



# **HARJAVALLAN KAUPUNKI**

## **TILINPÄÄTÖS 2022**

Kaupunginhallitus 27.3.2023 § 74  
Valtuusto

|                                                                                     |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>TOIMINTAKERTOMUS.....</b>                                                        | <b>4</b>   |
| OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....                               | 4          |
| 1. Kaupunginjohtajan katsaus .....                                                  | 4          |
| 2. Yleinen taloudellinen kehitys .....                                              | 6          |
| 3. Hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset .....                                    | 9          |
| 4. Harjavallan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2022 .....                       | 11         |
| 5. Harjavallan kaupungin henkilöstö .....                                           | 12         |
| 6. Ympäristönäkökohdat .....                                                        | 13         |
| 7. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ..... | 13         |
| 8. Painopistealueet .....                                                           | 16         |
| <b>TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....</b>                | <b>18</b>  |
| 1. Tilikauden tulos ja taloudellinen asema .....                                    | 18         |
| 2. Tuloslaskelma ja tunnusluvut, ulkoinen 1 000 € .....                             | 22         |
| 3. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut, 1 000 € .....                                   | 23         |
| 4. Tase ja tunnusluvut, 1 000 € .....                                               | 24         |
| 5. Kunnan kokonaistulot ja -menot, ulkoiset 1 000 € .....                           | 26         |
| <b>KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN .....</b>                   | <b>27</b>  |
| 1. Kaupunkikonsernin tavoitteet 2022 .....                                          | 27         |
| 2. Harjavallan kaupunkikonserni tilinpäätöksessä 2022 .....                         | 31         |
| 3. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut 1 000 € .....                               | 32         |
| 4. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut, 1000 € .....                            | 33         |
| 5. Konsernitase ja tunnusluvut, 1000 € .....                                        | 34         |
| <b>TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY .....</b>                                          | <b>36</b>  |
| <b>KÄYTTÖTALOUDEN TOTEUTUMINEN TULOSALUEITTAIN.....</b>                             | <b>37</b>  |
| <b>TALOUSARVION JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN .....</b>                              | <b>38</b>  |
| KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....                                                          | 38         |
| Tulosalue: VAALIT .....                                                             | 38         |
| TARKASTUSLAUTAKUNTA .....                                                           | 40         |
| Tulosalue: TARKASTUSTOIMI .....                                                     | 40         |
| KAUPUNGINHALLITUS.....                                                              | 42         |
| Tulosalue: KESKUSHALLINTO.....                                                      | 42         |
| Tulosalue: SOSIAALI JA TERVEYS.....                                                 | 48         |
| SIVISTYSLAUTAKUNTA .....                                                            | 50         |
| Tulosalue: KASVATUS- JA KOULUTUSPALVELUT.....                                       | 50         |
| Tulosalue: KULTTUURI- JA VAPAA-AJAN PALVELUT.....                                   | 62         |
| Museotoimi .....                                                                    | 64         |
| TEKNINEN LAUTAKUNTA .....                                                           | 74         |
| Tulosalue: KUNNALLISTEKNISET PALVELUT .....                                         | 74         |
| Kunnallistekniset palvelut .....                                                    | 74         |
| Tulosalue: TEKNISET TUKIPALVELUT .....                                              | 76         |
| Tulosalue: VESIHUOLTO.....                                                          | 80         |
| KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA.....                                                  | 84         |
| Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS.....                                                     | 84         |
| <b>TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN .....</b>                                         | <b>89</b>  |
| <b>INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN .....</b>                                           | <b>90</b>  |
| <b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>                                                   | <b>92</b>  |
| TULOSLASKELMA (ULKONEN) .....                                                       | 92         |
| <b>RAHOITUKSEN TOTEUTUMINEN .....</b>                                               | <b>93</b>  |
| <b>TASE.....</b>                                                                    | <b>94</b>  |
| <b>TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....</b>                                             | <b>100</b> |

|                                            |     |
|--------------------------------------------|-----|
| ERIYTETTY TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....       | 116 |
| ERIYTETYN TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT ..... | 130 |
| ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT .....        | 135 |
| LUETTELOT JA SELVITYKSET .....             | 136 |

# TOIMINTAKERTOMUS

## OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

### 1. Kaupunginjohtajan katsaus

#### Väkiluvun kehitys

Harjavalan kaupungin asukasluku oli vuodenvaihteessa 2022/23 Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 6758 asukasta. Väestö väheni vuoden 2022 aikana 27 kaupunkilaisella. Väestönmuutoksesta -75 oli luonnollista väestönmuutosta (kuolleiden enemmyyttä syntyneisiin nähden 123/48), kuntien välinen nettomuutto ja nettomaahanmuutto toivat Harjavaltaan 48 lisäasukasta.

#### Talouden kokonaiskuva (suluissa vastaavat luvut vuosilta 2021 ja 2020 M€)

Vuonna 2022 toimintatuottoja kertyi 11,7 M€ (11,6 ja 12,1). Toimintakulut olivat 60,9 M€ (57,3 ja 56,4). Verotuloja kertyi 41,3 M€ (39,3 ja 34,8), tästä kunnallisveron kertymä oli 26,2 M€ (25,6 ja 25,0), yhteisöveron 12,2 M€ (10,9 ja 7,2) ja kiinteistöveron 2,8 M€ (2,8 ja 2,6). Poistojen jälkeen tilikauden tulokseksi jäi 3 077 483 €.

Vahvan tuloksen taustalla vaikutti ennen kaikkea yhteisöveron huomattava lisääntyminen arvioidusta (liki 4,9 M€). Muita taloutta vahvistavia seikkoja olivat Sosiaali- ja terveysministeriön jakama korona-avustus (632.000 euroa) sekä tuloverojen kasvu arvioidusta.

#### Työllisyys (suluissa vuoden 2021 luvut)

Vuoden 2022 lopussa Harjavallassa oli 196 (331) avointa työpaikkaa ja 275 (288) työtöntä työnhakijaa. Työtömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,7 % (10,2) kun Satakunnan keskiarvo oli 10,0 % (9,9). Tuorein työpaikkaomavaraisuusaste vuodelta 2021 oli 154,3 %.

#### Koronapandemia

Joulukuussa 2019 Kiinasta liikkeelle lähtenyt koronavirus (Covid19) vaikutti Harjavaltaan vielä vuoden 2022 aikana, joskin pandemian kanssa opittiin elämään. Kesällä 2022 THL tiedotti, että olemme siirtyneet pandemiasta epidemiaan, jotka todennäköisesti tulevat toistumaan vuosi vuodelta.

Kaupungin johtoryhmästä muodostettu Koronajohtoryhmä jatkoi toimintaansa tavanomaisen johtoryhmätyöskentelyn rinnalla siten, että viimeinen kokous pidettiin 25.2.2022. Etäkokouskäytännöistä luovuttiin, eikä ylimääräisille koronajohtoryhmän kokouksille ollut enää tarvetta.

#### Sota Ukrainassa

Venäjän 24.2.2022 Ukrainaan käynnistämän hyökkäyssodan vaikutukset ulottuivat myös Harjavaltaan. Sota nosti keväällä 2022 merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Hintojen nousu on leikannut ostovoimaa, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Kotitalouksien ahdinkoa lisäävät EKP:n ja muiden keskuspankkien inflaation hidastamiseen tähtäävät koronnostot, jotka lisäävät lainanhoitokustannuksia.

Venäjän käynnistämä sota vauhditti vihreän siirtymän investointeja. Harjavalan Suurteollisuuspuiston yritysten tuotteilla on kova kysyntä sähköistyvässä yhteiskunnassa. Boliden Harjavalta saavutti historiansa korkeimman tilikauden liikevoiton. Norilsk Nickel Harjavalta on välttynyt pakotteilta ja onnistunut myös turvaamaan raaka-aineiden kuljetukset. Sotatilanne tuo toki epävarmuutta, mutta laajennusinvestointien valmistelu jatkuu edelleen.

Ukrainan pakolaisia varten perustettiin Satalinnaan hätämajoituskeskus, jonka toiminnalle ei ole ilmennyt kysyntää. Harjavaltaan pakolaisia on suuntautunut vain yksittäisiä henkilöitä, joten tilanne ei ole merkittävä tavalla lisännyt kaupungin palveluiden kysyntää.

## Muita merkittäviä tapahtumia vuoden 2022 aikana

Vuoden 2022 aikana valmistauduttiin hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseen vuoden 2023 alusta alkaen. Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän toimintaa ajettiin alas ja Harjavallan valtuusto hyväksyi kuntayhtymän purkamissopimuksen sekä kiinteistön luovutuskirjan 12.12.2022. Luovutuskirjalla kuntayhtymän omistama Harjavallan terveystieteiskeskuskiinteistö siirtyi Harjavallan ja Kokemäen kaupunkien omistukseen.

Harjavalta on vahvasti mukana vihreän siirtymän investointien uusissa avauksissa. BASF:n akkumateriaali- tehtaalla ympäristölupa on valmistelussa, Fortumin akkumateriaalin kierrätystehdas valmistuu piakkoin ja P2X:n vetytehtaalla investointipäätös varmistui helmikuussa 2022 ja rakentamistyöt käynnistyivät.

Porin Vesi sanoi 15.12.2021 irti Jokilaakson Ympäristö Oy:n sopimuksen jäteveden vastaanottamisesta. Tilanteesta neuvoteltiin laajentaen osallistujajoukkoa kuntien johtoon ja Porin kaupungin aktiivisen, kumppanuutta korostavan roolin myötä asiasta päästiin sopuun ja vuoden aikana valmisteltiin pitkäaikainen sopimus jäteveden vastaanottamisesta yhteiseen kumppanuuteen perustuen.

Vuoden 2022 aikana valmisteltiin myös seudullisen jätehuoltoyhtiön perustamista. Valtuusto päätti 19.9.2022, että Harjavallan kaupunki liittyy perustettavan jätehuoltoyhtiön osakkaaksi. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi myös Liikekeskuksen asemakaavan muutoksen, joka sai lainvoiman vuoden 2022 aikana. Uusi kaava mahdollistaa uusien asuinkerrostalojen rakentamisen vajaakäyttöisen ja korjausvelkaisen liikekeskuksen tilalle.

Harjavallan kaupunki osti Satakunnan Osuuspankin Harjavallan konttorirakennuksen 17.3.2022 allekirjoitetulla kauppakirjalla. Teknisen viraston ja kaupungintalon henkilöstö siirtyy uuteen kaupungintaloon vuoden 2023 aikana. Nykyisestä kaupungintalosta tulee yhteisötila sen jälkeen, kun kaupungin arkistotilat on saatu saneerattua kellarikerrokseen.

Harjavallan kaupungin henkilöstö- ja toimielinorganisaatioiden työskentely on ollut rakentavaa, ututteraa ja tuloksellista lujittaen yhteistä näkemystä kaupungin kehittämisestä.

Kiitän kaikkia luottamushenkilöitä, kaupungin henkilöstöä, Harjavallassa työskenteleviä ja kaikkia kaupungin asukkaita sitkeydestä ja rakentavasta yhteisöllisyydestä maailman myllerryksistä huolimatta.

Hannu Kuusela  
kaupunginjohtaja



## 2. Yleinen taloudellinen kehitys

### 2.1 Kansainvälinen ja eurooppalainen kehitys

Venäjän hyökkäyssota nosti keväällä 2022 merkittävästi energian ja raaka-aineiden hintoja koronakriisin takia jo valmiiksi korkealta tasolta. Laaja-alainen hintojen nousu on leikannut kotitalouksien ostovoimaa ympäri maailman, kun tulojen kasvu on jäänyt jälkeen hintojen noususta. Lisäksi velkaantuneiden kotitalouksien ahdinkoa lisäävät EKP:n ja muiden keskuspankkien koronostot, jotka lisäävät lainanhoitokustannuksia.

Hintojen nousuun on kuitenkin odotettavissa helpotusta, sillä raaka-aineiden hintapiikki on jo ohitettu ja koronan aiheuttamat maailmankaupan pullonkaulat ovat helpottaneet. Tavaroiden ja ruuan hintojen odotetaan kääntyvän laskuun. Sähkön hinta pysyy korkeana talven ajan, mutta siinäkin on odotettavissa laskua keväällä ja kesällä.

Hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa, mutta hintojen noususta on myös hyötyjiä. Monet yritykset hyötyvät tuotteidensa hintojen noususta, mikä on pitämässä työllisyystilannetta kohtuullisen hyvänä ja vauhdittamassa palkkojen nousua.

Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun syksyllä 2022 ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan talven ajan. Vuonna 2023 BKT supistuu 0,2 prosenttia, kun hintojen nousu heikentää kotitalouksien ostovoimaa ja vähentää kulutusta. Inflaation hidastuminen kääntää kuitenkin reaalitytulot kasvuun jo vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,2 ja 1,4 prosenttia. Venäjän hyökkäyssota vaikuttaa taloudessa pidempään, eikä talous palaudu aiemmin ennakoitulle kasvu-uralleen.

Suuri osa euroalueen maista kärsii energiakriisistä Suomea enemmän, koska maakaasulla on niiden energiatuotannossa selvästi suurempi rooli. Tästä huolimatta vuositasolla euroalueen tuotanto kasvaa 0,2 prosenttia, kun Suomen tuotanto vähenee saman verran. Tätä selittää kolme tekijää. Ensinnäkin osalla euromaista toipuminen koronakriisistä on ollut Suomea voimakkaampaa ja se on edelleen kesken. Toiseksi Venäjän markkinoiden menetyksen vaikutus vientiin on Suomessa suurempi kuin useimmissa euromaissa. Kolmanneksi energiakriisiin liittyvät tuet ovat Suomessa selvästi pienempiä kuin suurimmassa osassa euromaita.

Yhdysvaltojenkin talouskasvu hidastuu selvästi, mutta tuotannon supistumiselta vältytään. Yhdysvalloissa kotitalouksien reaalitytulot kääntyvät euroaluetta aiemmin kasvuun, sillä palkkojen nousu on ollut selvästi euroaluetta nopeampaa eikä Yhdysvalloissa jouduta kärsimään energiakriisistä. Toisaalta Yhdysvaltojen talouskasvua hidastavat kiristynyt rahapolitiikka ja vahva dollari. Kiinan talouskasvua on heikentänyt koronarajoitusten painama kotimainen kysyntä sekä kiinteistösektorin ongelmat.

Työllisyyden toipuminen koronakriisistä oli erittäin nopeaa, työllisyyden kasvu on jatkunut ja työllisyys on reilusti vuoden 2019 tason yläpuolella. Vuoden 2022 lopulla työllisyys- ja osallistumisaste olivatkin ennätyskorkealla. Myös avoimia työpaikkoja oli varsin paljon. Työmarkkinoiden tilanne on siis hyvä, kun kohtamme heikomman taloustilanteen.

Lähivuosina työllisten määrä ja työttömyysaste heikkenevät hieman, mutta eivät olennaisesti. Vaikka työllisyys laskee, yritykset tulevat välttämään irtisanomisia. Avoimia työpaikkoja on edelleen paljon ja osaavasta työvoimasta halutaan pitää kiinni. Koronasta toivuttaessa eläkeiän ylittäneiden työllisyys on kasvanut paljon. Hyvä työvoiman kysyntä on saanut osan työntekijöistä viivästyttämään eläkkeelle siirtymistä. Työn kysynnän vaimentuessa eläkkeelle siirtyminen kasvaa.

Nimellisesti kotitalouksien tulot kasvavat vauhdikkaasti. Palkat nousevat totuttua suurempien sopimuskorotusten ja palkkaliukumien ansiosta. Myös hyvä työllisyyskehitys on lisännyt palkkatuloja. Nimellisten tulojen kasvu on kuitenkin ollut heikompaa kuin kuluttajahintojen nousu, mikä on syönyt sekä kotitalouksien ostovoimaa vuonna 2022 että luottamusta oman talouden kehitykseen. Vuonna 2023 myös sosiaalietuudet, erityisesti eläkkeet, nousevat selvästi normaalia enemmän. Totuttua suuremmat palkankorotukset eivät kuitenkaan lyhyellä aikavälillä uhkaa Suomen hintakilpailukykyä. Hintojen ja palkkojen nousu on ollut Suomessa kilpailijamaita hitaampaa. Varsinkin Yhdysvalloissa palkat ovat nousseet selvästi nopeammin. Pidemmällä aikavälillä on riski hinta- ja palkkakierteestä, joka heikentäisi myös hintakilpailukykyä.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut reippaasti talouden nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa vuonna 2023, kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat, minkä lisäksi mm. Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet kasvattavat menoja.

Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä suurten investointien takia, ja alijäämän ennakoidaan vähitellen kasvavan, kun kustannukset ja erityisesti henkilöstömenot kasvavat. Menojen kasvu on nopeaa myös kuntahallinnossa. Valtiontaloutta puolestaan rasittavat varautumistoimien lisäksi kasvaneet velanhoitomenot. Vaikka julkinen velkasuhde on parina viime vuonna supistunut vahvan BKT:n nimelliskasvun vetämänä, alkaa velkasuhde kasvaa uudelleen vuodesta 2023 alkaen. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät sekä kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa.

