



HARJAVALLAN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS 2021

Kaupunginhallitus 28.3.2022/65 §
Valtuusto 13.6.2022/27 §

TOIMINTAKERTOMUS

Sisällysluettelo

Toimintakertomus	3
Toiminnan ja talouden kokonaistarkastelu	3
Olellaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	3
Kaupunginjohtajan katsaus	3
Yleinen talouden kehitys	6
Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	8
Harjavallan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2021	10
Harjavallan kaupungin henkilöstö	11
Ympäristönäkökohdat	12
Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	12
Painopistealueet suunnitelmakaudelle	17
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	21
Tilikauden tulos ja taloudellinen asema	21
Tuloslaskelma ja tunnusluvut	24
Rahoituslaskelma ja tunnusluvut	25
Tase ja tunnusluvut	26
Kunnan kokonaistulot ja -menot	28
Kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden toteutuminen	29
Kaupunkikonsernin tavoitteet 2021	29
Harjavallan kaupunkikonserni tilinpäätöksessä 2021	33
Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut	34
Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut	35
Konsernitase ja tunnusluvut	36
Tilikauden tuloksen käsittely	38
Käyttötalousosan toteutuminen tulosalueittain	39
Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen	40
Keskusvaalilautakunta	40
Tulosalue: Vaalit	40
Tarkastuslautakunta	42
Tulosalue: Tarkastustoimi	42
Kaupunginhallitus	44
Tulosalue: Keskushallinto	44
Tulosalue: Sosiaali ja terveys	50
Sivistyslautakunta	52

TOIMINTAKERTOMUS

Tulosalue: Kasvatus- ja koulutuspalvelut.....	52
Tulosalue: Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut.....	66
Tekninen lautakunta	78
Tulosalue: Kunnallistekniset palvelut	78
Tulosalue: Tekniset tukipalvelut	81
Tulosalue: Vesihuolto	85
Kaupunkikehityksen lautakunta.....	89
Tulosalue: Kaupunkikehitys	89
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	94
Investointien toteutuminen.....	95
Raholtusosan toteutuminen	99
Tilinpäätöslaskelmat	100
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	108
Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat	123
Alekirjoitukset ja merkinnät	143
Luettelot ja selvitykset.....	144
Liitteet.....	147

TOIMINTAKERTOMUS

TOIMINNAN JA TALOUDEN KOKONAISTARKASTELU

OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1. Kaupunginjohtajan katsaus

Väkiluvun kehitys

Harjavalan kaupungin asukasluku oli vuodenvaihteessa 2021/22 Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 6785 asukasta. Väestö väheni vuoden 2021 aikana 83 kaupunkilaisella. Väestömuutoksesta -66 oli luonnollista väestömuutosta (kuolleiden enemmyyttä syntyneisiin nähden) ja -35 nettomuuttoa. Nettomaahanmuutto toi Harjavaltaan 18 lisäasukasta.

Talouden kokonaiskuva (suluissa vastaavat luvut vuosilta 2020 ja 2019 M€)

Vuonna 2021 toimintatuottoja kertyi 11,6 M€ (12,1 ja 11,4). Toimintakulut olivat 57,3 M€ (56,4 ja 57,2). Verotuloja kertyi 39,3 M€ (34,8 ja 34,2), tästä kunnallisveron kertymä oli 25,6 M€ (25,0 ja 24,7), yhteisöveron 10,9 M€ (7,2 ja 7,3) ja kiinteistöveron 2,8 M€ (2,6 ja 2,2). Poistojen jälkeen tilikauden tulokseksi jäi 4 081 444 €. Taseen ylijäämä on tilikauden 2021 ylijäämä huomioon ottaen 6,1 M€.

Työllisyys (suluissa vuoden 2020 luvut)

Vuoden 2021 lopussa Harjavallassa oli 331 (110) avointa työpaikkaa ja 288 (385) työtöntä työnhakijaa. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 10,2 % (13,4) kun Satakunnan keskiarvo oli 9,9 % (13,2). Tuorein työpaikkaomavaraisuusaste vuodelta 2017 oli 147,4 %.

Koronapandemia

Joulukuussa 2019 Kiinasta liikkeelle lähtenyt koronavirus (Covid19) vaikutti Harjavaltaan myös vuoden 2021 ajan. Pandemian taloudellisia vaikutuksia tarkastellaan myöhemmin.

Kaupungin johtoryhmästä muodostettu Koronajohtoryhmä jatkoi toimintaansa tavanomaisen johtoryhmätyöskentelyn rinnalla koko vuoden ajan huolehtien siitä, että toistuvasti muuttuvista lainsäädännölliset rajoitteet toimeenpantiin ja niistä tiedotettiin myös Harjavallassa. Satakunnan sairaanhoitopiirin koolle kutsuman alueellisen tartuntatautiin työryhmän (ATTR) suositukset otettiin Harjavallassa sellaisenaan käyttöön.

Vuoden 2021 alussa Harjavallassa oli todettu alle 10 tartuntaa ja vuoden viimeisenä päivänä tartuntoja oli todettu 174. Vuoden loppupuolella valtaosa väestöstä oli rokotettu, joten pääosa tartunnan saaneista sairasti taudin lieväoireisena ja selviytyi ilman sairaalahoitoa. Virusmuunnosten myötä tauti muuttui entistä tarttuvammaksi ja vuoden 2021 tilinpäätöstä laadittaessa maaliskuussa 2022 tartuntoja oli todettu Harjavallassa 2335. Sairastuneiden määrä on tätäkin suurempi, sillä virallisia testejä tehtiin vain erityisestä syystä.

Pandemia leimasi vuoden 2021 työskentelyä monin eri tavoin. Satakunnan siirryttyä vuoden alkupuoliskolla pandemian leviämisvaiheeseen siirryttiin yläkoulussa ja lukiossa etäopetukseen 3.3.2021 alkaen. Harjavalan Liikunta- ja uimahalli, Honkalan voimailusali sekä kaupungin nuorisotilat suljettiin 1.3.2021 alkaen. Kirjasto ja museo pysyivät avoimena tiukoja koronarajoitteita noudattaen. Pandemiatilanne helpottui Satakunnassa ja huhtikuussa 2021

palattiin takaisin lähiopetukseen sekä perusopetuksessa että lukiokoulutuksessa. Nuorisotilat sekä Liikunta- ja uimahalli avattiin yleisölle toukokuussa 2021 tiukkoja rajoitteita noudattaen. Loppuvuoden tilat pysyivät avoimina.

Pandemia vaikutti myös toimielimien työskentelyyn. Valtuusto kokoontui etäyhteyden kautta 15.2. ja 2.4.2021. Loppuvuoden valtuusto kokoontui Harjavalta-salissa. Toimielimet kokoontuivat alkuvuoden etäyhteyden kautta tarkastuslautakuntaa lukuun ottamatta, joka piti kokouksensa valtuustosalissa. Toukokuusta alkaen muutkin toimielimet kokoontuivat valtuustosalissa.

Pandemian taloudelliset vaikutukset Harjavallassa

Kaupungin maksutuotot lukuun ottamatta maankäyttö- ja kehittämiskorvauksia ovat jääneet alle talousarvion, samoin muut toimintatuotot erityisesti vuokratuottojen osalta.

Vuoden 2021 aikana syntyneistä koronapandemiaan liittyvistä kustannuksista kunnille myönnettävä korvaus jaettiin erikseen haettavilla valtionavustuksilla. Valtionavustuksen ensimmäinen hakukierros toteutettiin syksyllä 2021, jolloin Harjavallan kaupunki sai avustusta yhteensä 429 939 euroa. Toinen hakukierros toteutettiin alkuvuodesta 2022 ja siinä haettiin suoritemääriin perustuen avustusta yhteensä 344 252 euroa.

Harjavallan kaupungin peruspalvelujen valtionosuus pysyi samalla tasolla edelliseen vuoteen verrattuna

Kuntien jako-osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10,0 %-yksiköllä vuosiksi 2020 ja 2021. Tällä korotuksella oli merkittävä vaikutus Harjavallan kaupungin yhteisöveron kertymään molempina vuosina.

Muita merkittäviä tapahtumia vuoden 2021 aikana

Harjavallan kaupungin sosiaalipalveluiden järjestämisvastuu siirtyi 1.1.2021 alkaen Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle.

Kokouskäytänteiden lisäksi palaverit ja tapaamiset muuttuivat vuoden 2021 aikana pääosin sähköisiksi mahdollistaen etätöiden tekemisen tartuntojen välttämiseksi. Koulutusten ja seminaarien toteuttaminen etänä vähensi koulutuksiin osallistumista ja niiden kustannuksia tasapainottaen taloutta omalta osaltaan.

Vinnarin päiväkotitoiminta valmistui kesällä 2021. Kokonaiskustannukseksi tuli noin 3,24 miljoonaa euroa, mikä alitti kustannusarvion noin 360 000 eurolla. Vuoropäiväkodin toiminnot siirrettiin uuteen päiväkotiin heinä-elokuun vaihteessa. Samalla Kalevan päiväkodin toiminta lopetettiin, ja sieltä siirrettiin lasten hoitopaikkoja sekä Vinnarin uuteen hirsipäiväkotiin, että Joenrannan päiväkodin alaisuudessa toimivaan Pohjoisrannan päiväkotiin.

Emil Cedercreuzin säätiön kanssa solmittu hallintasopimus uusittiin siten, että kaupungin taloudellinen vastuu pieneni aikaisemmasta.

BASF:n akkumateriaalitehtaan rakentaminen eteni vuoden 2021 aikana suunnitellusti pandemiasta huolimatta. Fortumin akkumateriaalien kierrätyslaitoksen peruskivi muurattiin Sepänskadulla 1.11.2021. P2X:n vetytehtaan investointiin liittyvää valmistelutyötä tehtiin pitkin vuotta.

Varsinainen investointipäätös syntyi helmikuussa 2022. Suurteollisuuspuistossa tehtiin merkittäviä investointipäätöksiä tuotannon lisäyksen mahdollistamiseksi. Harjavallan kaupungin yrittäjäaktiivisuus huomattiin laajemminkin ja kaupunki nimettiin marraskuussa 2021 Satakunnan yrittäjäaktiivisimmaksi kunnaksi.

Harjavallan kaupungin henkilöstö- ja toimielinorganisaatioiden työskentely on ollut rakentavaa ja uutteraa lujittaen yhteistä näkemystä kaupungin kehittämisestä. Tilinpäätöksen valmistuessa maaliskuussa 2022 korontartuntojen määrä kasvaa edelleen. Maailman huomio on kuitenkin keskittynyt Ukrainassa syttyneeseen sotaan, jonka vaikutukset ulottuvat myös Harjavaltaan. Kaupungissa varaudutaan sotaan pakenevien henkilöiden vastaanottamiseen ja taloudellisten vaikutusten ennakoimiseen.

Kiitän kaikkia luottamushenkilöitä, kaupungin henkilöstöä, Harjavallassa työskenteleviä ja kaikkia kaupungin asukkaita sitkeydestä, tunnollisesta terveyskäyttäytymisestä ja rakentavasta yhteisöllisyydestä tämän vaikean vuoden aikana.

Hannu Kuusela
kaupunginjohtaja

2. Yleinen talouden kehitys

Tilinpäätöksen laatimisen aikaan maaliskuussa 2022 maailman tilanne muuttui radikaalisti Venäjän käynnistettyä hyökkäyksen Ukrainaan. Valtiovarainministeriön joulukuussa 2021 laatima katsaus menetti ennustettavuutensa samalla hetkellä, joten tämä luvun sisältö perustuu ministeriön näkemyksiin sodan vaikutuksista maailman ja Suomen talouteen. Valtiovarainministeriö julkaisee kevään taloudellisen katsauksen 13.4. Siinä esitellään uusin talousennuste.

Vielä joulukuussa 2021 Valtiovarainministeriö ennusti, että maailmantalous jatkaisi nopeaa toipumistaan ja vetäisi Suomen taloutta mukanaan, vaikka ripeimmän kasvun vaihe onkin ohi. Kasvun tasoittuminen näkyy Suomessa esimerkiksi teollisuuden tilauksissa. Ne kasvavat edelleen hyvää vauhtia, mutta selvästi edeltäneitä kuukausia hitaammin. Kasvun tasoittumisesta huolimatta elinkeinoelämän suhdannenäkymä on pysynyt hyvänä ja luottamus tulevaisuuteen on vahvaa. Työllisyys kohenee nopeasti ja työttömyys alenee. Samalla työpaikkoja on avoimina enemmän kuin koskaan ja pitkäaikaistyöttömyys on jäänyt korkealle tasolle. Epävarmuuden kasvu näyttää alkaneen nakertaa kotitalouksien luottamusta Suomen talouteen, mutta luottamus omaan talouteen on säilynyt vahvana.

Sodan kulun ennustaminen on vaikeaa, ja siksi myös sodan vaikutuksia talouteen on vaikea arvioida. Erilaisia skenaarioita sodan kulusta on kuitenkin mahdollista luonnostella ja skenaarioiden avulla hahmotella sodan ja pakotteiden vaikutuksia talouteen.

Lisäksi voidaan tunnistaa kanavat, joita pitkin sota ja pakotteet vaikuttavat talouteen. Näitä ovat

- raaka-aineiden ja energian hinta ja saatavuus Venäjältä
- muiden tavaroiden vienti Venäjälle ja tuonti Venäjältä
- kuluttajien ja yrittäjien luottamus, mukaan lukien Suomen maariski
- pankki- ja vakuutusmarkkinat, rahoituksen saatavuus ja hinta sekä pankkien altistuminen Venäjän riskeille.

Sodan talousvaikutukset riippuvat sodan kestosta ja laajuudesta. Valtiovarainministeriön perusskenaarion lähtökohtaoletus on, että aktiivinen sota kestää rajallisen ajan eikä se laajene lähialueelle. Energian tuonti Venäjältä Eurooppaan jatkuu. Tässä tilanteessa Suomen talouskasvu hidastuu tänä vuonna mutta ei kuitenkaan pysähdy eikä talous joudu taantumaan. Perusskenaario on lähellä sitä, minkä on jo nähty tapahtuneen.

Perusskenaarion päälle voidaan rakentaa muita skenaarioita, joissa talouden pakotteet tai sota laajenevat. Ensimmäisiä askeleita erityisesti talouden pakotteiden, nimenomaan Venäjän vastatoimien, laajenemisesta on jo nähty. Venäjän mahdollisten vastatoimien vaikutuksia on kuitenkin vielä ennenaikaista arvioida. Näissä skenaarioissa vaikutukset Suomen talouteen ja julkiseen talouteen ovat edellä kuvattua suuremmat.

Lisäksi tarvitaan arvioita siitä, miten sodan pitkittyminen ja laajeneminen vaikuttavat Ukrainaan yhtäältä pakolaisuuden ja Ukrainan edellyttämän tuen ja toisaalta mahdollisten tuotannon ongelmia takia. Vaikka Ukraina on taloudellisesta näkökulmasta pieni maa, häiriöt Ukrainassa heijastuvat myös Eurooppaan pakolaisuuden, kasvavan tuen tarpeen ja tuotantoketjun häiriöiden kautta.

Julkiseen talouteen kohdistuu suurempi paine, kun talouden ja työllisyyden kasvu hidastuvat. Työttömyys kasvaa sitä enemmän mitä syvemmälle ja laajemmalle konflikti laajenee. Tarpeet kasvattaa eräitä julkisia menoja lisäävät painetta julkiseen talouteen.

Sodan vaikutuksia Satakunnan ja Harjavallan talouteen on vaikea ennakoida. Maaliskuussa 2022 Suurteollisuuspuiston raaka-ainevirrat, tuotanto ja investointisuunnitelmat ovat välttyneet välittömiltä vaikutuksilta.

Lähteet: Taloudellinen katsaus, talvi 2021, Valtiovarainministeriön julkaisuja – 2021:70
Valtiovarainministeriön nettisivut: <https://vm.fi/ukraina>

3. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Valtuustossa on 27 jäsentä ja kunnallisvaalien perusteella valtuuston poliittinen kokoonpano valtuustokaudella 2021-2025 on seuraava:

SDP	13 valtuutettua
Kokoomus	6 valtuutettua
Vasemmistoliitto	3 valtuutettua
Perussuomalaiset	3 valtuutettua
Suomen Keskusta	1 valtuutettua
Kristillisdemokraatit	1 valtuutettua

Kaupungin hallintoon kuului vuonna 2021 valtuuston, kaupunginhallituksen ja tarkastuslautakunnan lisäksi keskusvaalilautakunta, sivistyslautakunta, tekninen lautakunta ja kaupunkikehityksen lautakunta. Kaupunginhallituksella oli lisäksi henkilöstöjaosto.

Hallintosäännössä määrätään kaupungin organisaatiosta sekä päätöksenteko- ja kokousmenettelyistä. Valtuusto on viimeksi 13.9.2021 § 78 tarkistanut voimassa olevaa hallintosääntöä.

Virasto-organisaatio jakautuu toimialoihin, jotka ovat hallintopalvelut, sivistyspalvelut sekä tekniset palvelut.

Toimielinten valtuustoon nähden sitova taloudellinen taso on tulosalue ja toimielimet jakavat tulosalueen määrärahat tuloyksiköille ja määräävät niiden vastuuhenkilöt. Kuntalain mukaisia tilivelvollisia ovat toimielinten jäsenet ja eri tehtäväalueiden johtavat viranhaltijat.

Kaupungin konserniin kuuluvat tytäryhteisöt: Harjavallan Kaukolämpö Oy, Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo ja Kiinteistö Oy Kreetala. Kiinteistöyhtiöt huolehtivat vuokra-asuntotuotannosta ja kaukolämpöyhtiö lämmöntoimituksesta. Harjavallan kaukolämpöyhtiön toiminta on vuokrattu Pori Energia Oy:lle.

Kaupunki kuului vuonna 2021 Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymään, Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymään, Satakuntaliittoon ja Satakunnan koulutuskuntayhtymään.

Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän jäsenkuntien valtuustot hyväksyivät kesäkuussa 2020 sosiaalipalveluiden järjestämisvastuun siirron jäsenkunnista Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle (Kessote) 1.1.2021 alkaen. Päätöksen myötä kaupungin perusturvaa koskevan virasto- ja luottamusmiesorganisaation toiminta päättyi 31.12.2020. Muutokset on huomioitu valtuuston päätöksellä 7.12.2020 § 54 muutetussa hallintosäännössä, joka tuli voimaan 1.1.2021.

Satakunnan sairaanhoitopiirin Harjavallan sairaala sekä Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän pääterveysasema sijaitsevat Harjavallassa.

TOIMINTAKERTOMUS

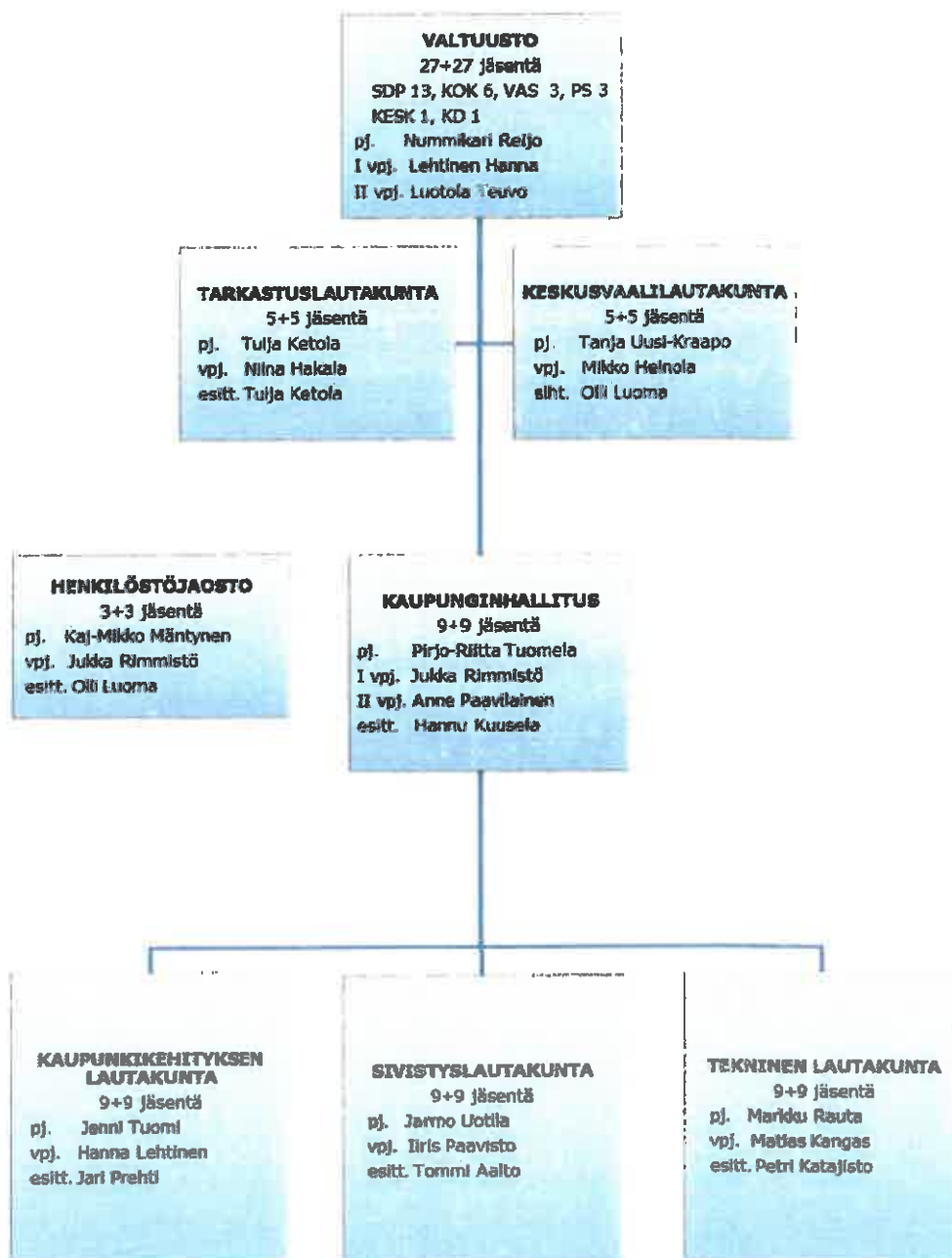
Pelastuspalvelut ostetaan Satakunnan pelastuslaitokselta ja elinkeinopalvelut hankitaan kuntaomisteiselta Prizztech Oy:ltä.

Jätehuoltopalvelut hankitaan Porin Jätehuolto Oy:ltä sopimuksen perusteella. Jokilaakson Ympäristö Oy huolehtii jäteveden siirrosta Porin Luotsinmäen puhdistamolle. Porin kaupungin alaisuuteen perustettiin joukkoliikennelautakunta vuonna 2014. Seudun kunnilla on edustus lautakunnassa.

Kaupunki kuuluu vähemmistöosakkaana osakkuusyhteisöihin:

- **Jokilaakson Ympäristö Oy**
- **Kiinteistö Oy Harjavallan Virastotalo (konkurssimenettely kesken)**
- **Kiinteistö Oy Huovinkatu.**

4. Harjavan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2021



5. Harjavalan kaupungin henkilöstö

Harjavalan kaupungin henkilöstömäärä on vähentynyt 71 henkilöllä vuoteen 2020 verrattuna. Merkittävin tekijä muutoksessa oli sosiaalipalveluiden palvelutuotannon siirtäminen Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveystieteiden kuntayhtymään.

Henkilöstöä käsitellään laajemmin henkilöstöraportissa.

Henkilöstömäärä 31.12.2021

	2021	2020	Muutos
Vakinaiset	252	316	-64
Määräaikaiset	47	52	-5
Muut *)	3	5	-2
Yhteensä	302	373	-71

*) työllistetyt, oppisopimus

Maksetut palkat 2021

Palkkojen ja palkkioiden määrä väheni edellisestä vuodesta 17,8 %:lla.

	2021	2020	Muutos
Vakinaiset	8 929 304	10 811 011	-1 881 707
Sijaiset	636 607	761 278	-124 671
Tilapäiset	579 110	418 836	160 274
Kokouspalkkiot	136 712	116 457	20 255
Muut	286 522	593 723	-307 201
Maksetut palkat yhteensä	10 568 255	12 701 305	-2 133 050

6. Ympäristönäkökohdat

Harjavallan kaupungilla ei ole tiedossaan ympäristövastuita, jotka kohdistuvat kaupungin omistamiin maa-alueisiin tai kaupungin alueeseen. Riskianalyysin myötä on myös ympäristöriskeihin varautuminen huomioitu. Teollinen historia näkyy Harjavallan ympäristössä, vaikka asiassa on tapahtunut ja tapahtuu edelleen vahvaa kehitystä. Aikaisempien vuosien ratkaisut voivat realisoitua kaupungille taloudellisina vastuina, ellei ympäristön pilaantumisen aiheuttajaa enää ole löydettävissä.

Harjavallan kaupungissa toimii ilmanlaatu työryhmä, jonka jäsenenä myös Harjavallan kaupunki on. Työryhmä julkaisee vuosittain Harjavallan ilmanlaatu -raportin, johon on koottu ilmanlaadun seurannan tulokset ja tiedot ilman epäpuhtauksien päästömääristä. Ennen raportin julkistamista tuloksista raportoidaan kaupunginhallitukselle ja johtoryhmälle.

Harjavallan kaupungilla ei ole omaa jäteveden käsittelylaitosta, vaan Jokilaakson Ympäristö toimittaa jätevedet käsiteltäväksi Porin Veden hallinnoimalle Luotsinmäen jäteveden käsittelylaitokselle. Porin Veden johtokunnan päätös sanoa irti sopimus jäteveden vastaanottamisesta muodostaa kestävämmän tilanteen, jolle on etsittävä maakunnallista ratkaisua.

Harjavallan yhdyskuntajätteet toimitetaan Porin Hangassuon kaatopaikalle Luvialle. Vaaralliset jätteet toimitetaan Fortumin ongelmajätelaitokselle Riihimäelle.

7. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Toimielimien ja viranhaltijoiden sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvät tehtävät on määritelty kaupungin hallintosäännön 10 luvussa seuraavasti:

73§

Kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät

Kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, sekä

1. hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat,
2. valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti,
3. antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä,
4. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten, että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan,

5. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kunnan toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan.

74§

Lautakunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät

Lautakunta vastaa toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoivat kaupunginhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

75§

Viranhaltijoiden ja esimiesten sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtävät

Kaupunginjohtaja sekä toimiala- ja palvelualuejohtajat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja palvelualueellaan, ohjeistavat alaisiaan palveluyksiköitä sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta.

Valtuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 11.6.2018. Valtuuston päättämien perusteiden pohjalta kaupunginhallitus on 17.12.2018 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ohjeessa on määritelty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen sekä talouden hoitoon kuuluva sisäinen valvonta.

Hyvän hallinnon perusteiden toteuttamiseksi kaupungilla on hallintosääntö, jossa määrätään kaupungin päätöksenteko- ja kokousmenettelyistä. Harjavallan kaupungin hallintosääntö on hyväksytty 7.12.2020. Konserniohjausta varten kaupungilla on konserniohje.

Päätösten oikeellisuutta valvotaan siten, että toimielimen pöytäkirja on toimitettava kaupunginhallitukselle ja viranhaltijan päätöspöytäkirja asianomaiselle lautakunnalle. Kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja kaupunginjohtaja osallistuvat aktiivisesti myös toimielinten kokouksiin. Päätökset muutoksenhakuohjeineen asetetaan asianmukaisesti nähtäville sekä annetaan tiedoksi asianosaisille. Päätösvaltaa delegoinut toimielin voi otto-oikeutta käyttämällä päättää asiasta uudelleen.

Varojen käytön valvonta

Kaupungilla on talouden seurantaan tarkoitettu raportointijärjestelmä, jonka kautta taloudesta vastuussa olevat voivat päivittäin valvoa talouden toteutumista. Talousarviossa on määritelty talousarvion sitovuus ja annettu ohjeet talousarvion noudattamiseksi.

Valtuusto on myöntänyt talousarvion määrärahat ja hyväksynyt tuloarviot tulosalueittain bruttoperiaatteella. Talousarvion toteumaa on esitelty säännöllisesti kaupunginhallitukselle ja lautakunnille. Valtuuston käsittelyyn on viety tilikaudelta 2021 yksi osavuositarkastus. Vuoden 2021 talousarvion muutokset sekä ylitys- ja alitusoikeudet on hyväksytty valtuustossa.

Keskushallinto on valvonut päivittäistä varojen käyttöä erilaisin tarkastuksin. Muun muassa käteiskassatarkastuksia on tehty tilikauden 2021 aikana. Valvonnan helpottamiseksi on lisätty sähköisiä järjestelmiä taloudenpidossa. Perintä on ulkoistettu perintätoimistolle.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan ja kuvataan kunnan toimintaan liittyviä riskejä, arvioidaan riskien merkitystä ja niiden toteutumisen todennäköisyyttä, sekä määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi.

Vuoden 2021 aikana toteutettiin aikaisempien vuosien tapaan toimialakohtainen ohjattu riskianalyysi, joka muodostaa systemaattisen menettelyn riskien tunnistamiseksi. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointi eli riskikartoitus on näin ulotettu myös toimialatasolle. Toimivalta-asiat on ratkaistu päivittämällä hallintosääntöä ja tekemällä uuden hallintosäännön edellyttämät delegointipäätökset. Monimutkaistuva hallinto ja lainsäädännön uudistusten myötä asetetut uudet tehtävät edellyttävät hallintosäännön jatkuvaa tarkastelua toimivaltakysymysten pitämiseksi ajantasaisina.

Koko kaupunkia koskevassa ja toimialakohtaisissa riskikartoituksissa riskejä tarkasteltiin seuraavien otsikoiden kautta:

1. Toimintaympäristö ja toiminnan organisointi
2. Suunnittelu- ja seurantajärjestelmä
3. Päätöksenteko
4. Henkilöstö
5. Tietojärjestelmät
6. Talous
7. Hankinnat
8. Sopimukset ja projektit
9. Omaisuus
10. Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessit
11. Tiedonkulku
12. Seuranta

Talousarviovalmistelun yhteydessä toteutettiin konsernijohdon ja kaupungin johtoryhmän yhteinen riskianalyysi. Johtoryhmän riskianalyysin jälkeen talousarviovalmisteluun liittyi myös toimialakohtainen riskianalyysi, joka huomioitiin lautakuntien talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Tämän prosessin myötä merkittävimmiksi riskeiksi muodostuivat

- Koronapandemian seurauksena kuntatalouteen ja myös kaupungin talouteen kohdistuu lähivuosina suuria paineita. Yhteisöveron jako-osuuden muutos ja valtiolta tulleet koronakompensaatiot ovat vähentäneet tätä painetta ainakin lyhyellä tähtäimellä vaikuttaen merkittävästi vuoden 2021 ylijäämäiseen tilinpäätökseen.
- Pitkä teollisen tuotannon historia on muodostanut ympäristöriskin, joskin tilanne on nykylainsäädännön ja merkittävien investointien myötä parantunut. Vuosien 2020 ja 2021 aikana on muodostunut prosessi, jossa mahdollinen pilaantunut maa-aines huomioidaan maanhankinnassa ja myynnissä osana kustannuksia. Ilman laadun tarkkailu osoittaa, että tehdyt investoinnit näkyvät parempina tuloksina.
- Tietojärjestelmiin kohdistuvat uhat muodostavat merkittävän riskin kaupungin toiminnalle, joten tietoturvaan ja tietojärjestelmien jatkuvuudenhallintaan tulee kiinnittää erityistä huomiota. Kriittisen tietojärjestelmän toimintahäiriö voi heikentää huomattavasti palvelutoiminnan tehokkuutta ja pahimmillaan keskeyttää tuotannon, vaarantaa tietojen salassapidon, aiheuttaa ison maineriskin tai saattaa aiheuttaa pahimmillaan jopa vaaraa hengelle ja terveydelle. Vuoden 2022 talousarviovalmistelun yhteydessä varauduttiin tietojärjestelmiin liittyviin uhkien siirtämällä tietohallinnon tukipalvelut Kuntien Tiera Oy:lle.
- Manner-Suomen korkeimmasta työpaikkaomavaraisuudesta huolimatta Harjavallan asukasluku vähenee, mikä vaikuttaa verotulojen kertymiseen ja aiheuttaa jatkuvaa painetta palvelutarkeen sopeuttamiseen. Tolsaalta väestön ikääntyminen kasvattaa palvelutarvetta, johon pyritään vastaamaan Kessoten myötä. Sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän käynnistymisen myötä kaupungin palvelu- ja toimielinrakennetta on päivitettävä vastaamaan muuttunutta tilannetta. Asukasluvun kehittymiseen pyritään vaikuttamaan asuntopoliittisen ohjelman toimenpiteiden kautta ja parantamalla kaupungin mainetta markkinoinnin ja viestinnän keinoin. Sosiaali- ja terveyspalveluiden haasteet siirtyvät vuoden 2023 alusta alkaen Hyvinvointialueen vastuulle.

Taloudellisiin riskeihin varautuminen

Kaupungin toiminnan ja talouden suunnittelu perustuu valtuuston 11.12.2017 § 94 hyväksymään Harjavalta 2025 Vahva ja rohkea -kaupunkistrategiaan. Kaupungin elinvoimaohjelmassa on asetettu tavoitteeksi, että taseessa on ylijäämää enemmän kuin kolme miljoonaa euroa. Mikäli ylijäämä laskee alle tavoitteen, laaditaan useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma. Talousarviota laadittaessa on huomioitu ennakkolliset tiedot verotuloista ja valtionosuuksista.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Tulosalueet ovat velvollisia huolehtimaan siitä, että kaupungin omistama ja kaupungin hoidossa oleva omaisuus pidetään kunnossa ja että sitä käytetään taloudellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kiinteistöomaisuuden hallinnoinnista vastaa tekninen lautakunta. Kaupungin omaisuuden käsittelyssä ei ole havaittu puutteita, jotka olisivat johtaneet taloudellisiin menetyksiin.

Toiminnan riskeihin varautuminen

Toiminnassa aiheutuvia vahinkoja ja virheitä pyritään ennaltaehkäisemään huolellisella asioiden valmistelulla ja toimeenpanolla. Aikataulujen noudattamiseen kiinnitetään huomiota.

Toimielinten sisäinen valvonta

Toimielimet nimeävät talousarviovuoden alussa taloudesta ja toiminnasta vastaavat henkilöt. Toimialoilla on sisäisiä ohjeita, jotka perustuvat hallintosääntöön, lainsäädäntöön ja alan eettisiin ohjeisiin. Eri alojen laatusuosittukset otetaan huomioon toiminnassa. Toimielimet raportoivat sisäisen valvonnan toteutumisesta vuosittain toimintakertomuksessa.

8. Painopistealueet talousarvio 2021

Kaupunkistrategian keskeiset painopisteet eri peruspilareille ja niiltä toteuttaville ohjelmille
Kasvun ja yrittäjyyden Harjavalta/Elinvoimaohjelma

Painopiste	Toimenpide	Vastuutaho	Tot. 1-12/2021
Omistajaohjaus ja kaupungin talous	Talouden tasapainottamisohjelman toimeenpano	Kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, toimialajohtajat, kaupungingeodeetti, talousjohtaja, palvelualuejohtajat ja palveluyksiköiden esimiehet	Tasapainottamisohjelman toimenpiteitä on toteutettu talousarvioprosessin yhteydessä. Tilinpäätös on ylijäämäinen.
	Kuntayhtymien omistajaohjauksen terävöittäminen	Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, kaupunginhallitus	Omistajaohjausta on terävöitetty aktiivisella roolilla Kessoten omistajaohjauksessa. Kaupunginjohtaja osan aikaa läsnä yhtymähallituksen kokouksissa. Hallinto- ja talousjohtaja osallistuvat kuntayhtymän ja omistajakuntien viranhaltijoiden yhteispalavereihin. Sairaanhoidopiiri kehittää omistajaohjauksen elementtejä saamansa palautteen perusteella. Esimerkkinä sairaanhoidopiirin johtajan kahdenkeskiset kuntajohtajatapaamiset.
Kilpailukykyinen yrityskanta	Tuetaan suurteollisuuden ja muiden yritysten toimintaedellytyksiä	Kaupunginjohtaja, elinkeinotiimi, Prizztech Oy	Yritysten toimintaedellytyksiä on tuettu mm. koronan haitallisten vaikutusten minimoimisessa ja onnistuneissa sijoittumisratkaisuisissa.
	Kannustetaan paikallisia toimijoita käyttämään toistensa palveluita	Kaupunginjohtaja, elinkeinotiimi	Harjavalta palkittiin 2021 Satakunnan yrittäjäaktiivisimpana kuntana.

			Tilvis yhteistyö yrittäjäjärjestön kanssa. Paikallisten toimijoiden nostaminen esiin käynnissä olevissa investoinneissa.
	Arvioidaan kaupungin päätöksenteossa elinvoimavaikutuksia osana ennakkovaikutusten arviointia	Päätöksenteon valmistelijat ja esittelijät	Päätösten vaikutusten ennakoarviointimenettely hyväksytty otettavaksi käyttöön kh 13.12.2021 § 311
	Markkinoidaan Harjavallan yritystontteja	Kaupungingeodeetti	Yritystontteja on markkinoitu lehti-ilmoituksilla, kaupungin internet- ja facebook-sivuilla sekä tienvarsimainoksella.
	Yhteinen markkinointiprojekti kaupungin yritysten kanssa	Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, markkinointi- ja viestintätyöryhmä, elinkeinotiimi, Prizztech Oy	Tammikuussa 2020 toteutettu markkinointiprojekti ei ole saanut toistaiseksi jatkoa osittain koronan takia. Toteutettu Karman verran parempi Harjavalta-hanke. Brändikirja ja viestintäohje hyväksytty kh 20.9.2021 § 235.

Laadukkaiden palveluiden Harjavalta/Hyvinvointiohjelma

Painopiste	Toimenpide	Vastuutaho	Tot. 1-12
Osallisuus ja yhteisöllisyys	Edistetään kuntalaisten osallisuutta ja kuulluksi tuleamista: esim. kuntalaiskyselyt ja asiakasraadit	Toimilajajohtajat, kaupungingeodeetti, talousjohtaja, palvelualuejohtajat ja palveluyksiköiden esimiehet	Yksiköt ovat tehneet korona-ajan sallimissa rajoissa asiakaskyselyitä. Koulujen hyvinvointiprofiili -kyselyt on tehty keväällä. Vastaajina ovat toimineet oppilaat, opiskelijat sekä huoltajat. Vastaukset ovat nähtävillä sivistyspalveluiden tilinpäätösosiossa.
	Tehdään oppilaskuntien hallitusten, nuorisovaltuuston, vammaisneuvoston ja vanhusneuvoston toiminta näkyvämmäksi	Vastuuviranhaltijat	Nuorisovaltuuston roolia on pyritty huomioimaan entistä laajemmin. Kaupunginjohtaja ja sivistysjohtaja osallistuneet nuorisovaltuuston etätapaamiseen ja nuorisovaltuuston tekemiä aloitteita on otettu käsittelyyn päätöksentekoprosessiin.
	Otetaan oppilaskunnat ja vanhempainyhdistykset aktiivisesti mukaan koulun toimintakulttuurin kehittämiseen	Oppilaskuntien ohjaajat, rehtorit, sivistysjohtaja	Oppilaskuntien toiminta on viriillä. Vanhempainyhdistysten toiminnassa osin kehitettävää.
	Lisätään kaiken ikäisten kuntalaisten liikuntamahdollisuuksia	Vapaa-ajasihteeri, tekninen johtaja, sivistysjohtaja	Otettu käyttöön mm. uusi skeittiparkki sekä Boliden-areena. Hiittenharjun alueen liikuntamahdollisuuksia sekä kaupungin frisbeegolfmahdollisuuksia kehitetään yhdessä kolmannen sektorin kanssa.

Yhteisöllisyyden ja vapaa-ajan Harjavalta/Yhdistysohjelma

Painopiste	Toimenpide	Vastuutaho	Tot. 1-12
Osallisuus ja harrastaminen	Tuotetaan tietoa eri kohtaamis- ja harrastusmahdollisuuksista, jotta kuntalaisia voidaan paremmin ohjata eri yhdistysten pariin	Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimijat, sivistysjohtaja	Yhteydenpito on säännöllistä. Harrastamisen Suomen mallin mukainen toiminta käytössä perusopetuksessa.
	Kannustetaan urheiluseuroja järjestämään myös ei-kilpailullista toimintaa	Vapaa-ajan toimijat, sivistysjohtaja	Koulujen ja seurojen yhteistyö lisääntymässä Harrastamisen Suomen mallin mukaisen toiminnan myötä.
	Kannustetaan yhdistyksiä järjestämään monipuolisesti osallistavaa ja kaikenikäiset kuntalaiset huomioivaa kohtaamispaikka- ja kerhotoimintaa, esim. seniorikahvilat ja perhekahvilat	Kulttuuri- ja vapaa-ajan toimijat, sivistysjohtaja	Korona on rajoittanut toimintaa.

