98    | 113 405,74    |
| MUUT LAINASAAMISET                 |               |               |
| MUUT SAAMISET                      | 122 549,75    | 122 549,75    |
| SIJOITUKSET                        | 802 164,38    | 744 765,75    |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                  | 28 749 355,64 | 29 290 441,04 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT              |               |               |
| VALTION TOIMEKSIANNOT              | 1 645,06      | 15 244,05     |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATE    | 96 811,41     | 96 571,58     |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT         | 2 919,06      | 2 836,78      |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT              | 101 375,53    | 114 652,41    |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                |               |               |
| VAIHTO-OMAIKUUS                    |               |               |
| AINEET JA TARVIKKEET               | 309 143,45    | 318 874,09    |
| ENNAKKOMAKSUT                      | 2 256,63      | 2 156,62      |
| VAIHTO-OMAIKUUS                    | 311 400,08    | 321 030,71    |
| SAAMISET                           |               |               |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET             |               |               |
| LAINASAAMISET                      | 30 000,00     | 30 000,00     |
| SIIRTOSAAMISET                     |               | 62,73         |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET             | 30 000,00     | 30 062,73     |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET             |               |               |
| MYNTISAAMISET                      | 2 472 454,32  | 2 485 020,98  |
| LAINASAAMISET                      | 18 538,83     | 60 378,92     |
| MUUT SAAMISET                      | 321 343,67    | 529 266,93    |
| SIIRTOSAAMISET                     | 278 048,18    | 788 983,12    |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET             | 3 090 385,00  | 3 863 649,95  |
| SAAMISET                           | 3 120 385,00  | 3 893 712,68  |
| RAHOITUSARVOPAPERIT                |               |               |
| SIJOITUKSET RAHAMARKK.INSTRUMET.   | 501 287,40    | 496 614,26    |
| MUUT ARVOPAPERIT                   | 91,63         | 91,11         |
| RAHOITUSARVOPAPERIT                | 501 379,03    | 496 705,37    |
| RAHAT JA PANKKISAAMISET            | 5 428 811,61  | 5 968 800,37  |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                | 9 361 975,72  | 10 680 249,13 |
| VASTAAVAA                          | 38 212 706,89 | 40 085 342,58 |

## Konsernitase

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

|                                  | 2019          | 2018          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| VASTATTAVAA                      |               |               |
| OMA PÄÄOMA                       |               |               |
| PERUSPÄÄOMA                      | 12 441 301,99 | 12 441 301,99 |
| ARVONKOROTUSRAHASTO              | 211,24        | 211,24        |
| MUUT RAHASTOT                    | 644 831,01    | 644 831,01    |
| EDELLISTEN TILIK:N YLI-/ALIJÄÄMÄ | 3 457 389,66  | 2 889 051,61  |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ         | -880 407,77   | 899 950,19    |
| OMA PÄÄOMA                       | 15 663 326,13 | 16 875 346,04 |
| VÄHEMMISTÖOSUUDET                | 104 653,48    | 125 009,43    |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET  |               |               |
| POISTOERO                        |               |               |
| VAPAAEHTOISET VARAUKSET          |               |               |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET  |               |               |
| PAKOLLISET VARAUKSET             |               |               |
| MUUT PAKOLLISET VARAUKSET        | 320 826,97    | 367 841,91    |
| PAKOLLISET VARAUKSET             | 320 826,97    | 367 841,91    |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT          |               |               |
| VALTION TOIMEKSIANNOT            | 37 945,90     | 52 643,59     |
| LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT      | 89 151,58     | 89 026,32     |
| MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT     | 14 136,03     | 11 733,83     |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT          | 141 233,51    | 153 403,74    |
| VIERAS PÄÄOMA                    |               |               |
| PITKÄAIKAINEN                    |               |               |
| LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA   | 11 313 554,63 | 10 814 832,98 |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ         | 9 916,54      | 11 037,43     |
| MUUT VELAT                       | 1 324 029,08  | 1 294 148,98  |
| PITKÄAIKAINEN                    | 12 647 500,25 | 12 120 019,39 |
| LYHYTAIKAINEN                    |               |               |
| LAINAT RAH.-JA VAK.LAITOKSILTA   | 1 712 360,96  | 1 561 858,62  |
| LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ         | 54 744,89     | 54 726,11     |
| SAADUT ENNAKOT                   | 255 624,13    | 331 803,77    |
| OSTOVELAT                        | 3 037 213,84  | 4 054 482,45  |
| MUUT VELAT                       | 474 576,18    | 610 933,00    |
| SIIRTOVELAT                      | 3 348 227,46  | 3 712 377,11  |
| LASKENNALLISET VEROVELAT         | 452 419,09    | 117 541,01    |
| LYHYTAIKAINEN                    | 9 335 166,55  | 10 443 722,07 |
| VIERAS PÄÄOMA                    | 21 982 666,80 | 22 563 741,46 |
| VASTATTAVAA                      | 38 212 706,89 | 40 085 342,58 |