Julkisten investointien voimakas kasvu jatkuu ennustevuosina, vuoden 2024 pientä laskua lukuun ottamatta. Vuonna 2023 julkiset investoinnit kasvavat noin seitsemän prosenttia, kun mm. rajavaltuutta ja maanpuolustusta vahvistetaan. Vuonna 2025 julkisia investointeja lisäävät hävittäjähankinnat.

On hyvin mahdollista, että joko sotatilanne Ukrainassa tai Venäjän sisäinen kehitys aiheuttavat uusia negatiivisia vaikutuksia maailman ja Suomen talouteen. Tällöin talouskasvu ja työllisyys kehittyisivät arvioitua heikommin. Toisaalta sodan loppumisella ja jälleenrakentamisen käynnistymisellä olisi merkittäviä positiivisia vaikutuksia talouteen.

Venäjän hyökkäys ei ole ainut epävarmuuden lähde talouskehitykselle. Esimerkiksi kiinteistömarkkinoiden ongelmat voivat hidastaa Kiinan ja sitä kautta koko maailman talouden kasvua. Toisaalta Kiinan koronapolitiikan höllentäminen voi nopeuttaa kasvua vuonna 2023. Lisäksi rahapolitiikan nopea muutos ympäri maailman, joka on näkynyt muun muassa korkojen nousuna ja dollarin arvon vahvistumisena, voi aiheuttaa ongelmia finanssimarkkinoilla ja kehittyvissä talouksissa.

Epävarmuutta liittyy myös kuluttajien käyttäytymiseen. Hintojen ja korkojen nousu aiheuttaa varsin suuren loven kotitalouksien talouteen. Kuluttajien luottamus talouteen on myös erittäin alhaisella tasolla. Tähän nähden muutokset kulutuskäyttäytymisessä ovat toistaiseksi olleet varsin maltillisia. Jos kuluttajat vähentävät kulutustaan ennakoitua enemmän, on tuotannon lasku ennustettua syvempi ja pidempi.

Lähteet: Taloudellinen katsaus, talvi 2022, Valtiovarainministeriön julkaisuja – 2022:80

## 2.2. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Harjavallan kaupungin lähivuosien taloudellinen tilanne näyttää vakaalta ja optimistiseltakin. Ilmastonmuutoksen paineet, koronaepidemia ja Venäjän käynnistämä hyökkäyssota vaikuttavat edelleen myös Harjavallassa. Vihreän siirtymän investoinneilla pyritään lisäämään vakautta ja omavaraisuutta. Harjavallassa on erinomainen mahdollisuus hyödyntää näin syntyynyttä liiketoimintaa. Harjavallassa vety- ja akkumateriaali-teollisuus on alkanut jo käytännössä rakentua ja olemme edelleen mukana Business Finlandin mahdollisissa uusissa sijoittumiskilpailuissa. Suurteollisuuspuiston toimijat ovat kaikki käytännössä osa sähköistyvää liikumista ja vihreää siirtymää, mikä näkyy myös heidän tuotteidensa vahvana kysyntänä. Tämä on vaikuttanut myös siihen, ettei kansainvälisiä pakotteita ole suunnattu tähän liiketoimintaan.

Harjavallan työpaikkaomavaraisuus on jo ylittänyt 150 % kasvaen edelleen. Vahva elinkeinopolitiikka ja uudet investoinnit edelleen korostavat Harjavallan roolia Satakunnan teollisuuden yhtenä kulmakivenä. Tämä näkyy jatkossakin yhteisö- ja ansiotuloverojen myötä realisoituvana optimismina ja vahvana luottamuksena myönteisestä tulevaisuudesta.

Hyvinvointialueuudistuksen seurauksena Harjavallan kaupunki on yksi kuusi Suomen kunnasta, joiden valtionosuudet muuttuivat negatiiviseksi. Kuluvana vuonna valtionosuuksien takaisinmaksuvelvoite Harjavallan kaupungille on 1,25 milj. euroa. Tilanteen eriskummallisuudesta pyritään lisäämään tietoisuutta tavoitteena lakimuutos, joilla valtionosuus ei missään tilanteessa muodostuisi negatiiviseksi.

Taseen kertynyt ylijäämä on vahvistunut viime vuosina, ja käsillä oleva tilinpäätös vahvistaa ylijäämäkertymää edelleen. Suuntauksen voi perustellusti olettaa pysyvän samansuuntaisena edellä kuvatuista syistä johtuen.

Kaupungin talouteen vaikuttavat tulevina vuosina näköpiirissä olevat investoinnit. Suurimpana niistä mainittakoon keskustan alakoulun saneeraus- ja uudisrakentamishanke, jonka kustannus kasvaa todennäköisesti vähintään 10 milj. euron tasoon. Tämä tarkoittaa lisää lainanottoa ja taloudellista vastuuta.

Käyttötalouden puolella menojen kasvua on odotettavissa nopean inflaation johdosta moniin hyödykkeisiin ja palveluihin. Huono-osaisuuteen sekä lasten ja nuorten kasvaneisiin ongelmiin on jo lähdetty suuntaamaan lisää resursseja sekä hankkeiden että perusrahoitusta lisäämällä. Tämä kehitys jatkunee edelleen.

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 |
| 2022/2023 | 6 758 |

### 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 2022 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 tulosityksiköille 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 2022 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 31.1.2020. Muutokset on huomioitu valtuuston päätöksellä 7.12.2020 § 54 muutetussa hallintosäännössä, joka tuli voimaan 1.1.2021. Hyvinvointialueuudistuksen myötä vuosi 2022 oli Kessoten viimeinen toimintavuosi.

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

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

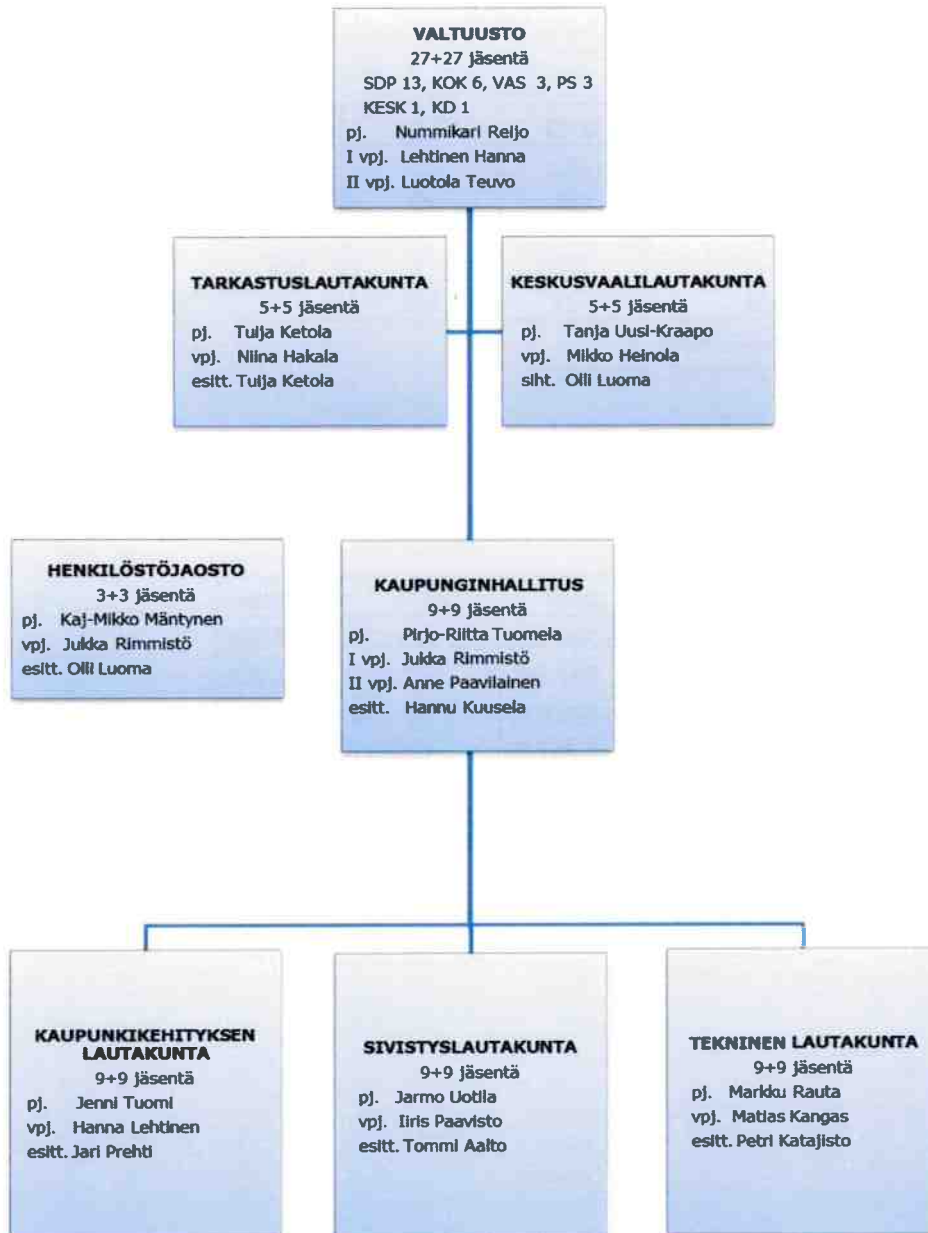
Jätehuoltopalvelut hankitaan Porin Jätehuolto Oy:ltä sopimuksen perusteella. Tehtävää jatkoi vuoden 2023 alusta lukien perustettu Keräämö Oy, johon liittyivät jäseniksi myös Harjavalta ja Kokemäki. Jokilaakson Ympäristö Oy huolehtii jäteveden siirrosta Porin Luotsinmäen puhdistamolle. Porin kaupungin alaisuuteen perustettiin joukkoliikennelautakunta vuonna 2014. Seudun kunnilla on edustus lautakunnassa.

Kaupunki kuuluu vähemmistöosakkaana osakkuusyhteisöihin:

- Jokilaakson Ympäristö Oy
- Kiinteistö Oy Huovinkatu.

Vuoden 2022 aikana Kiinteistöosakeyhtiö Harjavallan Virastotalon konkurssi raukesi.

#### 4. Harjavalan kaupungin luottamuselinorganisaatio 2022



## 5. Harjavalan kaupungin henkilöstö

Harjavalan kaupungin henkilöstömäärässä ei ole merkittävää muutosta vuoteen 2021 verrattuna. Henkilöstöä käsitellään laajemmin henkilöstökertomuksessa.

Henkilöstömäärä 31.12.2022

|                                 | 2022       | 2021       | Muutos     |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| Vakinaiset                      | 262        | 252        | +10        |
| Määräaikaiset                   | 34         | 47         | -13        |
| Muut *)                         | 25         | 3          | +22        |
| <b>Maksetut palkat yhteensä</b> | <b>321</b> | <b>302</b> | <b>+19</b> |

\*) sijaiset, työllistetyt, oppisopimus

\*) työllistetyt, oppisopimukset sekä sijaisuudet

### Maksetut palkat 2022

Palkkojen ja palkkioiden määrä lisääntyi edellisestä vuodesta 7,34 %:lla.

|                                 | 2022              | 2021              | Muutos         |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Vakinaiset                      | 9 306 553         | 8 929 304         | 377 249        |
| Sijaiset                        | 767 849           | 636 607           | 131 242        |
| Tilapäiset                      | 733 678           | 579 110           | 154 568        |
| Kokouspalkkiot                  | 126 135           | 136 712           | -10 577        |
| Muut                            | 413 312           | 286 522           | 126 910        |
| <b>Maksetut palkat yhteensä</b> | <b>11 347 527</b> | <b>10 568 135</b> | <b>779 392</b> |

## 6. Ympäristönäkökohdat

Harjavallan kaupungilla ei ole tiedossaan ympäristövastuita, jotka kohdistuvat kaupungin omistamiin maa-alueisiin tai kaupungin alueeseen. Riskianalyysin myötä on myös ympäristöriskeihin varautuminen huomiotu. 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. Uusien tehdasinvestointien yhteydessä maaperän saastuneisuus selvitetään ja tarvittaessa maaperä puhdistetaan.

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 kanssa on saatu solmittua vähintään 15 vuoden jatkosopimus jäteveden vastaanottamisesta.

Harjavallan yhdyskuntajätteet toimitetaan Porin Hangassuon kaatopaikalle Luvialle. Jätehuoltoa varten on perustettu kuntien yhteinen Keräämö Oy, joka jatkossa vastaa jätehuollosta. 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.

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 13.9.2021. 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 ottaa oikeutta käyttämällä päättää asiasta uudelleen.

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu vuoden 2022 aikana merkittäviä poikkeamia.

### 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 2022 yksi osavuositarkaus.

Keskushallinto on valvonut päivittäistä varojen käyttöä erilaisin tarkastuksin. Muun muassa käteiskassa-tarkastukset on tehty tilikauden 2022 aikana. Valvonnan helpottamiseksi on lisätty sähköisiä järjestelmiä taloudenpidossa. Perintä on osin 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 2022 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 konsernijohtoon ja kaupungin johtoryhmän yhteinen riskianalyysi. Johtoryhmän riskianalyysin jälkeen talousarviovalmisteluun liittyi myös toimialakohtainen riskianalyysi, joka huomioitiin lautakuntien talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Tämän prosessin myötä merkittävimmiksi riskeiksi muodostuivat (tummennettuna):

- **Koronapandemian seurauksena kaupungin asukkaiden hyvinvointiin ja kuntatalouteen kohdistuu paineita.** Koronapandemiasta on siirrytty epidemiatasolle, mikä vaikuttaa edelleen asukkaiden hyvinvointiin ja on näkynyt etenkin kasvaneina poissaoloina. Yhteisöveron jako-osuuden muutos ja valtiolta tulleet koronakompensaatiot ovat vähentäneet tätä painetta ainakin lyhyellä tähtäimellä vaikuttaen merkittävästi vuoden 2022 ylijäämävaiheeseen tilinpäätökseen.
- **Pitkä teollisen tuotannon historia on muodostanut ympäristöriskin, joskin tilanne on nykytilaan sääntöjen ja merkittävien investointien myötä parantunut.** Uusien tehdasinvestointien myötä 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 tietoturva ja tietojärjestelmien jatkuvuudenhallintaa kehitetään.** Harjavallan kaupungin tietohallinnon tukipalvelut on Kuntien Tiera Oy:n tuottanut 1.2.2022 alkaen. Tällä ratkaisulla hankittiin laa-

ja-alaista osaamista ja lisäresurssia tietoturvan ja jatkuvuudenhallinnan edistämiseksi. Tiera on ollut mukana digiturvaharjoittelussa ja luonut prosesseja mahdollisten kyberhyökkäysten torjumiseksi ja vaikutusten minimoimiseksi.

- **Alijäämäinen talousarvio ja pienenevä talouden liikkumavara sekä korjausvelan paikkaamiseen liittyvät investointitarpeet lisäävä kaupungin velkaantumisasetta vaarantaen kaupungin talouden tasapainoa. Sosiaali- ja terveydenhuollon palveluiden järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueille lisää kaupungin talouden ennustettavuutta. Toisaalta suuri osa verotuloista poistuu ja taloudellinen liikkumavara pienenee. Hyvinvointialueiden palveluiden mahdollinen keskittäminen voi realisoitua kaupungin tai Kessoten omistamien kiinteistöjen jäämisenä kunnan vastuulle.**

Alijäämäisestä talousarviosta on päästy merkittävään ylijäämään, mikä helpottaa tulevien investointien toteuttamista. Vuoden 2022 ylijäämästä tehdään 1,5 M€:n investointivaraus koulukusinvestointia varten. Talouden ennustettavuutta uhkaa valtion kunnille siirtämien lisätehtävien rahoitus. Vuonna 2023 Harjavalta on yksi kuudesta kunnasta, jonka peruspalveluiden tuottamiseen ohjattu valtionosuus on negatiivinen. Hyvinvointialueiden tilavuokrat on varmistettu vain kolmeksi vuodeksi, joten riskiin varautuminen on edelleen perusteltua.

- **Manner-Suomen korkeimmasta työpaikkaomavaraisuudesta huolimatta Harjavallan asukasluku vähenee, mikä vaikuttaa verotulojen kertymiseen ja aiheuttaa jatkuvaa painetta palvelurakenteen sopeuttamiseen. Asuntopoliittisen ohjelman toimenpiteiden sekä markkinoinnin ja mainonnan kautta pyritään tätä kehitystä muuttamaan. Toisaalta väestön ikääntyminen kasvattaa palvelutarvetta, johon ratkaisun avaimet ovat jatkossa hyvinvointialueella.**

Asukasluku väheni vuoden 2022 aikana 27 henkilöllä. Muuttoliike kasvatti kaupungin asukasmäärää 48 henkilöllä, jota voidaan pitää hyvänä tuloksena. Asukasmäärän väheneminen ei näy lasten ja nuorten palvelurakenteen sopeuttamistarpeena vaan palveluille on ollut kysyntää. Liikekeskuksen kaavan hyväksyminen mahdollistaa asuntopoliittisen ohjelman toimenpiteiden toteutumisen. Talouden epävarmuus, inflaatio ja korkotason nousu hidastavat tätä kehitystä.