Toimielimien käyttötalousosissa on yksilöidymmin määritelty painopisteisiin liittyviä toimenpiteitä.

TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS**1. Tilikauden tulos ja taloudellinen asema**

Tilikauden 2021 tulos oli 4 081 444 euroa ylijäämäinen. Taseen ylijäämä on tilikauden 2021 ylijäämä huomioon ottaen 6 131 735 euroa.

Käyttötaloudessa valtuustoon nähden sitovia eriä ulkoisten menojen ja tulojen lisäksi ovat sisäiset ostot ja myynnit ja sisäiset vuokrat, joten seuraavassa tarkastelussa on tuotoissa ja kuluissa sisäinen laskenta mukana. Arvonlisäveroa ei ole laskettu mukaan. Kaupungin sisäinen maksuliikenne oli noin 4,8 miljoonaa euroa.

Tilikauden 2021 toimintakate oli -45,7 miljoonaa euroa ja se kasvoi edellisvuodesta 3,1 % (vuonna 2020 vähennys oli 3,2 %).

Vuoden 2021 aikana syntyneistä koronapandemiaan liittyvistä kustannuksista kunnille myönnettävä korvaus jaettiin erikseen haettavilla valtionavustuksilla. Valtionavustuksen ensimmäinen hakukierros toteutettiin syksyllä 2021, jolloin Harjavallan kaupunki sai avustusta yhteensä 429 939 euroa. Toteutuneiden suoritteiden perusteella maksettiin testauksen ja jäljittämisen kustannusten korvausta 175 502 euroa sekä rokottamisen kustannusten korvausta 137 664 euroa. Yleiskatteinen, asukaslukuun perustuva osuus avustuksesta oli 116 773 euroa. Toinen hakukierros toteutettiin alkuvuodesta 2022 ja siinä haettiin suoritemääriin perustuen avustusta yhteensä 344 252 euroa (testaus ja jäljitys 175 502 euroa, rokottaminen 46 832 euroa, holto- ja tehohoito-päivät 44 256 euroa). Haettu avustus on jaksotettu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeen mukaisesti tuloksi ja saamiseksi vuodelle 2021. Avustuspäätös ja maksatus on alustavasti alkataulutettu maaliskuulle 2022.

Toimintakate vuosina 2017-2021 (1 000 euroa):

2017	2018	2019	2020	2021
-43 821	-44 588	-45 821	-44 333	-45 692

Verotuloja tilitettiin kaupungille 39,3 miljoonaa euroa, 12,9 % enemmän kuin tilikaudella 2020. Kunnallisveron kertymä oli 25,6 miljoonaa euroa, yhteisöveron 10,9 miljoonaa euroa ja kiinteistöveron 2,8 miljoonaa euroa. Koronakompensaationa kuntien jako-osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin 10,0 %-yksiköllä vuosiksi 2020 ja 2021. Harjavallan kaupungille tämän kompensaation laskennallinen hyöty oli yli kaksi miljoona euroa tilikaudella 2021.

Vuoden 2021 tuloveroprosentti oli 21,50 ja kiinteistöveroprosentit:

- yleinen kiinteistöveroprosentti 1,40
- vakituisten asuinrakennusten 0,50
- muiden asuinrakennusten 0,98
- voimalaitosten 3,10.

TOIMINTAKERTOMUS

Valtionosuuksia saatiin 13,3 miljoonaa euroa. Valtionosuus väheni edelliseen vuoteen verrattuna 0,8 %, osin valtion koronakompensaatioiden poistamisesta johtuen. Peruspalvelujen valtionosuus oli 10,7 miljoonaa euroa.

Veromenetysten kompensaatiot, jotka on esitetty talousarviovuodesta 2020 alkaen omalla momentillaan, olivat 3,1 miljoonaa euroa.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli -0,5 miljoonaa euroa. Valtionosuutta pienentävä verotulotasaus oli -0,6 miljoonaa euroa.

Korkotuottoja kertyi 2 605 euroa ja muita rahoitustuottoja 56 136 euroa. Korkokuluja oli 21 239 euroa ja muita rahoituskuluja 5 621 euroa.

Vuosikate tilikaudelta 2021 oli 6 867 025 euroa.

Vuosikate euroa/asukas vuosina 2017-2021:

2017	2018	2019	2020	2021
364	-27	-182	556	1 012

Poistojen määrä oli 2,8 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksessä kirjattiin lisäpoistoja yhteensä 225 236 euroa. Lisäpoistoilla poistettiin käyttöomaisuuskirjanpidosta Emil Cedercreutzin säätiön kanssa tehdyn sopimuksen uusimisen yhteydessä kaupungin omistuksesta poistuvien kiinteistöinvestointien jäljellä olevat hankintamenot (Valt 16.8.2021 § 70) sekä kunnallisteknisten palveluiden tulosalueen ja vesihuollon tulosalueen hyödykkeitä, joissa oli jäljellä enää vähäinen jäännösarvo (Kh 21.2.2022 § 33). Investointeja tehtiin 4,8 miljoonalla eurolla.

Harjavalan kaupunki on hakenut hallinto-oikeudesta päätöstä oikeudesta periä toiselta kaupungilta lastensuojelutapaukseen liittyen noin 180 000 euron kustannuksia vuosilta 2018-2020. Hämeenlinnan hallinto-oikeus on ratkaissut asian Harjavalan kaupungin hyväksi tammikuussa 2021, eikä vastapuolelle myönnetty valituslupaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Syntyneet kustannukset sisältyvät Harjavalan kaupungin sosiaalityön tulosalueen käyttötalouden toteumaan vuosina 2018-2020. Ratkaisun tultua lainvoimaiseksi Harjavalan kaupunki on laskuttanut syntyneet kustannukset ja vastapuoli on ne maksanut. Saatua suoritus 182 391,94 euroa on kirjattu oman pääoman lisäyksenä edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

Kaupungilla oli vuoden 2021 lopussa pitkäaikaista lainaa 16,7 miljoonaa euroa.

Vesihuollon kirjanpito on eriytetty vuoden 2003 alusta alkaen. Vesihuollon tulos oli 279 619 euroa ylijäämäinen. Eriytetyn liiketoiminnan tilinpäätöstiedot löytyvät tilinpäätöskirjan lopusta.

Talousarviomuutoksia tehtiin tilikaudella 2021 seuraavasti:

Käyttötalouden menoarviot:

Vuoden 2021 talousarvion käyttötalousosaan on tehty muutos valtuuston päätöksellä 31.5.2021 § 31 Vaativan erityisen tuen opetusryhmän perustaminen, jolla kasvatus- ja koulutuspalveluiden tulosalueelle lisättiin henkilöstömenoihin 68 000 euroa määrärahaa.

Valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89 hyväksyttiin käyttötalousosan muutos keskushallinnon tulosalueelle työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahan lisäämiseksi 200 000 eurolla.

Käyttötalouden ja rahoituksen tuloarviot:

Valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89 hyväksyttiin tuloarvion lisäys rahoitusosan verotuloihin, yhteisöveron tuottoon 1 900 000 euroa.

Lisäksi valtuuston päätöksellä 14.2.2022 § 7 lisättiin tuloarviota sosiaali ja terveys -tulosalueelle 657 418 euroa sekä rahoitusosaan 116 773 euroa tuet ja avustukset -ryhmään (korona-avustus).

Investointiohjelma:

Vuoden 2021 talousarvion investointiohjelmaa on muutettu valtuuston päätöksellä 21.6.2021 § 44, Torttilan kunnallistekniikan saneeraus (asfaltointi), lisämääräraha 100 000 euroa; Langattoman verkon modernisointi, aineettomat hyödykkeet 28 000 euroa sekä koneet ja kalusto, 32 000 euroa; maanhankinnan lisämääräraha 1 200 000 euroa.

Investointiohjelmaa muutettiin myös valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89, aineettomien hyödykkeiden ryhmään lisättiin hankkeet Populus-ohjelmiston loppuosa, kokonaismääräraha 34 400 euroa ja Dynasty 10 asianhallintajärjestelmä, määrärahalisäys 23 000 euroa. Samassa pykälässä päätettiin myös määrärahasta Harjavalta-salin valaistuksen uusimiseen, 20 000 euroa.

Ylitys- ja alitusoikeudet

Sivistyslautakunnan alaiseen toimintaan myönnettiin tuloennusteen alitusoikeus 387 000 euroa valtuuston päätöksellä 14.2.2022 § 7. Samassa pykälässä myönnettiin keskushallinnon tulosalueelle tuloennusteen ylitysoikeus 200 000 euroa. Edelleen samassa pykälässä hyväksyttiin rahoitusosaan 1 280 797 euron ylitysoikeus verotuloihin.

Harjavallan kaupungin asukasluku vuodenvaihteessa:

2012/2013	7 486
2013/2014	7 407
2014/2015	7 373
2015/2016	7 296
2016/2017	7 239
2017/2018	7 151
2018/2019	7 027
2019/2020	6 935
2020/2021	6 871
2021/2022	6 785

2. Tuloslaskelma ja tunnusluvut ulkoinen, 1 000 €

	2021	2020
Toimintatuotot	6 870	6 782
Valmistus omaan käyttöön	9	15
Toimintakulut	- 52 571	- 51 131
Toimintakate	- 45 692	- 44 333
Verotulot	39 253	34 754
Valtionosuudet	13 272	13 375
Rahoitustuotot- ja kulut		
Korkotuotot	3	4
Muut rahoitustuotot	58	78
Korkokulut	- 21	- 53
Muut rahoituskulut	- 6	- 5
Vuosikate	6 867	3 820
Poistot ja arvonalentumiset	- 2 786	- 2 690
Tilikauden tulos	4 081	1 131
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 081	1 131

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot /Toimintakulut, %	13,1	13,3
Vuosikate/Poistot, %	247,0	142,0
Vuosikate, €/asukas	1 012	556
Asukasmäärä (ennakkotieto)	6 785	6 871

3. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut, 1 000 €

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 867	3 820
Tulorahoituksen korjauserät	- 146	- 74
Tulorahoitus yhteensä	6 721	3 746
Investointien rahavirta		
Investointimenot	- 4 778	- 4 599
Rahoitusosuudet investointimenoihin	64	62
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	214	1 361
Investoinnit yhteensä	- 4 500	- 3 176
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 221	570
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	3	3
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	3	3
Lainakannan muutokset	1 143	- 1 643
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	- 4 357	- 4 143
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500	- 3 500
Oman pääoman muutokset	182	
Muut maksuvalmiuden muutokset	- 3 121	1 102
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	- 346	201
Saamisten muutos	- 854	- 243
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	- 1 921	1 144
Rahoituksen rahavirta	- 1 792	- 538
Rahavarojen muutos	428	32
Rahavarat 31.12.	1 244	816
Rahavarat 1.1.	816	784
Rahavarojen muutos	428	32

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	- 3 797	- 8 955
Investointien tulorahoitus, %	145,7	84,2
Laskennallinen lainanhoitokate	2,6	1,5
Kassan riittävyys, pv	7	5
Asukasmäärä (ennakollinen)	6 785	6 871

4. Tase ja tunnusluvut, 1 000 €

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 177	44 329
Aineettomat hyödykkeet	112	72
Aineettomat oikeudet	16	28
Muut pitkävaikutteliset menot	96	44
Aineelliset hyödykkeet	39 033	37 443
Maa- ja vesialueet	7 942	6 590
Rakennukset	22 037	19 850
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 666	9 146
Koneet ja kalusto	275	152
Muut aineelliset hyödykkeet	41	41
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	72	1 664
Sijoitukset	7 033	6 814
Osakkeet ja osuudet	6 951	6 729
Muut lainasaamiset	17	21
Muut saamiset	64	64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8	12
Lahjoitusrahastojen erityyskatteet	8	12
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 294	3 012
Saamiset	3 050	2 196
Pitkääaikaiset saamiset	83	160
Lainasaamiset	80	160
Siirtosaamiset	3	
Lyhytaikaiset saamiset	2 966	2 036
Myyntisaamiset	1 230	1 146
Lainasaamiset	80	80
Muut saamiset	58	189
Siirtosaamiset	1 598	620
Rahat ja pankkisaamiset	1 244	816
VASTAAVAA YHTEENSÄ	50 480	47 354

TOIMINTAKERTOMUS

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	24 100	19 846
Peruspääoma	17 854	17 854
Arvonkorotusrahasto	114	124
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 050	737
Tilikauden yli-/alijäämä	4 081	1 131
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	270	620
Valtion toimeksiannot		156
Lahjoitusrahastojen pääomat	46	47
Muut toimeksiantojen pääomat	225	417
VIERAS PÄÄOMA	26 109	26 887
Pitkäaikainen	12 885	13 952
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 857	13 929
Saadut ennakot	19	15
Muut velat	9	9
Lyhytaikainen	13 224	12 935
Joukkovelkakirjalainat	4 000	1 500
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 857	4 143
Saadut ennakot	64	110
Ostovelat	2 539	4 151
Muut velat	530	686
Silttovelat	2 233	2 344
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	50 480	47 354
TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Omavaraisuusaste %	47,8	42,0
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	43,8	48,7
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	6 132	1 868
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	904	272
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 053	2 848
Lainakanta 31.12., 1 000 €	20 714	19 571
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	20 907	19 819
Lainat ja vastuut, €/asukas	3 081	2 885
Lainasaamiset, 1 000 €	17	21
Asukasmäärä (ennakollinen)	6 785	6 871

5. Kunnan kokonaistulot ja -menot ulkoiset, 1 000 €

TULOT	1 000 euroa	%	MENOT	1 000 euroa	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	6 870	10,5	Toimintakulut	52 571	85,2
Verotulot	39 253	60,1	- Valmistus omaan käyttöön	- 9	0,0
Valtionosuudet	13 272	20,3	Korkokulut	21	0,0
Korkotuotot	3	0,0	Muut rahoituskulut	6	0,0
Muut rahoitustuotot	58	0,1	Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			- Pysyvien vast.hyöd.luov.tappiot	0	0,0
- Pysyvien vast.hyöd.luov.voitot	- 146	-0,2			
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet inv.menoihin	64	0,1	Investointimenot	4 778	7,7
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	214	0,3			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	3	0,0	Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000	4,6	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	4 357	7,1
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 500	3,8	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
Oman pääoman lisäys	182	0,3	Oman pääoman vähennys	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	65 272	100,0	Kokonaismenot yhteensä	61 723	100,0

KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

1. Kaupunkikonsernin tavoitteet 2021

Toiminnan painopisteet vuonna 2021:

Emoyhteisön eli kaupungin tehtävänä on järjestää asukkaalleen varhaiskasvatus-, koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-aika- sekä kunnallisteknisiä palveluja ja huolehtia lainsäädännössä kunnalle säädetyistä tehtävistä. Sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden järjestämisvastuu siirtyy Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymälle (Kessote) vuoden 2021 alusta alkaen.

Omistajaohjausta toteutetaan kaupunginvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Panostetaan omistajaohjauksen merkityksen tiedostamiseen niin emoyhteisöä edustavien luottamushenkilöiden keskuudessa kuin tytäryhteisöissäänkin.

Kaupungin talouden tasapainottaminen edellyttää Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän ja Satakunnan sairaanhoitopiirin omistajaohjauksen terävöittämistä. Kaupungin työpaikkaomavaraisuuden kasvaessa edelleen, on konserniin kuuluvan vuokratiloyhtiön varauduttava tuottamaan laadukkaita vuokra-asuntoja ilman Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskuksen (ARA) tukea asukasvalinnan tulorajojen takia.

Kuntalain 110 §:n mukaan talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kuntalaki edellyttää kuntakonsernin tiivistä talouden ohjausta ja omistajaohjauksen tehostamista kunnan hallinnossa.

Vuonna 2021 päämääränä on:

- omistajaohjauksen kehittäminen konserniohjeen mukaisesti

Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet:

- Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratiloja ja Kiinteistö Oy Kreetala: kaupungin asuntopoliittisen ohjelman linjausten toteuttaminen omalta osaltaan.
- Harjavallan Kaukolämpö Oy: tuloutusvaatimus 3 % sijoitetulle pääomalle.

Tavoitteiden toteutumista mitataan:

- konserniohjeita on noudatettu ja toimet ovat ottaneet omiin suunnitelmiinsa mukaan konserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan suunnittelun ja toteutuksen seurannan oman palvelustrategiansa ja konserniohjeen edellyttämällä tavalla.
- kustannukset eivät ylitä hyväksytyjä talousarvioita.
- kiinteistöyhtiöt säilyttävät vakavaraisuutensa ja korjausvelan määrä on selvillä
- konsernin yhteisöissä toimivat kaupungin edustajat ymmärtävät tehtävänsä ja vastuunsa.

Raportointi:

Konsernitavoitteiden toteutumisesta raportoidaan osavuosikatsauksessa ja tilinpäätöksessä. Kaupungin konserniohjauksen vahvistaminen tytäryhteisöissä tapahtuu siten, että kaupunkia yhteisöissä edustavat luottamushenkilöt saavat konsernijohtolta tarpeen mukaan toimintaohjeita päätöksentekonsa tueksi ja toisaalta, että yhteisöissä tehdään kaupungin kanssa yhdenmukaisia ja kaupungin linjauksia tukevia päätöksiä.

Selonteko konsernivalvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä:

Konsernivalvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kuntakonsernin toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa sekä että lainsäädännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Konsernivalvonnasta vastaa kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä hallintosäännössä ja konserniohjeessa mainitut muut viranhaltijat. Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeen 9.4.2018 § 19.

Toimivallan- ja vastuunjako konserniohjauksessa

Harjavallan valtuusto määrittelee yhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja sen mukaiset omistajapolitiikan linjaukset vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä. Konserniin kuuluvien yhteisöjen tulee toteuttaa omalta osaltaan valtuuston asettamia tavoitteita ja kaupungin edustajien on toimittava tytäryhteisöjen hallinnossa niiden saavuttamiseksi.

Kaupunginjohtajalla, hänen määräämällään viranhaltijalla tai kaupunginhallituksen nimeämällä edustajalla on oikeus olla läsnä tytäryhteisön hallituksen kokouksessa.

Kaupunginhallitus kutsuu konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen hallituksen jäsenet vuosittain yhteiseen tapaamiseen tiedonkulun varmistamiseksi. Konsernijohto, konsernijohtoon tehtävät sekä toimivalta on määritelty Harjavallan kaupungin hallintosäännössä.

Kuntakonsernin talouden ja investointien suunnittelu ja ohjaus

Kaupunginvaltuusto asettaa talousarviossa tytäryhteisöille toiminnan ja talouden tavoitteita, jotka on johdettu kuntastrategiasta ja siihen liittyvästä omistajapolitiikasta sekä yhteisön liiketoiminnasta. Konsernijohto neuvottelee tytäryhteisöjen kanssa asetettavista tavoitteista ennen niiden lopullista hyväksymistä. Yhteistyön tuloksena asetetuilla tavoitteilla pyritään varmistamaan, että tytäryhteisöjen toiminta on kuntakonsernin kokonaisedun mukaista.

Tytäryhteisöjen taloussuunnitelmien tulee perustua valtuuston niille asettamiin tavoitteisiin. Tytäryhteisön hallitus vastaa asianmukaisen taloudenhoidon järjestämisestä. Konsernijohto pyrkii tukemaan asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Kunnan talousarviossa ja –suunnitelmassa tulee ottaa huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Tätä varten tytäryhteisöjen hallitusten tulee toimittaa kuntaan sen edellyttämät tiedot tytäryhteisöjen tulos-, rahoitus- ja investointisuunnitelmista sekä yhteisöjen toimintaan liittyvistä olennaisista riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Tämän lisäksi tulee toimittaa tietoja mm. tulevista konserni- ja yhtiöjärjestelyistä, merkittävistä muutoksista mainittujen yhteisöjen liiketoiminnassa ja toimialassa sekä merkittävistä sitoumuksista konsernijohtoon tarkemmin määrittelemällä tavalla.

Konsernivalvonnan ja raportoinnin sekä riskienhallinnan järjestäminen

Kaupungin tytäryhteisön ja kuntayhtymän on annettava kaupunginhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tulokseen laskemiseen tarvittavat tiedot. Konsernijohto seuraa säännöllisesti tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuutta.

Tytäryhteisön tulee antaa seurantaan varten kaupungille neljännesvuosittain raportti sille asetettujen tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä arvio niihin liittyvistä riskeistä. Tytäryhteisöllä tulee olla tätä varten riittävät talouden ja toiminnan seuranta- ja mittausjärjestelmät sekä yhteisön hallituksen hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeet. Todennäköisesti reallsoltuvasta riskistä on raportoitava viipymättä konsernijohtolle. Kuntakonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen tilikauden tulee olla kalenterivuosi, ellei tästä poikkeamiseen ole erityistä syytä. Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kirjanpidossa ja tilinpäätöksessä tulee noudattaa soveltuvaa yhteisöoikeudellista lainsäädäntöä, kirjanpitolain mukaisia konsernisäännöksiä sekä hyvää kirjanpitotapaa. Tytäryhteisöjen tulee toimittaa kunnalle tiedot konsernitilinpäätöksen laatimista varten. Konserni- tai kaupungin talousjohto antaa tarkemmat ohjeet konsernitilinpäätöksen laatimiseksi tarvittavista tiedoista, laadinta-aikataulusta, tiedonannon määräajoista ja mahdollisista tiedonantopohjista tilinpäätös- ja toimintakertomustietojen ilmoittamisessa.

Tilikaudesta 2021 konserniyhtiöt ovat raportoineet tilinpäätökseen voimassaolevaa konserniohjetta noudattaen.

Toteumat 1-12/2021:

Harjavallan Kaukolämpö Oy

Kulunut vuosi oli Harjavallan Kaukolämpö Oy:n seitsemästoista toimintavuosi. Hallitus valvoi kumppanuusperiaatteiden mukaisesti kaukolämmön tuotantosopimusta yhdessä Boliden Oy:n ja STEP – Suomen Teollisuuden Energiapalvelu Oy:n kanssa. Samoin periaattein yhtiö toimi Pori Energia Oy:n kanssa kaukolämmön jakelun ja kaukolämpöliiketoiminnan toteutuksen suhteen.

Kaukolämmön kokonaismyynti oli vuonna 2021 45 104 MWh (37 878 MWh vuonna 2020). Vuoden 2022 alusta yhtiön asiakkaille kohdentuu noin 1 % korotus perusmaksuihin.

Yhtiö toimii kaikissa sille asetetuissa tavoitteissa sekä velvoitteissa strategiansa ja konsernin tavoitteiden mukaisesti sekä maksaa vuosittain 3 % osinkoa omistajan yhtiöön asettamalle 400 000 euron pääomalle.

Tilikauden 2021 liikevaihto oli 279 549,51 euroa ja tilikauden voitto 45 248,20 euroa. Liikevaihto muodostuu liiketoiminnan vuokrauksesta. Yhtiö ei tehnyt tilikauden aikana investointeja. Pori Energia Oy investoi yhtiön verkostoon tilikauden 2021 aikana 31 537,45 euroa.

Kiinteistö Oy Kreetala

Kiinteistö Oy Kreetalan vuokratulot tilikaudella 2021 jäivät alle arvioidun. Tilikauden voitto ennen varausten muutosta oli 21 722,73 euroa. Yhtiön huoneistojen euromääräinen käyttöaste on ollut noin 75 %. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä eikä yhtiöllä ollut tilinpäätöshetkellä pankkilainoja.

Tilikauden aikana on tehty pienehköjä huoneistokorjauksia neljään huoneistoon. Muut tilikauden korjaukset ovat olleet normaalia vuosihuoltoa ja korjausta.

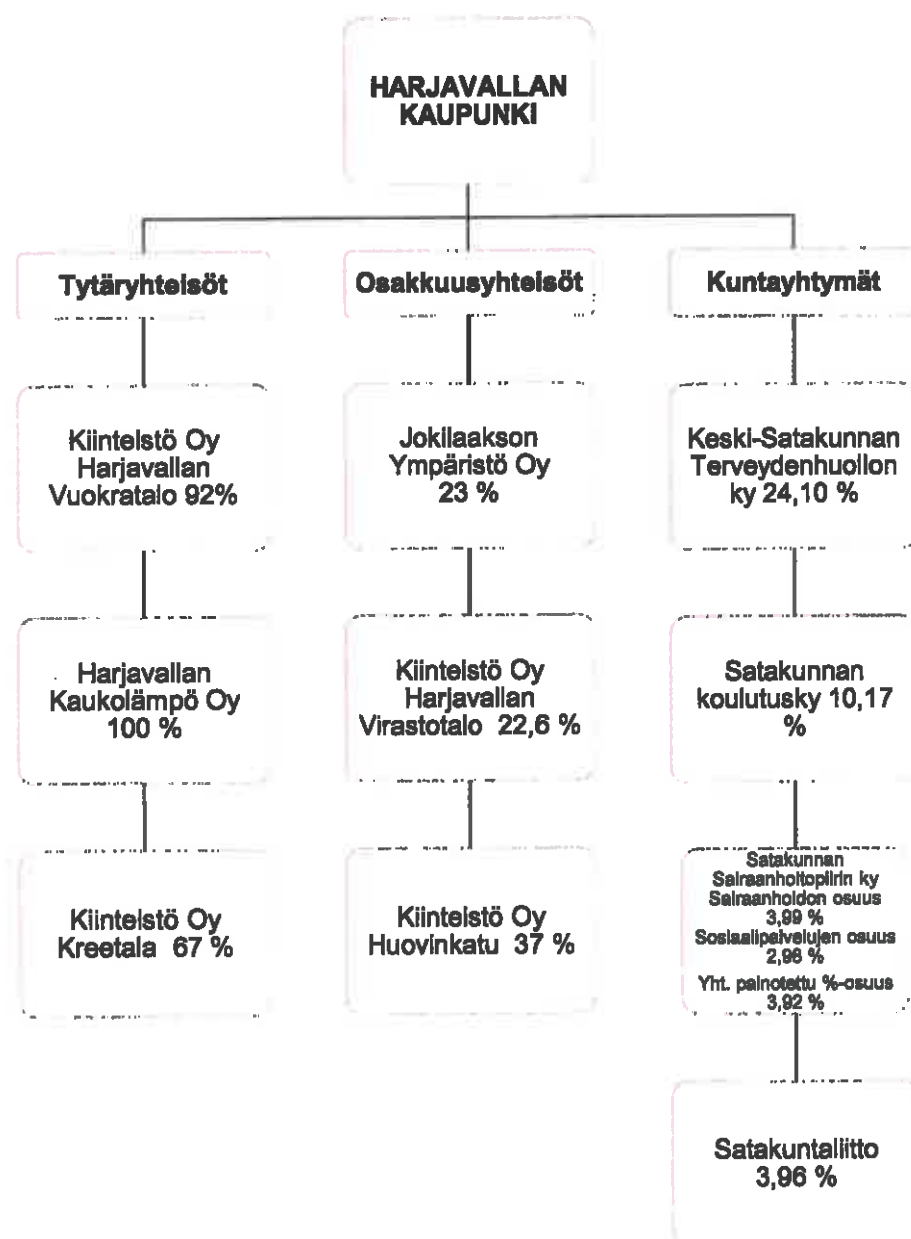
Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo

Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalon tilikauden liikevaihto nousi 5,7 % edelliseen tilikauteen verrattuna. Tilikauden voitto ennen varausten muutosta oli 108 678,56 euroa. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä. Pitkäaikaisia lainoja oli tilinpäätöshetkellä 4 062 964,53 euroa.

Tilikauden aikana on tehty eritasoisia huoneistokorjauksia 35 huoneistoon. Lisäksi neljään Kalevan kerrostaloon uusittiin käyttöveden vesijohdot ja Kalevan talojen pylväsvalaisimet on uusittu.

Yhtiö voi joutua lähitulevaisuudessa sopeuttamaan asuntotarjontaansa vallitsevan kysyntätilanteen mukaan. Näillä toimenpiteillä saattaa olla vaikutusta yhtiön rahoitusasemaan tulevaisuudessa.

2. Harjavan kaupungin konserni tilinpäätöksessä 2021



3. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut 1 000 €

	2021	2020
Toimintatuotot	39 579	28 434
Toimintakulut	-86 465	-73 592
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	104	5
Toimintakate	-46 783	-45 154
Verotulot	39 253	34 754
Valtionosuudet	15 639	15 709
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	84	84
Korkokulut	-76	-106
Muut rahoituskulut	-20	-14
Vuosikate	8 097	5 273
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 818	-3 569
Arvonalentumiset	-44	-184
Satunnaiset erät		67
Tilikauden tulos	4 235	1 587
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden verot	-10	-13
Laskennalliset verot	-20	-22
Vähemmistöosuudet	-15	-8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 190	1 544

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	45,8	38,6
Vuosikate/Poistot, %	210,0	140,5
Vuosikate, euroa/asukas	1193,0	767,5
Asukasmäärä	6 785	6 871

4. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut 1 000 €

	2021	2020
Toiminnan rahavirta	7 910	5 159
Vuosikate	8 097	5 273
Satunnaiset erät		67
Tilikauden verot	-10	-13
Tulorahoituksen korjauserät	-177	-169
Investointien rahavirta	-5 176	-3 813
Investointimenot	-5 503	-5 505
Rahoitusosuudet investointimenoihin	97	84
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	230	1 609
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 734	1 346
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset	1 304	-1 956
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 819	6 306
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 015	-4 754
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500	-3 508
Oman pääoman muutokset	179	-3
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 209	667
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-251	202
Vaihto-omaisuuden muutos	15	-162
Saamisten muutokset	-1 457	-690
Korottomien velkojen muutokset	484	1 317
Rahoituksen rahavirta	274	-1 292
Rahavarojen muutos	3 008	54
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 055	4 047
Rahavarat 1.1.	4 047	3 993
	3 008	54
KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-1 469	-5 851
Investointien tulorahoitus %	149,8	97,3
Lainanhoitokate	2,30	1,59
Kassan riittävyys, pv	27	23
Asukasmäärä	6 785	6 871

5. Konsernitase ja tunnusluvut 1 000 €

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	52 888	51 337
Aineettomat hyödykkeet	240	179
Aineettomat oikeudet	132	129
Muut pitkävaikutteiset menot	108	50
Aineelliset hyödykkeet	51 574	50 188
Maa- ja vesialueet	8 712	7 361
Rakennukset	31 430	29 682
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 073	9 556
Koneet ja kalusto	989	874
Muut aineelliset hyödykkeet	598	729
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	772	1 985
Sijoitukset	1 073	970
Osakkuusyhteisöosuudet	769	581
Muut osakkeet ja osuudet	225	309
Muut saamiset	80	80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	69	59
Valtion toimeksiannot	58	42
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	8	14
Muut toimeksiantojen varat	3	3
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 889	9 439
Valhto-omaisuus	512	527
Aineet ja tarvikkeet	512	527
Saamiset	6 322	4 865
Pitkäaikaiset saamiset	9	9
Myyntisaamiset	9	9
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	6 313	4 856
Myyntisaamiset	4 112	3 581
Lainasaamiset	69	
Muut saamiset	492	504
Siirtosaamiset	1 639	770
Rahoitusarvopaperit	518	510
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	518	509
Rahat ja pankkisaamiset	6 537	3 537
VASTAAVAA YHTEENSÄ	66 845	60 834

TOIMINTAKERTOMUS

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	26 289	21 937
Peruspääoma	17 854	17 854
Arvonkorotusrahoisto	114	124
Muut omat rahastot	412	412
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 719	2 002
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 190	1 544
VÄHEMMISTÖOSUUDET	76	61
PAKOLLISET VARAUKSET	397	324
Muut pakolliset varaukset	397	324
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	461	701
Valtion toimeksiantot	67	214
Lahjoitusrahastojen pääomat	65	66
Muut toimeksiantojen pääomat	329	422
VIERAS PÄÄOMA	39 623	37 810
Pitkäaikainen	19 236	20 073
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 198	20 038
Lainat julkisyhteisöiltä	10	11
Saadut ennakot	19	15
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	9	9
Lyhytaikainen	20 386	17 737
Joukkovelkakirjalainat	4 000	1 500
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 361	4 710
Lainat julkisyhteisöiltä	2	1
Saadut ennakot	350	166
Ostovelat	4 519	5 444
Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	1 030	958
Siirtovelat	5 825	4 680
Laskennalliset verovelat	299	279
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	66 845	60 834
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste %	39,7	36,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	41,6	47,7
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1 000 €	7 909	3 547
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	1 166	516
Konsernin lainakanta, €/asukas	4 063	3 822
Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	27 570	26 261
Lainat ja vastuut, 31.12.	30 247 112	33 105 808
Lainat ja vastuut, €/asukas	4 458	4 818
Asukasmäärä	6 785	6 871

TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Tilikauden 2021 tulos on 4 081 444,43 euroa ylijäämäinen.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämä 4 081 444,43 euroa kirjataan taseen ylijäämä/alijäämä -tilille.

Tilikauden 2021 alkuperäinen talousarvio oli 424 tuhatta euroa ja muutostalousarvio 2,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Lopullisen ylijäämän suuruuteen vaikutti merkittävästi yhteisöveron tuotto, joka ylitti kaikki ennusteet. Myös toimialojen omilla toimenpiteillä oli vaikutusta hyvään tulokseen.

Elinvoimaohjelmassa on asetettu tavoitteeksi, että taseessa on ylijäämää enemmän kuin 3,0 miljoonaa euroa. Mikäli ylijäämä laskee alle tavoitteen, laaditaan useamman vuoden mittainen talouden tasapainottamisohjelma. Talouden tasapainottamista on tehty talousarvioiden 2021 ja 2022 laadintavaiheissa.

Tilikaudella 2021 kirjattiin taseen omaan pääomaan, edellisten tilikausien yli-/alijäämään 182 392 euron suuruinen erä aikaisempien vuosien laskutettavaa tuloa.

Taseen ylijäämä 1.1.2021	1 867 899,04
Oman pääoman korjauserä	182 391,94
Tilikauden ylijäämä	4 081 444,43
Taseen ylijäämä 31.12.2021	6 131 735,41

TOTEUTUMISVERTAILU

KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN (ulkoiset+sisäinen)

	Alkuper. talousarvio	Talousarvio- muutokset	Muutettu talousarvio	TP 2021	Poikkeama	Tot %
101 VAALIT						
Tuotot	0	0	0	7 972	7 972	**
Kulut	-22 940	0	-22 940	-35 738	12 798	155,8
Netto	-22 940	0	-22 940	-27 766	4 826	121,0
111 TARKASTUSTOIMI						
Kulut	-23 080	0	-23 080	-19 025	-4 055	82,4
Netto	-23 080	0	-23 080	-19 025	-4 055	82,4
121 KESKUSHALLINTO						
Tuotot	745 455	0	745 455	994 868	249 413*)	133,5
Kulut	-3 533 025	-200 000	-3 733 025	-3 712 214	-20 811	99,4
Netto	-2 787 570	-200 000	-2 987 570	-2 717 346	-270 224	91,0
131 SOSIAALI JA TERVEYS						
Tuotot	0	657 418	657 418	656 376	-1 042	99,8
Kulut	-31 634 145	0	-31 634 145	-31 717 586	83 441	100,3
Netto	-31 634 145	657 418	-30 976 727	-31 061 210	84 483	100,3
322 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT						
Tuotot	1 255 378	0	1 255 378	1 049 415	-205 963*)	83,6
Kulut	-11 401 893	-68 000	-11 469 893	-11 364 272	-105 621	99,1
Netto	-10 146 515	-68 000	-10 214 515	-10 314 858	100 343	101,0
396 KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT						
Tuotot	529 563	0	529 563	367 746	-161 817*)	69,4
Kulut	-2 638 997	0	-2 638 997	-2 653 717	14 720	100,6
Netto	-2 109 434	0	-2 109 434	-2 285 971	176 537	108,4
420 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT						
Tuotot	281 000	0	281 000	331 647	50 647	118,0
Kulut	-3 089 388	0	-3 089 388	-3 047 945	-41 443	98,7
Netto	-2 808 388	0	-2 808 388	-2 716 299	-92 089	96,7
461 TEKNISET TUKIPALVELUT						
Tuotot	6 271 571	0	6 271 571	6 036 417	-235 154	96,3
Kulut	-5 319 999	0	-5 319 999	-5 441 846	121 847	102,3
Netto	951 572	0	951 572	594 571	-357 001	62,5
465 VESIHUOLTO						
Tuotot	1 708 767	0	1 708 767	1 913 968	205 201	112,0
Kulut	-1 661 564	0	-1 661 564	-1 634 349	-27 215	98,4
Netto	47 203	0	47 203	279 619	232 416	592,4
511 KAUPUNKIKEHITYS						
Tuotot	140 000	0	140 000	173 516	33 516	123,9
Kulut	-484 296	0	-484 296	-499 563	15 267	103,2
Netto	-344 296	0	-344 296	-326 047	-18 249	94,7
Avustukset rahoitus						
	0	116 773	116 773	116 773	116 773	**
Verotulot	36 072 000	1 900 000	37 972 000	39 252 797	1 280 797*)	103,4
Valtionosuudet	13 230 700	0	13 230 700	13 272 303	41 603	100,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 400	0	-1 400	33 902	35 302	2421,6
Vuosikate	2 993 555	2 406 191	5 399 746	6 867 025	1 467 280	127,2
Poistot ja arvonalentumiset	-2 569 848	0	-2 569 848	-2 785 581	215 732	108,4
Tilikauden tulos	423 707	2 406 191	2 829 898	4 081 444	1 251 546	144,2

*) Yhtys- ja alituloskaudet vakuusto 14.2.2022 § 7

TALOUSARVION JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Tulosalue: VAALIT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Keskusvaalilautakunta huolehtii yleisten vaalien järjestämisestä.

Nykytilan kuvaus

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on kaikkien yleisten vaalien järjestäminen Harjavallassa. Keskusvaalilautakunnan alaisuudessa toimii vaalilautakunta ja vaalitoimikunta sekä vaalien ajan keskushallinnon henkilökuntaa.

Toimintaympäristön keskeiset muutokset

Valtuuston päätöksellä 15.6.2020/37§ Harjavalan kaupungin äänestysaluejakoa muutettiin siten, että 1.1.2021 lukien Eteläinen ja Pohjoinen äänestysalueet yhdistettiin yhdeksi äänestysalueeksi (Harjavalan äänestysalue). Äänestysaluejakomuutoksella keskusvaalilautakunnan alaisuudessa 1.1.2021 lukien toimii yksi vaalilautakunta.

Vuonna 2021 pidetään kuntavaalit (18.4.2021) ja vuonna 2023 eduskuntavaalit.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Vaalien virheetön toimittaminen
Toimenpide	Vaalilautakunta ja vaalitoimikunta ovat tehtäviensä tasalla ja hyvin perehtyneitä vaalilainsäädäntöön ja oikeusministeriön ohjeisiin niin, että vaalit voidaan toimittaa järjestelmällisesti, häiriöttömästi ja oikein. Samat edellytykset koskevat keskusvaalilautakunnan työhön osallistuvia viranhaltijoita ja työntekijöitä.
Arviointikriteerit/mittarit	Luotettava vaalitulos
Tavoitetaso	Vaalien virheetön toimittaminen.
Toteutuma 1-12/2021	Alkuperäinen kuntavaalipäivä oli huhtikuun 18. mutta se siirrettiin haasteellisesta koronaepidemiatilanteesta johtuen kesäkuun 13. päivään. Koronaepidemiasta johtuen myös ennakkoäänestysaika oli tavanomaista pidempi ja se järjestettiin 26.5.- 8.6.2021. Vaalipäivän äänestys sekä ennakkoäänestys toimitettiin Harjavalan liikunta- ja uimahallissa. Vaalien toimittaminen onnistui virheettömästi ja terveysturvallisesti.

TOTEUTUMISVERTAILU

	Äänioikeutettuja Harjavallassa oli 5.694 ja äänestysprosentti 49,9 %. Äänioikeutettua kohden kustannukset olivat 4,87 euroa. Vaaleihin varattu määräraha ylittyi noin 4.820 eurolla. Vaalipäivän siirtyminen sekä koronan tuomat lisäkustannukset aiheuttivat määrärahaylityksen.
--	--

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TOT 1-12
Menot euroa/äänioikeutettu kuntavaalit			4,0	4,87
presidentinvaalit	4,7			
eduskuntavaalit	2,4			
europarlamenttivaalit				
maakuntavaalit				
Äänioikeutettuja	5 825	5 850	5850	5694
	eduskuntavaalit			
	5 832			
	europarlamentti-vaalit			

10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	0	0	0	7 972	7 972	*****	0	*****
Myyntituotot	0	0	0	7 972	7 972	*****	0	*****
Toimintakulut	-22 940	0	-22 940	-35 738	12 798	155,8	0	*****
Henkilöstökulut	-17 820	0	-17 820	-26 874	9 054	150,8	0	*****
Palkat ja palkkiot	-16 750	0	-16 750	-24 824	8 074	148,2	0	*****
Henkilösivukulut	-1 070	0	-1 070	-2 050	980	191,6	0	*****
Palvelujen ostot	-3 120	0	-3 120	-5 809	2 689	186,2	0	*****
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-500	0	-500	-1 849	1 349	369,8	0	*****
Muut toimintakulut	-1 500	0	-1 500	-1 206	-294	80,4	0	*****
Toimintakate	-22 940	0	-22 940	-27 766	4 826	121	0	*****

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tulosalue: TARKASTUSTOIMI

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Tarkastustoimi sisältää tarkastuslautakunnan toiminnan ja tilintarkastuksen.