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

|                                               | 2019               | 2018                 |
|-----------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                    |                    |                      |
| Vuosikate                                     | 1 482 766,71       | 2 870 159,17         |
| Tilikauden verot                              | -19 079,32         | -9 266,32            |
| Tulorahoituksen korjauserät                   | -61 096,82         | 5 558,21             |
|                                               | 1 402 590,57       | 2 866 451,06         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                |                    |                      |
| Investointimenot                              | -1 795 787,85      | -6 716 002,34        |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin                  | 20 143,59          | 525 000,00           |
| Pysyvien vastavien hyödykkeiden luovutustulot | 34 085,60          | 129 823,94           |
|                                               | -1 741 558,66      | -6 061 178,40        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>   | <b>-338 968,09</b> | <b>-3 194 727,34</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                  |                    |                      |
| Antolainauksen muutokset                      |                    |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                  |                    |                      |
| Antolainasaamisten vähennykset                |                    |                      |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                  |                    |                      |
| Pitkäaik.lain.lis. +                          | 2 275 282,22       | 5 452 682,00         |
| Pitkäaik.lain. väh. -                         | -1 595 552,74      | -1 443 864,10        |
| Lyhytaik. lainojen muutos                     | -19 557,59         | 2 720,61             |
|                                               | 660 171,89         | 4 011 538,51         |
| Oman pääoman muutokset                        | 1 989,36           | 36 126,46            |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>          |                    |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 1 106,65           | -13 917,83           |
| Vaihto-omaisuuden muutos, väh + lis -         | 9 730,62           | -14 112,86           |
| Saamisten muutos, lis - väh +                 | 828 757,48         | -373 590,54          |
| Korottomien velkojen muutos, lis + väh.-      | -1 631 185,77      | 1 403 603,18         |
|                                               | -791 591,02        | 1 001 981,95         |
| Rahoituksen rahavirta                         | -129 429,77        | 5 049 646,92         |
| Rahavarojen muutos                            | -468 397,86        | 1 854 919,58         |
| Rahavarojen muutos                            |                    |                      |
| Rahavarat 31.12.                              | 5 930 190,64       | **6 465 426,4        |
| Rahavarat 1.1                                 | **6 398 588,5      | 4 610 506,82         |
|                                               | 468 397,86         | 1 854 919,58         |

\*\* ero Satakunnan koulutuskuntayhtymä,  
Satakuntaliitto , Villilä Studiot

## 18 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### 1. Pysyvien vastaavien arvostus

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

##### *Sijoitusten arvostus*

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon.

##### *Rahoitusomaisuuden arvostus*

*Rahoitusomaisuuden arvostus nimellisarvoon*

### Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

#### 2. Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Ei muutoksia.

#### 3. Oikaisu edellisen tilikauden tietoihin

Ei tehty oikaisuja.

#### 4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia

#### 5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja

kulut

Ei ole.

### Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

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

#### Vähemmistöosuudet

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

#### Suunnitelmapoistojen oikaisu

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

#### Kuntayhtymät

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

#### Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Satakunnan koulutuskuntayhtymän konserniyhdistely Sataedun kanssa on jätetty v. 2019 laatimatta. Saamamme tiedon mukaan

em. käytäntö on sovittu kuntayhtymän tilintarkastajan kanssa. Perusteluna on se että kuntayhtymän tilinpäätös antaa oikeat ja

riittävät tiedot ilman yhdistelyä.

**Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot**

6.

| Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulk.) |               |               |              |              |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|                                         | Konserni *    |               | Kunta        |              |
|                                         | 2019          | 2018          | 2019         | 2018         |
| Keskusvaalilautakunta                   | 19 071,80     | 9 716,40      | 19 071,80    | 9 716,40     |
| Kunnanhallitus                          | 668 583,39    | 728 926,27    | 584 438,77   | 616 999,35   |
| Perusturvavaliokunta                    | 17 147 966,67 | 16 543 424,61 | 1 396 298,37 | 1 411 585,88 |
| Sivistysvaliokunta                      | 1 194 846,52  | 1 128 824,79  | 841 716,16   | 695 037,79   |
| Tekninen valiokunta                     | 1 033 507,78  | 990 816,36    | 1 033 507,78 | 990 816,36   |
| Tytär-yhteisöjen toimintatuotot         | 1 393 382,75  | 1 473 129,89  |              |              |
| Toimintatuotot yhteensä                 | 21 457 358,91 | 20 874 838,32 | 3 875 032,88 | 3 724 155,78 |

\* sisältää kunnan ja kuntayhtymät

7.

| Verotulojen erittely        | 2019          | 2018          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Kunnan tulovero             | 17 563 963,24 | 17 361 860,43 |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 517 029,36    | 573 655,58    |
| Kiinteistövero              | 1 349 015,61  | 1 405 025,64  |
| Verotulot yhteensä          | 19 430 008,21 | 19 340 541,65 |

8.

| Valtionosuuksien erittely                           | 2019          | 2018          |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                 | 8 426 136,00  | 11 594 414,00 |
| Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus | 3 083 424,00  | 3 238 466,00  |
| Järjestelmämuutoksen tasaus                         |               | 0,00          |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet      | -456 012,00   | -493 349,00   |
| Valtionosuudet yhteensä                             | 11 053 548,00 | 11 101 065,00 |

9.

| Palvelujen ostojen erittely      | 2019          | 2018          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Asiakaspalvelujen ostot          | 14 297 593,74 | 13 857 512,86 |
| Muiden palvelujen ostot          | 3 263 902,04  | 2 892 832,46  |
| Kunnan palvelujen ostot yhteensä | 17 561 495,78 | 16 750 345,32 |

10. Valtuustoryhmille annetut tuet

Ei ole

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista:

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

Arvioidut poistoaajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

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

12.

| Pakollisten varausten muutokset | Konserni          |                   | Kunta    |          |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
|                                 | 2019              | 2018              | 2019     | 2018     |
| Muut varaukset 1.1              | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| Lisäykset tilikaudella          | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| Vähennykset tilikaudella        | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| Muut varaukset 31.12.           | 0                 | 0                 | 0        | 0        |
| Potilasvahinkovaraus 1.1.       | 367 841,90        | 337 688,95        | 0        | 0        |
| Lisäykset tilikaudella          | 39 524,53         | 30 152,95         | 0        | 0        |
| Vähennykset tilikaudella        | -86 539,47        |                   | 0        | 0        |
| Potilasvahinkovaraus 31.12.     | 320 826,97        | 367 841,90        | 0        | 0        |
| Pakolliset varaukset yhteensä   | <b>320 826,97</b> | <b>367 841,90</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

13.

| Pysyvien vastaavien<br>hyödykkeidenluovutusvoitot ja tappiot | Konserni  |            | Kunta     |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|
|                                                              | 2019      | 2018       | 2019      | 2018      |
| Muut toimintatuotot                                          |           |            |           |           |
| Maa-alueiden luovutusvoitot                                  | 15 213,15 | 113 461,22 | 15 213,15 | 51 198,70 |
| Rakennusten myyntivoitot                                     | 404,69    | 20 755,00  | 405       | 0         |
| Muut luovutusvoitot                                          | 0         | 0          | 0         | 0         |
| Luovutusvoitot yhteensä                                      | 15 617,84 | 134 216,22 | 15 617,84 | 51 198,70 |
| Muut toimintakulut                                           |           |            |           |           |
| Käyttöomaisuuden luovutustappiot                             | 0         | 0          | 0         | 0         |
| Myyntitappiot yhteensä                                       | 0         | 0          | 0         | 0         |

14.

| Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely | Konserni |      | Kunta |      |
|--------------------------------------------|----------|------|-------|------|
|                                            | 2019     | 2018 | 2019  | 2018 |
| Satunnaiset tuotot                         | 0        | 0    | 0     | 0    |
| Satunnaiset kulut                          | 0        | 0    | 0     | 0    |

15.

| Osinkotuottojen ja peruspääoman<br>korkotuottojen erittely | 2019      | 2018      |
|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                            | 74 086,50 | 78 567,00 |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                          | 7 374,79  | 7 451,68  |
| Yhteensä                                                   | 81 461,29 | 86 018,68 |

16.