#### **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.

Ukrainan sodan syttymisen jälkeen pitkään jatkunut ns. nollakorkojen aika päättyi korkomarkkinoilla. Rahoitustuotoilla ja -menoilla on ollut noin kymmenen viime vuoden ajan melko vähän merkitystä kunnan taloudessa, mutta tilanne muuttui merkittävästi vuoden 2022 aikana. Korkoriskit ja ulkopuoliseen rahoitukseen muutoin liittyvät riskit korostavat taloudellisiin riskeihin varautumisen merkitystä.

Hyvinvointialueuudistus vaikuttaa keskeisesti talouden suunnitelmallisuuteen ja hallittavuuteen. Sosiaali- ja terveyspalvelujen kustannukset siirtyivät 1.1.2023 aloittaneille hyvinvointialueille. Kyseisten kustannusten luonne on luonut ennakkoimattomuutta ja mahdollisuuden taloudellisten riskien toteutumiseen, sillä monet palveluista ovat lakisääteisiä ja käytännöllinen vaikuttaminen niihin on ollut mahdotonta kunnan taholta. Tilinpäätös 2022 sisältää useita HVA-uudistukseen liittyviä kertaeriä. Kuntayhtymien purkaminen on tarkoittanut erilaisia taloudellisia velvoitteita (esim. kuntayhtymien alijäämien kattamisvelvoite), mihin talousarviota 2022 laadittaessa ei osattu täysin varautua.

#### **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. Kiinteis-

töomaisuuden 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 laatusuosituksia otetaan huomioon toiminnassa. Toimielimet raportoivat sisäisen valvonnan toteutumista vuosittain toimintakertomuksessa.

### 8. Painopistealueet

Harjavalan kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 7.6.2021/ § 139 vuoden 2022 talousarvion laadintaohjeen yhteydessä myös kaupunkistrategiaa toteuttavien ohjelmien painopisteet, jotka valikoituivat siten, että elinvoimaohjelmasta valittiin kaksi, hyvinvointiohjelmasta ja yhdistysohjelmasta yksi painopiste. (Kaupunginhallituksen talousarvioseminaarissa 21.-22.10.2021 tarkennettiin yhdistysohjelman painopisteitä).

#### Kasvun ja yrittäjyyden Harjavalta/Elinvoimaohjelma

| Painopiste                         | Toimenpide                                                                      | Vastuutaho                                                                                                                                  | Tot. 1-12                                                                             |
|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Omistajaohjaus ja kaupungin talous | Talouden tasapainottamisohjelman toimeenpano                                    | Kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, toimialajohtajat, kaupungingeodeetti, talousjohtaja, palvelualuejohtajat ja palveluysiköiden esimiehet | Tasapainottamisohjelman toimenpiteitä on toteutettu talousarvioprosessin yhteydessä.  |
| Kaupungin maine ja markkinointi    | Brändikirjan ja viestintäohjeen toimeenpano                                     | Markkinointi- ja viestintätyöryhmä, markkinointi- ja viestintäsuunnittelija                                                                 | Kaupungin brändin näkyvyyttä on tehostettu ja viestintäohje on käytössä.              |
|                                    | Rekrytoidaan markkinointi- ja viestintäsuunnittelija                            | Kaupunginjohtaja, markkinointi- ja viestintätyöryhmä, johtoryhmä                                                                            | Markkinointi- ja viestintäsuunnittelija on aloittanut tehtävässään maaliskuussa 2022. |
|                                    | Varmistetaan yhtenäisen brändin näkyminen sisäisessä ja ulkoisessa viestinnässä | Keskushallinto                                                                                                                              | Toteutunut pääosin.                                                                   |

#### Laadukkaiden palveluiden Harjavalta/Hyvinvointiohjelma

| Painopiste                | Toimenpide                                                                                       | Vastuutaho                                                                                                | Tot. 1-12                                                                         |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Ennaltaehkäisevä toiminta | Huomioidaan päätöksenteossa ennakko vaikutusten arviointi                                        | Päätöksenteon valmistelijat ja esittelijät                                                                | Ennakko vaikutusten arviointimenettely otettu käyttöön                            |
|                           | Järjestetään palvelutuotannossa kaupungin asukkaiden hyvinvointia edistäviä tapahtumia           | Kaupunginjohtaja, toimialajohtajat, kaupungingeodeetti, palvelualuejohtajat ja palveluysiköiden esimiehet | Kulttuuri- ja vapaa-ajan palveluiden yksiköt järjestävät aktiivisesti tapahtumia. |
|                           | Osallistutaan aktiivisesti hyvinvointialueiden valmistelu työhön katkeamattomien palveluketjujen | Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, sivistysjohtaja, tekninen johtaja, päiväko-                            | Osallistuttu niiltä osin, kuin on kyetty irrottautumaan omista työtehtävistä.     |

|  |                                                                |                                    |                                                                       |
|--|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|  | varmistamiseksi yli hallintorajojen                            | tien johtajat ja koulujen rehtorit | tä.                                                                   |
|  | Valmistellaan sote-uudistuksen jälkeisen kunnan palvelurakenne | Kaupunginhallitus ja johtoryhmä    | Valmistelussa. Kaikilta osin ei ole käytettävissä valtion linjauksia. |

#### Yhteisöllisyyden ja vapaa-ajan Harjavalta/Yhdistysohjelma

| Painopiste                  | Toimenpide                                                                                    | Vastuutaho                                           | Tot. 1-12                                                                                   |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Osallisuus ja harrastaminen | Otetaan osallistava budjetointi käyttöön investointien toteuttamisessa                        | Kaupunginhallitus, johtoryhmä ja tekninen lautakunta | Otettu käyttöön.                                                                            |
|                             | Tuetaan yhdistysten toimintaa huomioimalla niiden rooli asukkaiden hyvinvoinnin edistämisessä | Kaupunginhallitus, lautakunnat, johtoryhmä           | Jatkuva yhteydenpito yhdistyksiin ja järjestöihin. Yhteisötilan valmistelut käynnistymässä. |
|                             | Kannustetaan yhdistyksiä hyödyntämään Leader-rahoitusta                                       | Kaupungin johtoryhmä                                 | Yhdistykset on kutsuttu yhdistysiltan, jossa asiaa on esitelty.                             |
|                             | Lisätään yhdistysten ja kaupungin vuoropuhelua järjestämällä yhdistysiltoja                   | Kaupunginhallitus ja johtoryhmä                      | Järjestetty 31.3.                                                                           |

#### STRATEGIAN TOTEUTUMISEN SEURANTA

Kaupunkistrategian ja siihen liittyvien ohjelmien tiivistäminen ja kirkastaminen toteutettiin vuoden 2022 aikana ja hyväksyttiin valtuustossa 13.2.2023. Painopisteet, toimenpiteet ja niiden toteuttaminen kirjataan vuosittain talousarvioon toiminnan ja talouden suunnitelmaan. Niiden toteutumista seurataan osavuosisatouksen ja tilinpäätöksen yhteydessä.

## TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

### 1. Tilikauden tulos ja taloudellinen asema

Tilikauden 2022 tulos osoittaa 3 077 483 euroa. Taseen ylijäämä on tilikauden 2021 ylijäämä huomioon ottaen 6 131 735 euroa. Tilinpäätöksen käsittelyksi ehdotetaan kaupunginhallitukselle 1 500 000 euron investointivaruksen tekemistä keskustan alakoulun tuleviin korjausinvestointeihin, minkä jälkeen ylijäämä olisi 1 577 483 euroa. Taseen ylijäämäksi muodostuisi siten 7 709 217 euroa.

Käyttötaloudessa valtuustoon nähden sitovia eriä ulkoisten menojen ja tulojen lisäksi olivat 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 2022 toimintakate oli -49,2 miljoonaa euroa ja se kasvoi edellisvuodesta 7,7 % (vuonna 2021 vähennys oli 3,1 %).

Toimintakate vuosina 2017-2022 (1 000 euroa):

| 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| -43 821 | -44 588 | -45 821 | -44 333 | -45 692 | -49 206 |

Verotuloja tilitettiin kaupungille 41,3 miljoonaa euroa, 5,2 % enemmän kuin tilikaudella 2021. Kunnallisveron kertymä oli 26,2 miljoonaa euroa, yhteisöveron 12,2 miljoonaa euroa ja kiinteistöveron 2,8 miljoonaa euroa. Koronakompensaationa kuntien jako-osuutta yhteisöveron tuotosta korotettiin reilulla 10,0 %-yksiköllä vuosiksi 2020 ja 2021, mikä vastasi vuonna 2021 yli kahden miljoonan tuottoa Harjavallan kaupungille. Tilinpäätösvuotena 2022 yhteisöveron jako-osuus laski koronavuosia edeltävälle tasolle, ja yhteisöveron vahva tuotto perustuukin yritysten vahvaan taloudelliseen kehitykseen.

Vuoden 2022 tuloveroprosentti oli 21,50 ja kiinteistöveroprosentit:

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

Valtionosuuksia saatiin 13,6 miljoonaa euroa. Valtionosuus lisääntyi edelliseen vuoteen verrattuna 2,5 %:a. Peruspalvelujen valtionosuus oli 11,8 miljoonaa euroa.

Veromenetysten kompensatiot, jotka on esitetty talousarviovuodesta 2020 alkaen omalla momentillaan, olivat 3,6 miljoonaa euroa.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus oli -0,4 miljoonaa euroa. Valtionosuutta pienentävä verotulotasaus oli -1,4 miljoonaa euroa.

Korkotuottoja kertyi 8 260 euroa ja muita rahoitustuottoja 114 598 euroa. Korkokuluja oli 68 342 euroa ja muita rahoituskuluja 6 622 euroa.

Vuosikate tilikaudelta 2022 oli 5 751 411 euroa.

Vuosikate euroa/asukas vuosina 2017-2022:

| 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------|------|------|------|------|------|
| 364  | -27  | -182 | 556  | 1012 | 851  |

Poistojen määrä oli 2,6 miljoonaa euroa. Poistojen määrä kasvoi talousarvioon nähden 138 000 euroa, mitä selittää pääosin Osuuspankin Harjavallan konttorirakennuksen osto uudeksi kaupungitaloksi ja sen muutostöiden aloittaminen jo vuoden 2022 alkupuolella. Arvonalentumisena kirjattiin KOy Harjavallan virastotalo 26 000 euroa.

Kaupungilla oli vuoden 2022 lopussa pitkäaikaista lainaa 11,2 miljoonaa euroa.

Vesihuollon kirjanpito on eriytetty vuoden 2003 alusta alkaen. Vesihuollon tulos oli 326 700 € ylijäämäinen. Eriytetyn liiketoiminnan tilinpäätöstiedot löytyvät tilinpäätöskirjan lopusta.

## **Talousarvion 2022 muuttaminen**

### **Käyttötalouden menoarviomuutokset**

Vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosaan on tehty useita henkilöstökulujen määrärahalisäyksiä. Henkilöstökuluja lisättiin kaikille kaupungin tulosalueille yhteensä 370 300 euroa. Selittävät tekijät vaihtelevat irtisanoutumisista arvioitua suurempaan sijaisten käyttöön mm. koronatilanteesta johtuen.

Palvelujen ostoon päätettiin talousarviomuutos sekä keskushallinnon sekä kasvatus- ja kulttuuripalveluiden alaiseen toimintaan. Keskushallinnon palvelujen oston lisäys (60.000 euroa) kohdistui IT-uudistusten kustannuksiin ja Tieran palveluiden käyttöönottoon. Kasvatus- ja koulutuspalveluiden lisämääräraha (35.000 euroa) kohdistettiin kuljetuspalveluiden hankintaan koulukuljetusten kohonneiden kustannusten johdosta.

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 19.9.2022 käyttötalousosan muutoksen keskushallinnon tulosalueelle työmarkkinatuen kuntaosuuden määrärahan lisäämiseksi 150 000 eurolla.

### **Käyttötalouden tuloarviomuutokset:**

Merkittävin yksittäinen tuloarvioon kohdistunut muutos oli valtion koronatuki. Tämä valtionosuus vahvisti sosiaali- ja terveyspalveluiden tulosta 503 194 euroa. Kysymyksessä oli toinen peräkkäinen mutta poikkeuksellinen tuki, millä valtio korvasi kunnille täysimääräisenä koronapandemiasta johdettuja terveydenhuollon kustannuksia.

Sivistyslautakunta esitti kasvatus- ja koulutuspalvelujen maksutuottoja alennettavaksi 110 000 euroa. Merkittävin peruste tähän oli varhaiskasvatusmaksujen maksuperustemuutokset. Myös kaupunkikehityksen tulokertymääarviota vähennettiin yhteensä 55 000 euroa (-25 000 euroa myyntituloista ja -30 000 euroa maksutuloista).

### **Rahoituksen talousarviomuutokset**

Yhteisöveron tuottoarviota korotettiin kaksi kertaa. Valtuuston päätöksellä sitä korotettiin jopa 4 200 000 euroa syyskuussa 2022 sekä 670 000 euroa talousarviovuoden jälkeen helmikuussa

2023. Niin ikään tuloveroarvio tarkistettiin 436 000 euroa suuremmaksi talousarviovuoden jälkeen.

**Investointiohjelma:**

Vuoden 2022 talousarvion investointiohjelmaa muutettiin kaikkiaan neljä kertaa. Valtuusto päätti 14.2.2022 uuden kaupungintalon hankkimisesta (1,65 milj. euroa) ja kohdisti sen muutostöihin 500 000 euroa. Samassa kokouksessa päätettiin lisätä investointiohjelmaan 150 000 euroa kohtaan Kt 43:n parantaminen. Syyskuussa (19.9.2022) valtuusto päätti kohdentaa IT-toimintaympäristön uudistuksia kahteen eri investointihankkeeseen ja osoitti niille tarvittavat määrärahat (palvelimien ym. muutostyöt 70 000 euroa ja langallisen verkon modernisointi 74 000 euroa). Valtuuston päätti vielä kokouksessaan 12.12.2022 kohdentaa talousarviovuoteen 390 000 euroa maanhankintaan. Edellä mainittujen lisäksi valtuusto päätti 14.11.2022 yhteensä 150 000 euroa kohdennettavaksi päällystystöihin ja Sepänsäädyn saneeraukseen.