Tulosalueen nykytilanne

Tarkastuslautakunta on pakollinen toimielin. Sen tehtävänä on:

- 1) valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- 2) arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- 3) arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- 4) huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- 5) valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi,

Tilintarkastaja KHT, JHT tarkastaa kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.

Tilintarkastusyhteisönä toimii KPMG Oy Ab.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Tarkastuslautakunta arvioi valtuuston talousarviossa asettaminen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen siten, kuin kuntalaissa säädetään.
Toimenpide	Tarkastuslautakunta esittää arvioinnin tulokset arviointikertomuksessa.
Arviointikriteeri/ mittari	Arviointikertomus antaa oikeat ja riittävät tiedot tavoitteiden toteutumisesta ja siitä, mitkä tavoitteet eivät ole toteutuneet.
Tavoitetaso 2021	Arviointikertomus valmistuu niin, että se voidaan käsitellä valtuuston kesäkuun kokouksessa.
Toteuma 1-12/2021	Tarkastuslautakunta on seurannut hallintokuntien päätöksentekoa pöytäkirjoista, kutsumalla viranhaltijoita haastateltaviksi kokouksiin ja pyytämällä asiakirjaselvityksiä. Suunnitelmalliseen työskentelyyn perustuen tarkastuslautakunta on antanut valtuustolle arviointikertomuksensa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja esittänyt vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille. Tilintarkastusyhteisönä on toiminut KPMG Oy Ab.

TOTEUTUMISVERTAILU

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022
Tarkastuslautakunnan kokoukset	8	9	8	9	9
Tilintarkastuspäivät	20	20	20	20	20

11 TARKASTUSLAUTAKUNTA	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintakulut	-23 080	0	-23 080	-19 025	-4 055	82,4	-15 548	22,4
Henkilöstökulut	-6 092	0	-6 092	-5 095	-997	83,6	-3 557	43,3
Palkat ja palkkiot	-6 000	0	-6 000	-4 985	-1 015	83,1	-3 470	43,7
Henkilösivukulut	-92	0	-92	-110	18	120,0	-87	27,2
Palvelujen ostot	-16 988	0	-16 988	-13 696	-3 292	80,6	-11 991	14,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	-72	72	*****	0	*****
Muut toimintakulut	0	0	0	-161	161	*****	0	*****
Toimintakate	-23 080	0	-23 080	-19 025	-4 055	82,4	-15 548	22,4

KAUPUNGINHALLITUS

Tulosalue: KESKUSHALLINTO

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus ja nykytilanne

Keskushallinnossa hoidetaan laajasti kaupungin toimisto-, talous-, henkilöstö-, tietohallinto-, valmistelu-, sihteer- ja täytäntöönpanotehtäviä sekä riskienhallinta-, vakuutus- ja lakiasioita. Keskushallinnon tulosalue sisältää myös elinkeino- ja maaseutupalvelujen sekä seutuyhteistyön määrärahavaraukset.

Hallintopalveluissa huolehditaan vuosittain lähes 100 kokouksen valmistelu-, esittely-, täytäntöönpano- ja sihteeritehtävistä. Näitä ovat keskusvaalilautakunta, vaalilautakunnat ja vaalitoimikunta, tarkastuslautakunta, valtuusto, kaupunginhallitus, henkilöstöjaosto, yhteistoimintaelin, elinkeinotiimi, kaupunkisuunnittelutyöryhmä yms. Jotta tukipalveluita kyetään tuottamaan tehokkaasti, on yhteistyö tulosalueiden kanssa merkittävässä roolissa.

Toimintaympäristön muutos

Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä (Kessote) tuottaa 1.1.2021 alkaen kaupungin sosiaalihuollon palvelut. Tällä on merkittävä vaikutus myös keskushallinnon toimintaan. Merkittävimpiä keskushallinnon toimintaympäristön muutoksia ovat:

- työllistämistoiminnan palveluiden siirtyminen keskushallinnon alaisuuteen
- Kessoten palkkahallinnon palveluiden tuottaminen
- tietohallinnon uudelleen organisointi

Yllä mainitut muutokset edellyttävät töiden uudelleen organisointia sekä henkilöstöresurssin uudelleen kohdentamista.

Työllistämistoiminta

Kaupungin työllistämistoiminta siirtyy lakkautettavan perusturvalautakunnan alaisuudesta kaupunginhallituksen alaiseksi toiminnaksi. Työllistämispalvelut painottuvat elämän hallinnan vahvistamiseen, syrjäytymisen ehkäisemiseen, sosiaaliseen kuntoutukseen sekä opiskelu- ja työelämävalmiuksien hankkimiseen. Työllistämispalveluiden yhteydessä toimii myös nuorten työpaja, joka on vakiinnuttanut toimintansa. Keskushallinnon henkilöstöresurssi kasvaa muutoksen myötä 6 työntekijällä (5,5 htv).

Palkkahallinto

Harjavallan kaupunki sekä Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymä (Ksthky) ovat hyväksyneet sopimuksen, jolla Harjavallan kaupunki myy 1.1.2021 alkaen kuntayhtymälle palkkahallinnon palvelut. Sopimuksen myötä keskushallintoon siirtyy kuntayhtymästä kaksi palkkasihteeria. Tämän lisäksi keskushallintoon esitetään perustettavan määräaikaisen palkkasihteerin vakanssi ajalle 1.2.2021-31.7.2021. Määräaikaisella vakanssilla varaudutaan palkkahallinnon resurssin riittävyteen. Määräaikaisen vakanssin mahdollista vakinaistamista tarkistellaan keväällä 2021 saadun kokemuksen perusteella.

Tietohallinto

Kaupungin ja Ksthky:n määräaikainen sopimus, jolla kuntayhtymä myy ATK-ylläpitopalveluja kaupungille päättyy 31.12.2020. Kuntayhtymän järjestämisvastuun laajeneminen vaikuttaa kuntayhtymän mahdollisuuksiin tuottaa jatkossa sopimuksen mukaisia palveluita kaupungille. Kuntayhtymän kanssa on neuvoteltu sopimuksen jatkamisesta 30.6.2021 saakka. Ennen sopimuskauden päätyttyä selvitetään hallintopalveluissa kaupungin tietohallinnon uudelleen organisointi sisältäen mm. ostopalveluiden hyödyntämisen mahdollisuus.

Perustukipalvelutehtävien lisäksi yllä mainitut toimintaympäristön muutokset edellyttävät mm. projekti- ja selvitystyötä, jossa keskushallinnon työntekijät ovat vahvasti mukana. Muutoksiin varaudutaan ajoissa ja riittävin resurssein.

Yleishallinto

Valtuustokausi vaihtuu 1.6.2021. Tähän varaudutaan kouluttamalla luottamushenkilöitä kaupungin hallintoon, talouteen ja toimintaan liittyvissä asioissa.

Markkinointi

Harjavallan kaupunginhallitus on hyväksynyt 27.8.2018 Harjavallan kaupungin markkinointisuunnitelman. Suunnitelman mukaan markkinointi- ja viestintätyöryhmä valitsee vuosittain tulevan talousarviovuoden markkinointitoimet. Markkinointi- ja viestintätyöryhmä on 17.9.2020 kokouksessaan päättänyt esittää 3 seuraavaa markkinointiin liittyvää toimenpidettä vuodelle 2021:

- aktiivinen tiedottaminen ja positiivinen uutisointi- kanavina ajantasaiset kotisivut, sosiaalinen media, paikallislehdet, kaupungin tiedotuslehti – erityisesti some
- yritysten ja yhdistysten näkyvyyden lisääminen kaupungin viestinnässä, esim. kaupungin verkkosivuilla ja sosiaalisessa mediassa
- Harjavalta brändi (fontti, logo, laadukas ulkoasu)
 - o suurteollisuudesta Harjavalta tunnetaan, metallinjalostus, kupari, nikkeli, akkumateriaalit, valu, veistokset, kulttuuri, luonto, liikuntamahdollisuudet

Markkinointisuunnitelma päivitetään seuraavan kerran keväällä 2021.

Elinkeinoitoimi

Päävastuu kaupungin elinkeinotoimesta on kaupunginjohtajalla. Kaupunginhallitus on talousarvion laadintaohjeiden yhteydessä määritellyt vuoden 2018 valmistuneesta Elinvoimaohjelmasta painopisteiksi omistajaohjauksen ja kaupunkikonsernin talouden sekä kilpailukykyisen yrityskannan.

Kaupunki on edelleen kokonaisasiakkaana elinkeinoyhtiö Prizztech Oy:ssä, jonka tehtävänä on maakunnan hyvinvoinnin edistäminen yrityselämää vahvistamalla. Prizztech Oy vastaa monipuolisesti yrittäjien, yrittäjiksi aikovien ja yritysten edustajien neuvontapalveluista sekä seudun elinkeinoelämää palvelevista yhteisistä hankkeista. Vuoden 2021 aikana ostetaan palveluita Prizztech Oy:ltä erikseen laadittavan sopimuksen mukaisesti. Kaupunki sitoutuu pitämään Prizztechille maksettavan kuntaosuuden vuoden 2020 tasolla, vaikka maksuosuus on aikaisemmin määräytynyt Porin kaupungin määrittelemän €/asukas –tasolla. Harjavallan kaupunki näkee etenkin käynnistymässä olevan akkuklusterin kehittymisen ja potentiaalien hyödyntämisen edellyttävän myös Prizztechiltä aktiivista roolia.

Kaupunki on tehnyt maaseutuviranomaispalveluja koskevan ostopalvelusopimuksen Rauman seudun yhteistoiminta-alueen / Euran kunnan kanssa 1.1.2012 alkaen. Yhteistoiminta-alueessa ovat Harjavallan lisäksi mukana Kokemäen ja Rauman kaupungit sekä Euran, Eurajoen ja Nakkilan kunnat.

Kaupunginhallituksen asettama elinkeinotiimi toimii kaupungin, paikkakunnan elinkeinoelämän, työvoimahallinnon ja Prizztechin yhteisenä foorumina käsitellen paikallista yrityselämää koskevia asioita.

Kaupunki jatkaa edelleen myös itsenäisiä neuvotteluja yksittäisten yritysten sijoittumiseksi Harjavaltaan.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Työllistämistoiminta

Palkkahallinto

Tietohallinto

Tavoite	Keskushallinnon toimintaympäristön muutosten (työllistämistoiminta, palkkahallinto, tietohallinto) hallittu haltuunotto
Toimenpide	Muutokset edellyttävät töiden uudelleen organisointia sekä henkilöstöresurssin uudelleen kohdentamista. Keskushallinnon henkilöstöresurssia sidotaan tarvittava määrä selvitys- ja valmistelutyöhön
Arviointikriteeri/mittari	Muutoksiin varauduttu ajoissa ja riittävin resurssein.
Tavoitetaso	Keskushallinto tuottaa muutosten edellyttämät uudet palvelut tehokkaasti, laadukkaasti sekä taloudellisesti
Toteuma 1-12/2021	<i>Työllistämistoiminta</i> Työllistämistoiminnan siirto 2021 alkaen keskushallinnon alaisuuteen tapahtui pääsääntöisesti hallitusti. Koronaepidemian johdosta työllistämistoiminnan palveluiden tuottaminen oli kuitenkin haasteellista. Vinnaren palvelupisteessä tuotettavien kuntoutumis- ja työllistämispalveluiden tarjoaminen asiakkaille vaikeutui mm. kokoontumisrajoitusten ja etätyösuositusten vuoksi. <i>Palkkahallinto</i> Kaupungin palkkahallinnossa on 1.1.2021 alkaen hoidettu Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän palkanlaskenta. Palkanlaskennassa erityisiä haasteita aiheutti syksyllä 2020 alkanut henkilöstöhallinnon ohjelmistouudistus, joka toteutettiin kuntayhtymän ja kaupungin yhteisenä projektina. Alustavasti

	projekti piti olla valmis vuoden 2020 loppuun mennessä mutta ohjelmistotolmittajasta johtuvat vaikeudet vaikuttivat palkkahallinnon toimintoihin koko 2021 kuluvaan vuoteen. Palkkahallinnon palvelut pystyttiin pääsääntöisesti tuottamaan kuntayhtymälle voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Tietohallinto Vuoden 2021 kevään aloitettiin kartoitus Kuntien Tiera Oy:n kanssa mahdollisen kumppanuussopimuksen solmimiseksi. Valmistelutyön päätyttyä Kuntien Tiera Oy:n ja kaupungin välille solmittiin sopimus, jonka perusteella kaupungin tietohallinnon tukipalvelut hankintaan Kuntien Tiera Oy:ltä. Sopimus on voimassa 5 vuotta, jonka jälkeen se jatkuu toistaiseksi voimassa olevana.
--	--

Markkinointi

Tavoite	Markkinoinnin tavoitteena on kehittää viestintää ja tapoja tuoda esiin Harjavalta kasvun ja yrittäjyyden, laadukkaiden palveluiden ja yhteisöllisyyden kaupunkina
Toimenpide	Markkinointi- ja viestintäryhmän esittämien toimenpiteiden toteuttaminen
Arviointikriteeri/mittari	Toimenpiteet toteutettu onnistuneesti vuoden 2021 aikana
Tavoitetaso	Toimenpiteillä vahvistetaan kaupungin näkyvyyttä ja houkuttelevuutta
Toteutuma 1-12/2021	Harjavallan uusi brändikirja ja viestintäohje hyväksytty syyskuussa 2021. Samassa yhteydessä uudistettu myös kaupungin nettisivut. Markkinointi- ja viestintäryhmän jäsenet edistäneet aktiivisesti kaupungin näkyvyyttä ja houkuttelevuutta. Valmistunut kaksi Harjavalta-videota yhteistyössä Sataedun kanssa. Videoiden kustannukset katettiin vuosien 2020 ja 2021 Prizztechin markkinointiin suunnatusta määrärahasta.

Elinkeinotoimi

Tavoite.	Yrittäjät ja yrittäjäksi aikovat saavat laadukkaita palveluita
Toimenpide	Uudistetaan edellisen vuoden aikana Prizztechin kanssa laadittua ostopalvelusopimusta ottaen huomioon pienten, keskisuurten ja suurten yritysten näkökulmat. Tavoitteena kolmivuotinen sopimus.
Arviointikriteeri/mittari	Arviointikriteerit ja mittarit määritellään ostopalvelusopimuksessa
Tavoitetaso	Kaupunki ja Prizztech Oy edesauttavat yritysten sijoittumista ja kasvua sekä vahvistavat niiden toimintaedellytyksiä
Toteutuma 1-12/2021	Sopimus on uudistettu ja kaupunkiin on saatu uusia yrityksiä osittain Prizztechin aloitteesta (esim. vetytehdas). Kaupunki on aktiivisesti mukana Prizztechissä käynnissä olevissa hankkeissa. • Prizztech Oy käynnisti Harjavallan suurteollisuuspuiston vetovoimasuunnitelman laatimisen ja ensi vaiheessa haastatteli Suurteollisuuspuistossa toimivien yritysten johtohenkilöitä (n. 20 kpl haastatteluja). Loppuvuodesta käynnistyi varsinaisen vetovoimasuunnitelman laadinta ja positiivisista investointiluutisista tiedottaminen yhteistyössä Harjavallan kaupungin kanssa. • Prizztech Oy edesauttoi Harjavallan suurteollisuuspuistoon sijoittuvaa vihreän vedyn laitosinvestointia kontaktoinneilla ja soveltuvuus selvityksellä. Sitten on käynnistynyt Satakunnan vedynkäyttötarpeiden selvittäminen. • Harjavallassa sijaitsevan valimon energiainvestointia autettiin löytämään sopivaa tukirahoitusta energiainvestoinnilleen. • Prizztech Oy käynnisti Harjavallan suurteollisuuspuiston hukkalämpöjen hyödyntämiseen tähtäävän selvityksen. Selvityksissä on suunniteltu hukkalämmön hyödyntämistä mm. sähkön, kaukolämmön ja jäähdytyksen tuottamiseen. • Prizztech Oy suoritti akku- ja teknologiametalliklusterin kasvun road map -selvitystyön konsulttiyhtiö Miltonin kanssa. Road map julkaistiin lokakuussa 2021. • Prizztech Oy käynnisti Satakunnan ammattikorkeakoulun kanssa uuden akku- ja teknologiametalliklusteria tukevan kierrätyslaboratorion ja tutkimustiimin (ROBO AI Green, Teknologiametallien kiertotalouden osaamiskeskittymä)

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta kaupunginhallituksen alaisessa toiminnassa

Kaupunginhallituksen alaisessa toiminnassa sisäinen valvonta ja riskienhallinta on toteutettu jatkuvana toimintana voimassa olevaa lainsäädäntöä, toimintaohjeita ja sääntöjä noudattaen. Keskeisiä noudatettavia sääntöjä ja ohjeita ovat mm.

- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje
- johtosäännöt
- hallintosääntö
- konserniohjeet
- hankintasääntö
- virka- ja työehtosopimusten ja määräysten soveltamisohjeet

TOTEUTUMISVERTAILU

121 KESKUSHALLINTO	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Poikkeama	Tot %	TP 2020 *)	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	745 455	0	745 455	994 868	249 413	133,5	691 604	43,8
Myyntituotot	401 225	0	401 225	450 653	49 428	112,3	345 404	30,5
Maksutuotot	100	0	100	0	-100	0,0	0	0,0
Tuet ja avustukset	224 000	0	224 000	184 847	-39 153	82,5	87 163	112,1
Muut toimintatuotot	120 130	0	120 130	359 368	239 238	299,1	259 037	38,7
Toimintakulut	-3 516 425	-200 000	-3 716 425	-3 682 892	-33 533	99,1	-2 446 300	50,5
Henkilöstökulut	-1 723 788	0	-1 723 788	-1 580 707	-143 081	91,7	-1 286 275	22,9
Palkat ja palkkiot	-1 270 857	0	-1 270 857	-1 234 681	-36 176	97,2	-980 294	26,0
Henkilösivukulut	-452 931	0	-452 931	-346 026	-106 905	76,4	-305 981	13,1
Palvelujen ostot	-1 161 067	0	-1 161 067	-1 133 264	-27 803	97,6	-1 001 078	13,2
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	-25 780	0	-25 780	-60 791	35 011	235,8	-43 251	40,6
Avustukset	-460 600	-200 000	-660 600	-733 577	72 977	111,0	0	*****
Muut toimintakulut	-145 190	0	-145 190	-174 552	29 362	120,2	-115 696	50,9
Toimintakate	-2 770 970	-200 000	-2 970 970	-2 688 024	-282 946	90,5	-1 754 689	53,2
Vuosikate	-2 770 970	-200 000	-2 970 970	-2 688 024	-282 946	90,5	-1 754 689	53,2
Poistot ja arvonalentumiset	-16 600	0	-16 600	-29 322	12 722	176,6	-191 410	-84,7
Suunnitelman muk. poistot	-16 600	0	-16 600	-29 322	12 722	176,6	-7 066	315,0
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0,0	-184 344	-100
Tilikauden tulos	-2 787 570	-200 000	-2 987 570	-2 717 346	-270 224	91,0	-1 946 089	39,6

*) TP 2020 toteuma-arvoissa ei ole mukana työllistämistoiminnan lukuja, toiminta oli perusturvalautakunnan alaisista vuonna 2020.

Tulosalue: SOSIAALI JA TERVEYS

Toiminta on budjettirahoitteista. Tulosalueen toiminnasta vastaa kaupunginjohtaja.

Tulosalueen kuvaus ja nykytilanne

Sosiaali- ja terveystalveluiden järjestämisestä vastaa 4 kunnan (Harjavalta, Eurajoki, Kokemäki ja Nakkila) muodostama sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä (Kessote). Kuntayhtymän perus- ja siirtosopimusten mukaisesti Kessote järjestää jäsenkuntiensa puolesta kansanterveyslaissa (66/72) ja terveydenhuoltolaissa (1326/2010) tarkoitetun perusterveydenhuollon, sekä sosiaalihuoltolaissa (1301/2014) tarkoitetun sosiaalihuollon sekä sosiaalihuoltoasetuksessa tarkoitetun ehkäisevä työn siltä osin kuin jäsenkuntien valtuustot ovat kuntalain 8 §:n mukaisesti siirtäneet järjestämisvastuun kuntayhtymälle.

Erikoissairaanhoidon palvelut järjestää Satakunnan sairaanhoitopiiri.

131 SOSIAALI JA TERVEYS	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021*)	Poikkeama	Tot %	TP 2020*)
Toimintatuotot	0	0	0	656 376	656 376	99,8	1 397 684
Myyntituotot	0	0	0	0	0	100,0	371 947
Maksutuotot	0	0	0	-1 042	-1 042	**	598 796
Tuet ja avustukset	0	657 418**)	657 418	657 418	0	100,0	67 820
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	100,0	359 121
Toimintakulut	-31 634 145	0	-31 634 145	-31 717 587	83 442	131,5	-32 590 676
Henkilöstökulut	-180 495	0	-180 495	-237 341	56 846	131,5	-3 647 736
Palvelujen ostot	-31 453 650	0	-31 453 650	-31 481 497	27 847	100,1	-27 568 285
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0	100,0	-136 167
Avustukset	0	0	0	0	0	100,0	-393 359
Muut toimintakulut	0	0	0	1 251	-1 251	**	-845 129
Toimintakate	-31 634 145	657 418	-30 976 727	-31 061 210	84 483	100,3	-31 192 992

*) Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän ensimmäinen toimintavuosi. Vertailutiedoissa epätarkkuutta.

**) Korona-avustus testauksen, jäljittämisen, sairaanhoidon ja rokottamisen kustannuksiin.

TOTEUTUMISVERTAILU

12 Kaupunginhallitus	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021*)	Poikkeama	Tot %	TP 2020*)
Toimintatuotot	745 455	657 418	1 402 873	1 651 244	248 371**)	117,7	691 604
Myyntituotot	401 225	0	401 225	450 653	49 428	112,3	345 404
Maksutuotot	100	0	100	-1 042	-1 142	**	0
Tuet ja avustukset	224 000	657 418	881 418	842 265	-39 153	95,6	87 163
Muut toimintatuotot	120 130	0	120 130	359 368	239 238	299,2	259 037
Toimintakulut	-35 150 570	-200 000	-35 350 570	-35 400 478	49 908	100,1	-2 446 300
Henkilöstökulut	-1 904 283	0	-1 904 283	-1 818 048	-86 235	95,5	-1 286 275
Palkat ja palkkiot	-1 270 857	0	-1 270 857	-1 234 681	-36 176	97,2	-980 294
Henkilösivukulut	-633 426	0	-633 426	-583 367	-50 059	92,1	-305 981
Palvelujen ostot	-32 614 717	0	-32 614 717	-32 614 761	44	100,0	-1 001 078
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 780	0	-25 780	-60 791	35 011	235,8	-43 251
Avustukset	-460 600	-200 000	-660 600	-733 577	72 977	111,1	0
Muut toimintakulut	-145 190	0	-145 190	-173 301	28 111	119,4	-115 696
Toimintakate	-34 405 115	457 418	-33 947 697	-33 749 234	-198 463	99,4	-1 754 689
Vuosikate	-34 405 115	457 418	-33 947 697	-33 749 234	-198 463	99,4	-1 754 689
Poistot ja arvonalentumiset	-16 600	0	-16 600	-29 322	12 722	176,6	-191 410
Tilikauden tulos	-34 421 715	457 418	-33 964 297	-33 778 556	-185 741	99,5	-1 946 099

*) Sosiaali- ja terveyspalvelut sekä työllistämistoiminta uusina kaupunginhallituksen alaisessa toiminnassa. Tilikausia ei voi vertailla.

**) Ylitysoikeus valtuusto 14.2.2022 § 7

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus, nykytila ja toimintaympäristön muutokset

Kasvatus- ja koulutuspalvelut kuuluvat kunnan perustehtäviin ja ne muodostavat keskeisen toimintakokonaisuuden lapsiperheiden palvelu- ja tukijärjestelmässä. Kasvatus- ja koulutuspalvelut sisältävät varhaiskasvatuspalvelut, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen.

Kasvatus- ja koulutuspalveluilla on suuri merkitys lapsiperheiden arkeen ja hyvinvointiin. Kasvatus- ja koulutuspalveluihin osallistuminen on lasten, nuorten ja perheiden jokapäiväistä elämää.

Väestökehitys vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden kysyntään ja käyttöön. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Harjavallan kaupungissa kasvatus- ja koulutuspalveluiden tarve on vähenevä. Viimeisimpien vuosien aikana varhaiskasvatuspalveluiden kysyntä ei ole aivan ennusteiden mukaisesti vähentynyt, joten tarpeen määrä poikkeaa siltä osin Tilastokeskuksen ennusteesta.

Talousarviovuosi 2021 sisälsi sivistyspalveluiden toiminta-alueella suuren säästötavoitteen. Menojen osalta kulukurissa onnistuttiin erinomaisesti. Tuotot eivät sen sijaan toteutuneet suunnitellulla tavalla useasta eri syystä. Koronatilanteen jatkuminen koko vuoden ajan oli kuitenkin suurin vaikuttava tekijä siihen, että tuotot eivät toteutuneet, kuten oli suunniteltu.

Varhaiskasvatuspalvelut

Kuvaus ja nykytila

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan lapsen suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa aiempaa enemmän painottuvat pedagogiset menetelmät ja ratkaisut. Näillä tuetaan lapsen kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistetään hyvinvointia.

1-4-vuotiaiden lasten peruspäivähoitoa järjestetään Joenrannan päiväkodin alaisuudessa toimivassa Pohjoisrannan päiväkodissa ja kunnallisessa perhepäivähoidossa sekä uudessa Vinnarin päiväkodissa syyskaudesta 2021 alkaen. 3-6-vuotiaiden peruspäivähoitoa ja 6-vuotiaiden esiopetusta järjestetään Joenrannan päiväkodissa ja 1-6-vuotiaiden lasten vuorohoito järjestetään Vinnarin päiväkodissa sisältäen 6-vuotiaiden vuorohoitolasten esiopetuksen. Syksystä 2021 alkaen päiväkotihoidon järjestetään Joenrannan, Pohjoisrannan ja Vinnarin päiväkodeissa. Vinnarin päiväkotityydyttää ensisijaisesti lasten vuorohoidon tarpeen. Kesän loma-aikana toimintaa supistetaan varhaiskasvatuspalveluissa mukana olevien lasten määrän mukaan toiminnallisten säästöjen aikaansaamiseksi.

Kunnallisen perhepäivähoidon määrä on laskussa Harjavallassakin hoitajien eläköityessä. Toimintakauden alussa 2021 Harjavallassa oli yhdeksän perhepäivähoitajaa. Päiväkotien

henkilöstön rekrytoinnissa on valtakunnallinen trendi: riittävän koulutuksen ja osaamisen omaavia henkilöitä on saatavilla kovin vähän.

Syyskaudella 2021 hoidossa olevien lasten hoidon tarpeessa on tapahtunut sellainen muutos, että osapäiväisen hoidon määrä on supistunut ja kokopäiväisen hoidon tarve puolestaan kasvanut. Tämäkin on osaltaan lisännyt henkilöstön tarvetta.

1.9.2021 Harjavallan varhaiskasvatukseen osallistuu 266 lasta.

Varhaiskasvatus toimii kiinteässä yhteydessä perusopetuksen kanssa muodostaen lapselle saumattoman kasvamisen ja oppimisen polun.

Lasten määrät ikäluokittain:

Ikäluokka	Lasten määrä syyskuussa
2015 (11.8.2021 alkaen esiopetusikäisiä)	60
2016	54
2017	53
2018	57
2019	39
2020	48
2021	46
Päivähoitoikäiset ja esloppilaat yhteensä 1.9.2021	357

Päiväkotien varatut hoitopaikat 1.9.2021

Päiväkodit	Lapsia yhteensä	Päivähoidossa kokopäivähoidossa	Esiopetuksessa ja osapäivähoidossa	Vain esiopetuksessa	Täyttöaste
Joensranta	89	43 (kokopäivähoito)	41 (esiopetuksen lisäksi osapäivähoidossa)	5	100%
Pohjoisranta	36	36 (kokopäivähoito)		-	100 %
Vinnari	96	65 (vuorohoito) 20 (kokopäivähoito)	11 (esiopetuksen lisäksi osapäivähoidossa)	-	100 %
Perhepäivähoito	35	35		-	
Yhteensä	266	199	52	5	

Lapsia kotihoidon tuen piirissä keskimäärin kuukaudessa	53 lasta
---	----------

Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Nykyinen varhaiskasvatuslaki astui voimaan 1.9.2018, ja siihen tehtiin 1.8.2021 muutoksia sekä tarkennuksia henkilöstömitoituksen osalta. Käytännössä tämä tarkoittaa hieman aiempaa suurempaa henkilöstömäärää ja mitoituksesta poikkeamisen tiukentamista.

Harjavalta on osallistunut 5-vuotiaiden maksuttomaan varhaiskasvatuskokeiluun 1.8.2018 alkaen. Kokeilu päättyi valtion kokeilutoiminnan uuden linjauksen takia toimintakauden 2021 lopussa. Harjavalta osallistuu syksystä 2021 valtakunnalliseen kaksivuotiseen esiopetuskokeiluun verrokkikuntana.

Toimintakauden 2021-2022 alussa kunnallisten varhaiskasvatuspalveluiden piirissä on 82,32 % kaikista harjavaltalaisista päivähoitoikäisistä (syntymävuodet 2015-2020). Alle vuoden ikäiset lapset hoidetaan pääsääntöisesti kotona. Harjavallassa on paljon vuorotyöperheitä, joille sopiva ratkaisu on vuorohoitopalvelu. Iltaisin, öisin ja viikonloppuisin vuorohoidossa olevien lasten osuus kaikista harjavaltalaisista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä on 28,57 %.

Vinnarin päiväkotitoiminta valmistui kesällä 2021, ja vuoropäiväkodin toiminnot siirrettiin sinne heinä-elokuun 2021 vaihteessa. Samalla Kalevan päiväkodin toiminta lopetettiin, ja sieltä siirrettiin lasten hoitopaikkoja sekä Vinnarin uuteen hirsipäiväkotiin, että Joenrannan päiväkodin alaisuudessa toimivaan Pohjoisrannan päiväkotiin.

Edellisessä taulukossa on ilmoitettu varhaiskasvatuksessa kirjoilla olevien tilanne 1.9.2021. Varhaiskasvatuksen tilanne ei ole stabiili, vaan jatkuvasti muuttuva, ja esimerkiksi Vinnarin vuoropäiväkodissa oli kirjoilla 31.12.2021 99 lasta (joista vuorohoidon tarpeessa oli 68 lasta). Vuoden 2022 alussa Vinnarin päiväkodin lapsiluku kasvaa edelleen.

Päiväkotiryhmiin on aiempina vuosina integroitu erilaisen diagnoosin omaavia sekä erityisen tuen tarpeessa olevia lapsia, jotka tarvitsevat erityistä kasvatusta ja tukea arjen päivittäisissä toiminnoissaan. Toimintakauden 2021-2022 alussa Joenrannan päiväkodissa aloitti integroitu erillisryhmä, johon on sijoitettu akuuteimmassa erityiskasvatuksen tarpeessa olevia lapsia.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välinen vuoropuhelu on jatkuvaa ja merkittävää. Yhteistyö on tiedon välittämistä, yhteisten menettelytapojen etsimistä ja hyvien käytäntöjen vaihtamista.

Tavoitteet

Tavoite	Perheet saavat asiakaslähtöistä ja ammattitaitoista palvelua
Toimenpide	Panostus rekrytointiin ja henkilöstön koulutukseen
Arviointikriteeri/mittari	Perheiden arvio päivähoitopalveluiden tasosta. Mittarina arviointijärjestelmä, jossa palveluja arvioidaan asteikolla 1-5.
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys ka. 4
Toteuma 1-12/2021	Asiakastyytyväisyys: keskiarvo 4,44 Perheille on tarjottu asiakaslähtöistä, ammattitaitoista palvelua. Vakinaiset paikat on täytetty koulutusta vastaavalla henkilöstöllä. Lyhytaikaisista sijaisista on pulaa. Henkilöstön koulutusta oli suunniteltua vähemmän.

Tavoite	Kustannustehokkuus ja päivähoitopaikat kattavasti käytössä
Toimenpide	Lasten oikeanlainen sijoittaminen hoitopaikoille ja henkilöstöresurssien järkevä kohdentaminen. Etsitään kustannustehokkaita ratkaisuja.
Arviointikriteeri/ mittari	Toimintakulut/asukas Päiväkotien käyttöaste
Tavoitetaso	Käyttöaste pysyy ennallaan Henkilöstömitoitus vastaa asetuksen mukaista henkilöstömitoitusta Maltillinen kustannuskehitys
Toteuma 1-12/2021	Varhaiskasvatuspaikkojen täyttöaste oli yli 100 %. Henkilöstössä on ollut tilapäistä vajetta ennalta suunnittelemattomista poissaoloista johtuen.

Tunnusluvut

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Peruspäiväkodit					
lasten määrä	184	184	178	132	136
Täyttöaste		100	100	100	
Vuoropäiväkotit					
lasten määrä	85	85	80	99	99
Täyttöaste		100	100	100	
Perhepäivähoito-					
lasten määrä	48	40	40	36	28
Esloppilaiden					
määrä	60	77	77	62	54
Lasten kotihoidon tuki/					
lasten määrä	95	95	95	95	53
Päivähoito/					
toimintakulut €/asukas	421	438	470	470	480
Esiopetus/					
toimintakulut € /asukas	61	59	58	58	65

Tunnuslukuna käytetään päiväkotien osalta täyttöastetta, eli kirjoilla olevien lasten määrä suhteessa rakenteellisiin hoitopaikkoihin. Lapsia on pääsääntöisesti enemmän, kuin rakenteellinen hoitopaikkaluku on. Perhepäivähoidon osalta täyttöastetta ei mitata, lähtökohtana on oikea täytön määrä / hoitaja.

Perusopetus ja lukiokoulutus

Perusopetuksen tarkoituksena on kasvattaa ja opettaa oppivelvollisuusikäisiä opetussuunnitelmassa määritellyllä tavalla ja päästä esitettyihin tavoitteisiin vuorovaikutuksessa huoltajien kanssa.

Vuosiluokkien 1-6 perusopetusta järjestetään Pirkkalan koulussa sekä Keskustan alakoulussa ja vuosiluokkien 7-9 perusopetusta Keskustan yläkoulussa. Lukuvuoden 2021-2022 alussa oppivelvollisuuttaan Harjavallan kaupungin peruskouluissa suorittavien oppilaiden määrä oli 612, kun vuotta aiemmin määrä oli 614. Syksyllä 2021 ensimmäiselle luokalle siirtyneen ikäluokan koko on 75 oppilasta.

Tuen tarvitsijoita on valtakunnallisesti verraten tavanomaista enemmän. Tämä edellyttää lisäresurssia perusopetukseen, jotta voidaan toteuttaa varhaisen puuttumisen mallia. Keskustan alakoulussa on yksi luokanopettajan määräaikainen virka suurehkon ikäluokan opetuksessa. Pirkkalan kouluun on perustettu vuonna 2019 pienryhmä, jonka toiminta vakinaistettiin vuonna 2020. Pienryhmän toimintaan oleellisesti kuuluva koulunkäynnin ohjaajan toimi odottaa vakinaistamista. Luokkiin tarvitaan myös koulunkäynnin ohjaajia, jotta pystytään jo varhaisessa vaiheessa antamaan oppilaiden tarvitsemää ja heidän oppimissuunnitelmiinsa kirjattua yleistä, tehostettua ja erityistä tukea.

Keskustan alakouluun perustettiin elokuun 2021 alusta lukien vaativan erityisen tuen (Vertti) ryhmä. Ryhmän oppilaina on kehitysvamma- tai muun diagnoosin saaneita lapsia, joiden perusopetusta ei voida muilla tavoin järjestää.

Valtion avustusten turvin perusopetukseen on perustettu määräaikaisia toimia ja virkoja, joiden vakinaistaminen olisi tärkeää jatkuvan tuen toteutumisen kannalta.

Perusopetuslain tarkoittaman koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteena on tukea kodin ja koulun kasvatustyötä sekä lapsen tunne-elämän kehitystä ja eettistä kasvua. Aamu- ja iltapäivätoiminnalla edistetään lasten hyvinvointia ja tasa-arvoisuutta sekä ennaltaehkäistään syrjäytymistä. Iltapäivätoimintaa järjestetään Pirkkalan sekä Keskustan alakouluilla 1. ja 2. luokkien oppilaille koulupäivinä sekä ennen varsinaisen opetuksen alkamista, että opetustuntien päätyttyä.

Harjavallan sairaalan nuorisopsykiatrian osastolla toimii perusopetusta järjestävä sairaalakouluyksikkö, jolla turvataan psykiatrasta sairaalahoitoa tarvitville nuorille osallistumisoikeus perusopetukseen.

Kaupungissa toimivaan lastensuojelulaitoksen tiloihin on sijoitettuna kaupungin järjestämään opetusta kulloisenkin tarpeen mukaan. Tarve määritetty laitokseen sijoitettujen lasten määrästä

sekä heidän problematiikastaan. Järjestelyllä turvataan laitokseen sijoitettujen peruskouluikäisten nuorten oikeus perusopetukseen silloin, kun nuoren elämäntilanne edellyttää erityisiä opetusjärjestelyjä. Lastensuojelulaitokset tekevät tiivistä yhteistyötä yläkoulun sekä Keskustan alakoulun kanssa ja oppilaita integroidaan yleisopetukseen valinnaisaineissa ja aina, kun se on mahdollista.

Perusopetuksen oppilasmäärät ja oppilasennusteet vuosille 2018-2028

	2018- 2019	2019- 2020	2020- 2021	2021- 2022	2022- 2023	2023- 2024	2024- 2025	2025- 2026	2026- 2027	2027- 2028
1.-6.lk	409	392	408	429	425	417	384	380	355	328
7.-9.lk	234	228	215	199	190	181	208	206	223	209
Yht.	643	623	623	628	615	598	592	586	578	537

Lukiokoulutus

Lukiokoulutus antaa valmiudet hakeutua yliopisto- ja ammattikorkeakouluopintoihin sekä lukion oppimäärään perustuviin ammatillisiin opintoihin. Lukiokoulutuksen järjestämisessä huomioidaan lukiokoulutuksen yhteys peruskoulun aineenopetukseen. Lukiokoulutuksen uudistuksessa tuntijako pysyy samana, opetussuunnitelman perusteet (LOPS2021) on julkaistu marraskuussa 2019 ja niiden mukainen opetus alkaa elokuussa 2021. Uusi lukiolaki on astunut voimaan 1.8.2019. Lukiouudistuksen myötä opiskelijalla on oikeus erityisopetukseen ja henkilökohtaiseen ohjaukseen, joka jatkuu myös lukion jälkeen. Lukiolla on velvollisuus korkeakoulu yhteistyöhön. Ylioppilastutkinnon merkitys on korostunut osana korkeakoulujen todistusvalintauudistusta. Laki oppivelvollisuudesta muuttuu mahdollisesti elokuun 2021 alusta alkaen. Toteutuessaan laki tuo uusia velvoitteita kaupungille. Velvoitteiden taloudellisen vaikutuksen suuruus ei ole toistaiseksi selvillä.

Hallinnollisilla ratkaisulla on parannettu lukiokoulutuksen kustannustehokkuutta. Kustannustehokkuuden parantuminen on myös seurausta Harjavallan suurteollisuudessa toimivien yritysten kanssa tehtävästä yhteistyöstä. 2000-luvulla Harjavallan lukion opiskelijamäärä on ollut laskeva, mutta elokuussa 2019 aloittaneiden opiskelijoiden määrä oli 30, joka toimii jo indikaattorina nousevasta opiskelijoiden määrästä Harjavallan lukiossa. Elokussa 2020 Harjavallan lukioon ilmoittautui 30 opiskelijaa. Opiskelunsa aloittaneiden määrä oli kuitenkin 27. Määrällinen kehitys ja ennuste tuleville vuosille käyvät ilmi oheisesta taulukosta.