| Erityy poistoeron muutoksesta                                                         | 2019       | 2018       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoeron<br>muutos                                   | -20 039,76 | -20 271,99 |
| Suunnitelman mukaisten poistojen ja<br>verotuksessa tehtyjen poistojen erotus -<br>/+ |            |            |
| Poistoeron muutokset yhteensä                                                         | -20 039,76 | -20 271,99 |

#### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

17. Kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset  
Ei ole
18. Arvokorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät  
Ei ole



## Liitetieto 19

## Pysyvät vastaavat

|                                    | Aineettomat hyödykkeet    |                                      |                                | Aineelliset hyödykkeet         |                  |                                      |                      |                        |                 | Yhteensä      | Kaikki yhteensä |
|------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------------|----------------------|------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                    | Aineettomat<br>oikeudet   | Muut pitkä-<br>vaikutteiset<br>menot | Yhteensä                       | Maa-<br>alueet                 | Raken-<br>nukset | Kiinteät<br>rakenteet<br>ja laitteet | Koneet ja<br>kalusto | Keskener.<br>hankinnat |                 |               |                 |
| Poistamaton hankintameno<br>1.1.19 | 0,00                      | 151 810,87                           | 151 810,87                     | 3 246 016,97                   | 4 530 683,92     | 3 568 284,80                         | 212 578,59           | 6 508 281,03           | 18 065 845,31   | 18 217 656,18 |                 |
| Lisäykset tilikauden aikana        | 0,00                      | 3 953,76                             | 3 953,76                       | 62 940,00                      | 367 849,20       | 479 829,02                           | 184 937,04           |                        | 1 095 555,26    | 1 099 509,02  |                 |
| Rahoitusosuudet tilikaudella       |                           |                                      |                                |                                |                  | 3 768,56                             |                      |                        | 3 768,56        | 3 768,56      |                 |
| Vähennykset tilikauden aikana      |                           |                                      |                                | 2 318,85                       | 1 595,31         |                                      |                      |                        | 3 914,16        | 3 914,16      |                 |
| Siirrot erien välillä              |                           |                                      |                                |                                | 6 147 792,09     |                                      | 319 759,76           | -6 467 551,85          | 0,00            | 0,00          |                 |
| Tilikauden poisto                  | 0,00                      | 53 166,45                            | 53 166,45                      |                                | 704 345,54       | 482 462,75                           | 226 650,06           |                        | 1 413 458,35    | 1 466 624,80  |                 |
| Arvonlennukset                     |                           |                                      |                                |                                |                  |                                      |                      |                        |                 | 0,00          |                 |
| Poistamaton hank.meno<br>31.12.19  | 0,00                      | 102 598,18                           | 102 598,18                     | 3 306 638,12                   | 10 340 384,36    | 3 561 882,51                         | 490 625,33           | 40 729,18              | 17 740 259,50   | 17 842 857,68 |                 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.2019          | 0,00                      | 102 598,18                           | 102 598,18                     | 3 306 638,12                   | 10 340 384,36    | 3 561 882,51                         | 490 625,33           | 40 729,18              | 17 740 259,50   | 17 842 857,68 |                 |
| Sijoitukset                        |                           |                                      |                                |                                |                  |                                      |                      |                        |                 |               |                 |
|                                    | Osakkuusyhtiö-<br>osuudet | Kunta-<br>yhtymä<br>osuudet          | Osakkeet<br>tytär-<br>yhteisöt | Muut<br>osakkeet ja<br>osuudet |                  | Lainasaamiset<br>tytäryhteisöt       | Muut<br>saamiset     | Yhteensä               |                 |               |                 |
| Hankintameno 1.1.19                | 75 684,57                 | 4 447 050,20                         | 706 553,91                     | 294 763,51                     | 5 524 052,19     | 1 090 121,87                         | 36 968,00            | 1 127 089,87           | 6 651 142,06    |               |                 |
| Lisäykset                          |                           | 58 610,64                            |                                | 1 920,90                       | 60 531,54        |                                      | 34 137,10            |                        | 60 531,54       |               |                 |
| Vähennykset                        |                           |                                      |                                |                                | 0,00             | 70 572,00                            |                      | 70 572,00              | 70 572,00       |               |                 |
| Siirrot erien välillä              |                           |                                      |                                |                                | 0,00             | -34 137,10                           |                      | 34 137,10              | 0,00            |               |                 |
| Arvonlennukset                     |                           |                                      |                                |                                |                  |                                      |                      |                        | 0,00            |               |                 |
| Kirjanpitoarvo 31.12.19            | 75 684,57                 | 4 505 660,84                         | 706 553,91                     | 296 684,41                     | 5 584 583,73     | 1 019 549,87                         | 71 105,10            | 1 090 654,97           | 6 641 101,60    |               |                 |
| Pysyvät vastaavat yhteensä         |                           |                                      |                                |                                |                  |                                      |                      |                        | 24 483 959,28 € |               |                 |

20.-22.