## Ylitys- ja alitusoikeudet

Kaupunginhallitukselle ollaan esittämässä 27.3.2023 kokouksessa edelleen valtuustolle esitettäväksi ylityslupa sekä sivistyspalveluiden menoihin että sosiaali- ja terveys toimialan menomäärärahaan.

| TALOUSARVIO JA MUUTOKSET          |                                      |           |                  |           |                    |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------|
| KÄYTTÖTALOUS                      |                                      |           |                  |           |                    |
| Tulosalue                         | Käyttötarkoitus                      | TA 2022   | Muutos           | TA yht.   | Päätös             |
| Keskushallinto                    | Palkat                               | 1 608 856 | 50 000           | 1 658 856 | KV 13.2.2023 § 6   |
|                                   | Palvelujen ostot                     | 1 333 289 | 60 000           | 1 393 289 | KV13.2.2023 § 6    |
|                                   | Avustukset                           | 503 000   | <u>150 000</u>   | 653 000   | KV 19.9.22 § 44    |
|                                   |                                      |           | <b>260 000</b>   |           |                    |
| Sosiaali- ja terveystalvet        | Tuet ja avustukset                   |           | <b>503 194</b>   | 503 194   |                    |
| Kasvatus- ja koulutuspalvelut     | Maksutuotot                          | 353 400   | <b>-110 000</b>  | 243 400   | KV 13.2.2023 § 5   |
|                                   |                                      |           |                  |           | KV 13.6. § 35      |
|                                   | Henkilöstökulut                      | 7 859 713 | 240 300          | 8 100 013 | KV 13.2.2023 § 257 |
|                                   | Palvelujen ostot                     | 2 173 913 | <u>35 000</u>    | 2 208 913 | KV 13.2.2023 § 5   |
|                                   |                                      |           | <b>275 300</b>   |           |                    |
| Sivistyslautakunta                | Henkilöstökulut                      | 314 203   | <b>20 000</b>    | 334 203   | KV 13.6.2022 § 31  |
| Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut | Henkilöstökulut                      | 837 662   | <b>40 000</b>    | 877 662   | KV 13.2.2023 § 5   |
| Tekniset tukipalvelut             | Henkilöstökulut                      | 2 033 001 | <b>20 000</b>    | 2 053 001 | KV 13.6.2022 § 32  |
| Kaupunkikehitys                   | Myyntituotot                         | 43 000    | -25 000          | 18 000    | KV 12.12.2022 § 65 |
|                                   | Maksutuotot                          | 112 000   | <u>-30 000</u>   | 82 000    | KV 12.12.2022 § 65 |
|                                   |                                      |           | <b>-55 000</b>   |           |                    |
| INVESTOINNIT                      |                                      |           |                  |           |                    |
| Aineettomat hyödykkeet            | Hanke                                |           |                  |           |                    |
| Rakennukset                       | Palvelimien ym. Muutostyöt           |           | 70 000           |           | KV 19.9.2022 § 44  |
|                                   | Uusi kaupungintalo                   |           | 1 650 000        |           | KV 14.2.2022 § 5   |
|                                   | Uuden kaupungin talon muutostyöt     |           | 500 000          |           | KV 14.2.2022 § 5   |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet    | Hanke Kt 43:n parantaminen           |           | 150 000          |           | KV 14.2.2022 § 6   |
|                                   | Päällystystyöt                       |           | 100 000          |           | KV 14.11.2022 § 59 |
|                                   | Sepänkadun saneeraus                 |           | 50 000           |           | KV14.11.2022 § 59  |
|                                   | Maanhankinta                         |           | 390 000          |           | KV 12.12.2022 § 65 |
| Koneet ja kalusto                 | Langallisen lähiverkon modernisointi |           | <u>74 000</u>    |           | KV 19.9.2022 § 44  |
|                                   |                                      |           | <b>2 984 000</b> |           |                    |
| RAHOITUS                          |                                      |           |                  |           |                    |
|                                   | Yhteisöveron tuotto                  |           | 670 000          |           | KV 13.2.2023 § 6   |
|                                   | Tuloveron tuotto                     |           | 436 500          |           | KV 13.2.2023 § 6   |
|                                   | Yhteisöveron tuotto                  |           | <u>4 200 000</u> |           | KV 19.9.2022 § 44  |
|                                   |                                      |           | <b>5 306 500</b> |           |                    |

## 2. Tuloslaskelma ja tunnusluvut, ulkoinen 1 000 €

|                                    | 2022           | 2021           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>6 686</b>   | <b>6 870</b>   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>    | <b>13</b>      | <b>9</b>       |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-55 905</b> | <b>-52 571</b> |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-49 206</b> | <b>-45 692</b> |
| Verotulot                          | 41 300         | 39 253         |
| Valtionosuudet                     | 13 610         | 13 272         |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 48             | 34             |
| Korkotuotot                        | 8              | 3              |
| Muut rahoitustuotot                | 115            | 58             |
| Korkokulut                         | -68            | -21            |
| Muut rahoituskulut                 | -7             | -6             |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>5 751</b>   | <b>6 867</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -2 674         | -2 786         |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>3 077</b>   | <b>4 081</b>   |
| Varausten muutos                   | -1 500         | 0              |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>1 577</b>   | <b>4 081</b>   |
| <b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>  |                |                |
| Toimintatuotot/Toimintakulut %     | 12             | 13             |
| Vuosikate/Poistot, %               | 215            | 247            |
| Vuosikate euroa/asukas             | 851            | 1 012          |
| Asukasmäärä                        | 6 758          | 6 785          |

### 3. Rahoituslaskelma ja tunnusluvut, 1 000 €

|                                                                 | 2022          | 2021          |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                                      |               |               |
| Vuosikate                                                       | 5 751         | 6 867         |
| Tulorahoituksen korjauserät                                     | -163          | -146          |
| Tulorahoitus yhteensä                                           | 5 588         | 6 721         |
| <b>Investointien rahavirta</b>                                  |               |               |
| Investointimenot                                                | -5 043        | -4 778        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                             |               | 64            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot                  | 1 163         | 214           |
| Investoinnit yhteensä                                           | -3 880        | -4 500        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>                     | 1 708         | 2 221         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                    |               |               |
| Antolainamuutokset                                              | 3             | 3             |
| Antolainasaamisten vähennykset                                  | 3             | 3             |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                                    | <b>-3 857</b> | <b>1 143</b>  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                                  | 2 500         | 3 000         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                                | -3 857        | -4 357        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                                  | -2 500        | 2 500         |
| Oman pääoman muutokset                                          |               | 182           |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                            | <b>2 121</b>  | <b>-3 122</b> |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset                   | -34           | -346          |
| Saamisten muutos                                                | 862           | -854          |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos            | 1 294         | -1 921        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                    | <b>-1 732</b> | <b>-1 792</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                       | <b>-24</b>    | <b>428</b>    |
| Rahavarat 31.12.                                                | 1 220         | 1 244         |
| Rahavarat 1.1.                                                  | 1 244         | 816           |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                       | <b>-24</b>    | <b>428</b>    |
| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>                            |               |               |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 € | -2 286        | -3 797        |
| Investointien tulorahoitus, 5                                   | 114,0         | 145,7         |
| Laskennallinen lainanhoitokate                                  | 2,7           | 2,6           |
| Kassan riittävyys, pv                                           | 7,0           | 7,0           |
| Asukasmäärä                                                     | 6 758         | 6 785         |



4. Tase ja tunnusluvut, 1 000 €

|                                          |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                         | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                 | <b>47 543</b> | <b>46 178</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>            | <b>301</b>    | <b>112</b>    |
| Aineettomat oikeudet                     | 4             | 16            |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 297           | 96            |
| Ennakkomaksut                            |               |               |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>            | <b>41 011</b> | <b>39 033</b> |
| Maa- ja vesialueet                       | 8 696         | 7 942         |
| Rakennukset                              | 22 375        | 22 037        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 9 030         | 8 666         |
| Koneet ja kalusto                        | 453           | 275           |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 41            | 41            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 415           | 72            |
| <b>Sijoitukset</b>                       | <b>6 231</b>  | <b>7 032</b>  |
| Osakkeet ja osuudet                      | 6 153         | 6 951         |
| Muut lainasaamiset                       | 14            | 17            |
| Muut saamiset                            | 64            | 64            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>             |               | <b>8</b>      |
| Muut toimeksiantojen varat               |               |               |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>               | <b>3 408</b>  | <b>4 293</b>  |
| <b>Saamiset</b>                          | <b>2 188</b>  | <b>3 049</b>  |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>            |               | <b>83</b>     |
| Lainasaamiset                            |               | 80            |
| Siirtosaamiset                           |               | 3             |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>            | <b>2 188</b>  | <b>2 966</b>  |
| Myyntisaamiset                           | 951           | 1 230         |
| Lainasaamiset                            | 80            | 80            |
| Muut saamiset                            | 53            | 58            |
| Siirtosaamiset                           | 1 104         | 1 598         |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>           | <b>1 220</b>  | <b>1 244</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                | <b>50 951</b> | <b>50 480</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                           | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                            | <b>25 677</b> | <b>24 100</b> |
| Peruspääoma                                  | 17 854        | 17 854        |
| Arvonkorotusrahasto                          | 114           | 114           |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä         | 6 132         | 2 050         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                     | 1 577         | 4 081         |
| <b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>               |               |               |
| Investointivaraukset                         | 1 500         |               |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>               | <b>228</b>    | <b>270</b>    |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                  | 8             | 46            |
| Muut toimeksiantojen pääomat                 | 220           | 224           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                         | <b>23 545</b> | <b>26 108</b> |
| <b>Pitkäaikainen</b>                         | <b>11 164</b> | <b>12 885</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                       |               |               |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 11 143        | 12 857        |
| Saadut ennakot                               | 12            | 19            |
| Muut velat                                   | 9             | 9             |
| <b>Lyhytaikainen</b>                         | <b>12 381</b> | <b>13 223</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                       | 1 500         | 4 000         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta      | 4 214         | 3 857         |
| Saadut ennakot                               | 35            | 64            |
| Ostovelat                                    | 2 648         | 2 539         |
| Muut velat                                   | 563           | 530           |
| Siirtovelat                                  | 3 421         | 2 233         |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                  | <b>50 951</b> | <b>50 480</b> |
| <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>                    |               |               |
| Omavaraisuusaste, %                          | 53,4          | 47,8          |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %             | 38,1          | 43,8          |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa          | 7 709         | 6 132         |
| Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas         | 1 141         | 904           |
| Lainakanta 31.12., 1 000 euroa               | 16 857        | 20 714        |
| Lainakanta 31.12., euroa/asukas              | 2 494         | 3 053         |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000 euroa  | 17 066        | 20 907        |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12., euroa/asukas | 2 525         | 3 081         |
| Lainasaamiset, 1 000 euroa                   | 14            | 17            |
| Asukasmäärä                                  | 6 758         | 6 785         |

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

| TULOT                                           |               | MENOT                                           |               |
|-------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|---------------|
| <b>TOIMINTA</b>                                 |               | <b>TOIMINTA</b>                                 |               |
| Toimintatuotot                                  | 6 686         | Toimintakulut                                   | 55 905        |
| Verotulot                                       | 41 300        | *Valmistus omaan käyttöön                       | -13           |
| Valtionosuudet                                  | 13 610        | Korkokulut                                      | 68            |
| Korkotuotot                                     | 8             | Muut rahoituskulut                              | 7             |
| Muut rahoitustuotot                             | 115           | Tulorahoituksen korjauserät                     |               |
| Tulorahoituksen korjauserät                     |               | Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | -20           |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | -182          |                                                 |               |
| <b>INVESTOINNIT</b>                             |               | <b>INVESTOINNIT</b>                             |               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot  | 1 163         | Investointimenot                                | 5 043         |
| <b>RAHOITUSTOIMINTA</b>                         |               | <b>RAHOITUSTOIMINTA</b>                         |               |
| Antolainasaamisten vähennys                     | 3             | Pitkäaikaisten lainojen vähennys                | 3 857         |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                  | 2 500         | Lyhytaikaisten lainojen vähennys                | 2 500         |
| <b>KOKONAISTULOT YHTEENSÄ</b>                   | <b>65 202</b> | <b>KOKONAISMENOT YHTEENSÄ</b>                   | <b>67 348</b> |

# KAUPUNKIKONSERNIN TOIMINNAN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN

## 1. Kaupunkikonsernin tavoitteet 2022

### Toiminnan painopisteet vuonna 2022

Emoyhteisön eli kaupungin tehtävänä on järjestää asukkailleen varhaiskasvatus-, koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-aika- sekä kunnallisteknisiä palveluja ja huolehtia lainsäädännössä kunnalle säädetyistä tehtävistä. Sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden järjestämisvastuu on siirtynyt 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 tytäryhteisöissäkin. Omistajaohjausta terävöitetään edistämällä vuoropuhelua.

Kaupungin talouden tasapainottamisessa on erityisen tärkeää hillitä sosiaali- ja terveydenhuollon kulujen kasvua, koska vuoden 2022 tilinpäätös vaikuttaa oleellisella tavalla kaupungin talouteen sote-uudistuksen jälkeen. Kaupungin työpaikkaomavaraisuuden kasvaessa edelleen, on konserniin kuuluvan vuokratotaloyhtiön varauduttava toteuttamaan asuntopoliittiseen ohjelmaan kirjattuja toimenpiteitä, jotta edes osa uusiin työpaikkoihin sijoittuvista saataisiin asumaan Harjavaltaan.

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 2022 päämääränä on:

- tytär- ja osakkuusyhteisöjen sekä kuntayhtymien omistajaohjauksen terävöittäminen konserniohjeen mukaisesti

Tytäryhteisöille asetettavat tavoitteet:

- Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo ja Kiinteistö Oy Kreetala: kaupungin asuntopoliittisen ohjelman linjausten toteuttaminen.

- Harjavallan Kaukolämpö Oy: tuloutusvaatimus 3 % sijoitetulle pääomalle.

- Riskianalyysin tekeminen kaikissa konserniyhtiöissä.

Tavoitteiden toteutumista mitataan:

- konserniohjeita on noudatettu ja toimielimet ovat ottaneet omiin suunnitelmiinsa mukaan konserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan suunnittelun ja toteutuksen seurannan oman palvelustrategiansa ja konserniohjeen edellyttämällä tavalla.

- kustannukset eivät ylitä hyväksyttyjä 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 lainsäännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Konsernivalvonnasta vastaa kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä hallintosäännössä ja konserniohjeissa 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 tapamiseen 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 realisoituvasta 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 2022 konserniyhtiöt ovat raportoineet tilinpäätöksen voimassa olevaa konserniohjetta noudattaen.

Toteumat 1-12/2022:

### Harjavallan Kaukolämpö Oy

Kulunut vuosi oli Harjavallan Kaukolämpö Oy:n kahdeksastoista toimintavuosi. Yhtiön toiminta jatkui kiinteistöyhtiön toimintaa muistuttaen. Hallitus valvoi kumppanusperiaatteiden mukaisesti kaukolämmön tuotantosopimusta yhdessä Boliden Oy:n ja STEP – Suomen Teollisuuden Energiapalvelu Oy:n kanssa. Samoin periaattein yhtiö toimi Porin Energia Oy:n kanssa kaukolämmön jakelun – ja kaukolämpöliiketoiminnan toteutuksen suhteen.

Tilikauden aikana yhtiön jakeluverkkoon asiakkaisissa ei ollut merkittäviä muutoksia, mutta verkon laajentamista suunnitellaan Sievarin teollisuusalueelle.

Kaukolämmön myynti Harjavallassa on lämpimien talvien vuoksi laskenut - vuonna 2022 lämmön kokonaismyynti oli 42 048 MWh. Lämmöntuotannon kustannuskehitys Suomessa oli tilikauden kuluessa maltillista ja vuoden 2022 alusta yhtiön asiakkaille kohdentuu noin 2,7 % korotus maksuihin.

Tilikauden 2022 liikevaihdoksi muodostui 281 442,63 euroa ja yhtiön voitto tilikaudelta oli 59 656,97 euroa. Taseen loppusumma oli 1 037 874,40 euroa. Liikevaihto muodostui liiketoiminnan vuokrauksesta. Yhtiö ei tehnyt tilikauden aikana itse investointeja. Pori Energia investoi yhtiön verkostoon tilikauden aikana 41 642,89 euroa.

### Kiinteistöosakeyhtiö Kreetala

Yhtiön huoneistojen euromääräinen käyttöaste on ollut 77,0 %, mikä on 2,0 prosenttiyksikköä enemmän kuin vuonna 2021. Tilikauden toiminta on ollut normaalia kiinteistönpitoa. Tilikauden voitto ennen varauksen muutosta on 25 431,03. Tuloksesta tehdään asuintalovaraus 25 420 euroa.



Tilikauden aikana suoritettut korjaukset ovat olleet vuosikorjausluonteisia ja niiden kokonaismäärä on melko vähäinen. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä, eikä yhtiöllä ole tilinpäätöshetkellä pankkilainoja. Yhtiön toiminnassa ei arvioida tapahtuvan merkittäviä muutoksia vuonna 2023

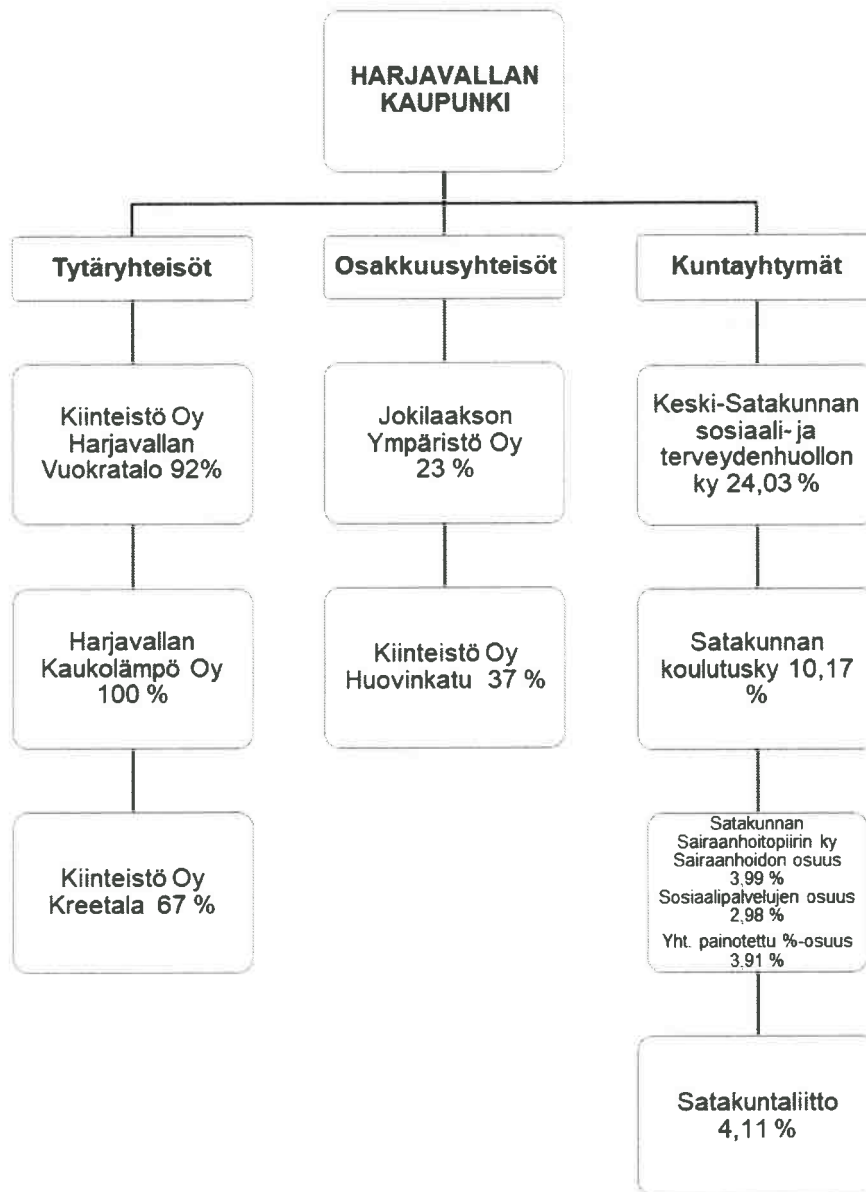
#### **Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo**

Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalon tilikauden liikevaihdon muutos edellisvuoteen nähden oli -6,0 prosenttia. Tilikauden voitto ennen varausten muutosta oli 96 463,20 euroa. Yhtiön maksuvalmius on ollut hyvä. Pitkäaikaisia lainoja oli tilinpäätöshetkellä 4 062 963 euroa. Pitkäaikaisten velkojen määrä on tilikauden aikana lyhentynyt 155 187 euroa.