Lukiokoulutus, opiskelijamäärät laskentapäivinä 20.1. ja 20.9. ja ennuste vuodelle 2022

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
20.1.	85	91	92	88	84	79	72	74	79	85	87
20.9.	93	96	89	89	80	74	74	79	86	87	90

Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen tavoitteet vuodelle 2021

Tavoite	Tyytyväisyys kaupungin järjestämiin koulutuspalveluihin
Toimenpide	Kehitetään sivistyspalveluita yhdessä kuntalaisten kanssa.
Arviointikriteeri	Palvelutyytyväisyys
Tavoite	Palvelutyytyväisyys. Hyvinvointiprofiili ei kyselynä anna vastauksia skaalalla 1-10, vaan kysymykset keskittyvät toiminnan eri osa-alueisiin ja tuloksena saadaan vastauksia, jotka auttavat havaitsemaan yhteisön vahvuudet ja kehittämistä vaativat osa-alueet.
Toteuma 1-12/2021	Palveluiden käyttäjien tyytyväisyyttä on kartoitettu kyselyin kevään 2021 aikana. Pirkkalan koulu Oppilaille sekä heidän huoltajilleen laadittiin lukuvuoden 2020-2021 päätteeksi hyvinvointiprofiilikysely. Oppilaat vastasivat seuraavasti: • Oppilaan arvostaminen 75% (Opettajat ottavat miellipiteeni huomioon 80%) • Oppilaat mukana kehittämisessä 66% (Oppilaat osallistuvat koulun toiminnan suunnitteluun 75%, oppimisen arvioinnin suunnitteluun 45%) • Opettajien odotukset: 60% (Illan vähän 9%, liikaa 12%) • Pystyvyyskokemukset oppimisessa 88% (Pystyn suoriutumaan koulutehtävistäni 91%, tunnen vahvuuteni ja heikkouteni 89%) • Oppimisen tuki 74% (Saan oppimiseeni apua koulun aikuisilta 85%) • Koulun tarjoamat mahdollisuudet 51% (Koulussamme on minua kiinnostavia valinnaisaineita 74%) Pienin prosentti koko tässä osiossa liittyen koulun tarjoamiin mahdollisuuksiin oli seuraava: • Koulussamme on minua kiinnostavia kerhoja 9%. Tähän saadaan korjausta harrastehankkeen avulla. Vahvuudet ja voimavarat • Toiminta toisten kanssa 85% (Minuun voi luottaa 100%, osaan auttaa ja kuunnella toisia 94%, kykenen ratkaisemaan riitatilanteita 69%) • Oma toiminta 87% (Osaan toimia hyvin arkitilanteissa 100%, pienin prosentti 69% sinnikkydessä ja silnä, että en menetä malttiani, vaikka olisin häviämässä) • Ilo ja palautuminen 66% (Liikkuminen tai liikunta tuottaa minulle iloa 86%, pienin prosentti oli elämäkatsomukseni/uskoni auttaa minua selviämään vaikeiden asioiden yli 32% ja koulutehtävien tekeminen on kivaa 36%) Avoimet vastaukset: useampi maininta Kehitettävää -ruoka -kerhot

Parasta koulussa

- + kaverit
- + kiva Ilmapiliri/yhteishenki
- + kivat/hyvät opettajat
- + liikunta

HUOLTAJIEN ARVIO PIRKKALAN KOULUN TOIMINNASTA LV. 2020-21

Kaikkien arvosanojen keskiarvo: 9

Olen saanut riittävästi tietoa lapseni koulunkäynnistä.

- keskiarvo 8,9

Koulu korostaa vanhempien aktiivista osallistumista.

- keskiarvo 8,3

Koulu kantaa sopivasti vastuuta lapseni kasvusta ja kehityksestä.

- keskiarvo 9,2

Voin kertoa koulun henkilökunnalle lapseni mahdollisista ongelmista.

- keskiarvo 9,4

Vanhempien esiin tuomiin epäkohtiin puututaan nopeasti.

- keskiarvo 9

Olen saanut koululta tukea lapseni kasvatukseen.

- keskiarvo 9

Tiedän, miten voin tukea lapseni koulunkäyntiä.

- keskiarvo 9,4

Lapseni viihtyy koulussa.

- keskiarvo 9,3

Lapseni viettää vapaa-aikaa luokkakaveriensa kanssa.

- keskiarvo 8,8

Koulussa puututaan klusaamiseen.

- keskiarvo 9

Lapseni kouluympäristö on turvallinen ja viihtyisä.

- keskiarvo 9,4

Koulussa käytettävät työvälineet ovat ajanmukaiset.

- keskiarvo 9,1

Koulussa välituntivalvonta on riittävää.

- keskiarvo 8,8

Keskustan alakoulu

Lukuvuoden 2020-2021 hyvinvointiprofiilikyselyn osa-alueiksi valikoituivat itsensä toteuttamisen mahdollisuudet koulussa sekä vahvuudet ja voimavarat. Kyselyyn osallistuivat 5.-6. luokkien oppilaat.

Oppilaista 75% koki, että heitä arvostetaan koulussa. He kokivat, että heitä pidetään koulussa ihmisen, jolla on merkitystä ja että opettajat arvostavat oppilaiden opiskelupanosta koulussa. Opettajat tuntuvat ottavan oppilaidensa mielipiteet huomioon koulussa. Mielipiteiden ilmaisua kysyttäessä 24% vastanneista antoivat neutraalin vastauksen ja 68% vastanneista tuntui saavansa mielipiteensä kuuluviin.

Hieman yli puolet oppilaista koki, että saavat olla mukana kehittämisessä. Oppilaat kyllä tuntuvat omasta mielestään olevan mukana koulun

toiminnan suunnittelussa ja oppilaiden esittämät ideat ovat muuttaneet asioita koulussa, mutta kokemus oppimisen arvioinnin suunnittelussa mukana olosta oli vähäinen (43%).

Opettajien odotukset oppilailta kohtaan koettiin melko sopiviksi. Vain muutama prosentti koki, että odotukset ovat joko liian suuret tai pienet.

Oppilaiden pystyvyyskokemukset oppimisessa –osiossa suurin osa vastauksista (84%) olivat positiivisia. Oppilaat vaikuttavat arvostavan uusien asioiden oppimista, toimivat vastuullisesti kouluun liittyvissä asioissa, tuntevat vahvuutensa ja heikkoutensa, pystyvät tekemään itsenäistä työskentelyä vaativia koulutehtäviä ja pystyvät suorlutumaan koulutehtävistään.

Tukea oppimiselleen kokivat saavansa koulun aikuisilta 87% vastanneista eli valtaosa. Kokemukset koulutyön etenemiseen itselle sopivaan tahtiin koettiin kuitenkin vastauksien perusteella olevan negatiivinen tai neutraali 35 prosentin osuudella vastaajista. Samanlainen kokemus oli myös siinä, miten vastaajat kokivat tulleen tuetuksi löytämään itselleen sopivia oppimistapoja.

Itsensä toteuttamisen mahdollisuudet koulussa –osa-alueen vastauksissa eniten hajontaa ilmeni Koulun tarjoamat mahdollisuudet –osiossa. Koulussa ei koettu olevan kiinnostavia kerhoja juuri lainkaan. Valinnaisaineiden koettiin taas olevan mielenkiintoisia (82%) ja oppilaskunnan koettiin toimivan hyvin.

Vahvuudet ja voimavarat

Kokonaisuutta arvioiden yli 80 prosenttia (83%) 5.-6. luokkien oppilaista osaavat toimia toisten kanssa. Lähes kaikki osaavat olla hyviä ystäviä ja auttaa toisia. Kukaan (0%) ei vastannut, etteikö osaisi auttaa toista. Samoin muiden ihmisten tunteiden havainnointi (esim. ilo ja suru) onnistuu, ei yhtään negatiivista vastausta. 68% vastanneista osaa lohduttaa muita, jos he ovat surullisia. Lähes kaikki osaavat puolustaa itseään ja muita (90%). Toisten kannustaminen ja ristiriitatilanteiden ratkaiseminen sujuvat pääsääntöisesti hyvin.

Oppilaiden oma toiminta sai positiivista palautetta. 82% vastaajista koki oman toimintansa eri muodoissaan positiiviseksi. Vain 7% vastaajista näki oman toimintansa pääasiassa negatiivisena. Oppilaat eivät menetä malttiaan, vaikka olisivat häviämässä ja he uskaltavat kokeilla uusia asioita. Asioiden etukäteissuunnittelu sujuu ja arkitilanteissa (esim. kaupassa, kotona, koulumatkalla) toimiminen onnistuu. 77% oppilaista opettelee mielellään uusia asioita ja 85% kykenee olemaan rohkea. Vaativien tehtävien tekemisessä ja haasteissa koettiin sinnikkyyttä.

Vahvuudet ja voimavarat –osa-alueessa kysyttiin oppilaiden ilon kokemuksista ja palautumisesta. Osa oppilaista kokee saavansa iloa liikunnasta ja osa taas käsillä tekemisestä.

Koulutehtävien tekeminen oli kivaa vain 36% oppilaista. Sama prosenttiosuus vastasi, että se on erittäin tylsää.

92% oppilaista tunnistaa, jos on paha mieli ja 80% oppilaista tietää myös itselleen sopivia keinoja helpottaa pahaa mieltään. 40% kirjoittaa, soittaa, laulaa tai piirtää, 66% liikkuu ja 62% tukeutuu kavereihin. Osa saa lohtua keskustelemalla asioistaan aikuisen kanssa. Vain 35% oppilaista kokee elämäncatsomuksensa tai uskontonsa auttavan valkeiden asioiden yli.

Yläkoulu

Oppilaat vastasivat OPH:n hyvinvointiprofiliin kysymyksiin osioista itsensä toteuttamisen mahdollisuudet oppilaitoksessa sekä vahvuudet sekä voimavarat. Vastaajia oli 157. Vertailutietona oli saatavissa koko maan kyselyyn vastanneiden tulokset. Väitettiin vastattiin asteikolla täysin samaa mieltä, samaa mieltä, ei samaa eikä eri mieltä, eri mieltä tai täysin eri mieltä.

Vastanneista 59 %:n mielestä oppilaat osallistuvat koulun toiminnan suunnitteluun, koko maassa 63 %. Oppilaiden esittämät ideat ovat 52 % mielestä muuttaneet asioita koulussamme, koko maassa myös 52 %. Koulumme oppilaskunta toimii hyvin, meillä 52 % mielestä ja koko maassa 58 % mielestä. Avoimissa vastauksissa oli mainintoja kouluruuasta ja välituntipihalle toivottiin istumapaikkoja ja tekemistä. Vahvuudet ja voimavarat -osio, toisten kanssa toimimisessa oppilaat arvioivat taitonsa hieman muuta maata heikommiksi. Oppilas osaa auttaa toisia, meillä 76 %, koko maa 91 %. Oppilas osaa puolustaa itseään ja muita, meillä 64 %, koko maassa 79 %. Oppilas pystyy työskentelemään monenlaisten oppilaiden kanssa, meillä 63 %, koko maa 78 %.

Yläkoulun huoltajille laaditussa Wilma-kyselyssä vastattiin annettuihin väitteisiin asteikolla 4-10 (10 tark. täysin samaa mieltä). Vastaajia oli 41. Huoltajat kertoivat saaneensa lapsensa koulunkäynnistä riittävästi tietoa keskiarvolla 8,3. Koulu on valmis tukemaan vanhempien aktiivista osallistumista keskiarvolla 8,2. Koulu kantaa huoltajien vastausten perusteella sopivasti vastuuta koulupäivän aikana lapsen kasvusta ja kehityksestä keskiarvolla 8,4. Huoltajat voivat kertoa kokemansa mukaan koulun henkilökunnalle lapsensa mahdollisista ongelmista keskiarvolla 8,8. Vanhempien esiin epäkohtiin puututaan keskiarvolla 8,5. Vanhemmat kokivat saaneensa koululta tukea lapsensa kasvatukseen keskiarvolla 8,7. Lapsi viihtyy koulussa huoltajien arvion mukaan keskiarvolla 8,4. Koulun ympäristö koettiin turvalliseksi ja viihtyisäksi keskiarvolla 8,2. Koulussa puututaan kiusaamiseen huoltajien antaman arvion mukaan keskiarvolla 8,1. Avoimissa vastauksissa tuotiin seuraavia kehittämissuhteita: yläkoulun piha-alueelle enemmän aktiviteetteja, sisäilman tunkkaisuuden parantaminen, kouluruokailun kehittäminen sekä häiriökäyttäytymiseen toivottiin enemmän keinoja. Myönteistä palautetta tuli tiedottamisesta ja ymmärtävyydestä.

Lukio

Huoltajien Wilma-kyselyyn tuli vain kaksi vastausta, joten näistä ei voida vetää johtopäätöksiä. Vastausten vähäiseen määrään saattoi vaikuttaa

	kaikille raskas koronavuosi. Lukiossa opiskelijat myös hoitavat opiskelunsa itsenäisesti. Opiskelijat vastasivat OPH:n hyvinvointiprofiiliin kysymyksiin osioista Itsensä toteuttamisen mahdollisuudet oppilaitoksessa sekä vahvuudet sekä voimavarat. Vastaajia oli vain 11-13 (kaikki eivät vastanneet kaikkiin kysymyksiin), joten vastauksia ei saatu riittävästi laajempien johtopäätösten tekoon elvää ne ole vertailukelpoisia. Vertailutietona oli saatavissa koko maan kyselyyn vastanneiden tulokset. Väitteisiin vastattiin asteikolla täysin samaa mieltä, samaa mieltä, ei samaa eikä eri mieltä, eri mieltä tai täysin eri mieltä. Opiskelijan arvostaminen oli meillä hyvällä tasolla 78% vastanneista mielestä, koko maassa 75 % mielestä ((täysin sama mieltä tai samaa mieltä). Opettajat arvostavat opiskelunsa meillä 80 % (täysin sama mieltä tai samaa mieltä), koko maassa 74 %. Opettajat rohkaisevat opiskelijoita kertomaan mielipiteensä meillä 60 % ja koko maassa 74 %. Opettajat ottavat opiskelijoiden mielipiteet huomioon meillä 70% ja koko maassa 73 %. Opiskelijat osallistuvat oppilaitoksen toiminnan suunnitteluun meillä 60 % samaa tai täysin samaa mieltä, koko maa 79 %. Opettajat kannustavat opiskelijoita opiskelussa 70 % oli meillä samaa tai täysin samaa mieltä, koko maassa 73 %. Vahvuudet ja voimavarat osiossa toiminta toisten kanssa oli meillä 91 % mielestä hyvää, koko maassa 84 % oli samaa tai täysin samaa mieltä. Jos joku on yksin tai ei osallistu, niin hänet kutsutaan mukaan meillä 70 % mielestä ja koko maassa 63 % mielestä. Opiskelijakunta toimi vastanneiden mielestä hyvin meillä 50 % mielestä, koko maassa 68 % mielestä.
--	---

Tavoite	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen
Toimenpide	Riittävät tukitoimet
Arviointikriteeri/mitari	Oppilashuollon toimijat / oppilas
Tavoitetaso	Oppilashuollon toimijoiden määrä ja vaikuttavuus on riittävällä tasolla
Toteuma 1-12/2021	Tavoitteena on terveellinen, turvallinen ja hyvinvoiva opiskelu ympäristö ja -yhteisö. Koulun henkilökunta, oppilaat ja heidän huoltajansa ovat mukana toiminnan suunnittelussa, kehittämisessä ja arvioinnissa. Tiivistä yhteistyötä tehdään kaupungin perusturvan ja teknisen toimen kanssa. Opiskelu huoltoa toteutetaan koko kouluyhteisöä tukevana yhteisöllisenä toimintana. Sen avulla voidaan edistää oppilaiden oppimista, terveyttä, hyvinvointia ja osallisuutta sekä opiskelu ympäristön terveellisyyttä ja turvallisuutta. Toiminta on ensisijaisesti ennaltaehkäisevää. Toiminnan suunnittelussa hyödynnetään kouluterveyskyselyjä, laajoja terveystarkastuksia ja niistä tehtyjä luokkayhteenvetoja sekä kolmen vuoden välein koulun terveellisuuden, turvallisuuden ja hyvinvoinnin tarkastuksessa esiin tulleita asioita. Toimet suunnitellaan sinne, missä on haasteita. Oppilashuollon toimijoiden tarve on suoraan yhteydessä oppilaiden tuen tarpeeseen. Tuen tarve on Harjavallassa melko suurta. Tämä luo oppilashuollon toimijoille – siis koko kasvatushenkilökunnalle – vaateen

toiminnan järjestämisestä niin, että jokaista tuen tarpeessa olevaa pystytään tukemaan tilanteen vaatimalla tavalla. Pienryhmien muodostamiseen on olemassa lisätarvetta kaikissa kaupungin perusopetuksen kouluissa.

Tunnusluvut

Peruskoulut	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Opintojen jatkuminen perus-	96/96	71/71	105/105	84/84	84/84	73/73	73/73
koulun jälkeen	100 %	100 %	100 %	100%	100 %	100 %	100 %
Huoltajien, oppilaiden ja henkilöstön arvio koulutus- palveluiden laadusta							
- huoltajat	7,93	7,4	7,8	>8			
- oppilaat	7,95	8,2	7,9	>8			
- henkilöstö	-	8,4	8,4	>8			
Käyttötalouden toteuma							
- nettomenot/oppilas	7.215	7.929	8.194	8.725	8.642	9.149	9.347
- nettomenot/asukas	729	736	794	795	789	828	858

Lukiokoulutus	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Lukio-opintoihin hakeutuneiden osuus ikäluokasta	38,3%	26,8%	26,7%	35,7%	32,2 %	40 %	38,4 %
Keskeyttämisaste	7,5%	3,8 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Opiskelijatytytyväisyys -toisen vuosiluokan opiskelijat	-	8	8	8	8	>8	>8
Käyttötalouden toteuma -käyttömenot/opiskelija	9.328	10.276	10.618	10.192	9.520	9.785	9.958

Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yleiset tavoitteet vuosille 2021-2022

Lasten ja nuorten hyvinvointia edistetty pyrkimällä lisäämään varhaista tukea ja vahvistamalla lasten, nuorten ja perheiden osallisuutta. Syrjäytymistä on ehkäisty monialaisella yhteistyöllä huomioiden myös kolmannen sektorin merkitys hyvinvoinnin edistämisessä. Hyvinvoinnin mittarina on käytetty Hyvinvointiprofiilia. Kysely perustuu neljään hyvinvoinnin osa-alueeseen ja kouluhyvinvoinnin teoriaan.

Toimintakulttuurin kehittämisen painopisteenä ovat olleet toiminnalliset opetusmenetelmät ja vahvuuksien hyödyntäminen. Yrittäjyyden merkitystä on painotettu kaikilla koulutusasteilla.

Keväällä 2020 alkanut ja koko vuoden 2021 jatkunut koronapandemia toi toimintaan suuret haasteet sekä varhaiskasvatuksen, että opetustoiminnan osalta. Perus- ja lukio-opetuksessa on toteutettu tarpeen mukaan lyhyitä etäopetusjaksoja. Alati muuttuneista tilanteesta on selvitty osaavan henkilöstön voimin niin hyvin, kuin se tilanne huomioiden on ollut mahdollista.

Lukiokoulutuksen vetovoimaa on kasvatettu muun muassa toiminnan kehittämisellä sekä ennakkoluulottomalla tulevaisuuteen suuntaamisella.

Kasvatus- ja koulutuspalvelujen tulosalueen taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 2021

Toimintavuoden aikana toimintatuotot toteutuivat 83,6 –prosenttisesti. Toimintakulujen osalta budjetin toteuma oli 99,0 %. Toimintakatteeksi muodostui 100,9 %. Tulosalueen oli tehtävä tuottojen osalta pyyntö talousarvion alitukseen. Toimintatuottojen toteumaan suurena laskevana tekijänä oli koronaepidemia ja sen aiheuttamat kerrannaisvaikutukset, joiden seurauksena kotikuntakorvaukset sekä hoitopäivämaksut eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla.

Tulojen ja menojen toteutumasta on siis pääteltävissä, että kasvatus- ja opetuspalveluiden tuotot eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla, mutta menojen osalta säästötoimissa onnistuttiin.

Kasvatus- ja koulutuspalveluiden sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kasvatus- ja koulutuspalveluiden toimintaa ohjaavat lainsäädäntö, ministeriön ohjeistukset sekä muut toimintaohjeet. Kaupungin sisäinen valvonta perustuu valtuuston hyväksymään sisäisen valvonnan ohjeeseen, jossa on määritelty sisäisen valvonnan vastuut ja talouden hoitoon kuuluva sisäinen valvonta. Hyvän hallinnon perusteiden toteuttamiseksi kaupungilla on hallintosääntö, jossa määrätään kaupungin päätöksenteko- ja kokousmenettelyistä.

Sivistyslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta. Tilivelvolliset viranhaltijat toteuttavat sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa omalla vastuualueellaan ja raportoivat sivistyslautakunnalle. Henkilöstön velvollisuutena on toimia hyväksytyjen tavoitteiden ja ohjeiden mukaisesti sekä raportoida epäkohdista esimiehelleen. Esimiehet seuraavat talouden toteutumista seurantaan tarkoitetulla ohjelmalla.

Hankkeet

Tavoitteena on ollut osallistua niihin hankkeisiin, jotka tukevat asetettuja toiminnallisia tavoitteita.

Käynnissä toimintavuonna 2021 olleet hankkeet, avustusprosentti sulkeissa:

Syrjäytymisen ehkäisy:

- Etsivä nuorisotyö; 30 000 e (70 %)
- Harrastamisen Suomen malli; 35 000 e (80 %)
- Oppimisen tuen ja inklusion hanke (yhteinen Kessote-kuntien kanssa); 157 500 e (80 %)

Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen

- Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet; 118 750 e (80 %)
- Tasa-arvoa lisäävät toimenpiteet; 147 500 e (80 %)
- Varhaiskasvatuksen korona-avustus; 24 974 e (95 %)
- Esi- ja perusopetuksen korona-avustus; 138 695 e (95 %)
- Esi- ja perusopetuksen korona-avustus; 45 000 e (95 %)
- Lukion koronatuki; 16 750 e (95 %)

Opettajien täydennyskoulutus

- Osaava Satakunta; Pori hallinnoi, laskutus asukasluvun mukaan n. 3500 e / vuosi
- Tutoropettajien toiminta ja koulutus; 10 759 e (80 %)
- Tutoreilta tukea muutokseen; Pori hallinnoi, Harjavallan omavastuuosuus 247,33 e

Kansainvälisyystoiminta

- Keskustan alakoulun Erasmus+ -kansainvälisyys hanke 19 900 e (100%)
- Lukion Erasmus –kansainvälisyys hanke; 32 770 e. (100 %)
- Keskustan yläkoulun Erasmus-hanke; 28 926 e. (100 %)

Muut

- Lukiouudistuksen toimeenpano; 16 500 e (90 %)
- Lukutaitohanke; 11 111 e (90 %)

TOTEUTUMISVERTAILU

322 KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT	Alkup. TA	TA-muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	1 255 378	0	1 255 378	1 049 415	-205 963*)	83,6	941 585	11,5
Myyntituotot	594 150	0	594 150	418 509	-175 641	70,4	545 997	-23,3
Maksutuotot	391 398	0	391 398	266 899	-124 499	68,2	258 482	3,3
Tuet ja avustukset	237 203	0	237 203	337 397	100 194	142,2	133 011	153,7
Muut toimintatuotot	32 627	0	32 627	26 610	-6 017	81,6	4 095	549,8
Toimintakulut	-11 361 118	-68 000	-11 429 118	-11 313 659	-115 459	99,0	-10 580 172	6,9
Henkilöstökulut	-7 649 546	-68 000	-7 717 546	-7 503 786	-213 760	97,2	-7 014 782	7,0
Palkat ja palkkiot	-6 221 583	-56 400	-6 277 983	-6 078 300	-199 683	96,8	-5 688 524	6,9
Henkilösivukulut	-1 427 963	-11 600	-1 439 563	-1 425 486	-14 077	99,0	-1 326 258	7,5
Palvelujen ostot	-2 168 758	0	-2 168 758	-2 227 726	58 968	102,7	-2 103 566	5,9
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	-241 790	0	-241 790	-294 071	52 281	121,6	-219 210	34,2
Avustukset	-220 100	0	-220 100	-199 216	-20 884	90,5	-223 092	-10,7
Muut toimintakulut	-1 080 924	0	-1 080 924	-1 088 860	7 936	100,7	-1 019 522	6,8
Toimintakate	-10 105 740	-68 000	-10 173 740	-10 264 244	90 504	100,9	-9 638 587	6,5
Vuosikate	-10 105 740	-68 000	-10 173 740	-10 264 244	90 504	100,9	-9 638 587	6,5
Poistot ja arvonalentumiset	-40 775	0	-40 775	-50 613	9 838	124,1	-59 138	-14,4
Tilikauden tulos	-10 146 515	-68 000	-10 214 515	-10 314 858	100 343	101,0	-9 697 725	6,4

*) Alltusoikeus myönnetty valtuusto 14.2.2022 §7

Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tulosityksikön tavoitteena on kirjastolain mukaisesti edistää asiakkaiden yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin; tiedon saatavuutta ja käyttöä; lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa; mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen; sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. Tavoitteena on järjestää ajantasaiset, saavutettavat ja riittävän resurssein varustetut kirjasto- ja tietopalvelut sekä kulttuuripalvelut eri ikä- ja kohderyhmille.

Vuoden 2021 lopussa kirjasto alkoi toimia siviilipalveluspaikkana.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tavoitteet vuodelle 2021

Tavoite	Palveluiden laadukkuus ja riittävät kokoelmat
Toimenpide	Riittävä ja asiantunteva henkilöstöresurssi; monipuolinen ja riittävä hankinta eri aineistolajeittain
Arviointikriteeri/mittari	Yleinen tyytyväisyys kirjasto- ja kulttuuripalveluihin/asiakaskysely
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 4,2 (asteikolla 1-5)
Toteuma 1-12/2021	4,2 (asiakastyytyväisyyskysely tehty 1-2/2022)

Tavoite	Kirjasto- ja kulttuuritoiminnan monipuolisuus
---------	---

TOTEUTUMISVERTAILU

Toimenpide	Aktiivinen tapahtumien suunnittelu ja järjestäminen vuoden mittaan eri kohderyhmät ja tapahtumalajit huomioiden
Arviointikriteeri/mittari	Eri kohderyhmille suunnattujen kirjasto- ja kulttuuritapahtumien määrä ja osallistujat Käyttäjäkoulutusten määrä tunteina ja osallistujat
Tavoitetaso	40 aikuisten tapahtumaa ja 1000 osallistujaa 70 lasten tapahtumaa ja 1500 osallistujaa 4 nuorten tapahtumaa ja 300 osallistujaa Käyttäjäkoulutusta 45 tuntia ja 900 osallistujaa
Toteuma 1-12/2021	21 aikuisten tapahtumaa ja 327 osallistujaa 38 lasten tapahtumaa ja 820 osallistujaa 5 nuorten tapahtumaa ja 282 osallistujaa Käyttäjäkoulutusta 46 tuntia ja 813 osallistujaa

Vuotta 2021 koskenut asiakaskysely tehtiin alkuvuodesta 2022 ja siihen vastanneita oli 64. Kirjasto- ja kulttuuripalveluille tuli yleisarvosanaksi 4,2, mikä oli tavoitteenakin.

Vuoden 2021 keväällä tapahtumia ei järjestetty rajoitusten takia lainkaan, mutta syksyllä tapahtumia pystyttiin järjestämään jo selkeästi enemmän. Sekä tapahtumien kokonaismäärä ja osallistujamäärät jäivät reilusti alle tavoitetason.

Käyttäjäkoulutusten järjestäminen painottui alkuvuoteen ja syksyyn, eikä niiden luku- ja osallistujamäärissä jääty tavoitteista. Koulutusta järjestettiin yksittäisille koululuokille tai henkilöille.

Lainauslukemat jäivät edelleen tavoiteltua alemmiksi, vaikka nousivatkin edellisestä vuodesta. Kävijämäärät jäivät huomattavasti alle tavoitellun, mikä johtunee alkuvuoden 2021 tiukoista asointirajoituksista ja asiakkaiden yleisestä varovaisuudesta koronapandemian pitkittyessä. Syyskaudella kävijämäärät alkoivat jo lähestyä normaalia tasoa, koska mm. ryhmäkäynnit olivat taas sallittuja.

Kävijöitä oli noin 5 % vähemmän ja lainoja reilut 10 % enemmän verrattuna vuoteen 2020.

Talouden toteuma kirjasto- ja kulttuuripalvelujen vastuualueella

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintakulujen toteuma on 97,0 % ja toimintatuottojen toteuma 77 %. Toimintakatteen jäi 97,7 %.

Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2020 koko Suomi	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Määrätavoitteet				
Lainat/asukas	12,81	14,4	17,5	16,1
Kirjastokäynnit/asukas	6,42	5,8	8,3	5,6
Tapahtumat				
-tapahtumien määrä		69	114	64
-osallistujien määrä		2536	2800	1429
Käyttäjäkoulutukset				
-tuntimäärä		59	45	46
-osallistujien määrä		878	900	813
Kulttuurilavustuksen saajat		11	13	10
Tehokkuus/taloudellisuus				
Lainan hinta (kirjaston toimintakulut/lainat)	4,49	3,9	3,2	3,5
Käynnin hinta (kirjaston toimintakulut/kirjastokäynti)	8,96	9,6	6,8	10,1
Kirjaston toimintakulut/as.	57,53	56,1	56,0	56,5
Kulttuurin toimintakulut/as.		3,5	5,3	4,5
Toiminnan laajuus				
Lainaaaja asukkaista	33,06 %	35,5 %	43,5 %	32,8 %
Kirjaston kävijät		40 185	57 527	38 122

Museotoimi

Taustatietoja

Museotoimen tavoitteena on museolain mukaisesti ylläpitää ja vahvistaa väestön ymmärrystä kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museoiden tulee edistää kulttuuri- ja luonnonperintöä koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, opetusta ja tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa.

Harjavan kaupungin museotoimi sisältää Emil Cedercreutzin museon (ECM) ja Huittisten museon (HuMu).

Toiminnan painopisteet ovat kokoelmien ja museorakennusten ammatillisessa hoidossa ja kehitystyössä, näyttelytoiminnassa, tapahtumatuotannossa, toiminta-alueelle suuntautuvan kulttuurimatkailun ja imagorakentamisen kehittämistyössä ja yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Erityisesti painotetaan lasten ja nuorten kasvun tukemista, aktiivi-ikäisen väestön vapaa-aikapalvelujen monipuolistamista ja ikäihmisten elämänlaadun lisäämistä.

Tarkastelujakson aikana jatkunut koronavirusepidemia vaikutti voimakkaasti museotoimen molempien yksiköiden avoinnapiitoon, tapahtumatuotantoon ja asiakasliikkuvuuteen. Tätä kompensoitiin tehostamalla digitaalisia asiakasrajapintoja, ja keskittämällä voimavaroja muihin museoammatillisiin tehtäviin.

Sidosryhmäyhteistyö

Museotoimi (ECM ja HuMu):

- Maakunnallinen yhteistyö:
 - o Maakunnallinen kokoelmapoliittinen ohjelma -hanke yhdessä Satakunnan museoiden kanssa.
 - o SuomiAreena 2021 -etäkeskustelutapahtuman toteutus yhdessä Satakunnan museoiden kanssa.
 - o Koronamuistojen keruu -hanke yhdessä Satakunnan museoiden kanssa.
 - o Selkämeren ystävät -yhdistyksen Merikarhun kierros -hankkeen toteutukseen osallistuminen ja hankenäyttelyn toteutus.
 - o ITE-taiteen kartoitusprojekti yhdessä Maaseudun Sivistysliiton kanssa.
 - o Sata tapaa oppia – Satakunnan ammatillisten museoiden osaamisen kehittämishanke

ECM:

- Emil Cedercreutzin säätiö
 - o Hallintasopimus uusittiin.
 - o Veistoslahjoltustoiminta jatkui veistospystytyksellä (Rauma).
 - o Veistospuistohanke jatkui veistosten valamisella pronssiin ja veistospystytyksellä.
- Harjulan kilta ry
 - o Muistelupiiritöiminta oli keskeytetty.
 - o Kirjahanke ”Katse kantaa yli peltojen – Hiirijärven kotiseutukirja” valmistui.
 - o Työllistettyjen palkkaaminen.
 - o Museokauppa ja museokahvio.
- Huittisten seudun kansalaisopisto
 - o Kulttuuritorstai-luentosarja (toteutui suurelta osin).
- Suomen akvarellitaiteen yhdistys
 - o Digitalisten etäkurssien järjestäminen.
 - o Harjavan akvarellibiennaali 2022 valmistelu jatkui.
- Muuta:
 - o Kyntäjä-patsaan kunnostuksen jatkaminen Harjavallassa.

HuMu:

- Paikallinen yhteistyö:
 - o Museon ystävät osallistuivat näyttelyn rakentamiseen, olivat apuna museon toimiston muutossa ja toimivat avustajina digitointihankkeessa.
 - o Yhteistyössä Huittisten Kotiseutuyhdistyksen kanssa toteutettiin koulumuistojen keruu ja keruutietojen pohjalta koottu *Virtuaaliseikkailu Lauttakylän koulussa*.
- Ylimaakunnallinen yhteistyö:
 - o Jäsenenä Historiallinen Turuntie Suomen matkailukartalle esiselvityshankkeen hankeryhmässä. Hankkeen toteuttajat Tyrvään Seudun Kotiseutuyhdistys ry ja Huittisten Kotiseutuyhdistys ry.
- Valtakunnallinen yhteistyö:
 - o Huittisten museo liittyi valtakunnalliseen tallennustyönjako -ohjelmaan (TAKO) sekä osallistui Pooli 7:n työskentelyyn.
- Muuta:
 - o Museolla oli käytössä OKM:n hankerahoitus (erityisavustus digitaalisen kulttuuriperinnön saatavuuden ja säilyttämisen tukemiseen, yhteisiin palveluihin yleisille kirjastoille sekä museoiden digitaalisiin palveluihin ja hankkeisiin).

Museotoimen tavoitteet vuodelle 2021

Tavoite	Museoiden houkuttelevuus
Toimenpide	Tarjotaan yleisöä kiinnostavia näyttelyitä ja tapahtumia
Arviointikriteeri/mittari	Sisältötuotanto, kävijämäärät ja asiakastyytyväisyys
Tavoitetaso	Vaihtuvia näyttelyitä 7 Tapahtumia yhteensä vähintään 30 Kävijämäärät yhteensä vähintään 9000 / vuosi Aukiolopäivät: ECM 230, HuMu116 Markkinointi ja tiedotus on näkyvää, oikein suunnattua ja tavoitettavaa. Media huomioi toiminnan säännöllisesti. Asiakastyytyväisyys vähintään tasolla 4 (asteikolla 1-5)
Toteuma 1-12 / 2021	Vaihtuvia näyttelyitä ECM 7, HuMu 1 Tapahtumia ECM 22, HuMu 0 Kävijämäärät ECM 4365, HuMu 818 Avoimnapäivät ECM 208, HuMu 119 Asiakastyytyväisyyskysely: ECM ei toteutunut, HuMu ei toteutunut Mediahuomio: Koronaepidemiasta johtuen mediahuomiota pyrittiin kehittämään ja kasvattamaan erityisesti sosiaalisessa mediassa. Asiakaskontaktointia kehitettiin digitaalisten kanavien käytön tehostamisella, etätapahtumilla ja etäopastuksilla. Tätä kautta saatuja kontakteja ei ole tilastoitu.

Tavoite	Laadukkaat museopalvelut
Toimenpide	Asiantunteva ja monipuolinen museotyöskentely
Arviointikriteeri/mittari	Yleisötyö. Kokoelmatyö. Sidosryhmäyhteistyö.
Tavoitetaso	Näyttelyopastuksia 350

	Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä Digitoituja objekteja 400 Sidosryhmäyhteistyö on vilkasta ja tuloksellista paikallisella, maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla
Toteuma 1-12 / 2021	Näyttelyopastuksia ECM 11, HuMu 12. Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä molemmissa yksiköissä. Digitoituja objekteja: ECM 37, HuMu 283. Sidosryhmäyhteistyö: ECM Hankkeet: Merikarhun kierros, Koronamuistojen keruu, Maakunnallinen kokoelmapoliittinen ohjelma, ITE-taiteen kartoitusprojekti, Veistospuisto. Hopearanta-historiikin teko keskeytetty koronaepidemian vuoksi HuMu Hankkeet: Merikarhun kierros, Koronamuistojen keruu, Maakunnallinen kokoelmapoliittinen ohjelma, ITE-taiteen kartoitusprojekti, Historiallinen Turuntie Suomen matkailukartalle esiselvityshanke.

Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2020	TA 2021	31.12.2021
Perusnäyttelyjen lukumäärä	10 ECM 7 HuMu 3	10 ECM 7 HuMu 3 *	10 ECM 7 HuMu 3
Vaihtuvien näyttelyjen lukumäärä	7 ECM 6 HuMu 1	7 ECM 6 Hu 1	7 ECM 7 Hu 1
Kulttuuritapahtumien lukumäärä	10 ECM 8 HuMu 2	28 ECM 25 HuMu 3	22 ECM 22 HuMu 0
Kulttuuritapahtumiin osallistuneiden lukumäärä	Ei tilastoitu	1100 ECM 1000 HuMu 100	795 ECM 795 HuMu 0
Näyttelyopastusten lukumäärä	45 ECM 35 HuMu 10	400 ECM 300 HuMu 100	22 ECM 11 HuMu 12
Digitoitujen objektien määrä	37 ECM 27 HuMu 10	400 ECM 37 HuMu 100	320 ECM 37 HuMu 283 **
Kävijämäärät	5070 ECM 4002 HuMu 1068	9000 ECM 8000 HuMu 1000	5183 ECM 4365 HuMu 818

TOTEUTUMISVERTAILU

Koululaisten ja opiskelijoiden käynnit (sisältyy kävijämääriin)	104 ECM 59 HuMu 45	750 ECM 600 HuMu 150	243 ECM 131 HuMu 112
Ilmaiskävijät yhteensä (sisältyy kävijämääriin)	2427 ECM 2011 HuMu 416	6250 ECM 5500 HuMu 750	2599 ECM 2257 HuMu 342
Avoinnaolopäivät	ECM 145 HuMu 117	ECM 230 HuMu 115	ECM 208 HuMu 119
Toimintakulut/asukas	ECM 60 HuMu 7	ECM 55 HuMu 4	ECM 63,1 HuMu 4,6 ***

* Lauri Leppäsen näyttely oli avoinna vain 7.3.2021 asti

** Digitoitihankkeessa digitoituja 240.

*** Toimintakulut / asukas on laskettu yksiköittäin / kaupunki

Vertailussa käytetyt väkiluvut 31.12.2021: Harjavalta 6785, Huittinen 9876

Lisätietoja:

Koronavirusepidemia vaikutti merkittävästi molempien museotoimen alaisten yksiköiden kävijämääriin ja tulonmuodostukseen. Esimerkiksi lähitapahtumatuotanto ja opastukset olivat koronavirusepidemian vuoksi pääsääntöisesti keskeytettyjä. Vastavuoroisesti digitaalisia palvelumuotoja pyrittiin kehittämään, mistä kertyi lisäkustannuksia.

ECM:n pääsylippujen hintaa nostettiin kahdella eurolla. HuMun lippuhinnat pidettiin ennallaan.

Vaihtuvien näyttelyjen toiminta jatkui mahdollisimman normaalisti molemmissa yksiköissä. Myös perusnäyttelyjen uusimista suunniteltiin ja toteutettiin. Tarkastelujakson aikana kiinnitettiin erityistä huomiota mm. kokoelmien varastointiolosuhteiden, varastologistiikan ja saavutettavuuden parantamiseen. Osa henkilökunnasta oli tarkastelujakson aikana etätyössä.

ECM: Emil Cedercreutzin säätiön kanssa solmittu hallintasopimus uusittiin. Uusi sopimus kasvattaa Emil Cedercreutzin säätiön osuutta museon rahoituksesta. Avoinnaoloaikoja supistettiin hiukan koronahygienian vaatiman läisäilvouden vuoksi. Työhyvinvoinnin kehittämiseen kiinnitettiin erityistä huomiota.

HuMu: Museo oli avoinna normaalien aukioloaikojen mukaan. Museon kolmas kerros suljettiin maaliskuussa 2021, ja siellä esillä ollut Lauri Leppäsen veistosnäyttely purettiin ja suojattiin naapuritontilla tapahtuneen koulurakennuksen purun takia. Restaurointi/konservaattoripoliskelija aloitti harjoittelujakson, jonka puitteissa Leppäsen kokoelmaa digitoidaan. Digitointiavustuksella palkattiin museotyöntekijä 8 kuukaudeksi.