## kuntakonsernin osuus 1000 €

| Omistuksia muissa yhteisöissä<br>koskevat liitetiedot |         | kunnan<br>omistus-<br>osuus | konsernin<br>omistus-<br>osuus | omasta<br>pääomasta | vieraasta<br>pääomasta | tilikauden<br>voitosta/<br>tappiosta |
|-------------------------------------------------------|---------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------------|
| <b>Tytäryhteisöt</b>                                  |         |                             |                                |                     |                        |                                      |
| Nakkilan Villilän Kartano Koy                         |         | 100,00<br>%                 | 100,00 %                       | 192                 | 135                    | 58                                   |
| Nakkilan Kotiteollisuuskoulu Koy                      |         | 100,00<br>%                 | 100,00 %                       | 193                 | 9                      | 7                                    |
| Nakkilan vuokra-asunnot Koy                           |         | 100,00<br>%                 | 100,00 %                       | -1075               | 1672                   | -7                                   |
| As. Oy Nakkilan Tarhakoto                             |         | 100,00<br>%                 | 100,00 %                       | -196                | 344                    | 1                                    |
| As. Oy Nakkilan Penttalankoto                         |         | 100,00<br>%                 | 100,00 %                       | -255                | 394                    | 2                                    |
| Nakkilan Kunnanahde Koy                               |         | 51,89 %                     | 51,89 %                        | 6                   | 1                      | 1                                    |
| Jokilaakson<br>terveyskeskuskiinteistöt Oy            |         | 100 %                       | 100 %                          | -74                 | 970                    | -7                                   |
| Nakkilan Lämpö Oy                                     |         | 33,33 %                     | 51,95 %                        | 65                  | 425                    | -4                                   |
| Villilä Studiot Oy                                    |         | 71,43 %                     | 74,29 %                        | -7                  | 1                      | -6                                   |
| <b>Kuntayhtymät</b>                                   |         |                             |                                |                     |                        |                                      |
| Satakunnan sairaanhoitopiiri                          |         | 3,03 %                      | 3,03 %                         | -228                | 3347                   | -73                                  |
| K-S terveydenhuollon kuntayhtymä                      |         | 18,95 %                     | 18,95 %                        | 351                 | 734                    | 52                                   |
| Satakunnan koulutuskuntayhtymä                        |         | 10,01 %                     | 10,01 %                        | 905                 | 370                    | -3                                   |
| Satakuntaliitto                                       |         | 2,32 %                      | 2,32 %                         | 21                  | 136                    | 4                                    |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>                               |         |                             |                                |                     |                        |                                      |
| Nakkilan Keskuskortteli KOY                           | Nakkila | 50,00 %                     | 50,00 %                        | -18                 | 0                      | -1                                   |

23.

| Saamisten erittely                                |                    |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                   | 2019               |                    | 2018               |                    |
|                                                   | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen |
| Saamiset tytäryhteisöiltä                         |                    |                    |                    |                    |
| Myyntisaamiset                                    | 0                  | 34 449,63          | 0                  | 14 389,52          |
| Lainasaamiset                                     | 0                  | 16 800,00          | 16 800,00          | 16 800,00          |
| Muut saamiset                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Siirtosaamiset                                    | 0                  | 0                  | 413,56             | 0                  |
| <b>Yhteensä</b>                                   | 0                  | 51 249,63          | 17 213,56          | 31 189,52          |
| Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä |                    |                    |                    |                    |
| Myyntisaamiset                                    | 0                  | 11 824,06          | 0                  | 3 760,42           |
| Lainasaamiset                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Muut saamiset                                     |                    | 0                  | 0                  | 0                  |
| Siirtosaamiset                                    | 0                  | 48 439,71          | 0                  | 324 108,77         |
| <b>Yhteensä</b>                                   | 0                  | 60 263,77          | 0                  | 327 869,19         |
| Saamiset yhteensä                                 | 0                  | 111 513,40         | 17 213,56          | 359 058,71         |