Tilikauden aikana on tehty mm. eritasoisia huoneistokorjauksia 20:een huoneistoon ja uusittu kodinkoneita. Toteutetut tilikauden korjaustoimenpiteet ovat olleet vuosikorjausluonteisia eikä isompia yksittäisiä investointeja tilikaudella ole tehty.

Yhtiö voi joutua lähitulevaisuudessa sopeuttamaan asuntotarjontaansa vallitsevan kysyntätilanteen mukaan. Toimenpiteillä saattaa olla vaikutusta yhtiön rahoitusasemaan.

## 2. Harjavalan kaupunkikonserni tilinpäätöksessä 2022



### 3. Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut 1 000 €

#### KONSERNITULOSLASKELMA

|                                    | 2022           | 2021           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Toimintatuotot                     | 40 944         | 39 579         |
| Toimintakulut                      | -91 639        | -86 465        |
| Osuus osakk.yht. voitto/tappio     | 80             | 104            |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-50 615</b> | <b>-46 783</b> |
| Verotulot                          | 41 300         | 39 253         |
| Valtionosuudet                     | 16 086         | 15 639         |
| Rahoitustuotot ja -kulut           |                |                |
| Korkotuotot                        | 6              |                |
| Muut rahoitustuotot                | 127            | 84             |
| Korkokulut                         | -133           | -76            |
| Muut rahoituskulut                 | -74            | -20            |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>6 697</b>   | <b>8 097</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset        |                |                |
| Suunnitelman muk. poistot          | -3 687         | -3 818         |
| Arvonalentumiset                   | -26            | -44            |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>2 984</b>   | <b>4 235</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                 | -1 500         |                |
| Tilikauden verot                   | -17            | -10            |
| Laskennalliset verot               | -18            | -20            |
| Vähemmistöosuudet                  | -14            | -15            |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>1 435</b>   | <b>4 190</b>   |
| Toimintatuotot/toimintakulut %     | -44,7          | -45,8          |
| Vuosikate/Poistot                  | 180,4          | 210,0          |
| Vuosikate €/asukas                 | 991            | 1193           |
| Asukasmäärä                        | 6 758          | 6 785          |

#### 4. Konsernirahoituslaskelma ja tunnusluvut, 1000 €

|                                                                        | 2022          | 2021          |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                                             | <b>6 388</b>  | <b>7 910</b>  |
| Vuosikate                                                              | 6 697         | 8 097         |
| Tilikauden verot                                                       | -17           | -10           |
| Tulorahoituksen korjauserät                                            | -292          | -177          |
| <b>Investointien rahavirta</b>                                         | <b>-6 079</b> | <b>-5 176</b> |
| Investointimenot                                                       | -6 548        | -5 503        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                                    | 14            | 97            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot                        | 455           | 230           |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>                            | <b>309</b>    | <b>2 734</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                           |               |               |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                                        | <b>1</b>      | <b>0</b>      |
| Antolainasaamisten vähennys                                            | 1             |               |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                                           | <b>-3 591</b> | <b>1 304</b>  |
| Pitkäaikaisen lainojen lisäys                                          | 3 303         | 3 819         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                                       | -4 474        | -5 015        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                                         | -2 420        | 2 500         |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                                          | <b>6</b>      | <b>179</b>    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                                   | <b>2 050</b>  | <b>-1 209</b> |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset                          | -11           | -251          |
| Vaihto-omaisuuden muutokset                                            | 28            | 15            |
| Saamisten muutokset                                                    | 177           | -1 457        |
| Korottomien velkojen muutokset                                         | 1 856         | 484           |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                                           | <b>-1 534</b> | <b>274</b>    |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                              | <b>-1 225</b> | <b>3 008</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                              |               |               |
| Rahavarat 31.12.                                                       | 5 830         | 7 055         |
| Rahavarat 1.1.                                                         | 7 055         | 4 047         |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                              | <b>-1 225</b> | <b>3 008</b>  |
| <b>Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut</b>                           |               |               |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodel-<br>ta, 1 000 € | -2 128        | -1 469        |
| Investointien tulorahoitus, %                                          | 102,6         | 149,8         |
| Laskennallinen lainanhoitokate                                         | 2,2           | 2,3           |
| Kassan riittävyys, pv                                                  | 21            | 27            |
| Asukasmäärä                                                            | 6 758         | 6 785         |

## 5. Konsernitase ja tunnusluvut, 1000 €

|                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>VASTAAVAA</b>                                | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   |
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                        | <b>55 542</b> | <b>52 887</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                   | <b>384</b>    | <b>240</b>    |
| Aineettomat oikeudet                            | 77            | 132           |
| Muut pitkävaikutteiset menot                    | 307           | 108           |
| Ennakkomaksut                                   |               |               |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                   | <b>54 039</b> | <b>51 574</b> |
| Maa- ja vesialueet                              | 9 500         | 8 712         |
| Rakennukset                                     | 31 415        | 31 430        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                  | 9 413         | 9 073         |
| Koneet ja kalusto                               | 1 173         | 989           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                     | 466           | 598           |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat        | 2 072         | 772           |
| <b>Sijoitukset</b>                              | <b>1 119</b>  | <b>1 073</b>  |
| Osakkuusyhteisöosuudet                          | 823           |               |
| Osakkeet ja osuudet                             | 218           | 769           |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset                   |               | 225           |
| Muut saamiset                                   | 78            | 80            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                    | <b>123</b>    | <b>69</b>     |
| Valtion toimeksiannot                           | 120           | 58            |
| Lahjoitusrahastojen varat                       |               | 8             |
| Muut toimeksiantojen varat                      | 3             | 3             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                      | <b>12 459</b> | <b>13 888</b> |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                          | <b>484</b>    | <b>512</b>    |
| Aineet ja tarvikkeet                            | 484           | 512           |
| <b>Saamiset</b>                                 | <b>6 145</b>  | <b>6 321</b>  |
| Pitkäaikaiset saamiset                          | 5             | 9             |
| Myyntisaamiset                                  | 5             | 6             |
| Siirtosaamiset                                  |               | 3             |
| Lyhytaikaiset saamiset                          | <b>6 140</b>  | <b>6 312</b>  |
| Myyntisaamiset                                  | 4 141         | 4 112         |
| Lainasaamiset                                   | 61            | 69            |
| Muut saamiset                                   | 510           | 492           |
| Siirtosaamiset                                  | 1 428         | 1 639         |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>                      | <b>513</b>    | <b>518</b>    |
| Sijoitukset muihin rahamarkkinainstrumentteihin | 513           | 518           |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>                  | <b>5 317</b>  | <b>6 537</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                       | <b>68 124</b> | <b>66 845</b> |

|                                         |               |               |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>27 725</b> | <b>26 289</b> |
| Peruspääoma                             | 17 854        | 17 854        |
| Arvonkorotusrahasto                     | 114           | 114           |
| Muut omat rahastot                      | 412           | 412           |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 7 909         | 3 719         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | 1 436         | 4 190         |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUD3ET</b>               | <b>90</b>     | <b>76</b>     |
| Vähemmistöosuudet                       | 90            | 76            |
| <b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>          | <b>1 500</b>  |               |
| Vapaaehtoiset varaukset                 | 1 500         |               |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             | <b>404</b>    | <b>397</b>    |
| Muut pakolliset varaukset               | 404           | 397           |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>504</b>    | <b>461</b>    |
| Valtion toimeksiannot                   | 127           | 67            |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 34            | 65            |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | 343           | 329           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>37 902</b> | <b>39 622</b> |
| <b>Pitkäaikainen</b>                    | <b>17 876</b> | <b>19 236</b> |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 17 847        |               |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 8             | 19 198        |
| Lainat muilta luotonantajilta           |               | 10            |
| Saadut ennakot                          | 12            | 19            |
| Muut velat                              | 9             | 9             |
| Siirtovelat                             |               |               |
| <b>Lyhytaikainen</b>                    | <b>20 026</b> | <b>20 386</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                  | 1 500         | 4 000         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 4 619         | 4 361         |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 2             | 2             |
| Saadut ennakot                          | 224           | 350           |
| Ostovelat                               | 5 371         | 4 519         |
| Muut velat                              | 1 139         | 1 030         |
| Siirtovelat                             | 6 854         | 5 825         |
| Laskennalliset verovelat                | 317           | 299           |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>             | <b>68 124</b> | <b>66 845</b> |
| <b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>       |               |               |
| Omavaraisuusaste %                      | <b>43,2</b>   | <b>39,7</b>   |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %        | 38,3          | 41,6          |
| Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €          | 9 345         | 7 909         |
| Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas        | 1 383         | 1 166         |
| Konsernin lainakanta, €/asukas          | 3 548         | 4 063         |
| Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €     | 23 976        | 27 570        |
| Lainat ja vastuut 31.12.                | 40 501        | 30 247        |
| Lainat ja vastuut, €/asukas             | 5 969         | 4 458         |
| Asukasmäärä                             | 6 758         | 6 785         |

## Tilikauden tuloksen käsittely

Tilikauden 2022 tulos on 3 077 482,91 euroa ylijäämäinen.

Kaupunginhallitus ehdottaa, että vuoden 2022 tilinpäätöksessä tehdään 1 500 000 euron investointivaraus keskustan alakoulun rakennus- ja saneeraushanketta varten. Tilikauden ylijäämäksi muodostuisi siten 1 577 482,91 euroa. Kaupunginhallitus ehdottaa edelleen, että ylijäämä 1 577 482,91 euroa kirjataan taseen ylijäämä/alijäämä –tilille.

Tilikauden 2022 alkuperäinen talousarvio oli 854 000 euroa alijäämäinen ja muutostalousarvio 4,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Lopulliseen ylijäämän suuruuteen vaikutti eniten yhteisöveron tuotto, mikä nousi arvioidusta liki 4,9 milj. euroa.

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. Talousnäköymä vuoteen 2022 arvioitiin merkittävästi realisoitunutta synkempänä ja talousarviossa esityksenä oli taseen ali-/ylijäämä tilin väheneminen lähelle 3,0 miljoonan euron tasoa.

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| Taseen ylijäämä 1.1.2022   | 6 131 735,41 |
| Tilikauden ylijäämä        | 1 577 482,91 |
| Taseen ylijäämä 31.12.2022 | 7 709 218,32 |

## Käyttötalouden toteutuminen tulosalueittain

|                                             | Ta          | Ta-<br>muutos | Muutettu<br>TA | Toteuma<br>2022 | Poikkeama | Tot-<br>% | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|---------------------------------------------|-------------|---------------|----------------|-----------------|-----------|-----------|---------------------|-----------------------|
| <b>101 VAALIT</b>                           |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 12 500      | 0             | 12 500         | 15 336          | -2 836    | 123       | 7 972               | 92,4                  |
| Kulut                                       | -21 375     | 0             | -21 375        | -27 905         | 6 530     | 131       | -35 738             | -21,9                 |
| Netto                                       | -8 875      | 0             | -8 875         | -12 569         | 3 694     | 142       | -27 766             | -54,7                 |
| <b>111 TARKASTUSTOIMI</b>                   |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 0           | 0             | 0              | 0               | 0         | 0         | 0                   | 0                     |
| Kulut                                       | -22 387     | 0             | -22 387        | -19 524         | -2 863    | 87        | -19 025             | 2,6                   |
| Netto                                       | -22 387     | 0             | -22 387        | -19 524         | -2 863    | 87        | -19 025             | 2,6                   |
| <b>121 KESKUSHALLINTO</b>                   |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 750 930     | 0             | 750 930        | 1 053 377       | -302 447  | 140       | 994 868             | 5,9                   |
| Kulut                                       | -3 625 517  | -260 000      | -3 885 517     | -3 903 730      | 18 213    | 101       | -3 682 892          | 6                     |
| Netto                                       | -2 874 587  | -260 000      | -3 134 587     | -2 850 353      | -284 234  | 91        | -2 688 024          | 6                     |
| <b>131 SOSIAALI JA TERVEYS</b>              |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 0           | 503 194       | 503 194        | 512 737         | -9 543    | 102       | 656 376             | -21,9                 |
| Kulut                                       | -32 134 746 | 0             | -32 134 746    | -33 129 768     | 995 022   | 103       | -31 717 586         | 4,5                   |
| Netto                                       | -32 134 746 | 503 194       | -31 631 552    | -32 617 031     | 985 479   | 103       | -31 061 210         | 5                     |
| <b>322 KASVATUS JA KOULUTUSPALVELUT</b>     |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 1 200 127   | -110 000      | 1 090 127      | 1 032 010       | 58 117    | 95        | 1 049 415           | -1,7                  |
| Kulut                                       | -11 721 406 | -275 300      | -11 996 706    | -12 373 356     | 376 650   | 103       | -11 313 659         | 9,4                   |
| Netto                                       | -10 521 279 | -385 300      | -10 906 579    | -11 341 346     | 434 767   | 104       | -10 264 244         | 10,5                  |
| <b>396 KULTTUURI JA VAPAA AJAN PALVELUT</b> |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 509 571     | 0             | 509 571        | 473 186         | 36 385    | 93        | 367 746             | 28,7                  |
| Kulut                                       | -2 620 476  | -40 000       | -2 660 476     | -2 748 143      | 87 667    | 103       | -2 653 717          | 3,6                   |
| Netto                                       | -2 110 905  | -40 000       | -2 150 905     | -2 274 957      | 124 052   | 106       | -2 285 971          | -0,5                  |
| <b>420 KUNNALLISTEKNISET PALVELUT</b>       |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 288 080     | 0             | 288 080        | 255 024         | 33 056    | 89        | 331 647             | -23,1                 |
| Kulut                                       | -2 316 819  | 0             | -2 316 819     | -2 325 368      | 8 549     | 100       | -2 239 124          | 3,9                   |
| Netto                                       | -2 028 739  | 0             | -2 028 739     | -2 070 344      | 41 605    | 102       | -1 907 478          | 8,5                   |
| <b>461 TEKNISET TUKIPALVELUT</b>            |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 6 408 200   | 0             | 6 408 200      | 6 279 630       | 128 570   | 98        | 6 036 417           | 4                     |
| Kulut                                       | -4 725 999  | -20 000       | -4 745 999     | -4 938 556      | 192 557   | 104       | -4 222 166          | 17                    |
| Netto                                       | 1 682 201   | -20 000       | 1 662 201      | 1 341 074       | 321 127   | 81        | 1 814 251           | -26,1                 |
| <b>465 VESIHUOLTO</b>                       |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 1 747 709   | 0             | 1 747 709      | 1 805 890       | -58 181   | 103       | 1 913 968           | -5,6                  |
| Kulut                                       | -1 170 094  | 0             | -1 170 094     | -935 039        | -235 055  | 80        | -965 374            | -3,1                  |
| Netto                                       | 577 615     | 0             | 577 615        | 870 851         | -293 236  | 151       | 948 594             | -8,2                  |
| <b>511 KAUPUNKIKEHITYS</b>                  |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 155 000     | -55 000       | 100 000        | 133 471         | -33 471   | 134       | 173 516             | -23,1                 |
| Kulut                                       | -494 832    | -20 000       | -514 832       | -493 818        | -21 014   | 96        | -491 395            | 0,5                   |
| Netto                                       | -339 832    | -75 000       | -414 832       | -360 347        | -54 485   | 87        | -317 878            | 13,4                  |
| <b>800 RAHOITUS</b>                         |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 0           | 128 806       | 128 806        | 128 688         | 118       | 100       | 116 773             | 10,2                  |
| Kulut                                       | 0           | 0             | 0              | 0               | 0         | 0         | 0                   | 0                     |
| Netto                                       | 0           | 128 806       | 128 806        | 128 688         | 118       | 100       | 116 773             | 10,2                  |
| <b>RAPORTTI YHTEENSÄ</b>                    |             |               |                |                 |           |           |                     |                       |
| Tuotot                                      | 11 072 117  | 467 000       | 11 539 117     | 11 689 348      | -150 231  | 101       | 11 648 697          | 0,3                   |
| Kulut                                       | -58 853 651 | -615 300      | -59 468 951    | -60 895 205     | 1 426 254 | 102       | -57 340 674         | 6,2                   |
| Netto                                       | -47 781 534 | -148 300      | -47 929 834    | -49 205 857     | 1 276 023 | 103       | -45 691 977         | 7,7                   |

## TALOUSARVION JA TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

### KESKUSVAALILAUTAKUNTA

#### Tulosalue: VAALIT

##### 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

Vuonna 2022 on aluevaalit (23.1.2022), vuonna 2023 (2.4.2023) eduskuntavaalit ja vuonna 2024 presidentinvaalit (28.1.2024) sekä europarlamenttivaalit.