Liikunta ja ulkoilu

Vuosi 2021 oli edelleen Korona-viruksen sävyttämä, mikä näkyi vapaa-aikatoimen puolella niin toiminnallisten kuin taloudellistenkin toteutumien puolella. Liikunta- ja uimahalli suljettiin 1.3. – 4.5.2021 väliseksi ajaksi.

Liikunnan ja ulkoilun palveluiden painopiste on liikunta- ja uimahallin toiminnassa. Vuonna 2021 liikunta- ja uimahallissa oli kävijöitä 35 419 henkilöä, mikä oli n. 15 % vähemmän kuin vuonna 2020. Kuntosalinkäyttäjää oli 9 033 ja uimahallin käyttäjiä 26 386. Uimahallin käyttäjistä oli naisia 15 047 ja miehiä 11 339.

Liikunta- ja uimahallissa pyöri normaalina arkena 16 liikuntaryhmää, 8 uimakoulua eli yhteensä 24 ohjattua ryhmää viikossa, kevätkaudella rajoitteiden takia ei pidetty yhtään aikuisten liikuntaryhmää. Syyskaudella ohjattuja liikuntaryhmiä liikunta- ja uimahallissa on pidetty yhteensä 205 kertaa. Yhteenlaskettu osallistujamäärä oli 2 369 henkilöä. Uimakoulujen osallistumiskertoja oli yhteensä 1 266 kpl. Keskustan alakoulusta osallistujia oli 798, Pirkkalasta 313 ja esikouluista 155. Leikki- ja alkeisuimakouluja ei päästy koronan takia pitämään lainkaan.

Liikunta- ja uimahallilla on kymmeniä salivuoroja ja siellä järjestetään normaalisti lukuisia eri tapahtumia, vuonna 2021 ehdittiin pitää vain muutama, koska aikuisten harrastetoiminta oli koronarajoitusten piirissä. Uutena toimintana liikuntahallissa toteutettiin influenssa- ja koronajoukkorokotukset ja liikuntahalli osoittautui toimivaksi paikaksi tähän tarkoitukseen.

Nuorisotyö

Koronaviruspandemia vaikutti nuorisotoiminnan järjestämiseen vuoden 2021 aikana. Nuorisotilalla oli kävijöitä vuonna 2021 yhteensä 1 637. Kokonaiskävijämäärään vaikutti suuresti kevään 2021 koronakriisi, joka rajoitti nuorisotilan aukioloa voimakkaasti. Nuorisotilalla on jatkettu nuokkarililapäivän järjestämistä 5.-6.-luokkalaisille maanantaisin ja torstaisin. Nuorisotilalla järjestettiin syksyllä teemailtoja ja pieniä tapahtumia koronarajoitukset huomioon ottaen. Nuorisotilan kävijäkyselyn keskiarvo nuorisotilasta ja sen toiminnasta vuonna 2021 oli 4,2 (asteikolla 1-5)

Harjavallan nuorisotyötä aloitettiin toteuttamaan keväällä aktiivisesti eri somealustoilla kuten Instagramissa, Snapchatissa ja Discordissa. Harjavallan nuokkarin Discord-iltoja järjestettiin nuokkarin omalla kanavalla yhteensä kuutena (6) maanantaina maaliskuun alkuun aikana ja niissä kävi keskustelemassa yhteensä 95 nuorta. Instagramissa järjestettiin maaliskuun alkuun etsivä nuorisotyöntekijän kanssa yhteistyössä viisi (5) IG-livetuokioita, joihin osallistui yhteensä 67 katsojaa.

Nuorten osallisuus ja nuorten näkökulman esiintuominen on vahvistunut Harjavallassa nuorisovaltuuston toiminnan kautta. Nuorisovaltuusto toimii nuorten äänenä kaupungin päätöksenteossa ja vaikuttaa nuoria koskeviin palveluihin mm. tekemällä aloitteita ja kannanottoja. Kauden 1/2021-12/2021 nuorisovaltuustossa oli 15 jäsentä. Nuorisovaltuuston jäsenet ovat osallistuneet kaupungin lautakuntien sekä maakunnallisen SataNuvan toimintaan.

Nuorten kesätyöllistymisen tueksi nuorisotyö on myöntänyt 15-18-vuotiaille nuorille kesätyösetelitukea vuodesta 2017 lähtien. Vuonna 2021 kesätyösetelitukea myönnettiin 11 nuorelle.

Nuorisotyö on vahvistanut kouluyhteistyötä vuonna 2021 jatkamalla toisen asteen lukiopäivystyksiä ja lukiolaisten ryhmäyttämistä. Aamupäiväkahvitukseen osallistui kuukausittain noin 2-10 toisen asteen opiskelijaa. Lisäksi nuorisotyö toteuttaa nuorisotiedotusta nuokka.fi-sivustolla yhdessä muiden Karhukuntien nuorisotyöntekijöiden kanssa.

Koivurannassa järjestettiin kesäkuussa 2021 kaksi lastenleiriä ja osallistujia niille oli yhteensä 39, 19 lasta 3.-4.-luokkalaisten leirillä ja 20 lasta 5.-6.-luokkalaisten leirillä. Lisäksi nuorisohjaaja osallistui Harjavallan seurakunnan kanssa yhteistyössä järjestetyille Puoliseiskaleirille Tuulikarissa, johon osallistui 10 varhaisnuorta. Kaupungin leirien ohjauksessa käytettiin apuna Harjavallan sivistyspalveluiden koulunkäynninohjaajia.

Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyöntekijä aloitti toimintansa Harjavallassa 13.8.2012. Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt rahoitusta toimintaan siltä lähtien. Jatkohakemus on tehty toimintavuodelle 22-23 kahdelle 100% etsivälle nuorisotyöntekijälle. Tavoitteena on tavoittaa alle 29-vuotiaita harjavaltaisia, pääsääntöisesti koulutuksen ja työn ulkopuolella olevia nuoria, tukea nuorta kiinnittymään palveluihin ja ohjata yhteistyössä moniammatillisen verkoston kanssa nuorta elämässä eteenpäin.

Vuonna 2021 on oltu yhteydessä 76 nuoreen ja tavoitettu yhteensä 66 nuorta. Etsivä nuorisotyö tavoitti vuonna 2021 nuoria enemmän kuin koskaan toimintavuosien aikana. Nuoret ohjautuivat etsivän työn pariin: oppilaitoksista (28,8 %), sosiaali- ja terveystoimesta (18 %), muiden viranomaistahojen kautta (15,2 %), nuoren itsensä ilmoittamana tai nuoren läheisen kautta (24,1 %) ja nuorisotyöstä (13,6 %). Aloitusilanteessa suurin osa nuorista on ollut työttömäksi ilmoittautunut työnhakija 33,3 % ja opiskelija 31,8 % statuksella. Etsivässä nuorisotyössä nuoria on ohjattu palveluihin, luotu viranomaisverkostoa ja työskennelty menetelmällisesti. Muihin palveluihin ohjauksia on ollut eniten toimeentuloon liittyvissä asioissa, mielenterveyspalveluihin ja ohjaaminen koulupaikan haussa. Vuonna 2021 yhteistyön päättymisen syynä on ollut työhön liittyvät palvelut (34,8 %), sosiaali- ja terveystoimen palvelut (19,6 %), opinnot (15,2 %), henkilökohtainen syy (15,2 %) ja muu syy (15,2 %).

Tärkein toimija on nuori itse sekä hänen lähipiirinsä. Lisäksi etsivä nuorisotyöntekijä tekee tiivistä yhteistyötä muiden nuorten asioiden kanssa toimivien tahojen kanssa, kuten sosiaalitoimi, koulutoimi, terveystoimi, nuoris- ja vapaa-aikatoimi. Lisäksi yhteistyökumppaneina ovat mm. lähialueen toisen asteen oppilaitosten opinto-ohjaajat ja kuraattorit, lukio, työllistämistoiminta, KELA, poliisi, TE-toimisto, varuskunnat, seurakunnat, velkaneuvonta ja paikalliset lastensuojelulaitokset. Tiivistä yhteistyötä tehdään myös kaikkien Satakunnan alueella toimivien etsivä nuorisotyöntekijöiden kanssa. Paikallisten toimijoiden kanssa kehitetään yhdessä lasten ja nuorten palveluita tarpeen mukaan.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintatuotot jäivät noin 144 000 euroa budjetoidusta. Toimintakulut alittuivat noin 10 000 eurolla. Nämä suuret heilahdukset johtuvat siitä, että koronaviruksen takia liikunta- ja uimahalli sulkemisesta, lipputuloja jäi saamatta, mutta samalla säästettiin jonkin verran palkkakuluissa. Tilikauden tulos muodostui vapaa-ajatoimen osalta noin 134 000 euroa alijäämäiseksi.

Liikunnan ja ulkoilun sekä nuorisotyön tavoitteet vuodelle 2021

Tavoite	Palvelujen laadukkuus
Toimenpide	Asiakastyytyväisyyskyselyt
Arviointikriteeri/mittari	Asiakkaiden tyytyväisyys liikunnan ja nuorisotyön palveluihin
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5 (asteikolla 1-5)
Toteuma 1-12/2021	Asiakastyytyväisyys 4,3

Tavoite	Palvelujen saatavuus
Toimenpide	Järjestetään riittävän houkuttelevia palveluja
Arviointikriteeri/mittari	Liikunnan ja nuorisotyön palveluiden käyttö
Tavoitetaso	Käyttö- ja osallistujamäärät lisääntyvät edelliseen vuoteen verrattuna
Toteuma 1-12/2021	Liikunta- ja uimahallin käyttö laskenut 15% vuodesta 2020 ja nuorisotilan käyttö on laskenut 45 % vuodesta 2020

Tavoite	Terveys- ja kuntoliikunnan kehittäminen
Toimenpide	Järjestetään riittävän houkuttelevia palveluja
Arviointikriteeri	Ohjattujen terveys- ja kuntoliikuntaryhmien osallistujamäärät
Tavoitetaso	Ohjattujen ryhmien osallistujamäärät lisääntyvät edelliseen vuoteen verrattuna
Toteuma 1-12/2021	Osallistujamäärät laskeneet 54 % vuodesta 2020.

Tunnusluvut

	TP 2018	TP2019	TP2020	TA 2021	TP 2021
Honkala (kilpailut ja ottelut)	217	279	117	200	89
Liikuntasalit (vuoroja/viikko)	129	124	---	110	---
KKI-kuntosalitoiminta TULES –ryhmät (osallistujia/vuosi)	574	591	282	1 000	554
Liikunta- ja uimahallin liikuntaryhmät (osallistujia/vuosi)	9 808	9 941	5 231	9 000	2 369
Nuorisotilat (kävijämäärä/vuosi)	4 389	3 078	2 982	4 000	1 637
Liikunta- ja uimahalli (kävijämäärä/vuosi)	56 933	59 312	40 880	60 000	35 419
Liikunta- ja uimahalli (euroa / kävijä)	17,80	17,07	36,69	15.60	30,27
Liikuntahallin käyttötunnit / vko	71,25	57	---	50	---

TOTEUTUMISVERTAILU

Liikunta ja ulkoilu / toimintakulut / asukas	179,3	179,1	215,6	155,8	183,3
Nuorisotyö / toimintakulut / asukas	21,9	23,4	29,3	29,4	25,8

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluiden vastuualueella

Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluiden tuotot toteutuivat 69,4 –prosenttisesti. Toimintakulujen toteutumisprosentti oli 100,6. Toimintakatteen muodostui 108,4 %. Tulosalueen oli tehtävä tuottojen osalta pyyntö talousarvion alitukseen. Tulosalueen toimintatuottojen toteumaan suurena laskevana tekijänä oli koronaepidemia ja sen aiheuttamat kerrannaisvaikutukset, joiden seurauksena pääsylippu- ja tapahtumatuotot sekä tilavuokrat eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla.

396 KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT	Alkup. TA	TA-muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	529 563	0	529 563	367 746	-161 817*)	69,4	331 013	11,1
Myyntituotot	358 806	0	358 806	242 259	-116 547	67,5	223 957	8,2
Maksutuotot	22 400	0	22 400	18 624	-3 776	83,1	12 542	48,5
Tuet ja avustukset	30 000	0	30 000	55 879	25 879	186,3	40 406	38,3
Muut toimintatuotot	118 357	0	118 357	50 984	-67 373	43,1	54 107	-5,8
Toimintakulut	-2 638 997	0	-2 638 997	-2 653 717	14 720	100,6	-2 524 393	5,1
Henkilöstökulut	-865 717	0	-865 717	-867 017	1 300	100,2	-767 856	12,9
Palkat ja palkkiot	-683 753	0	-683 753	-684 893	1 140	100,2	-603 188	13,5
Henkilösivukulut	-181 964	0	-181 964	-182 125	161	100,1	-164 668	10,6
Palvelujen ostot	-398 583	0	-398 583	-416 769	18 186	104,6	-372 859	11,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-88 565	0	-88 565	-89 982	1 417	101,6	-86 554	4,0
Avustukset	-49 100	0	-49 100	-44 970	-4 130	91,6	-63 939	-29,7
Muut toimintakulut	-1 237 032	0	-1 237 032	-1 234 979	-2 053	99,8	-1 233 185	0,1
Toimintakate	-2 109 434	0	-2 109 434	-2 285 971	176 537	108,4	-2 193 380	4,2

*) Alitusoikeus myönnetty valtuusto 14.2.2022 §7

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen koko sivistystoimen vastuualueella

Sivistystoimen tuotot toteutuivat suunniteltua pienempinä. Toteumaprosentti on 79,4. Myös toimintakulujen toteutumisprosentti oli suunniteltua pienempi; 99,3. Toimintakate oli 102,2 %.

Sivistyspalvelut teki toimintatuottojen osalta pyynnön alittaa talousarvionsa. Toimintatuottojen toteumaan suurena laskevana tekijänä oli koronaepidemia ja sen aiheuttamat kerrannaisvaikutukset, joiden seurauksena kotikuntakorvaukset, hoitopäivämaksut, pääsylippu- ja tapahtumatuotot sekä tilavuokrat eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla.

Sivistyspalveluiden tuotot eivät siis toteutuneet suunnitellulla tavalla, mutta menojen osalta säästötoimissa onnistuttiin.

TOTEUTUMISVERTAILU

31 SIVISTYSLAUTAKUNTA	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkaama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	1 784 941	0	1 784 941	1 417 161	-367 780*)	79,4	1 272 598	11,4
Myyntituotot	952 956	0	952 956	660 767	-292 189	69,3	769 954	-14,2
Maksutuotot	413 798	0	413 798	285 523	-128 275	69,0	271 024	5,3
Tuet ja avustukset	267 203	0	267 203	393 276	126 073	147,2	173 417	126,8
Muut toimintatuotot	150 984	0	150 984	77 595	-73 389	51,4	58 203	33,3
Toimintakulut	-14 000 115	-68 000	-14 068 115	-13 967 376	-100 739	99,3	-13 104 565	6,6
Henkilöstökulut	-8 515 263	-68 000	-8 583 263	-8 370 803	-212 460	97,5	-7 782 638	7,6
Palkat ja palkkiot	-6 905 336	-56 400	-6 961 736	-6 763 193	-198 543	97,1	-6 291 711	7,5
Henkilösivukulut	-1 609 927	-11 600	-1 621 527	-1 607 610	-13 917	99,1	-1 490 926	7,8
Palvelujen ostot	-2 567 341	0	-2 567 341	-2 644 495	77 154	103,0	-2 476 424	6,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-330 355	0	-330 355	-384 053	53 698	116,3	-305 765	25,6
Avustukset	-269 200	0	-269 200	-244 186	-25 014	90,7	-287 031	-14,9
Muut toimintakulut	-2 317 956	0	-2 317 956	-2 323 839	5 883	100,3	-2 252 707	3,2
Toimintakate	-12 215 174	-68 000	-12 283 174	-12 550 215	267 041	102,2	-11 831 967	6,1
Vuosikate	-12 215 174	-68 000	-12 283 174	-12 550 215	267 041	102,2	-11 831 967	6,1
Poistot ja arvonalentumiset	-40 775	0	-40 775	-50 613	9 838	124,1	-59 138	-14,4
Tilikauden tulos	-12 255 949	-68 000	-12 323 949	-12 600 829	276 880	102,2	-11 891 105	6,0

*) Alitusolkeus myönnetty valtuusto 14.2.2022 §7

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tilinpäätöksessä kirjattiin teknisen lautakunnan alaiseen toimintaan lisäpoistoja yhteensä 225 236 euroa. Lisäpoistoilla poistettiin käyttöomaisuuskirjanpidosta Emil Cedercreutzin säätiön kanssa tehdyn sopimuksen uusimisen yhteydessä kaupungin omistuksesta poistuvien kiinteistöinvestointien jäljellä olevat hankintamenot (Valt 16.8.2021 § 70) sekä kunnallisteknisten palveluiden tulosalueen ja vesihuollon tulosalueen hyödykkeitä, joissa oli jäljellä enää vähäinen jäännösarvo (Kh 21.2.2022 § 33).

Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Tulosalueelle sisältyvät teknisten palvelujen toimistotyöt, pelastustoimi, liikenneväylien, puistojen ja muiden yleisten alueiden, liikuntapaikkojen, maa- ja metsätilojen ja kaupungin kiinteistöjen pihajen ylläpito, rakentaminen sekä osin jätehuolto.

Toimintaympäristön muutos

Ei muutoksia.

Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 123,3 % ja toimintakulut ovat 96,1% vuodelle 2021 arvioiduista. Pelastustolmen menot ovat 100,7 % arvioiduista kustannuksista.

Toiminnalliset tavoitteet

Tulosyksikön tehtävät on hoidettu aikataulujen mukaisesti. Teknisten palvelujen hallintotulosyksikössä työskentelee hallintosihteeri, palvelusihteeri sekä maksupalvelusihteeri (n. 50 %), jotka kuuluvat hallintopalvelujen henkilöstöön.

Pelastustoimen talousarvioon osoitettu määräraha oli lähes riittävä. Edelliseen vuoteen verrattuna kustannuksia on saatu karsittua tavoitteiden mukaisesti pienemmiksi.

Liikenneväylien ja liikuntapaikkojen ylläpitoa on edelleen siirretty aiempaa enemmän oman henkilökunnan hoidettavaksi, mikä vähentää ostopalveluihin kohdistuvien kustannuksien määrää.

Kasvukauden ajanjakso oli haastava, koska kuuma ja kuiva kesä työllisti enemmän kuin oli varauduttu.

Investointihankkeet toteutettiin suunnitellusti ja kustannusarvioissa pysyttiin. Osa hankkeista tehtiin yhteistyössä vesihuollon kanssa. Vuoden 2021 talousarviossa hyväksytyt hankkeet valmistuivat joulukuun loppuun mennessä ja hankkeisiin osoitetut määrärahat riittivät.

TOTEUTUMISVERTAILU

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet:

Yhdyskuntatekniikan perusparantaminen.

Kunnallistekniset palvelut

Tavoite	Omaisuu den arvon säilyttäminen
Toimenpide	Katu- ja katuvaloverkon peruskorjaukset nykyisen tason ylläpitämiseksi
Arviointikriteeri/mittari	Saneerausmäärät
Tavoitetaso	Päällystystöitä 22 000 m ² , valaistuksen uusiminen 140 kpl
Toteuma 1-12/2021	Toteuma 1-12/2021: Päällystystyöt: 23 119 m ² / 200 536,95 € Katuvalaistus: 90 kpl valaisin (LED)

Tunnusluvut

Kunnallistekniset palvelut

Tulosalueen ylläpidettävänä on 31.12.2021

Liikenneväylä	179,7 km
Katuvalopisteitä	3 223 kpl
Rakennettuja puistoja	63,8 ha
Leikkikenttiä	15 kpl
Maa- ja metsätiloja	387 ha
Kiinteistöjen piha-alueita	33,5 ha
Ekopisteitä (Porin jätehuolto hoitaa)	13pl
Ongelmajätekeräyspiste (yksityisen hoidossa)	1 kpl
Lisäksi liikenneviheriöitä	n. 10 ha
ja rakentamattomia puistoja	n. 90 ha
Kesä- ja talviliikuntapaikkoja	27 kpl
Latuverkostoa	60 km
josta valaistua	10 km

TOTEUTUMISVERTAILU

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Liikenneväylät km	179,6	179,7	179,7	179,7	179,7	179,7
Katuvalaistus kpl	3 200	3 200	3 223	3 223	3 223	3 223
Rakennetut puistot ha	63,8	64	64	64	64	64
Maa- ja metsätilat	387	387	387	400	400	400
Klinteristöjen piha-alueet	33	33	33	33	33	33

420 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	269 000	0	269 000	331 647	62 647	123,3	261 878	26,6
Myyntituotot	269 000	0	269 000	293 277	24 277	109,0	221 704	32,3
Tuet ja avustukset	0	0	0	6 288	6 288	*****	6 453	-2,6
Muut toimintatuotot	0	0	0	32 082	32 082	*****	33 720	-4,9
Valmistus omaan käyttöön	12 000	0	12 000	0	-12 000	0,0	1 914	-100
Toimintakulut	-2 330 387	0	-2 330 387	-2 239 124	-91 263	96,1	-2 140 554	4,6
Henkilöstökulut	-677 930	0	-677 930	-670 601	-7 329	98,9	-655 505	2,3
Palkat ja palkkiot	-514 429	0	-514 429	-511 138	-3 291	99,4	-496 419	3,0
Henkilösivukulut	-163 501	0	-163 501	-159 463	-4 038	97,5	-159 086	0,2
Palvelujen ostot	-1 252 708	0	-1 252 708	-1 233 359	-19 349	98,5	-1 155 949	6,7
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	-297 870	0	-297 870	-251 174	-46 696	84,3	-244 831	2,6
Avustukset	-23 000	0	-23 000	-21 910	-1 090	95,3	-20 910	4,8
Muut toimintakulut	-78 879	0	-78 879	-62 080	-16 799	78,7	-63 359	-2,0
Toimintakate	-2 049 387	0	-2 049 387	-1 907 478	-141 909	93,1	-1 876 763	1,6
Vuosikate	-2 049 387	0	-2 049 387	-1 907 478	-141 909	93,1	-1 876 763	1,6
Polstot ja arvonalentumiset	-759 001	0	-759 001	-808 821	49 820	106,6	-830 583	-2,6
Tilikauden tulos	-2 808 388	0	-2 808 388	-2 716 299	-92 089	96,7	-2 707 346	0,3

Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT

Tulosalueen toiminta on kohderahoitteista.

Tulosalue vastaa kaupungin omistamien rakennusten isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta, peruskorjauksista, toimitilojen hankkimisesta sekä tilojen vuokrauksesta. Lisäksi tulosalueella hoidetaan keskitetysti ruokahuolto- ja siivouspalvelut kaupungille ja Satakunnan koulutus-kuntayhtymälle.

Toimintaympäristön muutos

Kiinteistötekniikan kehittyminen on lisännyt henkilöstön lisäkoulutuksen ja erikoistumisen tarvetta. Kaupungin tilat ovat pääosiltaan käytössä ja vuokrattuna, pois lukien muutamat yksittäiset plenat. Uusi Vinnarin päiväkotikoti valmistui ja on otettu käyttöön, samalla Kalevan päiväkotikoti poistettiin käytöstä.

TILAPALVELUT

Palvelualueen toiminta on kohderahoitteista.

Palvelualueen kuvaus

Palvelualue vastaa kaupungin omistamien rakennusten isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta, peruskorjauksista, toimitilojen hankkimisesta sekä tilojen vuokrauksesta.

Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 93,0 % vuodelle 2021 arvioiduista tuloista. Toimintakulut ovat 104,1 % ja poistot 104,9 % vuodelle 2021 arvioiduista kustannuksista. Toimintakulujen kasvu johtuu pääosin yleisestä kustannuksien noususta.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet lähes suunnitellusti ja normaalit ylläpitotehtävät on hoidettu resurssien puitteissa. Investointikohteita on toteutettu ja hankkeet ovat edenneet suunnitellusti ja kustannusarvioiden mukaisesti.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Energiatehokkuus
Toimenpide	Energiatehokkuuden parantaminen
Arviointikriteeri/mittari	Kiinteistöjen kulutuslukemien seuranta
Tavoitetaso	Kiinteistöjen käytön energiatehokkuus
Toteuma 1-12/2021	1-12/2021 kulutukset: sähkö: 12,56 kwh/m3/a lämpö: 28,62 kwh/m3/a vesi: 70,36 l/m3/a 1-12/2020 kulutukset: sähkö: 14,82 kwh/m3/a lämpö: 29,07,29 kwh/m3/a vesi: 75,28 l/m3/a 1-12/2019 kulutukset: sähkö: 18,61 kwh/m3/a lämpö: 30,29 kwh/m3/a vesi: 86,10 l/m3/a Kulutukset laskeneet kaikilta osin v. 2021, verrattuna edellisvuosiin. Kulutuksen lasku selittyy osiltaan siitä, kun tilojen käyttöaste on ollut pienempi koronasta johtuen.

Tavoite	Kaupungin omistamien tilojen tehokas käyttö
Toimenpide	Edistetään kaupungin omistamien tilojen tehokasta käyttöä
Arviointikriteeri/mittari	Vuokratut neliömäärät
Tavoitetaso	Kaikki tilat käytössä
Toteuma 1-12/2021	Kaupungin kiinteistöjen käyttöprosentti on korkea.

RUOKAHUOLTO JA SIIVOUS**Taloudelliset tavoitteet**

Toimintatuotot ovat 103,4 % vuodelle 2021 arvioiduista tuloista. Toimintakuluja on kertynyt 98,7 % vuodelle 2021 arvioiduista kustannuksista. Talousarvio toteutui poikkeusoloista huolimatta.

Koronapandemian vaikutti keväällä ja syksyllä 2021. Etäkouluun tehtiin jonkun verran annostarjoilua. Korona-aikana oli sulkua ja henkilökunta piti lomaa sekä siirtyi kohteesta toiseen. Menoja siivous -tulosalueella lisäsi koronalta suojautumiseen tarvittavien, henkilökohtaiseen suojautumiseen tarkoitettujen aineiden, kuten käsidesin, saippuan ja käsipaperin sekä laitteiden puhdistamiseen käytettävien desinfiointiainekeskeisten hankinta. Yhteenvedon pohjalta pelkästään henkilökohtaiseen hygieniaan käytettiin noin n. 30.000 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet

Ruokapalveluissa mukauduttiin varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen erilaisiin päivittäisiin tarpeisiin. Päiväkotien suoritettua oli tilattua suurempi. Sataedun tilaamat ateriamäärät eivät toteutuneet.

Asiakaskysely suoritettiin marraskuussa 2021.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Tavoite	Ruokahuolto/palvelun laatu
Toimenpide	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.
Arviointikriteeri/mittari	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1-5)
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5
Toteutuma 1 – 12 / 2021	4,1

Tavoite	Siivous/palvelun laatu
Toimenpide	Asiakkaat saavat laadukasta, asiallista ja ammattitaitoista palvelua.
Arviointikriteeri/mittari	Asiakastyytyväisyyskyselyt (asteikolla 1-5)
Tavoitetaso	Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5
Toteutuma 1 – 12 / 2021	4,8

Tunnusluvut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Keskuskeittiö						
- ateriasuoritteet	215 586	215 586	237 038	218 658	220 000	220 000
- euroa/ateriasuorite	3,42	3,42	3,42	3,45	3,45	3,46
Siivottavat neliöt	28 550	28 550	28 550	28 550	23 500	23 500
- euroa/tunti	23,49	23,50	23,50	23,56	23,56	23,56

TOTEUTUMISVERTAILU

461 TEKNISET TUKIPALVELUT	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	6 271 571	0	6 271 571	6 036 417	-235 154	96,3	5 354 166	12,7
Myyntituotot	1 965 047	0	1 965 047	2 014 330	49 283	102,5	1 918 679	5,0
Maksutuotot	0	0	0	31	31	*****	0	*****
Tuet ja avustukset	4 500	0	4 500	16 311	11 811	362,5	5 580	192,3
Muut toimintatuotot	4 302 024	0	4 302 024	4 005 745	-296 279	93,1	3 429 906	16,8
Toimintakulut	-4 156 979	0	-4 156 979	-4 222 166	65 187	101,6	-3 932 442	7,4
Henkilöstökulut	-1 932 754	0	-1 932 754	-1 856 231	-76 523	96,0	-1 776 565	4,5
Palkat ja palkkiot	-1 521 337	0	-1 521 337	-1 451 760	-69 577	95,4	-1 389 248	4,5
Henkilösivukulut	-411 417	0	-411 417	-404 471	-6 946	98,3	-387 318	4,4
Palvelujen ostot	-719 172	0	-719 172	-763 110	43 938	106,1	-740 274	3,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 349 682	0	-1 349 682	-1 417 360	67 678	105,0	-1 267 258	11,8
Muut toimintakulut	-155 371	0	-155 371	-185 465	30 094	119,4	-148 345	25,0
Toimintakate	2 114 592	0	2 114 592	1 814 251	-300 341	85,8	1 421 724	27,6
Vuosikate	2 114 592	0	2 114 592	1 814 251	-300 341	85,8	1 421 724	27,6
Poistot ja arvonalentumiset	-1 163 020	0	-1 163 020	-1 219 680	56 660	104,9	-1 060 182	15,0
Tilikauden tulos	951 572	0	951 572	594 571	-357 001	62,5	361 542	64,5

Tulosalue: VESIHUOLTO

Tulosalueen toiminta on kohderahoitteista.

Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 112,4 % vuodelle 2021 arvioiduista tuloista. Toimintakuluja on kertynyt 89,4 % vuodelle 2021 arvioiduista kustannuksista ja polstot ovat 114,9 % arvioiduista.

Toiminnalliset tavoitteet

Vesihuoltolaitos on saneerannut ja laajentanut verkostojaan eri puolilla Harjavaltaa. Tehdyillä toimenpiteillä vähennetään vuotovesimääriä sekä tehostetaan ja parannetaan verkoston varmuutta.

Talousarviossa hyväksytyt investoinnit toteutuivat.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet

Kriittinen menestystekijä	Vanhojen verkostojen saneeraukset
Arviointikriteeri/mittari	Saneerausmäärät
Tavoite/tavoitetaso	Vähintään 1000 m, toteutunut; jv-viemärit 1 401 m, vesijohdot 736 m

Kriittinen menestystekijä	Hulevesiverkoston laajentaminen
Arviointikriteeri/mittari	Hulevesiverkoston rakentaminen
Tavoite/tavoitetaso	Vähintään 500 m, toteutunut; uutta hulevesiviemäriä rakennettu 1 398 m

TOTEUTUMISVERTAILU

Tunnusluvut

VESIHUOLTO	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TS 2023	TS 2024
Vesilaitos						
verkostoon pumpattu vesimäärä	956 958	967 000	1 014 487	1 017 869	1 017 869	1 017 869
myyty vesimäärä m³/a	888 486	880 000	958 962	926 261	926 261	926 261
vuotovesi %	7	9	5,4	9	9	9
verkosto km	148,9	148,0	149,0	149,2	149,5	149,5
kulutuspisteitä kpl	2 368	2 377	2 389	2 377	2381	2 385
Viemärlaitos						
Jokilaakson Ympäristö Oy:lle toimitettu jätevesimäärä	736 894	569 900	688 596	553 804	553 804	553 804
laskutettu jätevesimäärä m³/a	364 947	398 900	412 974	387 663	387 663	387 663
vuotovesi %	50	30	40	30	30	30
verkosto:						
jätevesiverkosto km	113,3	113,5	113,5	113,5	113,5	113,5
hulevesiverkosto km	53,9	54,2	55,3	55,6	55,6	57,6
kulutuspisteitä kpl jätevesi	2 117	2 124	2 138	2 124	2 127	2 130
kulutuspisteitä kpl hulevesi			368			

465 VESIHUOLTO	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Polkkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	1 695 722	0	1 695 722	1 905 298	209 576	112,4	1 797 769	6,0
Myyntituotot	1 695 722	0	1 695 722	1 905 141	209 419	112,3	1 797 718	6,0
Muut toimintatuotot	0	0	0	156	156	*****	51	207,9
Valmistus omaan käyttöön	13 045	0	13 045	8 670	-4 375	66,5	13 375	-35,2
Toimintakulut	-1 079 280	0	-1 079 280	-965 373	-113 907	89,4	-953 265	1,3
Henkilöstökulut	-263 492	0	-263 492	-235 492	-28 000	89,4	-238 793	-1,4
Palkat ja palkkiot	-200 599	0	-200 599	-177 061	-23 538	88,3	-179 806	-1,5
Henkilösivukulut	-62 893	0	-62 893	-58 431	-4 462	92,9	-58 987	-0,9
Palvelujen ostot	-681 682	0	-681 682	-626 541	-55 141	91,9	-612 441	2,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-112 300	0	-112 300	-83 997	-28 303	74,8	-83 331	0,8
Muut toimintakulut	-21 806	0	-21 806	-19 344	-2 462	88,7	-18 700	3,4
Toimintakate	629 487	0	629 487	948 594	319 107	150,7	857 879	10,6
Vuosikate	629 487	0	629 487	948 594	319 107	150,7	857 879	10,6
Poistot ja arvonalentumiset	-582 284	0	-582 284	-668 975	86 691	114,9	-540 158	23,8
Tilikauden tulos	47 203	0	47 203	279 619	232 416	592,4	317 721	-12,0

TEKNINEN LAUTAKUNTA INVESTOINNIT 2021

Muutettu TA 2021	4 016 000 €	
Toteutunut	3 026 676 €	75,4 %

Vinnarin uuden päiväkodin investoinnille vuosille 2020-2021 varattiin yhteensä 3 600 000 euron määräraha. Hanke toteutettiin kvr-urakkana ja hankkeen kokonaiskustannukseksi tuli noin 3 240 000 euroa.

Projektinro	Hanke	Valmistumisaika/ 2021
9311	Koulujen kalusteiden uusiminen	9/2021
9414	Vinnarin uusi päiväkot	8/2021
9484	Pirkkalan koulun keittiön perusparannus	10/2021
9482	Torttilan varikko/ kone- ja ulkovarastokatos	8/2021
9485	Kaupungin arkistotilojen rakentaminen	jatkuu 2022
9486	Yhden lukioluokan sähk. uusiminen	10/2021
9487	Harjavalta-salin valaist. uusiminen	10/2021
9523	Jätevesiviemäreiden ja -kaivojen saneeraus	11/2021
9530	Torttilan kunnallistekniikan saneeraus	7/2021
9534	Kalevanpuiston vesijohdon saneeraus	11/2021
9535	Kivisenkadun jv ja kadun saneeraus	11/2021
9601	Päällystystyöt	12/2021
9602	Katuvalaistuksen peruskorjaus	11/2021
9614	Joenrannan pk piha-al.liikenne	11/2021
9642	leikkikentän peruskorjaus	10/2021
9647	Harjavallan skeittirampin uudistaminen	10/2021
9764	Huoltoautojen hankinta vesihuoltoon	8/2021
9765	Pientraktorin hankinta	11/2021
9817	Satalinnan jv-viemäri saneeraus	11/2021
9818	Vesihiihtäjänrannan kunnallistekniikka	10/2021
9819	Lyytikänsäntien hulevesiviemäri	12/2021
9963	Jv-pumppaamoiden alajakokesk.päivitys	12/2021
9900	Ennalta arvaamattomat kohteet	12/2021

Hankkeet ja hankeryhmien hankkeet saatiin toteutettua pääosin talousarvioon varattujen määrärahojen mukaisesti ja aikatauluissa. Kaupungin arkistotilojen rakentaminen jatkuu vuonna 2022, jolle on varattu uusi investointi ja sille määrärahat.

Hankkeisiin kohdistetut, kaupungin investointeihin varatut määrärahat alitettiin.

TEKNISTEN PALVELUJEN SISÄISEN VALVONNAN TOTEUTUMINEN

Tekninen lautakunta toimii Harjavallan kaupungin hallintosäännön mukaisesti. Teknisen lautakunnan sisäinen valvonta koostuu vuosikellon mukaisista toimenpiteistä ja kaupungin vahvistetuista ohjeista, säännöistä ja määräyksistä.

Tekninen lautakunta määrittä toimintavuoden alussa tilivelvolliset henkilöt sekä vastuuhenkilöt eri tulosyksiköille. Osavuositarkastus laadittiin tammi-kesäkuun ajalta. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma on tuolloin tuotu luottamuselinten tietoon. Tekniselle lautakunnalle on raportoitu taloudellinen tilanne tulosalueittain jokaisessa kokouksessa. Kokouksissa on myös esitelty talouden toteumaan vaikuttavia ajankohtaisia asioita. Toimintavuoden aikana tehtiin toiminnallista kehittämistä ja käytiin erinäisiä neuvotteluja yhteistyötahojen kanssa taloustilanteen hillitsemiseksi.

Teknisten palvelujen viranhaltijoiden päätöspöytäkirjat vuodelta 2021 on saatettu teknisen lautakunnan tietoon. Vallitseva pandemia on hankaloittanut kokouksien järjestämistä, jonka vuoksi on jouduttu pitämään osa kokouksista joko etäkokouksina tai hybridikokouksina.

40 TEKNINEN LAUTAKUNTA	Aikup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Poikkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	8 236 293	0	8 236 293	8 273 362	37 069	100,5	7 413 813	11,6
Myyntituotot	3 929 769	0	3 929 769	4 212 748	282 979	107,2	3 938 102	7,0
Maksutuotot	0	0	0	31	31	*****	0	*****
Tuet ja avustukset	4 500	0	4 500	22 599	18 099	502,2	12 033	87,8
Muut toimintatuotot	4 302 024	0	4 302 024	4 037 983	-264 041	93,9	3 463 677	16,6
Valmistus omaan käyttöön	25 045	0	25 045	8 670	-16 375	34,6	15 289	-43,3
Toimintakulut	-7 566 646	0	-7 566 646	-7 426 664	-139 982	98,2	-7 026 261	5,7
Henkilöstökulut	-2 874 176	0	-2 874 176	-2 762 324	-111 852	96,1	-2 670 863	3,4
Palkat ja palkkiot	-2 236 365	0	-2 236 365	-2 139 959	-96 406	95,7	-2 065 473	3,6
Henkilösivukulut	-637 811	0	-637 811	-622 365	-15 446	97,6	-605 390	2,8
Palvelujen ostot	-2 653 562	0	-2 653 562	-2 623 009	-30 553	98,8	-2 508 664	4,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 759 852	0	-1 759 852	-1 752 531	-7 321	99,6	-1 595 420	9,8
Avustukset	-23 000	0	-23 000	-21 910	-1 090	95,3	-20 910	4,8
Muut toimintakulut	-256 056	0	-256 056	-266 889	10 833	104,2	-230 404	15,8
Toimintakate	694 692	0	694 692	855 368	160 676	123,1	402 840	112,3
Vuosikate	694 692	0	694 692	855 368	160 676	123,1	402 840	112,3
Polstot ja arvonalentumiset	-2 504 305	0	-2 504 305	-2 697 477	193 172	107,7	-2 430 923	11,0
Tilikauden tulos	-1 809 613	0	-1 809 613	-1 842 109	32 496	101,8	-2 028 083	-9,2

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS

Tulosalueen sitova määräraha ja tuloarvio

Toiminta on budjettirahoitteista.

Tulosalueen kuvaus

Kaupunkikehityksen tulosalueen toimintaan sisältyvät yhdyskuntasuunnittelun ja ympäristötoimen palvelualueet. Yhdyskuntasuunnittelun tehtäviin kuuluvat kaavoitus, tonttijaot, maanhankinta ja -luovutus, kiinteistönmuodostus, paikkatietopalvelut, osoiteasiat sekä maastomittaukset.

Ympäristötoimen tehtäviin kuuluvat rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu.

Toimintaympäristön muutos

Yhdyskuntasuunnittelun työt painottuivat normaalia enemmän asemakaavoitukseen. Asemakaavoja hyväksyttiin 4 kpl, joista 3 laadittiin omana työnä. Torttilan pienteollisuusalueella tehtiin maanhankintaa, jonka tavoitteena on tehostaa alueen maankäyttöä suurteollisuuden yhteydessä. Kiinteistötoimituksissa työllistivät yleisten alueiden lohkomistoimitukset. Paikkatietopalveluissa tehtiin useiden kunnallistekniikan suunnitelmien edellyttämiä maastomittauksia. Kaupungin Internetsivujen karttapalvelun uudistamisen yhteydessä palveluun tehtiin uusia kartta-aineistoja ja mobiilikartasta saatiin toimivampi. Suurteollisuuspuiston ja akkuklusterin sekä niiden yhteistyökumppanien hankkeet ovat työllistäneet ennalta arvaamattoman paljon, minkä johdosta yhdyskuntasuunnittelun henkilöstöresurssin riittävydessä on ollut haasteita.

Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelu työt tehtiin normaalisti pääsääntöisesti hakemusten perusteella ja tavoitteen mukaisessa aikataulussa.