24.

| Siirtosaamisten olennaiset erät   |            |            |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                   | Konserni   |            | Kunta      |            |
|                                   | 2019       | 2018       | 2019       | 2018       |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset      |            |            |            |            |
| Tulojäämät                        |            |            |            |            |
| Saatavat kuntayhtymiltä           | 48 439,71  | 365 173,94 | 48 439,71  | 324 108,77 |
| Kelan korvaus työterveyshuollosta | 81 359,92  | 102 787,23 | 72 000,00  | 70 000,00  |
| Lääkäreiden koulutuskorvaukset    | 0          | 14 387,66  | 0          | 0          |
| Aluehallintovirasto               | 7 461,99   | 8 010,20   | 0          | 0          |
| Saamiset kunnilta                 | 16 049,65  | 22 910,43  | 0          | 0          |
| Valtion avustus                   | 0          | 150 000,00 | 0          | 150 000,00 |
| liikuntakeskuksen rakentamiseen   |            |            |            |            |
| Muut tulojäämät                   | 124 736,90 | 125 713,66 | 34 393,31  | 130 925,71 |
| Yhteensä                          | 278 048,17 | 788 983,12 | 154 833,02 | 675 034,48 |

#### Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25.

| Oman pääoman erittely                | 2019          | 2018          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Peruspääoma                          | 12 441 301,99 | 12 441 301,99 |
| Muu oma pääoma                       | 0             | 0             |
| Arvonkorotusrahas                    | 211,24        | 211,24        |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä | 4 047 212,11  | 3 127 833,83  |
| Tilikauden yli-/alijäämä             | -875 863,27   | 919 378,28    |
| Oma pääoma yhteensä                  | 15 612 862,07 | 16 488 725,34 |

26.

| Erittely poistoerosta                    | 2019       | 2018       |
|------------------------------------------|------------|------------|
| Investointivaraukseen liittyvä poistoero | 172 528,34 | 192 568,10 |
| EVL –poistoihin liittyvä poistoero       |            |            |
| Poistoero yhteensä                       | 172 528,34 | 192 568,10 |

27.

| Pitkäaikaiset velat (erääntyvät myöhemmin kuin 5 v. kuluttua) | 2019         | 2018       |
|---------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta                              | 2 750 000,00 | 500 000,00 |

28. Erittely liikkeelle lasketuista joukkovelkakirjalainoista  
Ei ole

29.

| Pakolliset varaukset               |            |            |       |      |
|------------------------------------|------------|------------|-------|------|
|                                    | Konserni   |            | Kunta |      |
|                                    | 2019       | 2018       | 2019  | 2018 |
| Muut pakolliset varaukset          |            |            |       |      |
| Eläkevaraukset                     | 0          | 0          | 0     | 0    |
| Potilasvahinkovaraus               | 320 826,97 | 367 841,90 | 0     | 0    |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä | 320 826,97 | 367 841,90 | 0     | 0    |

30.

| Erittely veloista kuntakonsernin yhteisöille |                    |                    |                    |                    |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                              | 2019               |                    | 2018               |                    |
|                                              | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen | Pitkä-<br>aikainen | Lyhyt-<br>aikainen |
| Velat tytäryhteisöille                       |                    |                    |                    |                    |
| Saadut ennakot                               | 0                  | 26 411             | 0                  | 0                  |
| Ostovelat                                    | 0                  |                    | 0                  | 26 532,23          |
| Muut velat                                   | 0                  |                    | 0                  | 0                  |
| Siirtovelat                                  | 0                  |                    | 0                  | 0                  |
| Yhteensä                                     | 0                  |                    | 0                  | 26 532,23          |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä  |                    |                    |                    |                    |
| Saadut ennakot                               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Ostovelat                                    | 0                  | 1 328<br>607,86    | 0                  | 1 179 898,93       |
| Muut velat                                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Siirtovelat                                  | 0                  | 71 651,68          | 0                  | 103 413,88         |
| Yhteensä                                     | 0                  | 0                  | 0                  | 1 283 312,81       |
| Velat osakkuusyhteisöille                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Vieras pääoma yhteensä                       | 0                  | 1 426 670,32       | 0                  | 1 309 845,04       |

31.

| Shekkilimiitti                         | 2019       | 2018       |
|----------------------------------------|------------|------------|
| Luotollinen shekkitilin shekkilimiitti | 100 000,00 | 100 000,00 |

32.

| Muiden velkojen erittely |              |              |            |            |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|
|                          | Konserni     |              | Kunta      |            |
|                          | 2019         | 2018         | 2019       | 2018       |
| Muut velat yhteensä      |              |              |            |            |
| Liittymismaksut          | 1 300 628,55 | 1 268 438,45 | 951 141,18 | 918 951,08 |
| Muut velat               | 23 400,53    | 25 710,53    | 0          | 0          |
| Muut velat yhteensä      | 1 324 029,08 | 1 294 148,98 | 951 141,18 | 918 951,08 |

33.