##### Vuoden 2022 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Toteuma 1-12/2022           | <p>Aluevaalien vaalipäivä oli 23.1.2022 ja ennakkoäänestysaika 12.-18.1.2022.</p> <p>Vaalipäivän äänestys sekä ennakkoäänestys toimitettiin Harjavallassa Liikunta ja uimahallissa. Vaalien toimittaminen onnistui virheettömästi ja terveysturvallisesti.</p> <p>Äänioikeutettuja Harjavallassa oli 5 680 ja äänestysprosentti 43,9 %. Äänioikeutettua kohden kustannukset olivat 3,694 euroa.</p> <p>Vaaleihin varatut toimintakulut ylittyivät 6 530 euroa. Ylitys johtui pääosin henkilöstökuluista mm. koronaepidemiasta johtuen vaalien ajaksi äänestyspaikalle palkattiin tilapäistä henkilökuntaa huolehtimaan koronaohjeituksen mukaisen äänestämisen toteutumisesta.</p> <p>Koronaepidemiasta johtuen valtion korvaus vaalien järjestämisestä oli 2 836 euroa budjetointia suurempi.</p> |

**Tunnusluvut**

| Tunnusluku                      | TP 2020    | TP 2021 | TA 2022 | TOT 1-2/2022 |
|---------------------------------|------------|---------|---------|--------------|
| Nettomenot euroa/äänioikeutettu | Ei vaaleja | 4,3     |         |              |
| kuntavaalit                     |            |         |         |              |
| presidentinvaalit               |            |         |         |              |
| eduskuntavaalit                 |            |         |         |              |
| europarlamenttivaalit           |            |         | 1,6     | 2,21         |
| aluevaalit                      |            |         |         |              |
| Äänioikeutettuja                |            | 5 850   | 5 700   | 5 680        |

|                                 | Alkup. TA      | TA-muutos | Muutettu TA    | Toteuma        | Poikkeama     | Tot.- %    | TP 2021        | Muutos-% 2022/2021 |
|---------------------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|--------------------|
| <b>10 KESKUSVAALILAUTAKUNTA</b> |                |           |                |                |               |            |                |                    |
| <b>Toimintatuotot</b>           | <b>12 500</b>  | <b>0</b>  | <b>12 500</b>  | <b>15 336</b>  | <b>-2 836</b> | <b>123</b> | <b>7 972</b>   | <b>192</b>         |
| Myyntituotot                    | 12 500         | 0         | 12 500         | 15 336         | -2 836        | 123        | 7 972          | 192                |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-21 375</b> | <b>0</b>  | <b>-21 375</b> | <b>-27 905</b> | <b>6 530</b>  | <b>131</b> | <b>-35 738</b> | <b>78</b>          |
| Henkilöstökulut                 | -17 001        | 0         | -17 001        | -23 553        | 6 552         | 139        | -26 874        | 88                 |
| Palkat ja palkkiot              | -15 700        | 0         | -15 700        | -21 686        | 5 986         | 138        | -24 824        | 87                 |
| Henkilösivukulut                | -1 301         | 0         | -1 301         | -1 867         | 566           | 144        | -2 050         | 91                 |
| Eläkekulut                      | -945           | 0         | -945           | -1 543         | 598           | 163        | -1 655         | 93                 |
| Muut henkilösivukulut           | -356           | 0         | -356           | -324           | -32           | 91         | -395           | 82                 |
| Palvelujen ostot                | -3 200         | 0         | -3 200         | -3 060         | -140          | 96         | -5 809         | 53                 |
| Muiden palvelujen ostot         | -3 200         | 0         | -3 200         | -3 060         | -140          | 96         | -5 809         | 53                 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -550           | 0         | -550           | -281           | -269          | 51         | -1 849         | 15                 |
| Muut toimintakulut              | -624           | 0         | -624           | -1 011         | 387           | 162        | -1 206         | 84                 |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-8 875</b>  | <b>0</b>  | <b>-8 875</b>  | <b>-12 569</b> | <b>3 694</b>  | <b>142</b> | <b>-27 766</b> | <b>45</b>          |

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Tulosalue: TARKASTUSTOIMI

#### 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 riittävyyttä, 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 2022 talousarvion tavoitteet

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                       | Tarkastuslautakunta arvioi valtuuston talousarviossa asettaminen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen siten, kuin kunta-laissa säädetään.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Toimenpide                    | Tarkastuslautakunta esittää arvioinnin tulokset arviointikertomuksessa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Arviointikriteeri/<br>mittari | Arviointikertomus antaa oikeat ja riittävät tiedot tavoitteiden toteutumisesta ja siitä, mitkä tavoitteet eivät ole toteutuneet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Tavoitetaso 2022              | Arviointikertomus valmistuu niin, että se voidaan käsitellä valtuuston kesäkuun kokouksessa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Toteuma 1-12/2022             | <p>Tarkastuslautakunta on seurannut hallintokuntien päätöksentekoa pöytäkirjoista, kutsumalla viranhaltijoita haastateltaviksi kokouksiin ja pyytämällä asiakirjaselvityksiä.</p> <p>Suunnitelmalliseen työskentelyyn perustuen tarkastuslautakunta on antanut valtuustolle arviointikertomuksensa asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja esittänyt vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille.</p> <p>Tilintarkastusyhteisönä on toiminut KPMG Oy Ab.</p> |

| 11 TARKASTUSLAUTAKUNTA        | Alkup. TA      | TA-<br>muutos | Muutettu<br>TA | Toteuma        | Poikkeama     | Tot.-<br>% | TP 2021        | Muutos-%<br>2022/2021 |
|-------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------------|-----------------------|
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-22 387</b> | <b>0</b>      | <b>-22 387</b> | <b>-19 524</b> | <b>-2 863</b> | <b>87</b>  | <b>-19 025</b> | <b>103</b>            |
| Henkilöstökulut               | -5 068         | 0             | -5 068         | -4 196         | -872          | 83         | -5 095         | 82                    |
| Palkat ja palkkiot            | -5 000         | 0             | -5 000         | -4 150         | -850          | 83         | -4 985         | 83                    |
| Henkilösivukulut              | -68            | 0             | -68            | -46            | -22           | 68         | -110           | 42                    |
| Eläkekulut                    | 0              | 0             | 0              | -43            | 43            | *****      | -99            | 44                    |
| Muut henkilösivukulut         | -68            | 0             | -68            | -3             | -65           | 5          | -12            | 29                    |
| Palvelujen ostot              | -17 119        | 0             | -17 119        | -15 306        | -1 813        | 89         | -13 696        | 112                   |
| Muiden palvelujen ostot       | -17 119        | 0             | -17 119        | -15 306        | -1 813        | 89         | -13 696        | 112                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0              | 0             | 0              | -21            | 21            | *****      | -72            | 29                    |
| Muut toimintakulut            | -200           | 0             | -200           | 0              | -200          | 0          | -161           | 0                     |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-22 387</b> | <b>0</b>      | <b>-22 387</b> | <b>-19 524</b> | <b>-2 863</b> | <b>87</b>  | <b>-19 025</b> | <b>103</b>            |

## KAUPUNGINHALLITUS

### Tulosalue: KESKUSHALLINTO

#### 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. Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymän palkkahallinnon palvelut on 1.1.2021 alkaen tuotettu Harjavallan kaupungin palkkahallinnon toimesta.

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

#### Vuoden 2022 talousarvion tavoitteet

##### Yleishallinto

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Hallittu liikkeenluovutus koskien 1.1.2023 aloittavaa hyvinvointialuetta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Toimenpide                | Keskushallinnon henkilöstöresurssia sidotaan tarvittava määrä selvitys- ja valmistelutyöhön.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Arviointikriteeri/mittari | Muutoksiin varauduttu ajoissa ja riittävin resurssein.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tavoitetaso               | Hallittu liikkeenluovutus sekä toimintaympäristön muutoksen jälkeinen kaupungin tukipalveluiden toimivuuden ja tarvittavien muutosten huomioiden tukipalveluissa 1.1.2023 lukien.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Toteuma 1-12/2022         | <p>Satakunnan hyvinvointialueelle siirtyvän henkilöstön siirtosopimus hyväksyttiin kaupunginhallituksen toimesta 19.12.2022/260§.</p> <p>Kevään 2022 aikana pidettyjen yhteistoimintamenettelyjen johdosta Harjavallan kaupungin toimialueilta siirtyi henkilöstöä hyvinvointialueelle seuraavasti:</p> <p><u>Hallintopalvelut</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 1 palkkasihteerin</li><li>• 1 ohjaaja (työllisyyspalvelut)</li></ul> <p><u>Tekninen toimi</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 3 laitoshuoltajaa</li></ul> <p><u>Sivistystoimi</u></p> |

|  |                                                                                                                                                                                                    |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 3 kuraattoria</li> </ul> <p>Hyvinvointialueelle siirtyvien sopimusten ja omaisuuden selvitys käsiteltiin kaupunginhallituksen toimesta 21.2.2022/40§.</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Tietohallinto

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Tietohallinnon uudelleenorganisointiin liittyvä tietohallinnon tukipalveluiden ulkoistaminen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Toimenpide                | Tietohallinnon tukipalveluiden ulkoistaminen 1.2.2022 lukien.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Arviointikriteeri/mittari | Kaupungin ja tietohallinnon tukipalveluita tuottavan palveluntarjoajan välisessä sopimuksessa huomioitu kaupungin tarpeet ja riittävä palvelutaso.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Tavoitetaso               | Toimivat ja laadukkaat tietohallinnon tukipalvelut.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Toteuma 1-12/2022         | <p>Kuntien Tiera Oy:n ja Harjavallan kaupungin välinen kumppanuussopimus astui voimaan 1.2.2022. Sopimuksella kaupungin tietohallinnon tukipalvelut tuotetaan Kuntien Tiera Oy:n toimesta.</p> <p>Kumppanuussopimuksen astuttua voimaan aloitettiin projektit Tieran jatkuvien palvelujen käyttöönoton osalta (laittehallinnan modernisointi- sekä Tieran jatkuvien palvelujen käynnistysprojekti). Projektit saatettu pääosin päätökseen vuoden 2022 lopussa ja jatkuva palvelutuotanto otettu käyttöön.</p> |

#### Elinkeinotoimi

Harjavallan kaupunki on jatkanut Prizztechin kokonaisasiakkaana ja vuoden 2022 palveluista on laadittu erillinen palvelusopimus, joka on toteutunut seuraavasti:

Harjavaltaisista asiakasyrityksiä Prizztech Oy:llä oli vuoden 2022 aikana 66 kpl ja näiden kanssa oli 134 asiakastapahtumaa. Asiakasyritysten määrässä jäätin siis tavoitteista, mutta asiakastapahtumien määrä ylitti tavoitteen.

Harjavaltaan perustettiin vuoden 2022 aikana 25 uutta yritystä, joista Uusyrityskeskus Enter Satakunnan kautta perustettiin 11 yritystä. Enterin osuus oli siten 44 % perustetuista yrityksistä.

Syyskuussa Harjavallassa järjestettiin Minustako Yrittäjä-infotilaisuus. Paikan päällä oli 6 yrityksen perustamista suunnitellutta henkilöä. Kaiken kaikkiaan Enter Satakunta järjesti Minustako Yrittäjä-infotilaisuuksia lähes 20 kpl viime vuonna. Niihin oli kenellä tahansa mahdollisuus osallistua riippumatta asuinkunnasta. Prizztech järjesti runsaasti alueensa yrittäjille suunnattuja maksuttomia koulutustilaisuuksia vuoden 2022 aikana. Ne toteutettiin pääasiassa siten, että osallistuminen oli mahdollista sekä paikan päällä että etänä.

YES Satakunta toteutti Harjavallassa kaikille yhdeksännen luokan oppilaille työelämäkoulutukset, joiden sisällön painopisteenä oli: tulevaisuuden työelämä, yritteliään asenteen merkitys ja kesätyöpaikkojen hakeminen. Harjavallan yläkoulu ja lukio osallistuivat Yrittäjyyden Superpäivään 4.11. Superpäivän tavoitteena oli kertoa nuorille inspiroivia tarinoita yrittäjyydestä ja antaa eväitä oman urapolun suunnitteluun.

Markkinointiin erikseen suunnattu määräraha on käytetty kokonaisuudessaan kaupungin osoittamalla tavalla.

Prizztechin hanketoiminta on Harjavallassa pitkälti keskittynyt Suurteollisuuspuiston alueen toimintojen kehitystyöhön. Ohessa näihin liittyvät merkittävimmät toimenpiteet vuoden 2022 aikana:

#### **Kriittisten kierrätysmetallien koetehdaskonsepti**

- Harjavallassa Suurteollisuuspuiston investointien kartoitus ja esitysmateriaalin tuottaminen. (Power Point "video clip")
- Englanninkielisen Satakunnan akku ja teknologiametalliklusteri esityksen tuottaminen ja jakelu.
- Harjavallassa Suurteollisuuspuiston vetovoimasuunnitelman laadinta (jatkuu myös vuonna 2023).
- Kriittisten metallien kiertotalousseminaarin järjestäminen joulukuussa.

#### **Kasvua sähköistymisestä teknologiametalliklusteriin**

- Suurteollisuuspuiston pohjavesiasiaan liittyvän lausunnon laatiminen ministeriöille yhdessä Harjavallassa, Porin ja Satakuntaliiton kanssa.
- Akku- ja teknologiametalliklusterin kasvun road map työn jalkautus ja viestintä.

#### **Porin Seudun vety- ja kaasutaloussuunnitelma hanke**

- Harjavallassa Suurteollisuuspuiston teollisuus- ja energiakaasujen tuotannon käytön kartoitus (nykytila ja tulevaisuuden näkymät)

#### **Hukkalämmöstä hyötyenergiaa-hanke**

- Selvitys Harjavallassa Suurteollisuuspuiston hukkalämmön hyödyntämisestä jäähdytyksestä. Selvitys osoitti, että suurteollisuuspuistossa on taloudellisesti relevantti suuri potentiaali hukkalämmön hyödyntämisessä jäähdytyksessä absorptiolämpöpumpputekniikalla.

#### **Teknologiametallien kiertotalouden osaamiskeskittymä**

- Hankkeessa on perustettu akku- ja teknologiametalliklusteria tukeva osaamiskeskittymä SAMK:iin yhteistyössä SAMK:n ja Prizztech Oy:n kesken. Ensimmäisten teollisuutta tukevien pilottien suunnittelu on käynnistetty mm. Boliden Harjavalta Oy:n ja Fortum Waste Solutions Oy:n kanssa.

Elinkeinotiimi kokoontui vuoden 2022 aikana kuusi kertaa. Elinkeinotiimin esityksestä vuoden nuoriksi yrittäjiksi valittiin maatalousyrittäjä Elias Inkinen ja valokuvaaja Katri Plaami. Vuoden yrityspalkinto myönnettiin Satakunnan Palvelutaksi Oy:lle.

Harjavallassa kaupunki on ollut aktiivisesti mukana vihreän siirtymän investointien houkuttelemiseksi Satakuntaan.

#### **Markkinointi ja viestintä (toteuma 1-12/2022)**

Markkinointi- ja viestintäsuunnitelma sekä siihen liittyvä toimenpideliite valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja hyväksyttiin valtuustossa 13.2.2023. Tässä yhteydessä linjattiin, että suunnitelmien käytännön toimeenpano linjataan vuosittaisessa toimenpideliitteessä, joka työstetään talousarviovalmistelun yhteydessä ja sen hyväksyy kaupunginhallitus.