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2021

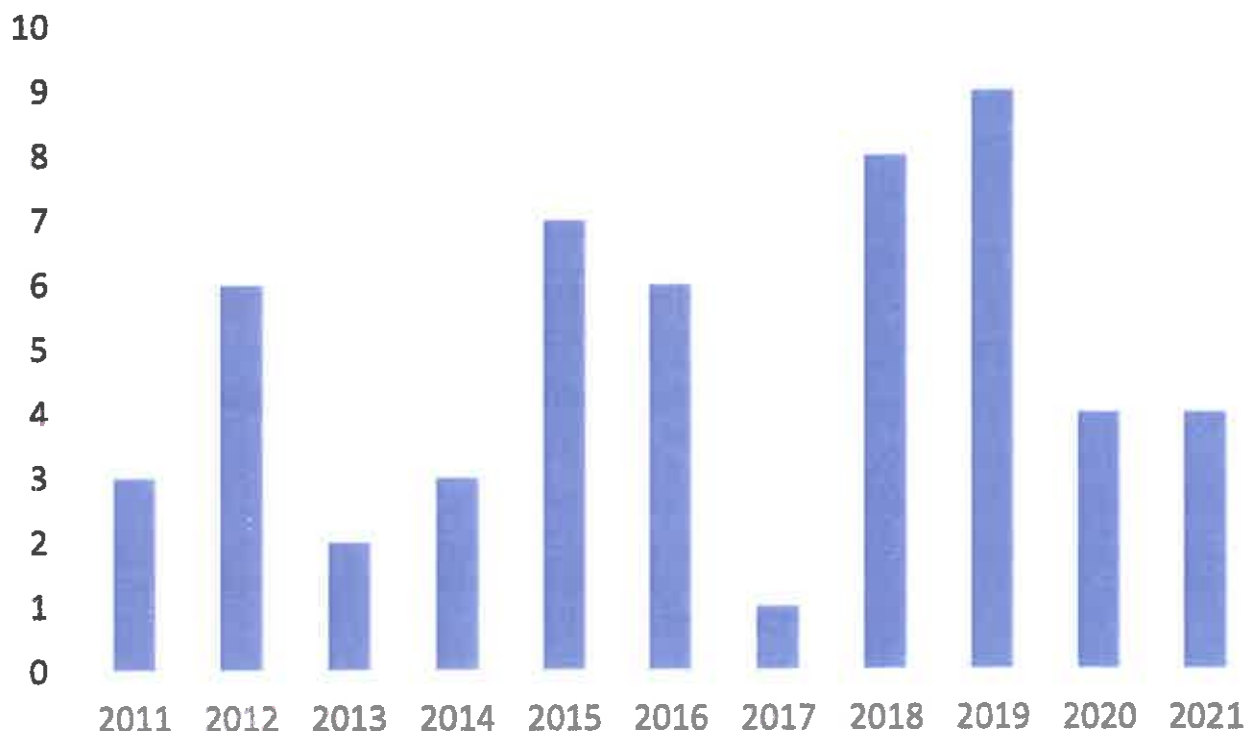
Tavoite	Asiakaspalvelun sujuvuus.
Toimenpide	Palveluja tuotetaan riittävän nopeasti, asiakkaan tarpeet huomioon ottaen.
Arviointikriteeri/mittari	Palvelusuorituksen tuottamiseen kulunut aika.
Tavoitetaso	Tavoitetasona on valtakunnan keskitasoa nopeampi palvelu asemakaavoituksessa (mediaani alle 10 kk) ja kiinteistönmuodostuksessa (mediaani alle 53 vrk). Tonttien ostajille tarjotaan mahdollisuus kaupantekoon 3 viikon kuluessa sitovasta varauksesta. Rakennusluvut käsitellään keskimäärin 3 viikon kuluessa hakemuksesta.
Toteuma	Asemakaavan käsittelyaika vireilletulopäätöksestä kaavan hyväksymiseen oli 5,5 kk. Tonttien lohkomistoimitusten kesto aika oli keskimäärin 25 vrk. Tonttivarauksesta myyntipäätökseen kului keskimäärin 48 vrk, jota alkaa pidensi varaajilta saatavien tietojen odottaminen. Rakennus-, toimenpide- ja maisematyöluvat on myönnetty keskimäärin 12 vrk kuluessa hakemuksesta.

KAUPUNKIKEHITYKSEN TUNNUSLUKUJA

Ympäristötoimen luvat ja katselmukset käsittävät rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun suoritteet.

Toiminto (kpl)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	TA 2021	TP 2021
asuntotonttien myynti	3	3	7	6	1	8	9	4	5	4
asemakaavoja hyväksytty	5	2	5	4	3	3	2	1	2	4
kiinteistönmuodostus	19	20	16	24	16	25	18	13	20	11
rakennuspaikan merkinnät	14	30	22	22	15	13	22	14	15	10
ympäristötoimen luvat	125	109	116	103	105	78	79	91	80	84
ympäristöt. katselmukset	286	483	294	385	378	243	272	163	250	203

Asuinpientalotonttien myynti Harjavallassa (kpl/v)



Taloudelliset tavoitteet 2021

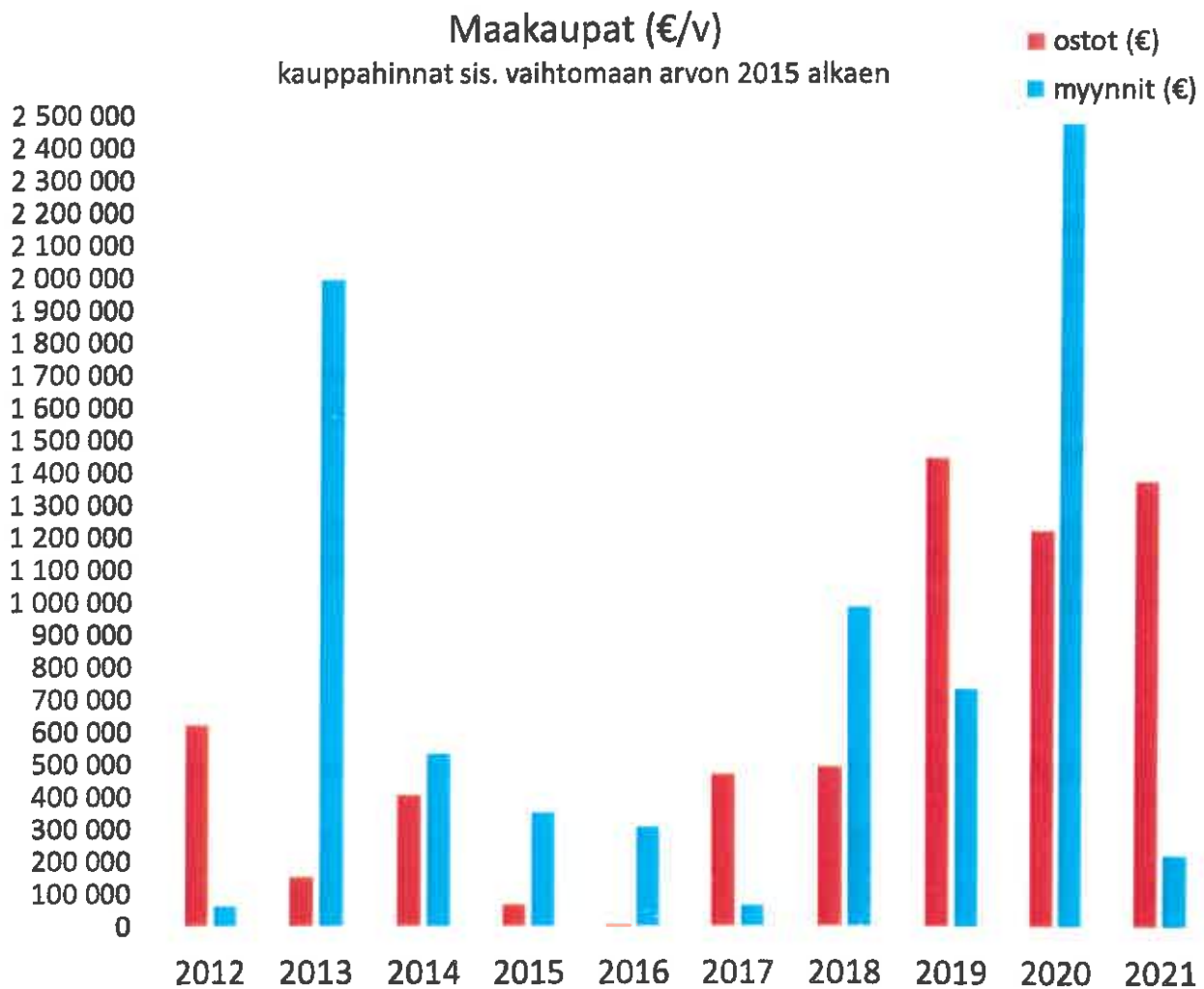
Käyttötalous

Toimintatuottoja toteutui 123,9 % talousarviosta. Ylityksen syynä olivat arvioitua suuremmat rakennusvalvonnan maksutulot. Toimintakuluja toteutui 103,2 % talousarviosta. Ylitys johtui arvioitua suuremmasta asiantuntijapalvelujen (maaperätutkimukset, kaavoitus) hankinnasta. Toimintakate toteutui 94,6 % (tuottojen osalta ylitys oli 18 250 euroa suurempi kuin kulujen ylitys).

Investoinnit

Alkuperäisessä talousarviossa maanhankintaan varattu määräraha vuodelle 2021 oli 300 000 euroa ja muutetussa talousarviossa määräraha oli 1 500 000 euroa. Hankintamenoja toteutui kauppahintoina, vaihtomaan arvoina ja muina maanhankintamenoina yhteensä 1 414 754 euroa, joten muutettu määräraha alittui 85 246 euroa.

Maanmyyntituloiksi oli arvioitu 300 000 euroa, josta toteutui investointien tasearvona 68 105 euroa. Arvio alittui 231 895 eurolla. (Kaupunginhallituksen kustannuspaikalle kirjattavaa myyntivoittoa maakaupoista kertyi 145 975 euroa.)



Kaupunkikehityksen lautakunnan alaisen toiminnan sisäisen valvonnan toteutuminen

Sisäinen valvonta tapahtuu kaupunkikehityksen lautakunnan osalta siten, että kokousten esityslistat ja pöytäkirjat toimitetaan mm. kaupunginhallitukselle ja sen edustajille. Viranhaltijoiden päätösten oikeellisuutta on valvottu siten, että päätöspöytäkirjat on toimitettu muutoksenhakutien mukaisesti lautakunnalle tai kaupunginhallitukselle.

Kiinteistönmuodostuksessa toiminnan riskinä ovat mahdollisista virheistä maanomistajalle aiheutuvat taloudelliset vahingot, jotka nykyisin ovat korvattavia. Virheitä estetään siten, että pääosin paikkatietosuunnittelija valmistelee toimitukset, kaupungingeodeetti tarkistaa pöytäkirjan laillisuuden ja kartan toimituskokouksen yhteydessä ja hyväksyy rekisteröitäväksi. Kartat tarkistaa myös kartoittaja. Lisäksi rekisteröintiohjelma varoittaa hyvin kattavasti virhemahdollisuuksista.

Asemakaavoituksessa asianosaisille aiheutuvia mahdollisia vahinkoja estetään mm. toimittamalla kaavaluonnokset kaikille maanomistajille ja rajanaapureille tutustuttaviksi kirjeitse tai sähköpostitse, mikä ylittää lain edellyttämän (ilmoitustaulu- ja sanomalehtikuulutukset, kaava-

aineisto internet-sivuilla) kuulemistarpeen. Laaja tiedottaminen vähentää sen tyyppisiä haittoja, joista maanomistaja saattaisi hakea korvausta tai joiden vuoksi osallinen voisi valittaa kaavasta. Valitukset voivat aiheuttaa hankekaavoissa merkittäviä taloudellisia menetyksiä.

Määräaikoja on seurattu manuaalisista rekistereistä ja rakennusvalvonnan ohjelmistosta lupapäätösten mukaisesti. Rakennustarkastajalla on virkavastuu toimialan valvonnasta. Viranomaistoiminnan laillisuutta edistää osaltaan Varsinais-Suomen ELY-keskus, jolle lähetetään tiedot asemakaava-, poikkeuslupa-, ympäristölupa- ja maa-aineslupapäätöksistä säädösten mukaisesti.

Varojen käytöstä raportoidaan kaupunkikehityksen lautakunnalle kokousten asiakohtana sekä osavuosikatsauksella ja tilinpäätösraportilla myös kaupunginhallitukselle. Laskujen tarkistus ja hyväksyntä on järjestetty keskushallinnon ohjeiden mukaan.

Tietoturvallisuusriskeiltä on suojauduttu tietoturvakoulutuksen avulla. Muut kuin julkiset asiakirjat sekä asiakkaiden henkilökohtaisia tietoja sisältävät ja neuvotteluasiapaperit, joita ei säilytetä, toimitetaan tuhottaviksi.

51 KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	Alkup. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteutunut 2021	Poikkeama	Tot %	TP 2020	Muutos-% 2021/2020
Toimintatuotot	140 000	0	140 000	173 516	33 516	123,9	1 265 060	-86,3
Myyntituotot	41 000	0	41 000	35 611	-5 389	86,9	38 366	-7,2
Maksutuotot	99 000	0	99 000	137 905	38 905	139,3	1 226 095	-88,8
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0	0,0	600	-100,0
Toimintakulut	-476 128	0	-476 128	-491 395	15 267	103,2	-459 112	7,0
Henkilöstökulut	-303 202	0	-303 202	-325 128	21 926	107,2	-296 402	9,7
Palkat ja palkkiot	-236 049	0	-236 049	-252 632	16 583	107,0	-230 043	9,8
Henkilösivukulut	-67 153	0	-67 153	-72 496	5 343	108,0	-66 360	9,2
Palvelujen ostot	-139 091	0	-139 091	-136 662	-2 429	98,3	-130 702	4,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 900	0	-9 900	-5 325	-4 575	53,8	-7 795	-31,7
Muut toimintakulut	-23 935	0	-23 935	-24 280	345	101,4	-24 213	0,3
Toimintakate	-336 128	0	-336 128	-317 878	-18 250	94,6	805 948	-139,4
Vuosikate	-336 128	0	-336 128	-317 878	-18 250	94,6	805 948	-139,4
Polistot ja arvonalentumiset	-8 168	0	-8 168	-8 168	0	100,0	-8 168	0,0
Tilikauden tulos	-344 296	0	-344 296	-326 047	-18 249	94,7	797 780	-140,9

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma

Sisälset + ulkoiset erät / 1000 euroa

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Toimintatulot	10 907	774	11 681	11 640	- 41
Myyntitulot	5 325		5 325	5 368	43 *)
Maksutulot	513		513	422	- 90 *)
Tuet ja avustukset	496	774	1 270	1 375	105
Muut toimintatulot	4 573		4 573	4 475	- 98
Valmistus omaan käyttöön	25		25	9	- 16
Toimintamenot	- 57 239	- 268	- 57 507	- 57 341	- 167
Henkilöstömenot	-13 621	- 68	- 13 689	-13 308	- 381
Palvelujen ostot	-37 995		- 37 995	-38 038	44
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 126		- 2 126	-2 205	78
Avustukset	-753	- 200	- 953	-1 000	47
Muut toimintamenot	-2 745		- 2 745	-2 790	45
Toimintakate	- 46 308	506	- 45 802	- 45 692	110
Verotulot	36 072	1 900	37 972	39 253	1 281 *)
Valtionosuudet	13 231		13 231	13 272	42
Rahoitustulot ja -menot	-1		- 1	33	34
Vuosikate	2 994	2 406	5 400	6 867	1 467
Poistot ja arvonalentumiset	-2 570		- 2 570	-2 786	216
Tilikauden tulos	424	2 406	2 830	4 081	1 252
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	424	2 406	2 830	4 081	1 252

*)Ylitys- ja alitusoikeudet valtuusto 14.2.2022 § 7

TOTEUTUMISVERTAILU

INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Hankkeet yhteensä	30 000	55 400	85 400	73 664	-11 736	86,3

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Vesa-ohjelmiston hankinta varhaiskasvatukseen	30 000	-30 000	0	0	0	0

KAUPUNGINHALLITUS	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Langattoman verkon modernisointi	0	28 000	28 000	23 547	-4 453	84,1
Dynasty 10-versionvaihto	0	23 000	23 000	15 789	-7 211	68,6
Populus-projektin loppuunvieminen	0	34 400	34 400	34 328	-72	99,8

MAA- JA VESIALUEET

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Hanke yhteensä	300 000	1 200 000	1 500 000	1 414 754	-85 246	94,3
Maanhankinta	300 000	1 200 000	1 500 000	1 414 754	-85 246	94,3

KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Hanke yhteensä	300 000	0	300 000	68 105	-231 895	22,7
Maan myynti	300 000	0	300 000	68 105	-231 895	22,7

KONEET JA KALUSTO	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Hankkeet yhteensä	104 000	32 000	136 000	114 693	-21 307	84,3

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Huoltoautojen hankinta	50 000	0	50 000	39 985	-10 015	80,0
Pientraktorin hankinta	33 000	0	33 000	33 100	100	100,3

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Koulujen kalusteiden uusiminen	21 000	0	21 000	10 264	-10 736	48,9

KAUPUNGINHALLITUS	TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
Langattoman verkon modernisointi	0	32 000	32 000	31 344	-656	97,9

TOTEUTUMISVERTAILU

RAKENNUKSET

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
2 180 000	20 000	2 200 000	1 965 422	-234 578	89,3

Hankkeet yhteensä

Vinnarin uusi päiväkot. Uudishanke

1 900 000	0	1 900 000	1 781 291	-118 709	93,8
1 600 000	0	1 600 000	1 476 021	-123 979	92,3

Vinnarin uusi päiväkot, ensikertainen kalustaminen. Uudishanke

100 000	0	100 000	101 715	1 715	101,7
---------	---	---------	---------	-------	-------

Torttilan varikko/ Kone- ja ulkovarastokatos. Uudishanke

200 000	0	200 000	203 555	3 555	101,8
---------	---	---------	---------	-------	-------

Hankeryhmä yhteensä

Pirkkalan koulun keittiön perusparannus.

280 000	20 000	300 000	184 131	-115 869	61,4
65 000	0	65 000	62 104	-2 896	95,5

Kaupungin arkistotilojen rakentaminen. Uudishanke

150 000	0	150 000	71 580	-78 420	47,7
---------	---	---------	--------	---------	------

Teknisten palvelujen Siemens-automaatio - ohjelmien nykyaikaistaminen pilvipalvelupohjaiseksi (Pirkkalan koulu).

40 000	0	40 000	20 835	-19 165	52,1
--------	---	--------	--------	---------	------

Yhden lukuluokan sähköistyksen uusiminen.

25 000	0	25 000	12 748	-12 252	51,0
--------	---	--------	--------	---------	------

Harjavalta-salin valaistuksen uusiminen.

0	20 000	20 000	16 864	-3 136	84,3
---	--------	--------	--------	--------	------

TOTEUTUMISVERTAILU

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET TEKNINEN LAUTAKUNTA Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
1 147 000	80 000	1 227 000	988 169	-238 831	80,5

Hankkeet yhteensä Pääilystystyöt.

641 000	80 000	721 000	543 841	-177 159	75,4
210 000	0	210 000	199 222	-10 778	94,9

Katuvalaistuksen peruskorjaus.

80 000	-20 000	60 000	54 282	-5 718	90,5
--------	---------	--------	--------	--------	------

Kalevanpuiston vesijohdon saneeraus.

195 000	0	195 000	131 970	-63 030	67,7
---------	---	---------	---------	---------	------

Kivisenkadun jätevesiviemärin ja kadun saneeraus sekä jätevesiviemärin siirto pelloilta Pohjoisrannan tien varteen.

156 000	0	156 000	103 151	-52 849	66,1
---------	---	---------	---------	---------	------

Torttilan kunnallistekniikan saneeraus (asfaltointi).

0	100 000	100 000	55 216	-44 784	55,2
---	---------	---------	--------	---------	------

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET TEKNINEN LAUTAKUNTA Hankeryhmä yhteensä Puistojen ja leikkikenttien peruskorjaus. Tulku v. 2021

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
506 000	0	506 000	444 328	-61 672	87,8
30 000	0	30 000	20 593	-9 407	68,6

Harjavallan skelttiramppien uudistaminen. Työt aloitettu syksyllä 2020, valmistuu keuhällä 2021. Rahoitetaan Tuohen säätiön varoilla. Uudiskohde.

56 000	0	56 000	63 510	7 510	113,4
--------	---	--------	--------	-------	-------

Ennalta arvaamattomat kohteet.

*JTeMa 28.9.2021 § 63

Satalinnan jätevesiviemärin saneeraus.

*JTeMa 28.9.2021 § 63

Vesihiihtäjänrannan kunnallistekniikka. Uudishanke

110 000	-30 000	80 000	65 600	-14 400	82,0
---------	---------	--------	--------	---------	------

150 000	0	150 000	118 509	-31 491	79,0
---------	---	---------	---------	---------	------

Lyytikänselän hulevesiviemäri.

*JTeMa 28.9.2021 § 63

Jätevedenpumpppaamoiden alajakokeskusten päälyttäminen.

25 000	0	25 000	25 260	260	101,0
--------	---	--------	--------	-----	-------

Joenselän päiväkodin piha-alueen liikennejärjestelyt.

50 000	0	50 000	48 392	-1 608	96,8
--------	---	--------	--------	--------	------

OSAKKEET JA OSUUDET KAUPUNGINHALLITUS Hankkeet yhteensä

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
221 352	0	221 352	221 352	0	100,0

Kuntayhtymien osuudet / Satakunnan sairaanhoidonlinnin ky:n lainojen lyhennys.

221 352	0	221 352	221 352	0	100,0
---------	---	---------	---------	---	-------

TOTEUTUMISVERTAILU

INVESTOINNIT YHTEENSÄ

INVESTOINTIOSA MENOT

Hankkeet yhteensä

Hankeryhmät yhteensä

INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
3 196 352	1 367 400	4 563 752	4 149 595	-414 157	90,9
786 000	20 000	806 000	628 459	-177 541	78,0
3 982 352	1 387 400	5 369 752	4 778 053	-591 698	89,0

INVESTOINTIOSA TULOT

Hankkeet yhteensä

Hankeryhmä yhteensä

INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
300 000	0	300 000	68 105	-231 895	22,7
56 000	0	56 000	63 510	7 510	113,4
356 000	0	356 000	131 615	-224 385	37,0

INVESTOINNIT YHTEENSÄ NETTO

3 626 352	1 387 400	5 013 752	4 646 437	-367 313	92,7
-----------	-----------	-----------	-----------	----------	------

INVESTOINTIMENOJEN ERITTELY

Uudishankkeet yhteensä

Peruskorjaushankkeet yhteensä

Koneet ja kalusto yhteensä

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

Maa- ja vesialueet yhteensä

Osakkeet ja osuudet yhteensä

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
2 256 000	0	2 256 000	2 034 890	-221 110	90,2
1 071 000	100 000	1 171 000	918 701	-252 299	78,5
104 000	32 000	136 000	114 693	-21 307	84,3
30 000	55 400	85 400	73 664	-11 736	86,3
300 000	1 200 000	1 500 000	1 414 754	-85 246	94,3
221 352	0	221 352	221 352	0	100,0

INVESTOINTITULOJEN ERITTELY

Maan myynti

Harjavallan skeittirampin uudistaminen, Tuohensäätiö

TA2021	Muutos	Muutettu TA	Tot 1-12	Alle/Yli	Tot%
300 000	0	300 000	68 105	-231 895	22,7
56 000	0	56 000	63 510	7 510	113,4

TOTEUTUMISVERTAILU

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

1 000 €

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	2 994	2 406	5 400	6 867	1 467
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	-146	-146
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 982	-1 387	-5 369	-4 778	-591
Rahoitusosuudet investointimenoihin	56	0	56	64	8
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	300	0	300	214	-86
Toiminnan ja investoinnin rahavirta	-633	1 019	386	2 221	1 835
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muille	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset muilta	0	0	0	3	3
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 500	0	3 500	3 000	-500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 393	0	-4 393	-4 357	36
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 950	0	1 950	2 500	-550
Oman pääoman muutokset				182	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-370	0	-370	-3 121	-2 751
Rahoituksen rahavirta	687	0	687	-1 792	-2 479
Vaikutus maksuvalmiuteen	54	1 019	1 073	428	-645

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA (ulkoinen)

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Toimintatuotot		
Myyntituotot	3 114 916,96	2 940 156,87
Maksutuotot	421 966,76	2 091 959,65
Tuet ja avustukset	1 374 913,20	376 998,57
Muut toimintatuotot	1 958 112,86	1 372 699,47
Toimintatuotot yhteensä	6 869 909,78	6 781 814,56
Valmistus omaan käyttöön	8 670,00	15 288,65
Toimintakulut		
Henkilöstökulut	-13 308 272,77	-15 847 664,72
Palkat ja palkkiot	-10 420 273,78	-12 478 760,58
Henkilösivukulut	-2 887 998,99	-3 368 904,14
Eläkekulut	-2 470 039,06	-2 922 820,42
Muut henkilösivukulut	-417 959,93	-446 083,72
Palvelujen ostot	-35 815 350,31	-31 216 308,77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 174 338,35	-2 059 480,03
Avustukset	-999 673,03	-1 269 613,67
Muut toimintakulut	-272 922,48	-737 468,12
Toimintakulut yhteensä	-52 570 556,94	-51 130 535,31
Toimintakate	-45 691 977,16	-44 333 432,10
Verotulot	39 252 797,40	34 754 293,77
Valtionosuudet	13 272 303,00	13 374 921,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 902,15	24 564,23
Korkotuotot	2 605,33	4 484,20
Muut rahoitustuotot	57 622,96	77 967,12
Korkokulut	-20 705,34	-53 032,98
Muut rahoituskulut	-5 620,80	-4 854,11
Vuosikate	6 867 025,39	3 820 346,90
Poistot ja arvonalentumiset	-2 785 580,96	-2 689 639,69
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 785 580,96	-2 505 295,82
Arvonalentumiset	0,00	-184 343,87
Tilikauden tulos	4 081 444,43	1 130 707,21
Tilikauden ylijäämä /alijäämä	4 081 444,43	1 130 707,21

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

RAHOITUSLASKELMA

2021

2020

Toiminnan rahavirta	6 721 050,38	3 746 192,01
Vuosikate	6 867 025,39	3 820 346,90
Tulorahoituksen korjauserät	-145 975,01	-74 154,89
Investointien rahavirta	-4 500 462,43	-3 176 338,33
Investointimenot	-4 778 052,61	-4 599 429,24
Rahoitusosuudet investointimenoihin	63 510,00	62 268,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	214 080,18	1 360 822,90
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 220 587,95	569 853,68

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset	3 195,56	3 195,56
Antolainasaamisten vähennykset	3 195,56	3 195,56
Lainakannan muutokset	1 142 850,12	-1 642 862,45
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000 000,00	6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 357 149,88	-4 142 862,45
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500 000,00	-3 500 000,00
Oman pääoman muutokset	182 391,94	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 120 780,10	1 101 790,21
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-346 086,65	200 789,46
Saamisten muutos	-854 129,28	-242 663,08
Korottomien velkojen muutokset	-1 920 564,17	1 143 663,83
Rahoituksen rahavirta	-1 792 342,48	-537 876,68

Rahavarojen muutos	428 245,47	31 977,00
---------------------------	-------------------	------------------

Rahavarat 31.12.	1 244 478,12	816 232,65
Rahavarat 1.1.	816 232,65	784 255,65

Rahavarojen muutos	428 245,47	31 977,00
---------------------------	-------------------	------------------

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 177 243,75	44 329 490,95
Aineettomat hyödykkeet	111 775,79	72 199,01
Aineettomat oikeudet	16 112,88	28 266,23
Muut pitkävaikutteiset menot	95 662,91	43 932,78
Aineelliset hyödykkeet	39 032 954,43	37 442 934,97
Maa- ja vesialueet	7 941 668,28	6 589 877,94
Rakennukset	22 037 271,76	19 849 543,39
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 665 854,01	9 146 057,64
Koneet ja kalusto	275 206,99	152 315,38
Muut aineelliset hyödykkeet	41 373,39	41 373,39
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	71 580,00	1 663 767,23
Sijoitukset	7 032 513,53	6 814 356,97
Osakkeet ja osuudet	6 950 776,95	6 729 424,83
Muut lainasaamiset	17 491,58	20 687,14
Muut saamiset	64 245,00	64 245,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	8 358,43	12 344,12
Lahjoitusrahastojen varat	8 358,43	12 344,12
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 294 138,31	3 011 763,56
Saamiset	3 049 660,19	2 195 530,91
Pitkäaikaiset saamiset	83 322,23	160 000,00
Lainasaamiset	80 000,00	160 000,00
Siirtosaamiset	3 322,23	
Lyhytaikaiset saamiset	2 966 337,96	2 035 530,91
Myyntisaamiset	1 229 965,07	1 146 120,76
Lainasaamiset	80 000,00	80 000,00
Muut saamiset	58 354,14	189 330,51
Siirtosaamiset	1 598 018,75	620 079,64
Rahat ja pankkisaamiset	1 244 478,12	816 232,65
VASTAAVAA YHTEENSÄ	50 479 740,49	47 353 598,63

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	24 100 260,88	19 846 332,63
Peruspääoma	17 854 037,27	17 854 037,27
Arvonkorotusrahasto	114 488,20	124 396,32
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 050 290,98	737 191,83
Tilikauden yli-/alijäämä	4 081 444,43	1 130 707,21
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	270 135,12	620 207,46
Valtion toimeksiannot	0,00	156 428,33
Lahjoitusrahastojen pääomat	45 610,71	46 600,71
Muut toimeksiantojen pääomat	224 524,41	417 178,42
VIERAS PÄÄOMA	26 109 344,49	26 887 058,54
Pitkääkertainen	12 885 360,95	13 952 226,60
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 857 157,47	13 928 581,35
Saadut ennakot	19 203,48	14 645,25
Muut velat	9 000,00	9 000,00
Lyhytaikainen	13 223 983,54	12 934 831,94
Joukkovelkakirjalainat	4 000 000,00	1 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 857 138,88	4 142 864,88
Saadut ennakot	64 164,46	109 942,65
Ostovelat	2 539 003,71	4 151 403,91
Muut velat	530 226,73	686 375,88
Siirtovelat	2 233 449,76	2 344 244,62
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	50 479 740,49	47 353 598,63

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA

	2021	2020
Toimintatuotot	39 578 597,11	28 433 504,85
Toimintakulut	-86 465 472,83	-73 592 198,25
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiost	103 930,26	5 115,73
Toimintakate	-46 782 945,46	-45 153 577,67
Verotulot	39 252 797,40	34 754 293,77
Valtionosuudet	15 638 741,17	15 709 289,42
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	84 071,04	83 774,57
Korkokulut	-75 597,35	-106 414,02
Muut rahoituskulut	-19 995,30	-14 076,49
Vuosikate	8 097 071,50	5 273 289,59
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 817 973,98	-3 569 495,64
Arvonalentumiset	-43 832,31	-184 343,87
Satunnaiset erät	0,00	67 265,00
Tilikauden tulos	4 235 265,20	1 586 715,07
Tilinpäätössiirrot		
Tilikauden verot	-10 157,60	-12 952,30
Laskennalliset verot	-20 301,27	-21 547,44
Vähemmistöosuudet	-14 533,54	-7 729,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 190 272,80	1 544 485,46

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta	7 910 317,05	5 158 526,95
Vuosikate	8 097 071,50	5 273 289,59
Satunnaiset erät	0,00	67 265,00
Tilikauden verot	-10 157,60	-12 952,30
Tulorahoituksen korjauserät	-176 596,85	-169 075,34
Investointien rahavirta	-5 176 467,62	-3 812 840,21
Investointimenot	-5 503 103,08	-5 505 038,67
Rahoitusosuudet investointimenoihin	96 921,89	83 625,01
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	229 713,57	1 608 573,45
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 733 849,43	1 345 686,74
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0,00
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	0,00
Lainakannan muutokset	1 304 297,62	-1 956 138,48
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 819 448,08	6 306 333,13
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 015 150,46	-4 754 394,14
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 500 000,00	-3 508 077,47
Oman pääoman muutokset	178 646,72	-2 918,29
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 208 809,89	667 184,67
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-250 676,06	201 742,54
Vaihto-omaisuuden muutos	15 404,36	-161 800,16
Saamisten muutokset	-1 457 324,36	-689 785,06
Korottomien velkojen muutokset	483 786,17	1 317 027,35
Rahoituksen rahavirta	274 134,45	-1 291 872,10
Rahavarojen muutos	3 007 983,88	53 814,64
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	7 054 851,31	4 046 867,43
Rahavarat 1.1.	4 046 867,43	3 993 052,79
	3 007 983,88	53 814,64

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KONSERNITASE

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	52 887 585,35	51 336 520,01
Aineettomat hyödykkeet	240 052,55	179 131,23
Aineettomat oikeudet	132 083,84	129 221,22
Muut pitkävaikutteiset menot	107 968,71	49 910,01
 Aineelliset hyödykkeet	 51 574 299,43	 50 187 764,53
Maa- ja vesialueet	8 712 334,22	7 360 594,59
Rakennukset	31 429 819,62	29 682 367,52
Kilinteät rakenteet ja laitteet	9 073 275,52	9 556 156,57
Koneet ja kalusto	989 089,80	873 993,67
Muut aineelliset hyödykkeet	597 831,92	729 271,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	771 948,35	1 985 380,95
 Sijoitukset	 1 073 233,38	 969 624,25
Osakkuusyhteisöosuudet	769 079,89	581 435,29
Muut osakkeet ja osuudet	224 644,07	308 679,54
Muut saamiset	79 509,42	79 509,42
 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 69 138,84	 58 660,41
Valtion toimeksiannot	57 819,93	42 103,04
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	8 358,43	13 570,78
Muut toimeksiantojen varat	2 960,48	2 986,59
 VAIHTUVAT VASTAAVAT	 13 888 596,10	 9 438 683,78
Vaihto-omaisuus	511 896,36	527 300,73
Aineet ja tarvikkeet	511 896,36	527 300,73
 Saamiset	 6 321 848,43	 4 864 515,62
Pitkäaikaiset saamiset	8 898,71	8 662,09
Myyntisaamiset	5 576,48	8 662,09
Siirtosaamiset	3 322,23	
Lyhytaikaiset saamiset	6 312 949,73	4 855 853,53
Myyntisaamiset	4 112 267,63	3 581 356,05
Lainasaamiset	69 119,06	
Muut saamiset	492 063,29	504 360,84
Siirtosaamiset	1 639 499,74	770 136,64
 Rahoitusarvopaperit	 517 699,55	 509 622,92
Osakkeet ja osuudet	102,05	107,66
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	517 556,32	509 474,16
Muut arvopaperit	41,18	41,10
 Rahat ja pankkisaamiset	 6 537 151,75	 3 537 244,51
VASTAAVAA YHTEENSÄ	66 845 320,30	60 833 864,20

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA	26 289 454,74	21 937 073,34
Peruspääoma	17 854 037,27	17 854 037,27
Arvonkorotusrahasto	114 488,20	124 396,32
Muut omat rahastot	411 752,98	411 770,27
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 718 903,49	2 002 384,02
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 190 272,80	1 544 485,46
VÄHEMMISTÖOSUUDET	75 514,39	60 971,91
PAKOLLISET VARAUKSET	396 666,19	324 198,39
Muut pakolliset varaukset	396 666,19	324 198,39
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	461 040,66	701 425,87
Valtion toimeksiannot	66 879,34	213 802,55
Lahjoitusrahastojen pääomat	64 777,51	65 520,94
Muut toimeksiantojen pääomat	329 383,82	422 102,39
VIERAS PÄÄOMA	39 622 644,32	37 810 194,69
Pitkäaikainen	19 236 306,10	20 073 044,68
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 198 036,18	20 038 060,71
Lainat julkisyhteisöiltä	9 807,27	11 338,71
Saadut ennakot	19 203,48	14 645,25
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	9 259,17	9 000,00
Lyhytaikainen	20 386 338,23	17 737 150,01
Joukkovelkakirjalainat	4 000 000,00	1 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 360 839,37	4 709 999,93
Lainat julkisyhteisöiltä	1 547,31	1 457,87
Saadut ennakot	350 049,66	165 602,02
Ostovelat	4 519 262,24	5 443 557,76
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 030 379,60	957 521,45
Siirtovelat	5 824 902,37	4 679 961,42
Laskennalliset verovelat	299 357,68	279 049,56
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	66 845 320,30	60 833 864,20

3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Talousarviomuutoksien esittäminen tilinpäätöksessä

Käyttötalouden menoarviot:

Vuoden 2021 talousarvion käyttötalousosaan on tehty muutos valtuuston päätöksellä 31.5.2021 § 31 Vaativan erityisen tuen opetusryhmän perustaminen, jolla kasvatus- ja koulutuspalveluiden tulosalueelle lisättiin henkilöstömenoihin 68 000 euroa määrärahaa.

Valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89 hyväksyttiin käyttötalousosan muutos keskushallinnon tulosalueelle työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahan lisäämiseksi 200 000 eurolla.

Käyttötalouden ja rahoituksen tuloarviot:

Valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89 hyväksyttiin tuloarvion lisäys rahoitusosan verotuloihin, yhteisöveron tuottoon 1 900 000 euroa.

Lisäksi valtuuston päätöksellä 14.2.2022 § 7 lisättiin tuloarviota sosiaali ja terveys -tulosalueelle 657 418 euroa sekä rahoitusosaan 116 773 euroa tuet ja avustukset -ryhmään (korona-avustus).

Investointiohjelma:

Vuoden 2021 talousarvion investointiohjelmaa on muutettu valtuuston päätöksellä 21.6.2021 § 44, Torttilan kunnallistekniikan saneeraus (asfaltointi), lisämääräraha 100 000 euroa; Langattoman verkon modernisointi, aineettomat hyödykkeet 28 000 euroa sekä koneet ja kalusto, 32 000 euroa; maanhankinnan lisämääräraha 1 200 000 euroa.

Investointiohjelmaa muutettiin myös valtuuston päätöksellä 15.11.2021 § 89, aineettomien hyödykkeiden ryhmään lisättiin hankkeet Populus-ohjelmiston loppuosa, kokonaismääräraha 34 400 euroa ja Dynasty 10 asianhallintajärjestelmä, määrärahalisäys 23 000 euroa. Samassa pykälässä päätettiin myös määrärahasta Harjavalta-salin valaistuksen uusimiseen, 20 000 euroa.

Ylitys- ja alitusoikeudet

Sivistyslautakunnan alaiseen toimintaan myönnettiin tuloennusteen alitusoikeus 387 000 euroa valtuuston päätöksellä 14.2.2022 § 7. Samassa pykälässä myönnettiin keskushallinnon tulosalueelle tuloennusteen ylitysoikeus 200 000 euroa. Edelleen samassa pykälässä hyväksyttiin rahoitusosaan 1 280 797 euron ylitysoikeus verotuloihin.

3.2. Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikausien vertailtavuus

Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon, että perusturvalautakunta ja sen alainen toiminta on loppunut 31.12.2020 ja sosiaalipalvelut on siirretty Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän (KESSOTE) tuotettavaksi 1.1.2021 alkaen. Kaupungin organisaatiohierarkiaan lisättiin uusi tulosalue, sosiaali ja terveys, kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan. Tulosalueen johtajana toimii kaupunginjohtaja. Samassa yhteydessä kuntoutuva työtoiminta siirrettiin entisen perusturvalautakunnan alaisuudesta kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan keskushallinnon tulosalueelle.

Aiemmin omana palveluna tuotettujen sosiaalipalvelujen kustannuksista merkittävä osa oli henkilöstömenoja, mutta ulkoistuksen jälkeen kustannukset näkyvät pääosin asiakaspalveluiden ostoina.

Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymästä siirtyi kaupungille liikkeenluovutuksella kaksi palkkasihteeriä 1.1.2021 alkaen. Kaupunki on tuottanut palkkahallinnon palvelut KESSOTELLE vuonna 2021 ja sopimus jatkuu hyvinvointialueen aloitukseen 1.1.2023 asti. Palkkahallinnon palveluiden myynnistä on laadittu eriytetty tuloslaskelma, joka esitetään tilinpäätöskirjassa.

Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Harjavallan kaupunki on hakenut hallinto-oikeudesta päätöstä oikeudesta periä toiselta kaupungilta lastensuojelutapaukseen liittyen noin 180 000 euron kustannuksia vuosilta 2018-2020. Hämeenlinnan hallinto-oikeus on ratkaissut asian Harjavallan kaupungin hyväksi tammikuussa 2021, eikä vastapuolelle myönnetty valituslupaa korkeimpaan hallinto-oikeuteen. Syntyneet kustannukset sisältyvät Harjavallan kaupungin sosiaalityön tulosalueen käyttötalouden toteumaan vuosina 2018-2020. Ratkaisun tultua lainvoimaiseksi Harjavallan kaupunki on laskuttanut syntyneet kustannukset ja vastapuoli on ne maksanut. Saatu suoritus 182 391,94 euroa on kirjattu oman pääoman lisäyksenä edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

3.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Tytäryhteisöjen osalta eliminointi on tehty hankintamenomenetelmällä. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistöyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Koska kaikista osakkuusyhteisöistä ei ole ollut saatavilla riittäviä tietoja osakkuusyhteisön tilinpäätöksen muuttamiseksi kunnan tilinpäätösperiaatteiden mukaisiksi, poisto-oikaisua niistä ei ole tehty.

Kiinteistö Oy Harjavallan Virastotalon kirjanpitoa ja tilinpäätöstä vuodelta 2020 ei oltu laadittu ollenkaan. Yhtiö on haettu konkurssiin vuonna 2021, mutta konkurssimenettely on kesken. Yhtiötä ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen vuosina 2020 ja 2021.

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6 Toimintatuotot

Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	872 311	448 187	886 653	355 041
Sosiaali- ja terveystuotot	31 853 776	21 351 659	655 376	1 435 165
Opetus- ja kulttuurituotot	1 619 936	1 451 329	1 364 893	1 217 380
Yhdyskuntatuotot	5 232 575	5 182 330	3 962 989	3 774 228
Toimintatuotot yhteensä	39 578 597	28 433 505	6 869 910	6 781 815

7 Verotulojen erittely

Verotulojen erittely		
	2021	2020
Kunnan tulovero	25 571 263	24 952 203
Osuus yhteisöveron tuotosta	10 924 113	7 229 332
Kilteistövero	2 757 421	2 572 759
Verotulot yhteensä	39 252 797	34 754 294

8 Valtionosuuksien erittely

Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely		
	2021	2020
Kunnan perustulujen valtionosuus	11 962 107	12 103 511
Siltä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseus (+/-)	-620 004	-1 428 769
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-506 244	-427 944
Verotulomenetysten korvaus	3 056 448	3 128 130
Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	13 272 303	13 374 928

9 Palvelujen osten erittely

Palvelujen osten erittely		
	Kunta	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	31 379 338	26 308 896
Muiden palvelujen ostot	4 436 012	4 907 412
Palvelujen ostot yhteensä	35 815 350	31 216 308

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista (KV 08.11.2010/645)

Poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen

PYSYVÄT VASTAAVAT

	Poistomenetelmä	Poistoprosentti	Poisto aika
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>			
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto		5-20 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot			
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto		2-5 vuotta
Muut	Tasapoisto		2-5 vuotta
<u>Aineelliset hyödykkeet</u>			
<u>Maa- ja vesialueet</u>	Ei poistoa		
<u>Rakennukset ja rakennelmat</u>			
Hallinto- ja laitosrakennukset	Tasapoisto		20-50 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	Tasapoisto		20-30 vuotta
Talousrakennukset	Tasapoisto		10-20 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	Tasapoisto		20-30 vuotta
Asuinrakennukset	Tasapoisto		30-50 vuotta
<u>Kiinteät rakenteet ja laitteet</u>			
Kadut, tiet, torit, puistot, leikkipaikat	Menojäännöspoisto	15 % - 20 %	
Sillat, laiturit ja uimalat	Menojäännöspoisto	10 % - 25 %	
Ulkovaistutuslaitteet	Menojäännöspoisto	15 % - 20 %	
Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto	10 % - 20 %	
Vesijakehuverkosto	Menojäännöspoisto	7 % - 10 %	
Vedenottamot	Menojäännöspoisto	15 % - 25 %	
Viemäriverkko	Menojäännöspoisto	7 % - 10 %	
Vesi-ym.laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	15 % - 25 %	
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto	15 % - 20 %	
Liikenteen ohjauslaitteet	Menojäännöspoisto	20 % - 25 %	
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	Menojäännöspoisto	15 % - 20 %	
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rak.	Menojäännöspoisto	20 % - 25 %	
<u>Koneet ja kalusto</u>			
Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto		4 - 7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	Tasapoisto		5 - 10 vuotta
Muut kevyet koneet	Tasapoisto		5 - 10 vuotta
Atk-laitteet	Tasapoisto		3 - 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto		3 - 5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto ym. Laitteet	Tasapoisto		5 - 15 vuotta
<u>Muut aineelliset hyödykkeet</u>			
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto		
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa		
<u>Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat</u>	ei poistoaikaa		
<u>Pysyvien vastaavien sijoitukset</u>			
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa		

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

12 Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

Pakollisten varausten muutokset		
	Konserni	
	2021	2020
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	324 198	414 004
Lisäykset tilikaudella	72 681	0
Vähennykset tilikaudella	0	-89 806
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	396 879	324 198

13 Selvitys olennaisista pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitoista

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	146 759	74 155	145 975	74 155
Luovutusvoitot yhteensä	146 759	74 155	145 975	74 155

15 Rahoitustuottoihin sisältyvät tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2021	2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä	47 385	63 414
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	1 487	7 449
Yhteensä	48 872	70 863

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

18 Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittäminen

Arvonkorotukset		
	Kunta	
	2021	2020
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	81 913	92 015
Arvonkorotukset		
Arvonkorotusten purku	-9 908	-10 102
Arvo 31.12	72 005	81 913
Arvonkorotukset yhteensä 31.12	72 005	81 913

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet			
	Aineettomat hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteliset menot	Yhteensä
Polstamaton hankintameno 1.1.	28 266	43 933	72 199
Lisäykset tilikauden aikana	0	73 665	73 665
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Silrot erien välillä	0	0	0
Polstamaton hankintameno 31.12.	28 266	117 598	145 864
Arvonkorotukset	0	0	0
Tilikauden polsto	-12 153	-21 935	-34 088
Kirjanpitoarvo 31.12.	16 113	95 663	111 776

Aineelliset hyödykkeet							
	Aineelliset hyödykkeet						
	Maa-alueet	Raken- nukset	Kilnteit rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä
Polstamaton hankintameno 1.1.	6 589 878	19 849 544	9 146 058	152 315	41 373	1 663 767	37 442 935
Lisäykset tilikauden aikana	1 430 502	1 735 223	1 052 519	220 024	0	71 580	4 509 849
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	-89 624	0	0	0	-89 624
Vähennykset tilikauden aikana	-68 804	0	0	0	0	0	-68 804
Silrot erien välillä	0	1 662 655	1 112	0	0	-1 663 767	0
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0	0
Polstamaton hankintameno 31.12.	7 951 576	23 247 422	10 110 065	372 339	41 373	71 580	41 794 355
Arvonkorotukset	-9 908	0	0	0	0	0	-9 908
Tilikauden polsto	0	-1 210 150	-1 444 211	-97 132	0	0	-2 751 493
Kirjanpitoarvo 31.12.	7 941 668	22 037 271	8 665 854	275 207	41 373	71 580	39 032 954

Pysyvien vastaavien sijoitukset								
	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
	Osakkeet tytär- yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset tytär- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	638 507	5 698 073	297 419	95 426	6 729 425	20 687	64 245	84 932
Lisäykset	0	221 352	0	0	221 352	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	0	-3 196	0	-3 196
Silrot erien välillä	0	0	0	0	0	0	0	0
Hankintameno 31.12.	638 507	5 919 425	297 419	95 426	6 950 777	17 492	64 245	81 737
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	638 507	5 919 425	297 419	95 426	6 950 777	17 492	64 245	81 737

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

20-22 Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Harjavan Kaulolämpö Oy	1939986-7	100,00 %	100,00 %	914 093	288 763	22 966
Kiinteistö Oy Harjavan Vuokratalo	0132613-3	92,00 %	92,00 %	1 215 658	4 620 314	86 945
Kiinteistö Oy Kreetala	0404831-9	67,00 %	67,00 %	309 305	31 872	17 380
Kuntayhtymät						
Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä	0203738-4	24,10 %	24,10 %	846 994	3 088 211	55 757
Satakunnan sairaanhoitopiiri	0825915-6	3,92 %	3,92 %	4 355 334	5 441 615	-2 325
Satakunnan koulutuskuntayhtymä	0203929-1	10,17 %	10,17 %	1 917 868	682 499	-165 954
Satakuntaliitto	0830322-5	3,96 %	2,96 %	61 770	54 730	7 977
Osakkuusyhteisöt						
Jokilaakson Ympäristö Oy	0852040-6	23,00 %	23,00 %	533 066	418 657	103 925
Kiinteistö Oy Harjavan Virastotalo	0132612-5	22,60 %	22,60 %	Konkurssimenettely käynnissä		
Kiinteistö Oy Huovinkatu	0635596-1	37,00 %	37,00 %	112 138	1 135	5

Saamiset

23 Saamisten erittely

Saamisten erittely					
		2021		2020	
		Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset			20 814		20 764
Lainasaamiset	80 000	80 000		160 000	80 000
Siirtosaamiset			81		101
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset			169 100		50 540
Siirtosaamiset			1 110 538		367 928
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä					
Myyntisaamiset			666		613
Siirtosaamiset			25 320		
Saamiset yhteensä		80 000	1 406 519	160 000	519 947

24 Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot				
Lisenssimaksu v. 2023	3 322	0	3 322	0
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 322	0	3 322	0
Lyhyt aikaiset siirtosaamiset				
Peruspääoman korot jäsenkuntayhtymiltä	1 129	1 429	1 487	1 891
Satakuntaliiton hankkeet	22 134	10 504	0	0
Satakuntaliitto Satasote-hanke	29 051	23 054	0	10 211
Jäsenkuntayhtymien palautukset	1 005 981	351 725	1 109 051	366 037
Lisenssimaksut	23 410	14 981	23 410	14 981
Vesihuollon sprinkeriliittymät (arvio)	0	6 940	0	6 940
Harjavallan sairaalakoulun kustannukset	0	96 205	0	96 205
Kuparikaaren vuokrat syys-joulukuu 2020	0	11 108	0	11 108
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	79 293	92 886	55 000	55 000
Kela sairauspäivärahaetuudet	0	8 694	0	8 694
Palkkojen takaisinperinnät	13 509	13 116	13 509	13 116
ELY-keskus/kuntouttava työtoiminta	8 587	7 295	8 587	7 295
VK/sosiaalihuollon kustannukset	0	17 608	0	17 608
TVR/koulutuskorvaus	0	6 414	0	6 414
Lääkäreiden koulutuskorvaus		21 667	0	0
Korona-avustus 2. hakukierros 2021	344 252	0	344 252	0
Muut siirtosaamiset	112 153	86 511	42 723	4 580
Lyhyt aikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 639 499	770 137	1 598 018	620 080

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25 Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	17 854 037	17 854 037	17 854 037	17 854 037
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	17 854 037	17 854 037	17 854 037	17 854 037
Arvonkorotusrahasto 1.1.	124 396	134 498	124 396	134 498
Lisäykset				
Vähennykset	-9 908	-10 102	-9 908	-10 102
Arvonkorotusrahasto 31.12.	114 488	124 396	114 488	124 396
Muut omat rahastot 1.1	411 770	411 770		
Lisäykset				
Vähennykset				
Muut omat rahastot 31.12.	411 770	411 770		
Ed. tilikauden ylijäämä 1.1.	2 002 384	5 672 172	737 192	4 390 511
Lisäykset	1 716 502		1 313 099	
Vähennykset		-3 669 788		-3 653 319
Ed. tilikauden ylijäämä yhteensä 31.12.	3 718 886	2 002 384	2 050 291	737 192
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	4 190 273	1 544 485	4 081 444	1 130 707
<i>Oma pääoma yhteensä</i>	<i>26 289 454</i>	<i>21 937 073</i>	<i>24 100 261</i>	<i>19 846 333</i>

27 Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat		
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 505 287	2 010 557
Muut velat	9 000	9 000
<i>Pitkäaikaiset velat yhteensä</i>	<i>1 514 287</i>	<i>2 019 557</i>

28 Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Joukkovelkakirjalainat		
	2021	2020
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistustulolainat		
Laina 1 2021	1 000 000	
- korko	-0,45 %	
- erääntyy	31.1.2022	
Laina 2 2021	3 000 000	
- korko	-0,46 %	
- erääntyy	31.1.2022	
Laina 2020		1 500 000
- korko		-0,43 %
- erääntyy		26.2.2021

29 Erittely pakollisista varauksista

Pakolliset varaukset		
	Konserni	
	2021	2020
Muut pakolliset varaukset		
Potilasvahinkovakuutusmaksu	396 878	324 198
Muut pakolliset varaukset yhteensä	396 878	324 198

30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille

Lyhytaikainen vieras pääoma		
	2021	2020
Velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	0	4
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä		
Ostovelat	1 620 824	2 676 204
Siirtovelat	365 130	54 637
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille		
Ostovelat	0	96 127
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	1 985 954	2 826 970

31 Sekkitililimiitti

Sekkitililimiitti		
	2021	2020
Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12.	636 300	636 300
- siitä käyttämättä oleva määrä	636 300	636 300

33 Siirtovelat

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	3 962 849	3 487 854	1 458 811	1 817 434
Korkojaksotukset	32 385	20 058	14 421	19 061
Valtionosuusennakot	373 629	398 722	373 629	398 722
Kuntayhtymien loppulaskutus	661 059	95 328	365 130	54 637
Keva eläkemenoper. lisäperintä	102 187	61 492	1 654	12 411
Korona-avustukset 2020	2 084	7 148	0	0
Tuloennakot	450 302	285 466	0	0
Muut siirtovelat	240 408	323 895	19 804	41 981
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	5 824 903	4 679 961	2 233 450	2 344 245

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

38 Vuokra- ja leasingvastuut

Leasingvastuut (arvonlisäveroineen)				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä	1 878 871	603 713	33 715	63 579
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 601 390	386 985	33 715	54 504
Leasingvastuut yhteensä	798 011	518 631	164 636	184 400
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	321 889	192 108	63 305	91 449

Harjavalan kaupungin perusturvalautakunnan alaiseen toimintaan alemmin kuuluneet vuokrasopimukset siirtyneet Kessoten vastuulle 1.1.2021

39 Kunnan antamat vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset		
	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	2 080 913	2 080 913
Jäljellä oleva pääoma	472 953	642 275
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	1 347 907	1 347 907
Jäljellä oleva pääoma	359 605	449 504

40 Muut kunnan antamat vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	48 565 337	46 234 058
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	31 813	28 808

41 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Arvonlisäveron mahdollinen palautusvastuu		
	2021	2020
Arvonlisäveron palautusvastuu 31.12.	2 079 147	1 717 537

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

42 Henkilöstön määrä toimialoittain

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Kaupunginhallitus	27	23
Perusturvalautakunta	0	85
Sivistyslautakunta	201	190
Tekninen lautakunta	69	70
Kaupunkikehityksen lautakunta	5	5
Yhteensä	302	373

44 Luottamushenkilöiden palkkiot

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2021	2020
Harjavallan Kokoomus ry	3 425	2 720
Harjavallan Kristillisdemokraatit	230	125
Harjavallan Perussuomalaiset ry	485	138
Harjavallan Sosiaalidemokraatit ry	7 586	6 048
Keskustan Harjavallan paikallisosasto ry	620	350
Porin Seudun Vihreät ry	148	338
Vasemmistoliiton Harjavallan yhdistys ry	3 037	2 674
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	15 529	12 393

45 Tilintarkastajien palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot		
	2021	2020
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	10 398	8 940
Muut palkkiot	0	200
Palkkiot yhteensä	10 398	9 140

46 Selvitys kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaiset Harjavallan kaupungin luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuudet on luettavissa kaupungin verkkosivuilla: [Sidonnaisuusilmoitukset](#). Intressitahoja ovat lisäksi kaupungin määräysvallassa olevat konserniyhtiöt. Kaupungin ja sen tytäryhtiöiden välillä on liiketoimia ja lainajärjestelyjä, jotka on toteutettu tavanomaisin ehdoin. Kaupunginjohtajan kanssa on 19.9.2017 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 12 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

Konsernin lähipiirin/Intressipiirin kanssa ei ole ollut liiketoimia, joista syntyisi velvollisuus eriyttämislaskelmien laatimiseen.

Muita olennaisia intressitahotapahtumia ei ole tiedossa.

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

Harjavallan kaupungin vesihuollon toimintakertomus

Harjavallan kaupungin vesihuolto toiminta on alkanut 1.1.1951, eli vuosi 2021 oli vesihuoltotoiminnan 70. vuosi Harjavallassa.

Vesihuollon tuotot olivat 1 905 297 euroa ja kulut 1 634 349 euroa. Tulokseksi muodostui 279 619 euroa. Tulos oli parempi, mitä talousarviossa oli ennakoitu.

Investointeja suoritettiin yhteensä 528 672 euron edestä, joka jakaantui seuraavasti; talousvesi 208 119 euroa, jätevesi 168 861 euroa ja hulevesi 151 692 euroa.

Talousarviossa vesihuollon tavoitteeksi asetettiin, että vanhoja verkostoja saneerataan vähintään 1 000 metrillä ja hulevesiviemäriverkostoa laajennetaan vähintään 500 metrillä. Nämä tavoitteet saavutettiin.

Talousvesi

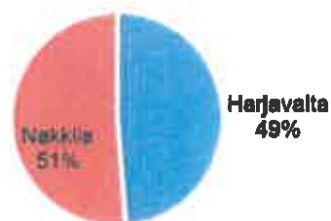
Veden jakelu ja –pumppaus

Harjavallan kaupungin vesihuolto hankkii kaiken talousvetensä Järilänvuoren pohjavesialueelta, jossa sijaitsevat Järilänvuoren-, Hiittenharjun- ja Santamaan vedenottamot. Harjavallasta on putkiyhteydet Nakkilan ja Euran kuntiin.

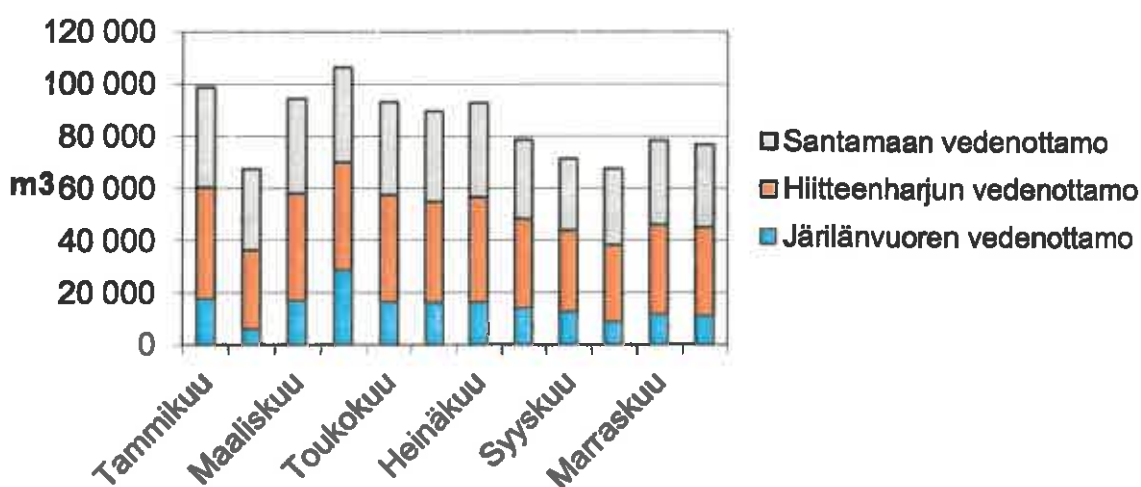
Länsi-Suomen vesioikeus on 16.10.1981 myöntänyt Harjavallan kaupungille luvan ottaa vettä Järilänvuoren ja Hiittenharjun ottamoista enintään 3 000 m³/d vuosikeskiarvona laskettuna. Edelleen Länsi-Suomen ympäristölupavirasto on 10.2.2006 antamallaan päätöksellä myöntänyt Nakkilan kunnalle luvan pohjaveden ottamiseen Santamaan vedenottamoista enintään 2 900 m³/d kuukausikeskiarvona laskettuna.

Vettä pumpattiin vedenottamoilta kuluneen vuoden 2021 aikana yhteensä 1 014 487 m³, josta sitä toimitettiin Nakkilaan 520 393 m³ ja Harjavaltaan 494 094 m³. Lupien mukaisia ottomääriä ei ylitetty.

Veden jakelu 2021



Veden pumppaus kuukausittain 2021



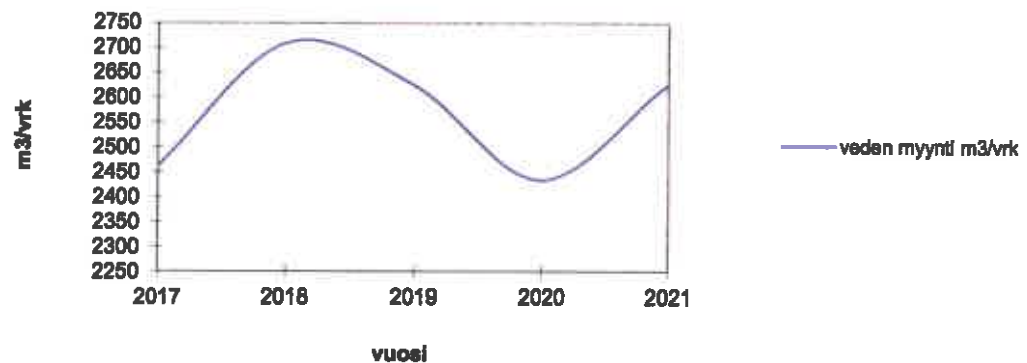
Veden myynti ja maksut

Veden myynti vuonna 2021 oli keskimäärin 2 627 m³/d (sisältää Nakkilan kunnalle ja paloposteista myydyt veden).

Veden myyntihinta oli 1,06 €/m³, alv 0 %. Perusmaksua on peritty vesimittarin koosta riippuen 33,60 – 268,80 €/vuosi, alv 0 %. Lisäksi talousveden toimittamisesta sammutusvesiliittymään (sprinkleriliittymä) on peritty perusmaksua, jonka suuruus oli 80,50 €/vuosi, alv 0 % liittymän mitoitusvirtaamaa l/s kohden.

Liittymismaksun suuruus on määräytynyt kiinteistön käyttötarkoituksen ja laajuuden perusteella.

Keskimääräinen vuorokautinen vedenmyynti vuosina 2017 – 2021



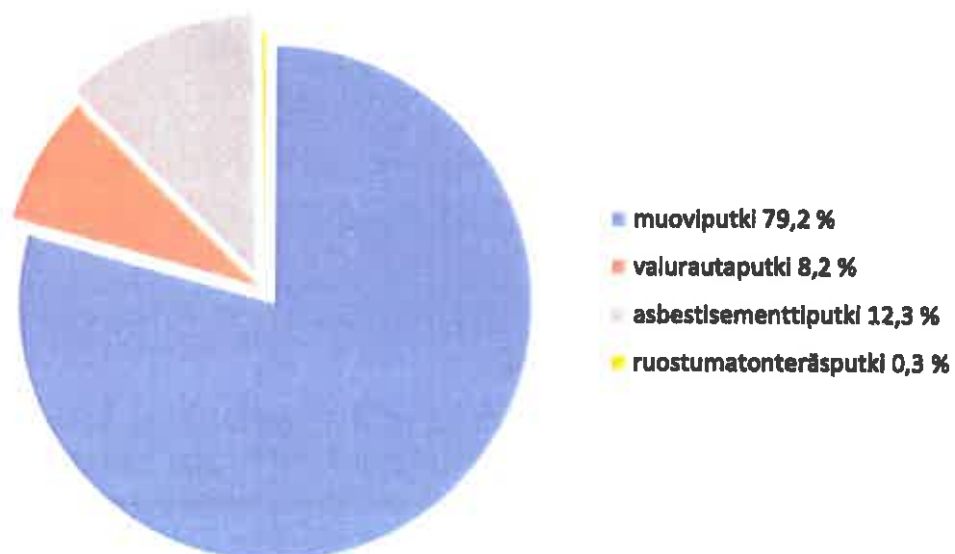
Vesijohtoverkoston liittyneet kuluttajat

Vesijohtoverkoston piirissä asuu arviolta 97 % koko Harjavallan väestöstä. Liittyjien kokonaismäärä oli vuoden lopussa 6 582 kpl.

Vesijohtoverkosto

Vesijohtoverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 149,0 km.

Vesijohtoverkosto jakaantui eri materiaalien osalta seuraavasti



Uutta vesijohtoverkostoa rakennettiin kuluneena vuonna 837 metriä, josta saneerausta oli 736 metriä.

Jätevesi

Jätevesien toimitus puhdistettavaksi

Harjavallan kaupunki on Jokilaakson Ympäristö Oy:n osakas. Jokilaakson Ympäristö Oy:n tehtävänä on vastaanottaa osakkaittensa normaalit jätevedet ja puhdistaa ne ympäristölupamäärysten mukaisesti.

Harjavallan kaupungin vesihuolto toimittaa kaiken vastaanottamansa jäteveden Jokilaakson Ympäristö Oy:lle, joka toimittaa ne edelleen Porin veden Luotsinmäen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi. Jokilaakson ympäristön vuonna 2021 laskuttama vesimäärä oli 688 596 m³.

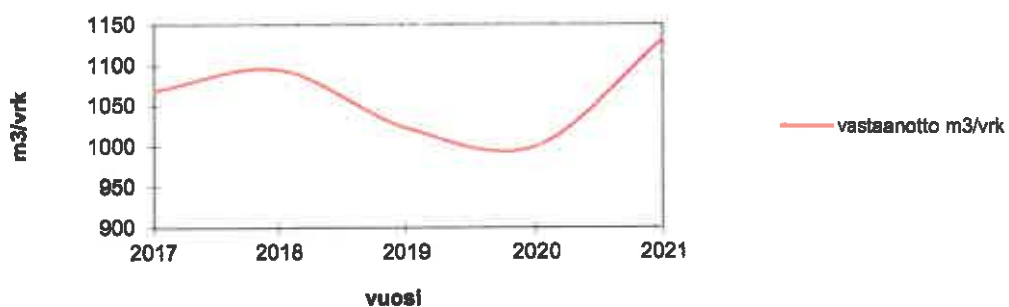
Jäteveden vastaanotto ja maksut

Vuonna 2021 jätevesiä laskutettiin asiakkailta keskimäärin 1 131 m³/d, yhteensä koko vuonna laskutettu jätevesimäärä oli 412 974 m³.

Jäteveden hinta oli 2,17 €/m³, alv 0 %. Perusmaksua on peritty vesimittarin koosta riippuen 52,08 – 416,64 €/vuosi, alv 0 %.

Liittymismaksun suuruus on määräytynyt kiinteistön käyttötarkoituksen ja laajuuden perusteella.

Keskimääräinen vuorokautinen jäteveden vastaanotto vuosina 2017 – 2021



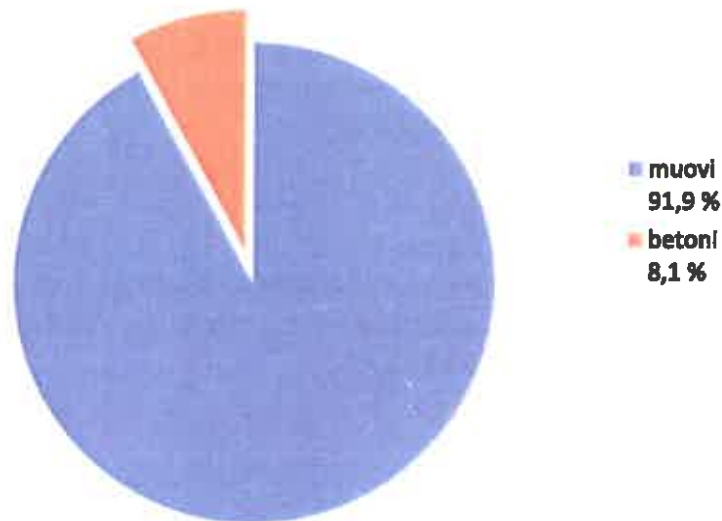
Jätevesiverkoston liittyneet kuluttajat

Jätevesiviemäriverkoston piirissä asuu arviolta 93 % koko Harjavallan väestöstä. Liittyneiden kokonaismäärän oli vuoden lopussa 6 310 kpl.

Jätevesiviemäriverkosto

Jätevesiviemäriverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 113,5 km.

Jätevesiviemäriverkosto jakaantui eri materiaalien osalta seuraavasti



Uutta jätevesiviemäriä rakennettiin kuluneena vuonna 188 metriä. Lisäksi vanhaa jätevesiviemäriä saneerattiin sujuttamalla 872 metriä ja kaivamalla 529 metriä.

Hulevesi

Harjavalan kaupungin valtuusto on kokouksessaan 7.9.2015 / 140§ hyväksynyt hulevesiviemäröinnille alueen, jolla alueella vesihuolto hoitaa hulevesiviemäröintiä Harjavallassa maankäyttö- ja rakennuslain 13 a luvun mukaisesti. Edelleen vesihuoltolain mukaan kiinteistöllä ja vesihuoltolaitoksella tulee olla kirjallinen sopimus hulevesiviemäröinnistä, jotta laitos voi periä kiinteistöltä hulevesimaksua. Kiinteistöllä on velvollisuus liittyä laitoksen hulevesiviemäriin valtuuston päätöksen mukaisella alueella.

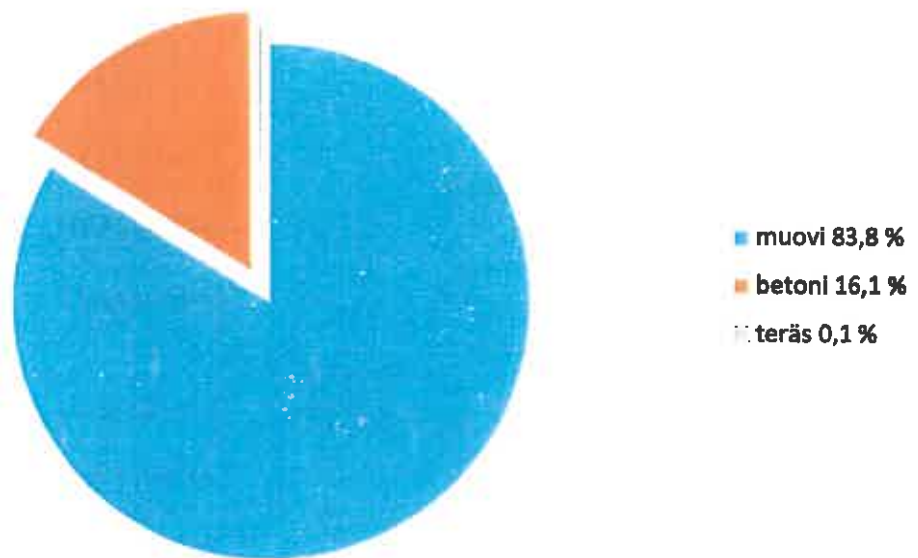
Huleveden maksut

Hulevesiviemäri liittymistä on peritty perusmaksua, joka on määräytynyt kiinteistön vesimittarinkoon perusteella. Perusmaksun suuruus on ollut 90,72 – 725,76 €/vuosi, alv 0 %

Hulevesiviemäriverkosto

Hulevesiviemäriverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 55,3 km.

Hulevesiviemäriverkosto jakaantui eri materiaalien osalta seuraavasti



Uutta hulevesiviemäriä rakennettiin kuluneena vuonna 1 398 metriä.

ERIIKTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Liikevaihto	1 905 141,38	1 797 718,50
Vesimaksut, ulkoiset	1 756 009,62	1 648 859,89
Vesimaksut, sisäiset	149 131,76	148 858,61
Valmistus omaan käyttöön	8 670,00	13 375,00
Liiketoiminnan muut tuotot	156,46	50,81
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikaudella	-83 996,78	-83 331,30
Varaston lisäys(+)/ tai vähennys(-)	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-626 540,68	-612 441,01
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-177 061,05	-179 805,81
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-51 137,56	-52 555,47
Muut henkilösivukulut	-7 293,55	-6 431,30
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-668 975,44	-540 158,36
Liiketoiminnan muut kulut	-19 343,90	-18 700,29
Liiketylijäämä/-alijäämä	279 618,88	317 720,77
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	279 618,88	317 720,77
 Tunnusluvut		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	6,0 %	7,0 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	6,0 %	7,0 %
Voitto%	14,7 %	17,7 %

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TASELASKELMA

VASTAAVAA

Tase 31.12.2021

Tase 31.12.2020

PYSYVÄT VASTAAVAT

5 421 062,79

5 561 366,39

Aineelliset hyödykkeet

5 388 742,79

5 529 046,39

Maa- ja vesialueet

3 140,00

3 140,00

Kiinteät rakenteet ja laitteet

5 353 149,53

5 525 906,39

Koneet ja kalusto

32 453,26

Sijoitukset

32 320,00

32 320,00

Muut saamiset

32 320,00

32 320,00

VAIHTUVAT VASTAAVAT

710 542,77

544 206,61

Lyhytaikaiset saamiset

710 542,77

544 206,61

Myyntisaamiset

684 245,08

537 266,61

Siirtosaamiset

25 320,43

6 940,00

Muut saamiset

977,26

0,00

Yhdystili

0,00

0,00

VASTAAVAA YHTEENSÄ

6 131 605,56

6 105 573,00

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

4 816 483,93

4 536 865,05

Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 l

2 590 149,81

2 590 149,81

Edellisten vuosien yli./alijäämä

1 946 715,24

1 628 994,47

Tilikauden ylijäämä/alijäämä

279 618,88

317 720,77

VIERAS PÄÄOMA

1 315 121,63

1 568 707,95

Lyhytaikainen

1 315 121,63

1 568 707,95

Ostovelat

181 624,28

168 696,58

Muut velat (alv)

98 254,76

72 811,22

Siirtovelat

42 905,37

41 003,20

Yhdystili

992 337,22

1 286 196,95

VASTATTAVAA YHTEENSÄ

6 131 605,56

6 105 573,00

Omavaraisuusaste %

78,6 %

74,3 %

Suhteellinen velkaantuneisuus %

69,0 %

87,3 %

Kertynyt ylijäämä

2 226 334,12

1 946 715,24

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan rahavirta		2021	2020	
Liikelyljäämä (-alijäämä)	+/-	279 618,88	317 720,77	
Poistot ja arvonalentumiset	+	668 975,44	540 158,36	
	+/-	948 594,32	857 879,13	857 879,13
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-528 671,84	-528 671,84	-760 741,54
Toiminnan ja investointien rahavirta			419 922,48	97 137,59
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Saamisten muutos muilta	+/-	-141 015,73	-117 908,42	
Korottomien velkojen muutos muilta	+/-	14 952,98	-126 062,75	-140 174,90
Rahoituksen rahavirta			-126 062,75	-140 174,90
Rahavarojen muutos			293 859,73	-43 037,31
Rahavarojen muutos				
Yhdystili 31.12.	+	-992 337,22	-1 286 196,95	
Yhdystili 01.01.	-	1 286 196,95	293 859,73	-43 037,31

Tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-65 498,76	-810 514,61
Investointien tulorahoitus, %	179,4 %	112,8 %
Laskennallinen lainanhoitokate	ei lainaa	ei lainaa

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TULOSLASKELMA
HULEVESIVIERÄÄNTI
KUSTANNUSPAIKKA 4471

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Liikevaihto	144 192,76	138 114,28
Vesihuollon liittymismaksut	3 094,20	976,20
Vesimaksut, ulkoiset	49 241,92	48 554,64
Vesimaksut, sisäiset	91 856,64	88 583,44
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuotot	0,00	218,64
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikaudella	-6 393,01	-7 060,78
Varaston lisäys(+)/ tai vähennys(-)	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-10 982,01	-14 767,42
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-16 704,33	-18 155,57
Henkilösivukulut	-3 654,42	-3 922,74
Eläkekulut	-2 949,67	-3 251,15
Muut henkilösivukulut	-704,75	-671,59
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-150 833,64	-148 795,92
Liiketoiminnan muut kulut	-45,51	-27,60
Liikeliikkeen/-alijäämä	-44 420,16	-54 397,11
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-44 420,16	-54 397,11

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TASELASKELMA
HULEVESIVIERMÄRÖINTI
KUSTANNUSPAIKKA 4471

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 509 488,54	1 508 630,05
Aineelliset hyödykkeet	1 491 788,54	1 490 930,05
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 491 788,54	1 490 930,05
Sijoitukset	17 700,00	17 700,00
Muut saamiset	17 700,00	17 700,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 271,55	15 850,16
Lyhytaikaiset saamiset	15 271,55	15 850,16
Myyntisaamiset	15 271,55	15 850,16
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 524 760,09	1 524 480,21
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	204 752,43	249 172,59
Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 luk	813 858,06	813 858,06
Edellisten vuosien yli./alijäämä	-564 685,47	-510 288,36
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-44 420,16	-54 397,11
VIERAS PÄÄOMA	1 320 007,66	1 275 307,62
Lyhytaikainen	1 320 007,66	1 275 307,62
Ostovelat	95 472,02	31 995,70
Muut velat (alv)	3 041,21	557,93
Siirtovelat(lomapalkkajaks)	4 630,65	5 031,13
Yhdystili	1 216 863,78	1 237 722,86
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 524 760,09	1 524 480,21

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA
HULEVESIVIERÄÄNTI
KUSTANNUSPAIKKA 4471

		2021		2020	
Toiminnan rahavirta					
Liiketoimintaa (-alijäämä)	+/-	-44 420,16		-54 397,11	
Polstot ja arvonalentumiset	+	150 833,64		148 795,92	
	+/-	106 413,48	106 413,48	94 398,81	94 398,81
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-	-151 692,13	-151 692,13	-176 429,97	-176 429,97
Toiminnan ja investointien rahavirta			-45 278,65		-82 031,16
Rahoituksen rahavirta					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos muilta	+/-	578,61		-4 580,79	
Korottomien velkojen muutos muilta	+/-	65 559,12	66 137,73	13 217,21	8 636,42
Rahoituksen rahavirta			66 137,73		8 636,42
Rahavarojen muutos			20 859,08		-73 394,74
Rahavarojen muutos					
Yhdystili 31.12.	+	-1 216 863,78		-1 237 722,86	
Yhdystili 01.01.	-	1 237 722,86	20 859,08	1 164 328,12	-73 394,74

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TUOSLASKELMA
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Liikevaihto	1 760 948,62	1 659 385,58
Vesimaksut, ulkoiset	1 703 673,50	1 637 649,61
Vesimaksut, sisäiset	57 275,12	21 735,97
Valmistus omaan käyttöön	8 670,00	13 375,00
Liiketoiminnan muut tuotot	156,46	50,81
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikaudella	-77 603,77	-76 270,52
Varaston lisäys(+)/ tai vähennys(-)	0,00	0,00
Palvelujen ostot	-615 558,67	-597 673,59
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-160 356,72	-161 650,24
Henkilösivukulut	-54 776,69	-55 064,03
Eläkekulut	-48 187,89	-49 304,32
Muut henkilösivukulut	-6 588,80	-5 759,71
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-518 141,80	-391 362,44
Liiketoiminnan muut kulut	-19 298,39	-18 672,69
Liikelyijäämä/-alijäämä	324 039,04	372 117,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	324 039,04	372 117,88

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON TASELASKELMA
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 911 574,25	4 052 736,34
Aineelliset hyödykkeet	3 896 954,25	4 038 116,34
Maa- ja vesialueet	3 140,00	3 140,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 861 360,99	4 034 976,34
Koneet ja kalusto	32 453,26	0,00
Sijoitukset	14 620,00	14 620,00
Muut saamiset	14 620,00	14 620,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	919 797,78	528 356,45
Lyhytaikaiset saamiset	919 797,78	528 356,45
Myyntisaamiset	668 973,53	521 416,45
Siirtosaamiset	25 320,43	6 940,00
Muut saamiset	977,26	0,00
Yhdystili	224 526,56	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	4 831 372,03	4 581 092,79
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	4 611 731,50	4 287 692,46
Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 lukien	1 776 291,75	1 776 291,75
Edellisten vuosien yli./alijäämä	2 511 400,71	2 139 282,83
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	324 039,04	372 117,88
VIERAS PÄÄOMA	219 640,53	293 400,33
Lyhytaikainen	219 640,53	293 400,33
Ostovelat	86 152,26	136 700,88
Muut velat (alv)	95 213,55	72 253,29
Siirtovelat	38 274,72	35 972,07
Yhdystili	0,00	48 474,09
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	4 831 372,03	4 581 092,79

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

		2021		2020	
Toiminnan rahavirta					
Liikelyljäämä (-alljäämä)	+/-	324 039,04		372 117,88	
Polstot ja arvonalentumiset	+	518 141,80		391 362,44	
	+/-	842 180,84	842 180,84	763 480,32	763 480,32
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-	-376 979,71	-376 979,71	-584 311,57	-584 311,57
Toiminnan ja investointien rahavirta			465 201,13		179 168,75
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muille	-				
Oman pääoman muutokset	+/-				
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos muilta	+/-	-141 594,34		-113 327,63	
Korottomien velkojen muutos muilta	+/-	-50 606,14	-192 200,48	-35 483,69	-148 811,32
Rahoituksen rahavirta			-192 200,48		-148 811,32
Rahavarojen muutos			273 000,65		30 357,43
Rahavarojen muutos					
Yhdystili 31.12.	+	224 526,56		-48 474,09	
Yhdystili 01.01.	-	48 474,09	273 000,65	78 831,52	30 357,43

ERIYTETYN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT / VESIHUOLTO

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja –menetelmät

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

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 tai sitä alempaan arvoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Tilikaudelle kirjatut lisäpoistot

Lisäpoistoilla poistettiin käyttöomaisuuskirjanpidosta vesihuollon tulosalueen hyödykkeitä, joissa oli jäljellä enää vähäinen jäännösarvo (Kh 21.2.2022 § 33). Lisäpoiston suuruus oli 115 868 euroa.