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät     |              |              |              |              |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                | Konserni     |              | Kunta        |              |
|                                                | 2019         | 2018         | 2019         | 2018         |
| Palkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset | 2 745 254,27 | 2 438 789,03 | 1 513 130,13 | 1 263 109,97 |
| Korkojaksotukset                               | 18 056,75    | 18 958,69    | 16 929,77    | 18 958,69    |
| Tutkimus ja kehittämistoiminnan jaksotukset    | 0            | 16 264,89    | 0            | 0            |
| Potilasvahinkovastuun lyhennys                 | 0            | 39 524,53    | 0            | 0            |
| Myyntihyvitykset                               | 0            | 368 493,68   | 0            | 0            |
| Kuntayhtymän lisäperinnät                      | 16 138,96    | 103 413,88   | 0            | 103 413,88   |
| Muut siirtovelat                               | 568 777,48   | 726 932,41   | 89 506,89    | 383 163,49   |
| Siirtovelat yhteensä                           | 3 875 227,46 | 3 712 377,11 | 1 619 566,79 | 1 768 646,03 |

**Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**

34. Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin.  
Ei ole
35. Omasta puolesta annetut vakuudet.  
Ei ole
36. Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta annetut vakuudet.  
Ei ole
37. Muiden puolesta annetut vakuudet.  
Ei ole

38.

| Leasingvastuiden yhteismäärä                      |            |            |            |            |
|---------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                   | Konserni   |            | Kunta      |            |
|                                                   | 2019       | 2018       | 2019       | 2018       |
| Vuokravastuut                                     |            |            |            |            |
| Vuokravastuut yhteensä 31.12.2020 asti            | 605 543,82 | 195 755,34 | 0          | 0          |
| seuraavalla tilikaudella maksettavat              | 122 024,78 | 43 099,64  | 0          | 0          |
| sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| Leasingvastuiden yhteismäärä                      | 55 387,83  | 203 687,31 | 183 850,06 | 108 727,26 |
| -seuraavalla tilikaudella maksettava osuus        | 21 820,13  | 82 604,27  | 65 719,05  | 39 575,61  |
| -siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasingit | 0          | 0          | 0,00       | 0,00       |
| Yhteensä                                          | 660 931,64 | 399 442,66 | 183 850,06 | 108 727,26 |

39.

| Vastuusitoumukset                                         |              |              |              |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                           | Konserni     |              | Kunta        |              |
|                                                           |              | 2018         | 2019         | 2018         |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta |              |              |              |              |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 0            | 8 180,66     | 6 705 000,00 | 7 085 000,00 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 0            | 204,51       | 2 988 563,60 | 3 309 614,57 |
| Takaukset muiden puolesta                                 |              |              |              |              |
| Alkuperäinen pääoma                                       | 1 753 984,63 | 1 753 984,63 | 1 753 984,63 | 1 753 984,63 |
| Jäljellä oleva pääoma                                     | 612 253,00   | 700 465,73   | 612 253,00   | 700 465,73   |

40.

| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista                              | 2019          | 2018          |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                         | 32 732 342,00 | 31 518 984,00 |
| Kunnan osus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.          | 0,00          | 0,00          |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12. | 21 536,00     | 20 249,49     |

41. Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu v. 2019 1 922 445 € ja v. 2018 2 144 446 €

Satakunnan sairaanhoitopiirin kertynyt alijäämä 31.12.2019 234

704,85 €

### Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

42. Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain 31.12.2019

| (vakinaiset, sijaiset, määräaikaiset ja työllistetyt) | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------|------|------|
| Yleishallinto ja ruokapalvelu                         | 27   | 30   |
| Perusturvatoimi                                       | 111  | 109  |
| Sivistystoimi                                         | 133  | 134  |
| Tekninen toimi                                        | 38   | 30   |
| Yhteensä                                              | 309  | 303  |

43.

| Henkilöstökulut                                                       | 2019          | 2018          |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan                                 | 13 095 817,20 | 12 455 527,75 |
| Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin | 78 026,83     | 94 898,17     |
| Henkilöstökulut yhteensä                                              | 13 173 844,03 | 12 550 425,92 |

44.