## Työllistämistoiminta (toteuma 1-12/2022)

Työllisyyspalvelujen toiminnassa erityistä huomiota on kiinnitetty työmarkkinatuen sakko-maksuosuuksiin. Alla vertailu maksuosuuksien kehityksestä:

|           | 2022   | 2021   |
|-----------|--------|--------|
| tammikuu  | 55498  | 55961  |
| helmikuu  | 57570  | 58406  |
| maaliskuu | 60317  | 72908  |
| huhtikuu  | 50202  | 62959  |
| toukokuu  | 49086  | 61674  |
| kesäkuu   | 53905  | 59827  |
| heinäkuu  | 50507  | 51218  |
| elokuu    | 56741  | 61438  |
| syyskuu   | 53490  | 72907  |
| lokakuu   | 47285  | 61674  |
| marraskuu | 47766  | 61659  |
| joulukuu  | 51059  | 65669  |
|           | 633425 | 746300 |

Työ sakkomaksuosuuksien pienentämiseksi on haasteellista ja työn vaikutukset näkyvät viiveellä. Kehitys maksuosuuksien osalta on kuitenkin ollut laskeva ja verrattuna vuoden 2021 maksuosuuksiin kustannukset ovat merkittävästi pienentyneet.

Nakkilan kunnan ja Harjavallan kaupungin välille on 1.10.2022 solmittu yhteistyösopimus työllisyyspalvelujen yhteistä hoitamista ml. asiantuntijatyön ostamisen.

Työllisyyspalvelujen yhteinen järjestäminen on mahdollistanut paremmat resurssit palvelutuotantoon mm. seuraavien asiakokonaisuuksien osalta:

- yhteisiin hankkeisiin hakeutumisen ja koordinoinnin,
- alueen työnhakijoille pystytään yhteistyöllä tarjoamaan parempia mahdollisuuksia alueen osaamista ja vahvuuksia yhdistämällä,
- yhteistyö tuo lisäarvoa työnhakijoiden jatkopoluille sekä oppilaitoksiin (oppilaitosyhteistyö) sekä yrityksiin (yritysyhteistyö),
- sopijaosapuolten työntekijäkunnan henkilöstöresurssia voidaan hyödyntää mahdollisuuksien mukaan kummankin työllisyyspalveluiden toiminnassa.

Harjavallan kaupungin sopimuksen mukainen ostettava asiantuntijatyö sisältää seuraavat kokonaisuudet:

- työllisyydenhoidon strateginen kehittäminen ja tulevien työllisyydenhoitoa koskevien valtakunnallisten muutoksien hallinta sekä,
- työllisyydenhoidon kokonaisprosessien hallinta, selkiyttäminen ja kehittäminen,
- nuorten työpajatoiminnan valtionavustukseen liittyvä asiantuntijatyö,
- työllisyydenhoidon tuloksellisuus ja vaikuttavuus,
- tiimityöskentelyyn osallistuminen.

Yllä olevalla yhteistyöllä varaudutaan myös tulevaan 2024 TE-palvelu-uudistukseen.

### **Henkilöstöhallinto (toteuma 1-12/2022)**

Uusi liikunta- ja kulttuuriseteliuusi (ePassi) otettiin käyttöön 1.1.2022 alkaen. Edun suuruus oli 80 euroa/työntekijä. Etuus on koettu hyväksi ja toimivaksi. Tämän lisäksi koko kaupungin henkilöstölle järjestettiin yhteiset pikkujoulut.

Koko kaupungin henkilöstölle suunnattiin työhyvinvointikysely (15.9.2022-30.9.2022). Työhyvinvointikyselyn tulokset käsiteltiin työyksiköissä ja niiden pohjalta aloitettiin työyksikkökohtaisten kehittämissuunnitelmien laatiminen. Työhyvinvointikyselyn tuloksia hyödynnettiin myös esihenkilöille suunnatussa johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkinnon opinnoissa. Osa esihenkilöistä liittyivät työyksikkökohtaisen kehittämissuunnitelman laadintatyön osaksi erikoisammattitutkinnon tutkintonaäyttöä.

### **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

|                                    | Ta                | Ta-<br>muutos   | Muutettu Ta       | Toteuma 22        | Poikkeama        | Tot-%      | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|---------------------|-----------------------|
| <b>121 KESKUSHALLINTO</b>          |                   |                 |                   |                   |                  |            |                     |                       |
| <b>Toimintatuotot</b>              |                   |                 |                   |                   |                  |            |                     |                       |
| Myyntituotot                       | 425 700           | 0               | 425 700           | 463 963           | -38 263          | 109        | 450 653             | 3                     |
| Maksutuotot                        | 100               | 0               | 100               | 0                 | 100              | 0          | 0                   | 0                     |
| Tuet ja avustukset                 | 228 000           | 0               | 228 000           | 216 061           | 11 939           | 95         | 184 847             | 16,9                  |
| Muut toimintatuotot                | 97 130            | 0               | 97 130            | 373 353           | -276 223         | 384        | 359 368             | 3,9                   |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-3 625 517</b> | <b>-260 000</b> | <b>-3 885 517</b> | <b>-3 903 730</b> | <b>18 213</b>    | <b>101</b> | <b>-3 682 892</b>   | <b>6</b>              |
| Henkilöstökulut                    | -1 608 856        | -50 000         | -1 658 856        | -1 589 848        | -69 008          | 96         | -1 580 707          | 0,6                   |
| Palkat ja palkkiot                 | -1 229 836        | -50 000         | -1 279 836        | -1 259 272        | -20 564          | 98         | -1 234 681          | 2                     |
| Henkilösivukulut                   | -379 020          | 0               | -379 020          | -330 576          | -48 444          | 87         | -346 026            | -4,5                  |
| Eläkekulut                         | -331 617          | 0               | -331 617          | -287 423          | -44 194          | 87         | -299 503            | -4                    |
| Muut henkilösivukulut              | -47 403           | 0               | -47 403           | -43 154           | -4 249           | 91         | -46 524             | -7,2                  |
| Palvelujen ostot                   | -1 333 289        | -60 000         | -1 393 289        | -1 445 909        | 52 620           | 104        | -1 133 264          | 27,6                  |
| Asiakaspalvelujen ostot            | 0                 | 0               | 0                 | -5 863            | 5 863            | *****      | -6 077              | -3,5                  |
| Muiden palvelujen ostot            | -1 333 289        | -60 000         | -1 393 289        | -1 440 046        | 46 757           | 103        | -1 127 187          | 27,8                  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -23 480           | 0               | -23 480           | -38 547           | 15 067           | 164        | -60 791             | -36,6                 |
| Avustukset                         | -503 000          | -150 000        | -653 000          | -643 817          | -9 183           | 99         | -733 577            | -12,2                 |
| Muut toimintakulut                 | -156 892          | 0               | -156 892          | -185 610          | 28 718           | 118        | -174 552            | 6,3                   |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-2 874 587</b> | <b>-260 000</b> | <b>-3 134 587</b> | <b>-2 850 353</b> | <b>-284 234</b>  | <b>91</b>  | <b>-2 688 024</b>   | <b>6</b>              |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>-2 874 587</b> | <b>-260 000</b> | <b>-3 134 587</b> | <b>-2 850 353</b> | <b>-284 234</b>  | <b>91</b>  | <b>-2 688 024</b>   | <b>6</b>              |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -43 554           | 0               | -43 554           | -84 616           | 41 062           | 194        | -29 322             | 188,6                 |
| Suunnitelman muk. poistot          | -43 554           | 0               | -43 554           | -58 554           | 15 000           | 134        | -29 322             | 99,7                  |
| Arvonalentumiset                   | 0                 | 0               | 0                 | -26 062           | 26 062           | *****      | 0                   | *****                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-2 918 141</b> | <b>-260 000</b> | <b>-3 178 141</b> | <b>-2 934 969</b> | <b>-243 172</b>  | <b>92</b>  | <b>-2 717 346</b>   | <b>8</b>              |
| Varausten muutos                   | 0                 | 0               | 0                 | -1 500 000        | 1 500 000        | *****      | 0                   | *****                 |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>-2 918 141</b> | <b>-260 000</b> | <b>-3 178 141</b> | <b>-4 434 969</b> | <b>1 256 828</b> | <b>140</b> | <b>-2 717 346</b>   | <b>63,2</b>           |

## Tulosalue: SOSIAALI JA TERVEYS

Toiminta on budjettirahoitteista. Tulosalueen toiminnasta vastaa kaupunginjohtaja.

### Tulosalueen kuvaus ja nykytilanne

Sosiaali- ja terveystalouden 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 ehkäisevän työn siltä osin kuin jäsenkuntien valtuustot ovat kuntalain 8 §:n mukaisesti siirtäneet järjestämisvastuun kuntayhtymälle.

Sosiaali ja terveys -tulosalueen menot ylittivät kaikkiaan 995 000 euroa.

Menojen ylitys selittyy pääosin palvelujen ostoilla, mistä 143 000 euroa on sairaanhoitopiirin laskuttamia erityisvelvoitteita (ensihoito ym.) ja 748 000 koostuu sekä Satakunnan sairaanhoitopiirin ja Keski-Satakunnan terveydenhuollon kuntayhtymän vuoden 2022 loppulaskutuksista että kalliin hoidon tasauksista.

|                                | Ta                 | Ta-<br>muutos  | Muutettu Ta        | Toteuma 22         | Poikkeama      | Tot-%      | Tilinpäätös<br>2021 | Muu-<br>tos-%<br>2022/20<br>21 |
|--------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|------------|---------------------|--------------------------------|
| <b>131 SOSIAALI JA TERVEYS</b> |                    |                |                    |                    |                |            |                     |                                |
| <b>Toimintatuotot</b>          |                    |                |                    |                    |                |            |                     |                                |
| Maksutuotot                    | 0                  | 0              | 0                  | 0                  | 0              | 0          | -1 042              | -100                           |
| Tuet ja avustukset             | 0                  | 503 194        | 503 194            | 512 737            | -9 543         | 102        | 657 418             | -22                            |
| <b>Toimintakulut</b>           | <b>-32 134 746</b> | <b>0</b>       | <b>-32 134 746</b> | <b>-33 129 768</b> | <b>995 022</b> | <b>103</b> | <b>-31 717 586</b>  | <b>4,5</b>                     |
| Henkilöstökulut                | -199 362           | 0              | -199 362           | -257 944           | 58 582         | 129        | -237 341            | 8,7                            |
| Palkat ja palkkiot             | 0                  | 0              | 0                  | -32 400            | 32 400         | *****      | 0                   | *****                          |
| Henkilösivukulut               | -199 362           | 0              | -199 362           | -225 544           | 26 182         | 113        | -237 341            | -5                             |
| Eläkekulut                     | -199 362           | 0              | -199 362           | -225 544           | 26 182         | 113        | -237 341            | -5                             |
| Palvelujen ostot               | -31 935 384        | 0              | -31 935 384        | -32 871 823        | 936 439        | 103        | -31 481 497         | 4,4                            |
| Asiakaspalvelujen ostot        | -31 439 384        | 0              | -31 439 384        | -32 232 990        | 793 606        | 103        | -30 939 934         | 4,2                            |
| Muiden palvelujen ostot        | -496 000           | 0              | -496 000           | -638 833           | 142 833        | 129        | -541 563            | 18                             |
| Muut toimintakulut             | 0                  | 0              | 0                  | 0                  | 0              | 0          | 1 251               | -100                           |
| <b>Toimintakate</b>            | <b>-32 134 746</b> | <b>503 194</b> | <b>-31 631 552</b> | <b>-32 617 031</b> | <b>985 479</b> | <b>103</b> | <b>-31 061 210</b>  | <b>5</b>                       |

|                                    | Alkup. TA          | TA-muutos       | Muutettu TA        | Toteuma            | Poik-<br>keama   | Tot.-<br>% | TP 2021            | Muutos-%<br>2022/2021 |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|------------------|------------|--------------------|-----------------------|
| <b>12 KAUPUNGINHALLITUS</b>        |                    |                 |                    |                    |                  |            |                    |                       |
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>750 930</b>     | <b>503 194</b>  | <b>1 254 124</b>   | <b>1 566 114</b>   | <b>-815 184</b>  | <b>209</b> | <b>1 651 244</b>   | <b>95</b>             |
| Myyntituotot                       | 425 700            | 0               | 425 700            | 463 963            | -38 263          | 109        | 450 653            | 103                   |
| Maksutuotot                        | 100                | 0               | 100                | 0                  | 100              | 0          | -1 042             | 0                     |
| Tuet ja avustukset                 | 228 000            | 503 194         | 731 194            | 728 798            | -500 798         | 320        | 842 265            | 87                    |
| Muut toimintatuotot                | 97 130             | 0               | 97 130             | 373 353            | -276 223         | 384        | 359 368            | 104                   |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-35 760 263</b> | <b>-260 000</b> | <b>-36 020 263</b> | <b>-37 033 498</b> | <b>1 273 235</b> | <b>104</b> | <b>-35 400 478</b> | <b>105</b>            |
| Henkilöstökulut                    | -1 808 218         | -50 000         | -1 858 218         | -1 847 793         | 39 575           | 102        | -1 818 048         | 102                   |
| Palkat ja palkkiot                 | -1 229 836         | -50 000         | -1 279 836         | -1 291 672         | 61 836           | 105        | -1 234 681         | 105                   |
| Henkilösivukulut                   | -578 382           | 0               | -578 382           | -556 121           | -22 261          | 96         | -583 367           | 95                    |
| Eläkekulut                         | -530 979           | 0               | -530 979           | -512 967           | -18 012          | 97         | -536 844           | 96                    |
| Muut henkilösivukulut              | -47 403            | 0               | -47 403            | -43 154            | -4 249           | 91         | -46 524            | 93                    |
| Palvelujen ostot                   | -33 268 673        | -60 000         | -33 328 673        | -34 317 732        | 1 049 059        | 103        | -32 614 761        | 105                   |
| Asiakaspalvelujen ostot            | -31 439 384        | 0               | -31 439 384        | -32 238 853        | 799 469          | 103        | -30 946 011        | 104                   |
| Muiden palvelujen ostot            | -1 829 289         | -60 000         | -1 889 289         | -2 078 879         | 249 590          | 114        | -1 668 750         | 125                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -23 480            | 0               | -23 480            | -38 547            | 15 067           | 164        | -60 791            | 63                    |
| Avustukset                         | -503 000           | -150 000        | -653 000           | -643 817           | 140 817          | 128        | -733 577           | 88                    |
| Muut toimintakulut                 | -156 892           | 0               | -156 892           | -185 610           | 28 718           | 118        | -173 301           | 107                   |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-35 009 333</b> | <b>243 194</b>  | <b>-34 766 139</b> | <b>-35 467 384</b> | <b>458 051</b>   | <b>101</b> | <b>-33 749 234</b> | <b>105</b>            |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>-35 009 333</b> | <b>243 194</b>  | <b>-34 766 139</b> | <b>-35 467 384</b> | <b>458 051</b>   | <b>101</b> | <b>-33 749 234</b> | <b>105</b>            |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -43 554            | 0               | -43 554            | -84 616            | 41 062           | 194        | -29 322            | 289                   |
| Suunnitel-                         |                    |                 |                    |                    |                  |            |                    |                       |
| man muk. poistot                   | -43 554            | 0               | -43 554            | -58 554            | 15 000           | 134        | -29 322            | 200                   |
| Arvonalentumiset                   | 0                  | 0               | 0                  | -26 062            | 26 062           | *****      | 0                  | *****                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-35 052 887</b> | <b>243 194</b>  | <b>-34 809 693</b> | <b>-35 552 000</b> | <b>499 113</b>   | <b>101</b> | <b>-33 778 556</b> | <b>105</b>            |
| Varausten muutos                   | 0                  | 0               | 0                  | -1 500 000         | 1 500 000        | *****      | 0                  | *****                 |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>-35 052 887</b> | <b>243 194</b>  | <b>-34 809 693</b> | <b>-37 052 000</b> | <b>1 999 113</b> | <b>106</b> | <b>-33 778 556</b> | <b>110</b>            |

## 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.

Kaupunkistrategian hyvinvointiohjelman mukaisesti tavoitteena on tarjota laadukkaita ja oikein mitoitettuja kasvatus- ja opetuspalveluja. Tavoitteena on sujuva yhteistyö ja -toiminta kaupungin eri toimialojen ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Väestökehitys vaikuttaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden kysyntään ja käyttöön. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Harjavallan kaupungissa kasvatus- ja koulutuspalveluiden tarve on vähenevä, mutta käytäntö on osoittanut, että muuttoliike tai muut muutokset tuovat kuntaan jonkin verran lisää lapsia ennen usean ikäluokan koulunaloitusikää. Varhaiskasvatuspalveluiden tarpeen on ennustettu kuitenkin vähenevän jonkin verran tulevien vuosien aikana, mikäli väestöennuste toteutuu. Vuonna 2023 tarve pysyy vielä lähes vuoden 2022 tasolla muutamaa perhepäivähoitopaikkaa lukuun ottamatta. Mahdollista vajetta paikataan päiväkotipaikoilla. Varhaiskasvatuksen henkilöstötarpeeseen vaikuttaa elokuussa 2020 voimaan astunut lakimuutos henkilöstömitoituksesta, jonka vuoksi henkilöstöä tarvitaan osittain jopa aiempaa enemmän. Lisäksi hoitoon tulevien pienempien lasten kasvava määrä, vuorohoidon lisääntyvä tarve sekä varhaiserityiskasvatuksen tarve edellyttävät riittävää henkilöstömäärää. Edellä mainittuun kysynnän tarpeeseen on toistaiseksi kyetty vastaamaan varhaiskasvatuksessa mm. valtionhallinnon toimesta saaduilla hankkeilla: Tasa-arvon vahvistaminen varhaiskasvatuksessa ja Varhaiskasvatuksen tuen kehittäminen. Perusopetuksessa lasten määrän väheneminen alkaa näkyä ennusteen mukaan vuoden 2025 jälkeen.