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Porin Vesi on 15.12.2021 irtisanonut Porin Veden ja Jokilaakson Ympäristö Oy:n välisen jätevesisopimuksen päättymään niin, että sopimuksen viimeinen voimassaolopäivä on 23.8.2025.

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6 Toimintatuotot

Toimintatuotot		
	2021	2020
Vesihuolto laitoksen tuotot		
Liikevaihto	1 905 141	1 797 719
Muut varsinaisen toiminnan tuotot	156	51
Toimintatuotot yhteensä	1 905 298	1 797 769

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista (KV 08.11.2010/645)

Plenit pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

PYSYVÄT VASTAAVAT

	Poistomenetelmä	Poistoprosentti	Poistoaika
<u>Aineettomat hyödykkeet</u>			
Aineettomat oikeudet	Tasapoisto		5-20 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot			
Atk-ohjelmistot	Tasapoisto		2-5 vuotta
Muut	Tasapoisto		2-5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Muut maa- ja vesirakenteet	Menojäännöspoisto	10 % - 20 %
Vesijakeluverkosto	Menojäännöspoisto	7 % - 10 %
Vedenottamot	Menojäännöspoisto	15% - 25 %
Viemäriverkko	Menojäännöspoisto	7 % - 10 %
Vesi-ym.laitosten laitoskoneet ja laitteet	Menojäännöspoisto	15 %- 25 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	Menojäännöspoisto	15 % -20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rak.	Menojäännöspoisto	20 % - 25 %

Koneet ja kalusto

Muut kuljetusvälineet	Tasapoisto	4 -7 vuotta
Muut liikkuvat työkonet	Tasapoisto	5 -10 vuotta
Muut kevyet koneet	Tasapoisto	5- 10 vuotta
Atk-laitteet	Tasapoisto	3 - 5 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	Tasapoisto	3 -5 vuotta

ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

Aineelliset hyödykkeet			
	Aineelliset hyödykkeet		Yhteensä
	Kilinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	
Poistamaton hankintameno 1.1.	5 525 906	0	5 525 906
Lisäykset tilikauden aikana	488 687	39 985	528 672
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 014 594	39 985	6 054 578
Arvonkorotukset	0	0	0
Tilikauden poisto	-661 444	-7 531	-668 975
Kirjanpitoarvo 31.12.	5 353 149	32 453	5 385 603
Olennaiset lisäpoistot			
Erittely olennaisista lisäpoistoista	115 868	0	115 868

Pysyvien vastaavien sijoitukset		
	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset	
	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	32 320	32 320
Lisäykset	0	0
Vähennykset	0	0
Siirrot erien välillä	0	0
Hankintameno 31.12.	32 320	32 320
Arvonlennukset	0	0
Arvonkorotukset	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	32 320	32 320

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25 Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely		
	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	2 590 150	2 590 150
Lisäykset		
Vähennykset		
Peruspääoma 31.12.	2 590 150	2 590 150
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	1 946 715	1 628 994
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	1 946 715	1 628 994
Tilikauden yli-/alijäämä	279 619	317 721
Oma pääoma yhteensä	4 816 484	4 536 865

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42 Henkilöstön määrä

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Vesihuolto	5	5

ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

PALKKAHALLINNON PALVELUMYYNTI KESKI-SATAKUNNAN SOSIAALI- JA TERVEYDENHUOLLON KUNTAYHTYMÄLLE

Harjavallan kaupungin ja Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän tekemän sopimuksen mukaisesti kaupunki tuottaa palkkahallinnon palvelut kuntayhtymälle hyvinvointialueen aloittamiseen asti.

Kaupungin palkkahallinnossa syntyneet kustannukset on jaettu kunnalle ja kuntayhtymälle toteutuneiden palkkalaskelmien suhteessa. Palvelu laskutetaan ilman katetta, sillä jäsenkunnat Harjavallan kaupunki mukaan lukien, maksavat myös kaikki kuntayhtymässä syntyvät hallinnon kustannukset.

ULOSMYYDYN PALKKAHALLINNON PALVELUN TUOSLASKELMA

1.1.-31.12.2021

Liikevaihto	200 701,13
Myyntituotot	200 701,13
 Palvelujen ostot	 -43 963,30
 Henkilöstökulut	
Palkat ja palkkiot	-129 698,71
Henkilösivukulut	-27 039,12
 Tilikauden ylijäämä/alijäämä	 0,00

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Harjavallassa 28. päivänä maaliskuuta 2022

HARJAVALLAN KAUPUNGINHALLITUS



Pirjo-Riitta Tuomela



Jukka Rimmistö



Anne Paavilainen



Maija Kuusisto-Länsineva



Lassi Salomäki



Birgitta Kause

Hanna Ollila



Markus Mäkinen



Kimmo Mäkinen



Hannu Kuusela



TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Harjavallassa 25.4.2022

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö



Päivi Rintala
JHT, KHT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT

Peruskirjat:

Päiväkirjat

Viralliset päiväkirjat

Ostolaskupäiväkirjat päivittäin, tositelajeittain

Ostomaksupäiväkirjat

Myyntilaskupäiväkirjat päivittäin, tositelajeittain

Myyntimaksupäiväkirjat

Pääkirjat

Käyttöomaisuuskirjanpito

Luettelot

Tase-erittelyt

LUETTELOT JA SELVITYKSET

KÄYTÖSSÄ OLLEET TOSITELAJIT/NUMEROSARJAT

Vuosi 010121 - 311221

Tosite numero-	sarja	Nimitys	Alkaen	Loppuno	
1		Alkusaldot	1001	1999	
2		Talousarvio	2001	2999	
3		Lisämääräraha	3001	3999	
10		Muistio, ulk. RD	10001	13999	
15		Muistio, ulk. Rondo	15001	19999	
20		Muistio, sis.RD	20001	24999	
32		Muistio, ulk. tilinpäätös	32001	32999	
34		Käyttöomaisuus	34001	34999	
35		Sis.laskut, Rondo	35001	38999	
39		KOM-muistiot	39001	39999	
96		Budjetointitositteet	96000	96999	Budjetointi tos.sarjalla Talousarvio
101		Pankin tillote	101001	109999	
102		Palkat	300001	300999	
110		MR Laskulaji 11	11000001	11999999	
130		MR Laskulaji 13	13000001	13999999	
140		MR Laskulaji 14	14000001	14999999	
160		MR Laskulaji 16	16000001	16999999	
170		MR Laskulaji 17	17000001	17999999	
180		MR Laskulaji 18	18000001	18999999	
240		MR Laskulaji 24	24000001	24999999	
250		MR Laskulaji 25	25000001	25999999	
260		MR Laskulaji 26	26000001	26999999	
270		MR Laskulaji 27	27000001	27999999	
280		MR Laskulaji 28	28000001	28999999	
290		MR Laskulaji 29	29000001	29999999	
440		MR Laskulaji 44	44000001	44999999	
511		Manuaalisuoritukset	5110001	5199999	
521		Viitesuoritukset	5210001	5299999	
531		Hyv.laskujen kuittaus	5310001	5399999	
540		MR Laskulaji 54	54000001	54999999	
541		Tileistä poisto	5410001	5499999	
801		Ostolaskut	8000001	8089999	
802		Ostomaksut	8090001	8099999	
803		Ostolaskut,liit./man	8100001	8129999	
990		MR Laskulaji 99	99000001	99909999	
991		Konsernin alkusaldot	99910001	99919999	
992		Konsernin tytär/ky	99920001	99929999	
993		Konsernikirjaukset	99930001	99939999	

LUETTELOT JA SELVITYKSET

KIRJANPIDON SÄILYTYS

Kirjanpitokirja

Tasekirja

Tase- ja liitetietojen erittelyt

Peruskirjat

Viralliset päiväkirjat

Pääkirjat

Osakirjanpidot ja tositteet

Palkkakirjanpidon aineistot

Palkkalaskelmat

Matkalaskujen maksatusluettelot ja kulutositteet

Myyntilaskuluettelot

Myyntilaskut

Myyntilasku- ja myyntimaksupäiväkirjat ja -tositteet Pdf:nä S-asemalla

Ostolaskut/manuaaliset OL

Ostolaskut/IT

Ostolasku- ja ostomaksupäiväkirjat ja tositteet

Toimeentulotuki- ja välitystilimaksuluettelot

Mulstiot ja Pankkitositteet

Pysyvät vastaavat

Konsernikirjanpito

Avaavat taseet/taseet/eliminoinnit/rahoituslaskelmat

Tositteet

Pääkirjat

Konserniyhteisöjen tilinpäätökset

Säilytys

Sidottuna paperisena pysyvästi

Paperisena

sähköisesti pdf:nä S-asemalla

sähköisesti pdf:nä S-asemalla

paperisena

sähköisesti OpusCapita/

eArkisto pitkäaikaisarkist.

paperisena

paperisena

Finvoicet sähköisesti OpusCapitan

Console-palvelussa

Osa paperisena

Manuaalitositteet paperisena

paperisena

Sähköisesti OpusCapita IPA:ssa

paperisena

paperisena

paperisena

Käyttöomaisuuden tase-erittely

pdf:nä S-asemalla

-Poistojen muodostus/kk ja poistoto-

tositteet pdf:nä S-asemalla

Excel-taulukot S-asemalla

paperisena

paperisena

paperisena ja pdf:nä S-asemalla

LIITTEET

TOIMINTAKERTOMUKSEN LIITTEET

Liite 1

TULOSLASKELMA (sisältää sisäiset erät)

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020	Muutos €	Muutos %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	5 367 751,02	5 464 936,45	-97 185,43	-1,8
Maksutuotot	422 416,76	2 095 914,44	-1 673 497,68	-79,8
Tuet ja avustukset	1 374 913,20	376 999,57	997 913,63	264,7
Muut toimintatuotot	4 474 945,94	4 140 728,39	334 217,55	8,1
Toimintatuotot yhteensä	11 640 026,92	12 078 578,85	-438 551,93	-3,6
Valmistus omaan käyttöön	8 670,00	15 288,65	-6 618,65	-43,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-13 308 272,77	-15 847 664,72	2 539 391,95	-16,0
Palkat ja palkkiot	-10 420 273,78	-12 478 760,58	2 058 486,80	-16,5
Henkilösivukulut	-2 887 998,99	-3 368 904,14	480 905,15	-14,3
Eläkekulut	-2 470 039,06	-2 922 820,42	452 781,36	-15,5
Muut henkilösivukulut	-417 959,93	-446 083,72	28 123,79	-6,3
Palvelujen ostot	-38 038 431,66	-33 710 852,83	-4 327 578,83	12,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 204 621,06	-2 092 178,37	-112 442,69	5,4
Avustukset	-999 673,03	-1 269 613,67	269 940,64	-21,3
Muut toimintakulut	-2 789 675,61	-3 506 990,01	717 314,40	-20,5
Toimintakulut yhteensä	-57 340 674,13	-56 427 299,60	-913 374,53	1,6
Toimintakate	-45 691 977,21	-44 333 432,10	-1 358 545,11	3,1
Verotulot	39 252 797,40	34 754 293,77	4 498 503,63	12,9
Valtionosuudet	13 272 303,00	13 374 921,00	-102 618,00	-0,8
Rahoitustuotot ja -kulut	33 902,20	24 564,23	9 337,97	38,0
Korkotuotot	2 605,33	4 484,20	-1 878,87	-41,9
Muut rahoitustuotot	57 622,96	77 967,12	-20 344,16	-26,1
Korkokulut	-20 705,34	-53 032,98	32 327,64	-61,0
Muut rahoituskulut	-5 620,75	-4 854,11	-766,64	15,8
Vuosikate	6 867 025,39	3 820 346,90	3 046 678,49	38,0
Polstot ja arvonalentumiset	-2 785 580,96	-2 689 639,69	-95 941,27	3,6
Suunnitelman mukaiset polstot	-2 785 580,96	-2 505 295,82	-280 285,14	11,2
Arvonalentumiset	0,00	-184 343,87	184 343,87	-100,0
Tilikauden tulos	4 081 444,43	1 130 707,21	2 950 737,22	261,0
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	4 081 444,43	1 130 707,21	2 950 737,22	261,0

LIITTEET

Liite 2

Harjavan kaupunki Verotulot v. 2012-2021 / 1000 euroa

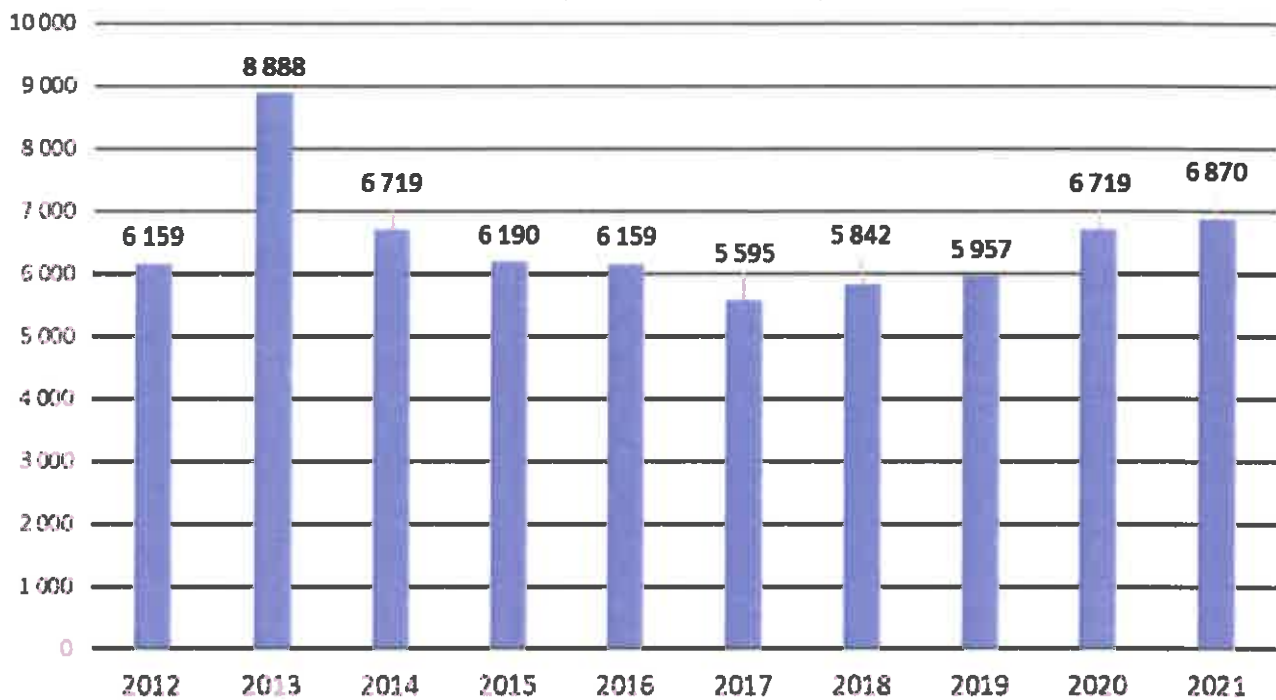
Vuosi	Kunnan tulovero	Osuus verotuloista %	Osuus yhteisöveron tuotosta	Osuus verotuloista %	Kiinteistövero	Osuus verotuloista %	Verotulot yhteensä
2012	21 426	87,4	1 608	6,6	1 476	6,0	24 509
2013	22 587	81,4	3 631	13,1	1 518	5,5	27 736
2014	23 655	76,7	5 575	18,1	1 592	5,2	30 822
2015	23 439	76,9	5 237	17,2	1 801	5,9	30 476
2016	23 502	77,3	5 099	16,8	1 803	5,9	30 405
2017	24 137	69,5	8 740	25,2	1 871	5,4	34 747
2018	24 048	72,1	7 408	22,2	1 893	5,7	33 349
2019	24 706	72,2	7 273	21,3	2 245	6,6	34 223
2020	24 952	71,8	7 229	20,8	2 573	7,4	34 754
2021	25 571	65,2	10 924	27,8	2 757	7,0	39 253

Liite 3

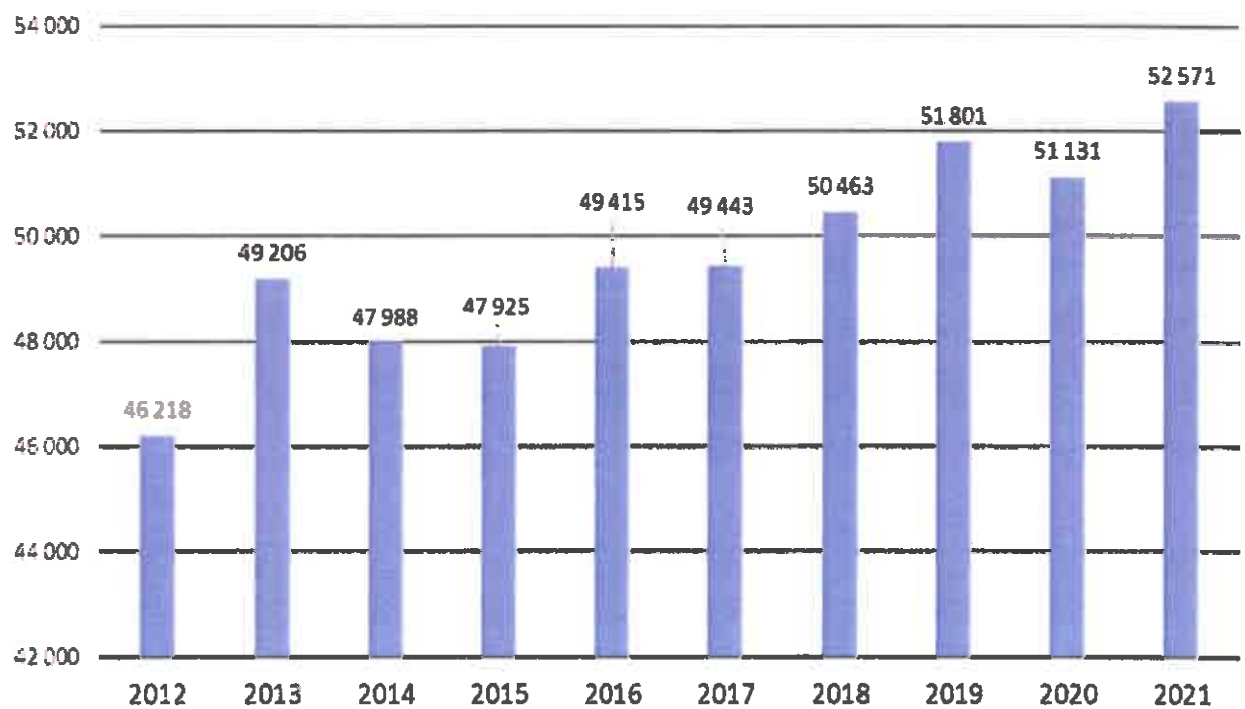
KAUPUNGIN TAKAAMAT LAINAT

	2021	2020	Lainantaja	Lainan nro	Alkupääoma	Valt.päätös
Konserniyhteisöt						
Klnt.Oy Harjav.Vuokratalo	0,00	10 084,00	Kuntien Eläkevaluutus	20010045	100 912,76	26.11.01/103 §
Klnt.Oy Harjav.Vuokratalo	26 620,00	33 580,00	Nordea Pankki Suomi Oy	6033109	120 000,00	12.09.05/104 §
Klnt.Oy Harjav.Vuokratalo	82 000,00	102 500,00	Nordea Pankki Suomi Oy	6033091	410 000,00	12.09.05/104 §
Klnt.Oy Harjav.Vuokratalo	266 000,00	280 000,00	Handelsbanken AB	909047	350 000,00	15.12.14/50§
Harjavan Kaukolämpö Oy	40 000,00	80 000,00	Nordea Pankki Suomi Oy	6040765	600 000,00	18.06.07/47 §
Harjavan Kaukolämpö Oy	58 333,15	136 110,95	Satakunnan Osuuspankki	FI1150370583593963	500 000,00	18.06.12/34 §
Yhteensä	472 953,15	642 274,95			2 080 912,76	
Takaukset muiden puolesta						
Jokilaakson Ympäristö Oy	359 604,96	449 503,60	Kuntarahoitus Oy	13338/09	2 300 000,00	15.12.2008/105 §
Yhteensä	359 604,96	449 503,60				Muutos Kh 07.03.2011/59 §
Vastuut yhteensä	832 558,11	1 091 778,55				

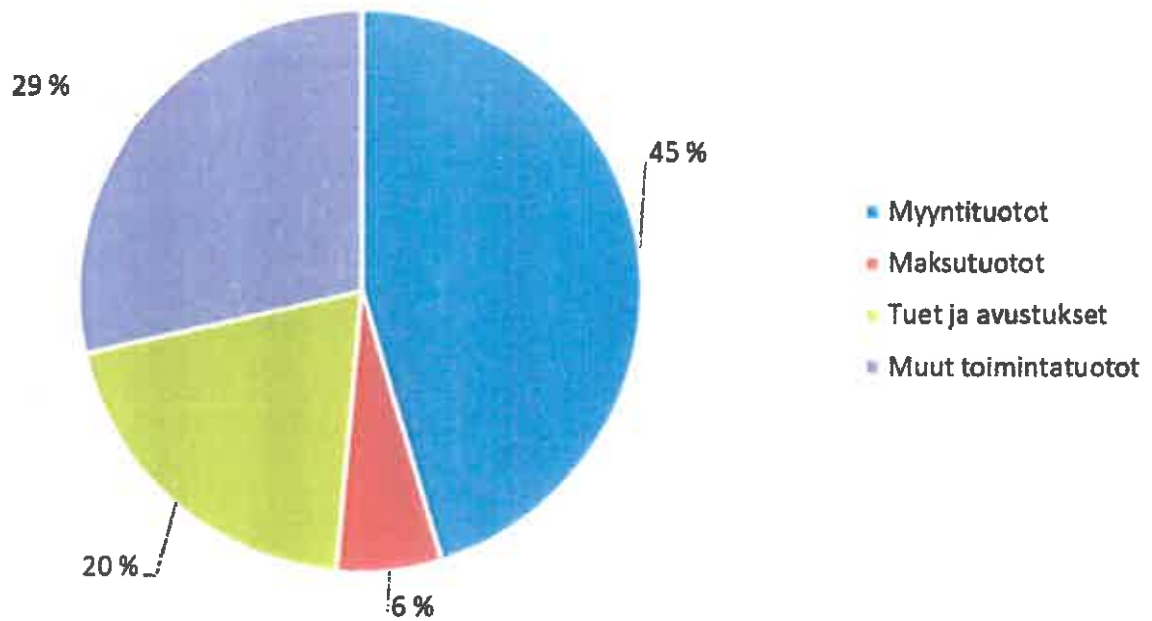
Toimintatuotot (ulk.) 2012-2021 (1000 eur)



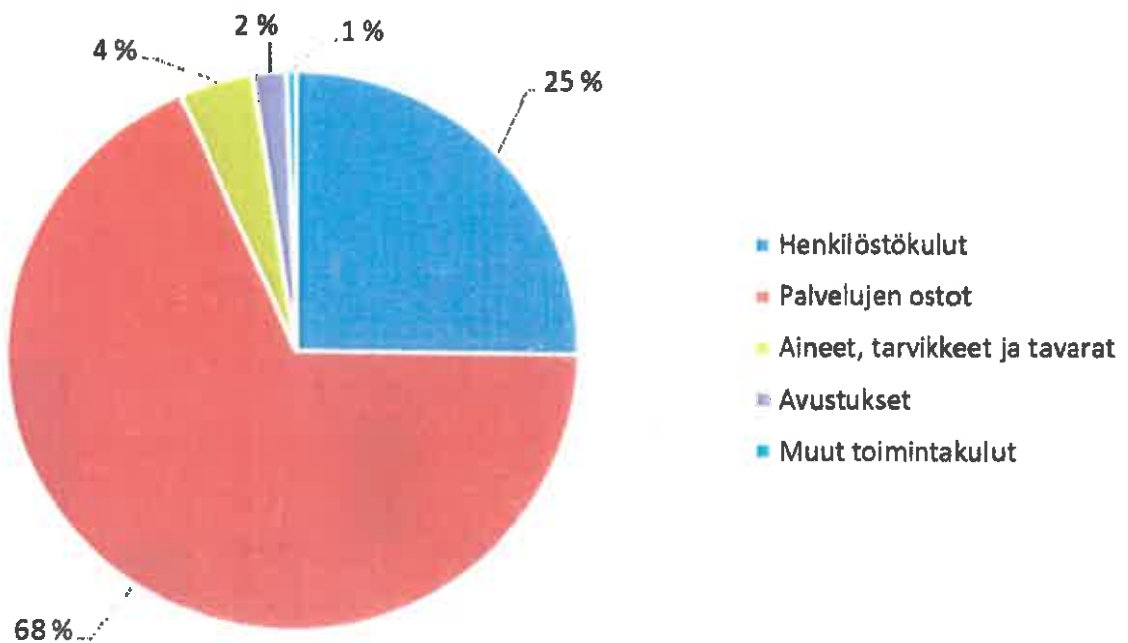
Toimintamenot (ulk.) 2012-2021 (1000 eur)

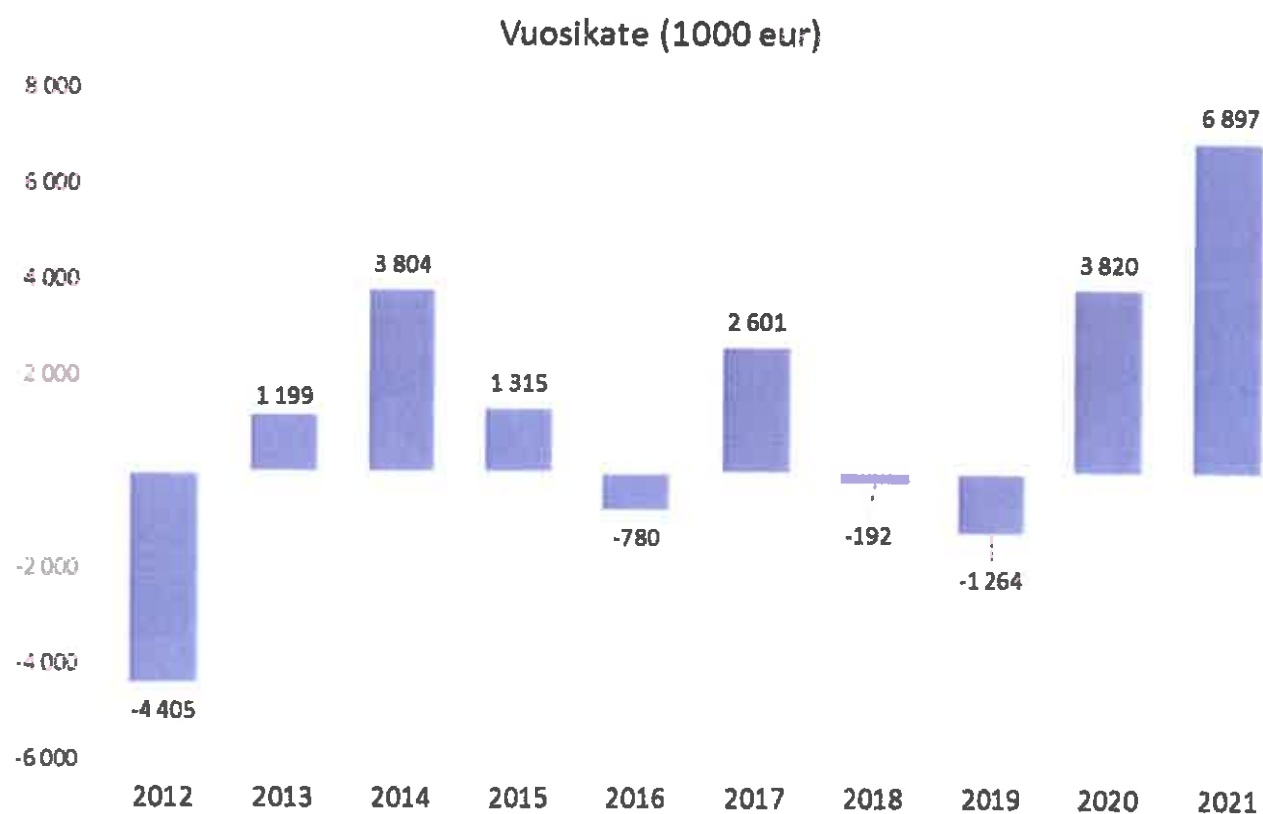
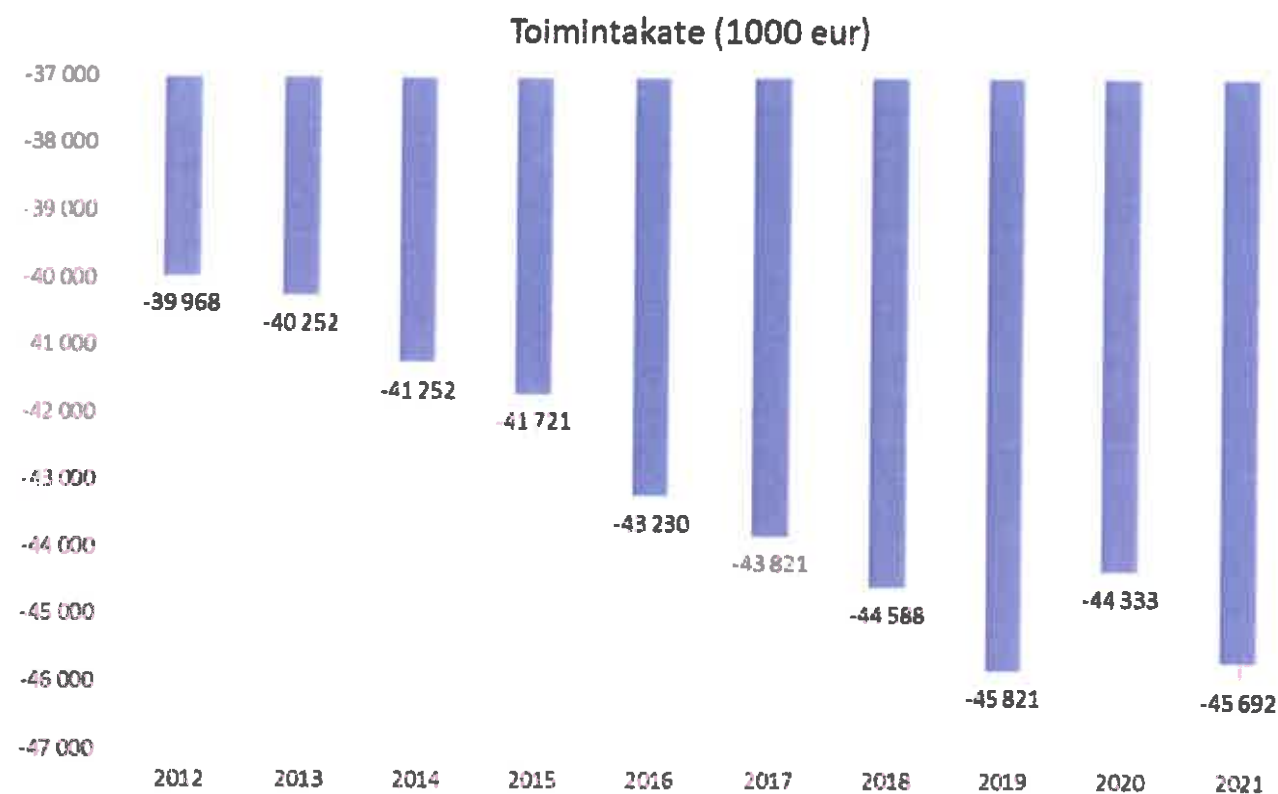


Toimintatuotot (ulk.) %-jakauma

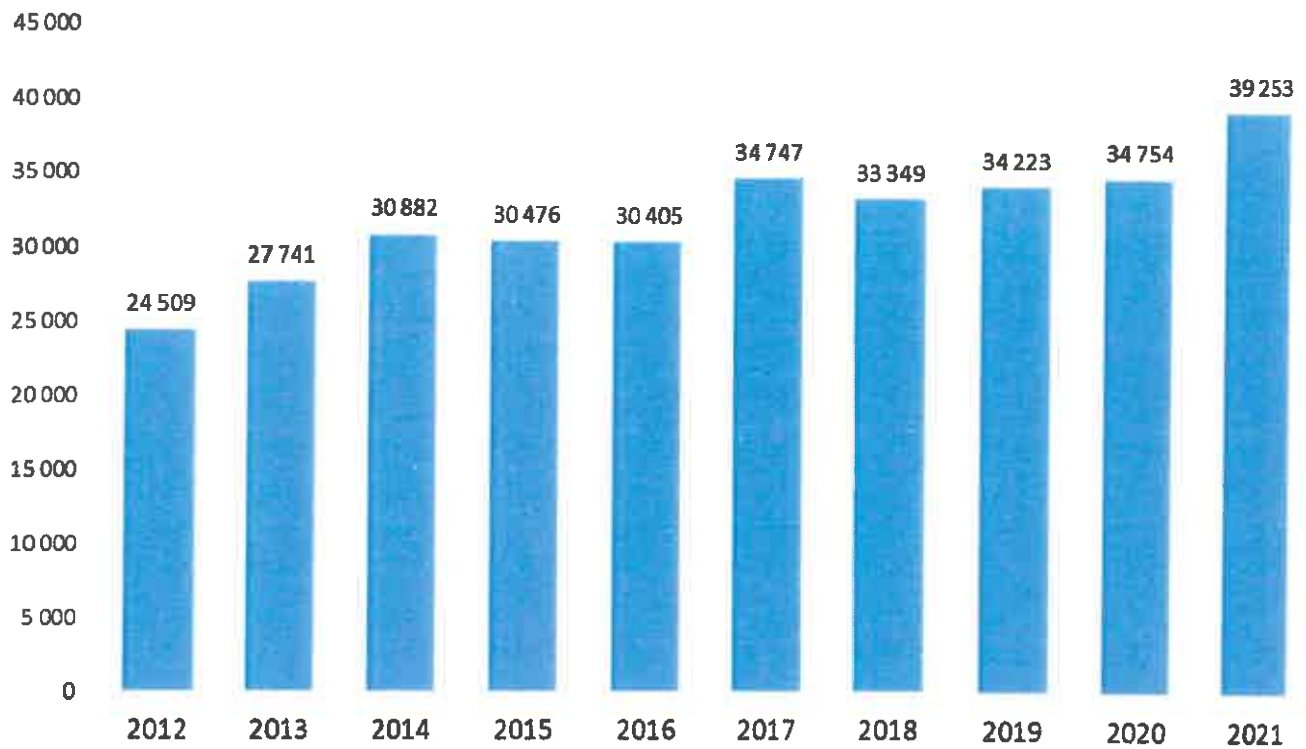


Toimintakulut (ulk.) %-jakauma

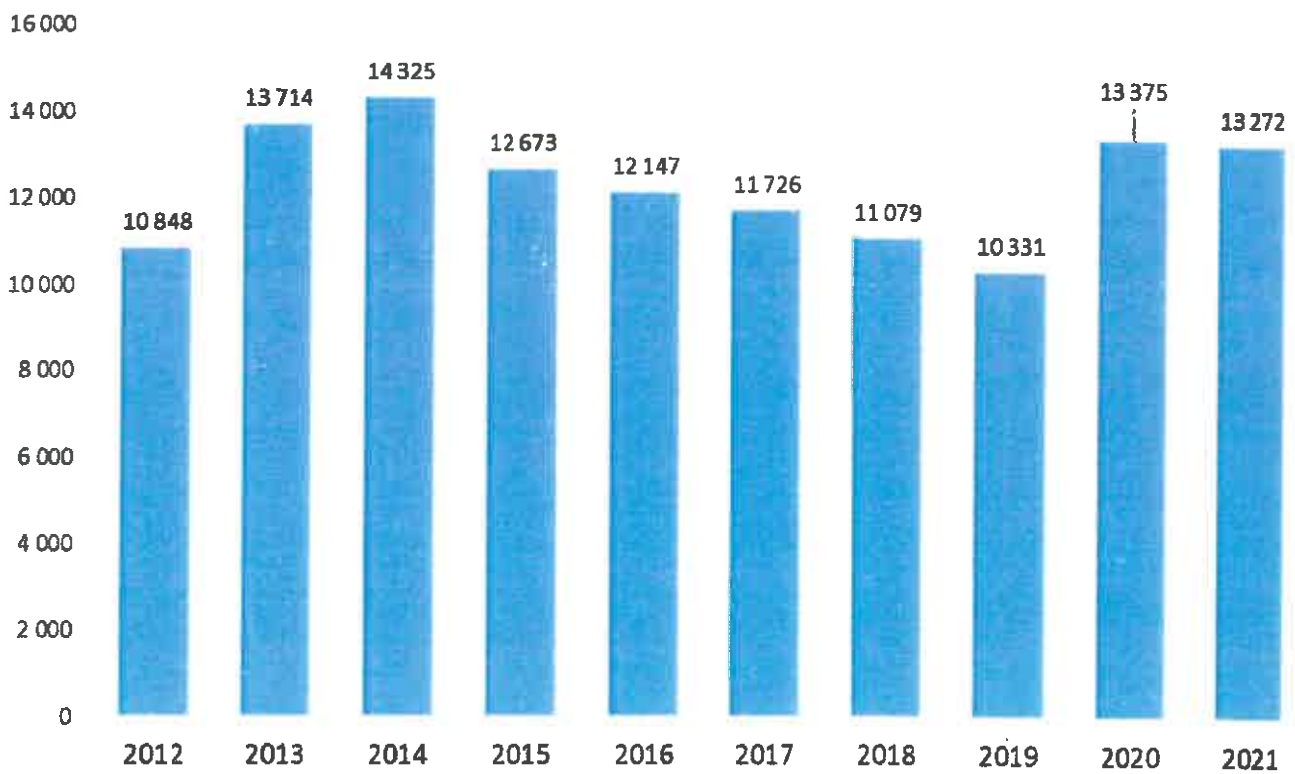




Verotulot (1000 eur)



Valtionosuudet (1000 eur)



Tilintarkastuskertomus 2021

Harjavalan kaupunginvaltuustolle

Harjavalan kaupunki	
Saapui	25/4/2022
Dno	209/02.02.01/2022
Käsittely:	
	20/

Olemme tarkastaneet Harjavalan kaupungin hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2021. Tilinpäätös sisältää kaupungin taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen. Lisäksi tilinpäätökseen kuuluva konsernitilinpäätös sisältää konsernin taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot.

Kaupunginhallituksen ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

Kaupunginhallitus ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa kaupungin hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kunnan hallitus/Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto vastaavat kuntakonsernin ohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan kaupungin tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja ovat toimintakertomuksessa tehneet selkoa kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan järjestämisestä.

Kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja vastaavat myös sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheellisyyksien havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet toimielinten jäsenten ja tehtäväalueiden johtavien viranhaltijoiden toiminnan lainmukaisuutta. Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan järjestämisen asianmukaisuutta olemme tarkastaneet ottaen huomioon toimintakertomuksessa niistä esitetyt selonteot. Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet ja voidaksemme lausua sisäisen valvonnan järjestämisestä mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon kaupungin sisäisen valvonnan tehokkuudesta. Lisäksi olemme tarkastaneet valtionosuuksien perusteista annettujen tietojen oikeellisuutta.

Olemme tehneet tarkastuksen kohtuullisen varmuuden saamiseksi siitä, onko hallintoa hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Tarkastuksen tulokset

Kaupungin hallintoa on hoidettu lain ja valtuuston päätösten mukaisesti.

Kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Valtionosuuksien perusteista annetut tiedot ovat oikeita.

Kaupungin tilinpäätös ja siihen kuuluva konsernitilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikean ja riittävän kuvan tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Harjavallassa 25.4.2022

KPMG OY AB



Päivi Rintala

JHT, KHT