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut | 2019            | 2018            |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Suomen Keskusta                                                           | 1 637,00        | 1 744,70        |
| Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue                                      | 845,30          | 914,20          |
| Kansallinen Kokoomus                                                      | 775,65          | 768,15          |
| Vasemmistoliitto                                                          | 1 876,20        | 2 105,00        |
| Perussuomalaiset                                                          | 1 322,00        | 1 502,20        |
| <b>Yhteensä</b>                                                           | <b>6 456,15</b> | <b>7 034,25</b> |

45.

| Tilintarkastajan palkkiot               | 2019            | 2018            |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| BDO Audiator Oy                         |                 |                 |
| Tilintarkastuspalkkiot                  | 6 757,50        | 5 279,60        |
| Tilintarkastajan lausunnot              |                 |                 |
| Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät | 2 503,00        | 1 722,00        |
| Muut palkkiot                           |                 |                 |
| <b>Palkkiot yhteensä</b>                | <b>9 260,50</b> | <b>7 001,60</b> |

46. **Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista.**

Konsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 19. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA

## NAKKILAN KUNTA

Päiväkirja  
Pääkirja  
Tuloslaskelma  
Tase  
Rahoituslaskelma  
Tilinpäätöksen erittelyt

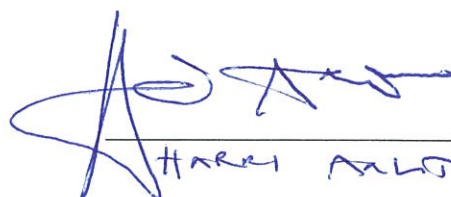
## Käytetyt tositelajit:

|     |                                  | tositenumero  |
|-----|----------------------------------|---------------|
| 02  | Muistiotositteet                 | 005000-005654 |
| 03  | Palkat                           | 007500-007578 |
| 05  | Yleislaskutus sivistystoimi      | 006801-007063 |
| 06  | Yleislaskutus sosiaalitoimi      | 007201-007253 |
| 07  | Yleislaskutus yleishallinto      | 002500-002612 |
| 08  | Yleislaskutus tekninen toimi     | 008000-008076 |
| 10  | Tiliotetositteet                 | 009001-010313 |
| 100 | Yleislaskutus ruokahuolto        | 002001-002149 |
| 12  | Yleislaskutus vapaa-aikatoimi    | 019101-019120 |
| 14  | Ostoreskontra, suoritukset       | 033001-033701 |
| 15  | Myyntireskontra, suoritukset     | 038001-038728 |
| 210 | Varhaiskasvatuslaskutus          | 035001-036452 |
| 35  | ProConsona sosiaalityö           | 046001-046418 |
| 400 | Pegasos kotihoito                | 055001-057485 |
| 41  | Ostolaskut perhehoito            | 026001-026010 |
| 410 | Pegasos vuodeosasto              | 060001-060475 |
| 500 | Vesilaskutus                     | 065001-071871 |
| 60  | Käyttöomaisuus                   | 080000-080025 |
| 614 | Yleislaskutus varhaiskasvatus    | 008601-008606 |
| 95  | Ostolaskut, sähköiset            | 095001-102147 |
| 96  | Ostolaskut, sähköiset vesilaitos | 121000-125000 |

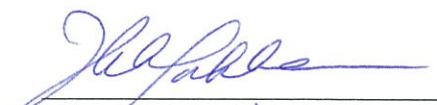
20

## TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

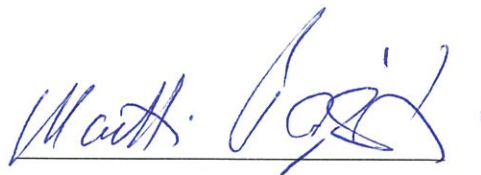
Nakkilassa

  
Hanne Aho

  
Kari Aho

  
Heikki Luhta

  
Jarmo Viikari

  
Matti Pöytä

  
Nina-Mari Pöytä

  
Eija Pöytä

  
Mervi Viinamäki

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Nakkilassa 30 päivänä marraskuuta

BDO Audiator Oy

Aino Lepistö  
JHT