Talousarviota tarkasteltaessa on otettava huomioon, että oppivelvollisuusiän laajentuminen on tuonut lisäkuluja materiaalien sekä koneiden hankkimisen myötä. Lisäkuluja ovat tuoneet myös perustetut vaativan erityisen tuen (vertti) opetusryhmät. Ryhmät on perustettu, koska kyseistä palvelua ei ole enää saatavana seutuyhteistyönä ja toisaalta myös siksi, että kaupungissa asuu lasten ikäluokkia, joissa kyseisen palvelun tarvitsijoita on keskimääräistä enemmän.

Kunnan tehtäväkenttä muuttuu jälleen vuonna 2023, kun sote-uudistus siirtää kunnalta tehtäviä ns. hyvinvointialueelle. Kunnan on huolehdittava, että kuntaan jäävät palvelut ovat riittävällä tasolla tulevaisuuden varmistamiseksi. Tämän vuoksi kaupunkiin on perustettu sekä varhaiskasvatuspäällikön virka, että hyvinvointikoordinaattorin toimi vuoden 2023 alusta lukien.

Viimeistään korona-aika etäopetuksineen on osoittanut, että oppilaiden tietokoneisiin on ollut syytä panostaa aiempaa suunnitelmallisemmin. Talousarvio on sisältänyt edelleen kahden ikäluokan (neljäs ja seitsemäs luokka-aste) leasing-koneet. Toimintaa jatketaan niin, että lukuvuoden 2023-2024 alusta lukien kaikilla oppilailla luokilla 4-9 on käytössä tietokoneet.

## 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.

Toimintakauden 2021-2022 alusta lukien päiväkotihoidon on järjestetty Joenrannan ja Vinnarin päiväkodeissa. Vinnarin päiväkotitoiminta tyydyttää ensisijaisesti lasten vuorohoidon tarpeen. Pohjoisrannan päiväkotitoiminnassa tapahtuva toiminta kuuluu hallinnollisesti Joenrannan päiväkodin alaisuuteen. Kunnallista perhepäivähoitoa on tarjottu seitsemän hoitajan voimin.

Talousarviovuonna 2022 1-4-vuotiaiden lasten peruspäivähoitoa järjestettiin kunnallisessa perhepäivähoitossa ja Pohjoisrannan päiväkodissa. Joenrannan päiväkodissa tarjottiin peruspäivähoitoa 3-6-vuotiaille lapsille sekä hoidettiin 6-vuotiaiden esiopetus. Uudehossa Vinnarin päiväkodissa järjestettiin kaupungin 1-6-vuotiaiden lasten vuorohoidon (päiväkodissa on myös ns. päivälapsia) sisältäen 6-vuotiaiden vuorohoitolasten esiopetuksen.

Kunnallisen perhepäivähoidon määrä on laskussa Harjavallassakin hoitajien eläköityessä. Vuoden 2022 lopulla Harjavallassa työskenteli seitsemän perhepäivähoitajaa. Päiväkotien henkilöstön rekrytoinnissa on valtakunnallinen trendi: riittävän koulutuksen ja osaamisen omaavia henkilöitä on saatavilla kovin vähän. Henkilöstön rekrytointia on parannettu tarjoamalla riittävän hyvät työskentelyolosuhteet ja kilpailukykyinen palkka.

Vuonna 2022 hoidossa olleiden 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, kuten myös kasvava yksittäinen vuorohoidon tarve, erityisesti ihan pienten lasten suhteellisen suuri määrä varhaiskasvatuksen palvelujen käyttäjinä sekä varhaiskerhoikäisten kasvun kysynnän kasvu.

Kesän 2022 toimintoja ei keskitetty tai yhdistetty, vaan päiväkotiyksiköt toimivat kukin omillaan. Tämä ratkaisu palveli asiakaskuntaa paremmin kuin toiminnan keskittäminen ja lasten siirtäminen ei välttämättä tuttuun hoitoympäristöön. Pohjoisrannan päiväkodissa järjestettiin myös perusopetuksen tarjoama joen pohjoispuolen kesäruokailu, mikä osaltaan edesauttoi edellä mainittua ratkaisua.

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

31.12.2022 Harjavallan varhaiskasvatukseen osallistui 255 lasta.

### Lasten määrät ikäluokittain:

| Ikäluokka                                          | Syntyneiden lasten määrä                   |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 2016 (11.8.2022 alkaen esiopetusikäisiä)           | 53                                         |
| 2017                                               | 53                                         |
| 2018                                               | 57                                         |
| 2019                                               | 39                                         |
| 2020                                               | 48                                         |
| 2021                                               | 46                                         |
| 2022                                               | 48                                         |
| Päivähoitoikäiset ja esioppilaat yhteensä 1.9.2022 | 296<br>(luvussa ei mukana 2022 syntyneitä) |

## Päiväkotien varatut hoitopaikat 31.12.2022

| Toimintayksiköt                                        | Lapsia yhteensä | Päivähoidossa kokopäivähoitossa              | Esiopetuksessa ja osapäivähoitossa            | Vain esiopetuksessa     | Täyttöaste |
|--------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|------------|
| Joenranta                                              | 89              | 59<br>(kokopäivähoito)                       | 28<br>(esiopetuksen lisäksi osapäivähoitossa) | 2                       | 100%       |
| Pohjoisranta                                           | 38              | 38<br>(kokopäivähoito)                       |                                               | -                       | 100 %      |
| Vinnari                                                | 101             | 71<br>(vuorohoito)<br>11<br>(kokopäivähoito) | 19<br>(esiopetuksen lisäksi vuorohoidossa)    | -                       | 100 %      |
| Perhepäivähoito                                        | 27              | 27                                           |                                               | -                       |            |
| Yhteensä                                               | 255             | 206                                          | 47                                            | 2                       |            |
| Lapsia kotihoidontuen piirissä keskimäärin kuukaudessa |                 |                                              |                                               | 40 perhettä ja 55 lasta |            |

### Toimintaympäristön ja toiminnan keskeiset muutokset

Nykyinen varhaiskasvatuslaki astui voimaan 1.9.2018. Syksystä 2021 Harjavalta ei enää kuulunut varsinaiseen kaksivuotiseen esiopetuskokeiluun, vaan toimii nyt verrokkikuntana varsinaisille kokeilukunnille.

Toimintakauden 2022-2023 alussa kunnallisten varhaiskasvatuspalveluiden piirissä oli 86,15% kaikista harjavaltaisista päivähoitoikäisistä (syntymävuodet 2016-2021) lapsista. Alle vuoden ikäiset lapset hoidetaan pääsääntöisesti kotona. Harjavallassa on paljon vuorotyöperheitä, joille sopiva ratkaisu on vuorohoitopalvelu. Iltaisin, öisin ja viikonloppuisin vuorohoidossa olleiden lasten osuus kaikista harjavaltaisista varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjistä oli 35,29 %.

Talousarviovuonna 2022 Harjavallan kaupungin varhaiskasvatuspalvelut tuotettiin varhaiskasvatuspalveluiden nykytilan kuvauksen tavalla.

Varhaiskasvatuspalveluissa joustavan varhaiskasvatuksen palvelutarpeen ja hoitoa tarvitsevien eri-ikäisten lasten määrän mukaan kesän 2022 loma-aikana toimintaa ei yhdistetty Joenrannan / Pohjoisrannan sekä Vinnarin päiväkotien osalta. Näin mahdollistui perusopetuksen taholta järjestetty alakoululaisten kesäruokailu myös joen pohjoispuolella.

Huomioitavaa on, että Joenrannan päiväkodin integroidusta erityisryhmästä huolimatta myös muihin päiväkotien ryhmiin on edelleenkin sijoitettu erilaisen diagnoosin omaavia sekä erityisen sekä tehostetun tuen tarpeessa olevia lapsia, jotka tarvitsevat avustajaa päivittäisissä toiminnoissaan. Useamman lapsen avustamisen tarve on pysyvä ja määrääikaista henkilöstöä on valtionavustusten turvin palkattu täyttämään kyseistä tarvetta. Varhaiskasvatuspalveluissa sekä pienten lasten että osin subjektiivisen kokopäiväisen hoidon suhteellinen määrä on lisääntynyt vuoden 2022 aikana.

Valtakunnalliset varhaiskasvatusta koskevat lakimuutokset ovat antaneet aiheen muuttaa varhaiskasvatuksen henkilöstön nimikkeitä niin, että avustajan toimia on muutettu aikataulun mukaisesti lastenhoitajan toimiksi. Tämä toteutettiin Harjavallassa syksystä 2022 alkaen.

Varhaiskasvatuspalvelujen kysyntä on Harjavallassa valtakunnallista keskiarvoa selvästi suurempi, hoidon monimuotoisuus vaatii keskimääräistä suurempaa henkilöstöresurssia ja henkilöstön erilaiset poissaolot

aiheuttavat tilapäistä henkilöstövajetta. Varhaiskasvatuksen koulutuksen omaavasta, erityisesti varhaiskasvatuksen opettajista, on pulaa sekä alueellisesti, että valtakunnan tasolla.

Harjavalan kaupunki työntekijänä edisti sekä varhaiskasvatuksen opettajien että varhaiskasvatuksen lastenhoitajien asemaa nostamalla työntekijöiden peruspalkkaa kevään/kesän 2022 aikana vastaamaan seutukunnissa maksettavia palkkoja.

Esiopetuksen ja varhaiskasvatuksen asemaa ja tilannetta on pyritty parantamaan myös hankerahoituksen turvin: Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt esiopetukseen ja varhaiskasvatukseen hankerahaa vuosille 2022-2024 varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen sekä varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseen. Näiden hankeavustusten turvin on pystytty palkkaamaan 4-5 työntekijää parin vuoden ajaksi sekä lisäämään panostusta henkilöstön osaamisen kehittämiseen esimerkiksi koulutusten avulla. Lisäksi pieni avustusmäärä on osoitettu kaksivuotisen esiopetuksen verrokkiryhmänä toimimisen kuluihin.

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               | Asiakastytytyväisyys ka. 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Toteuma 1-12/2022         | Asiakastytytyväisyys: keskiarvo 4,3<br>Perheille on tarjottu asiakaslähtöistä, ammattitaitoista palvelua. Saadun palautteen perusteella asiakastytytyväisyys vastaa aiempien vuosien tasoa vastaa tavoitetasoa.<br>Perheille on tarjottu asiakaslähtöistä, ammattitaitoista palvelua. Vakinaiset paikat on täytetty koulutusta vastaavalla henkilöstöllä. Lyhytaikaisista sijaisista on edelleen pulaa. |

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                    | Kustannustehokkuus ja päivähoitopaikat kattavasti käytössä                                                                                                                                                                                                             |
| Toimenpide                 | Lasten oikeanlainen sijoittaminen hoitopaikoille ja henkilöstöresurssien järkevä kohdentaminen. Etsitään kustannustehokkaita ratkaisuja.                                                                                                                               |
| Arviointikriteeri/ mittari | Toimintakulut/asukas<br>Päiväkotien käyttöaste                                                                                                                                                                                                                         |
| Tavoitetaso                | Käyttöaste pysyy ennallaan<br>Henkilöstömitoitus vastaa asetuksen mukaista henkilöstömitoitusta<br>Maltillinen kustannuskehitys                                                                                                                                        |
| Toteuma 1-12/2022          | Varhaiskasvatuspaikkojen täyttöaste oli yli 100 %. Henkilöstössä on ollut tilapäistä vajetta ennalta suunnittelemattomista poissaoloista johtuen. Varhaiskasvatusmaksut eivät ole toteutuneet suunnitellulla tavalla valtion varhaiskasvatusmaksulinjauksista johtuen. |

## Tunnusluvut

|                                            | TP 2019 | TP 2020 | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 |
|--------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Peruspäiväkodit<br>lasten määrä            | 184     | 184     | 178     | 132     | 132     |
| Täyttöaste                                 |         | 100     | 100     | 100     | 100     |
| Vuoropäiväkoti<br>lasten määrä             | 85      | 85      | 80      | 99      | 99      |
| Täyttöaste                                 |         | 100     | 100     | 100     | 100     |
| Perhepäivähoito-<br>lasten määrä           | 48      | 40      | 40      | 36      | 24      |
| Esioppilaiden<br>määrä                     | 60      | 77      | 77      | 62      | 54      |
| Lasten kotihoidon tuki/<br>perheiden määrä | 69      | 52      | 48      | 69      | 40      |
| lasten määrä                               | 95      | 72      | 60      | 95      | 55      |
| Päivähoito/<br>toimintakulut €/asukas      | 421     | 438     | 470     | 470     | 479     |
| Esiopetus/<br>toimintakulut €/asukas       | 61      | 59      | 58      | 58      | 74      |

Tunnuslukuna käytetään päiväkotien osalta täyttöastetta, eli kirjoilla olevien lasten määrää 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 2022-2023 alussa oppivelvollisuuttaan Harjavallan kaupungin peruskouluissa suorittavien oppilaiden määrä oli 621, kun vuotta aiemmin määrä oli 612. Syksyllä 2022 ensimmäiselle luokalle siirtyneen ikäluokan koko oli 65 oppilasta.

Tuen tarfitsijoita on valtakunnallisesti verraten keskimääräistä enemmän. Pirkkalan kouluun on perustettu vuonna 2019 pienryhmä, jonka toiminta vakinaistettiin vuonna 2020. Pienryhmän toimintaan oleellisesti kuuluva koulunkäynnin ohjaajan toimi odottaa vakinaistamista, joka on määrä tapahtua elokuussa 2023. Luokkiin tarvitaan myös koulunkäynnin ohjaajia, jotta pystytään jo varhaisessa vaiheessa antamaan oppilaiden tarvitsemaa ja heidän oppimissuunnitelmiinsa kirjattua yleistä, tehostettua ja erityistä tukea.

Keskustan alakouluun perustettiin elokuun 2021 alusta lukien vaativan erityisen tuen (Vertti) ryhmä. Toinen Vertti-ryhmä perustettiin elokuun 2022 alusta lukien. Ryhmien oppilaina on kehitysvamma- tai muun diagnoosin saaneita lapsia, joiden perusopetusta ei voida muilla tavoin järjestää.

Valtion avustusten turvin perusopetukseen on perustettu määräaikaista 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 1-2 -luokkien ja tarvittaessa erityisen tuen oppilaille Pirkkalan koululla koulupäivinä klo 12.15-16.00. Keskustan alakoululla järjestetään aamu- ja iltapäivätoimintaa klo 6.30-9.00 ja klo 12.15-16.15.

Harjavallan sairaalan nuorisopsykiatrian osastolla toimii perusopetusta järjestävä sairaalakouluyksikkö, jolla turvataan psykiatrasta sairaalahoitoa vaativille nuorille osallistumisoikeus perusopetukseen. Opetustoiminnan kyseiselle osastolle sijoitetuille perusopetusikäisille lapsille ja nuorille järjestää Harjavallan kaupunki. Osaston toiminta tulee siirtymään syksyn 2023 aikana pois Harjavallasta.

Kaupungissa toimivaan lastensuojelulaitoksen tiloihin on sijoitettuna kaupungin järjestämää opetusta kulloisenkin tarpeen mukaan. Tarve määrittyy laitokseen sijoitettujen lasten määrästä sekä heidän problematiikastaan. Järjestelyllä turvataan laitokseen sijoitettujen perusopetusikäisten lasten ja nuorten oikeus perusopetukseen silloin, kun nuoren elämäntilanne edellyttää erityisiä opetusjärjestelyjä. Lastensuojelulaitokset tekevät tiivistä yhteistyötä yläkoulun sekä Keskustan alakoulun kanssa ja oppilaita integroidaan yleisopetukseen mm. valinnaisaineissa, 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       | 433       | 424       | 398       | 380       | 355       | 328       |
| 7.-9.lk | 234       | 228       | 215       | 199       | 188       | 183       | 209       | 206       | 223       | 209       |
| Yht.    | 643       | 623       | 623       | 628       | 621       | 607       | 607       | 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 alkoi 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 korkeakouluysteistyöhön. Ylioppilastutkinnon merkitys on korostunut osana korkeakoulujen todistusvalintauudistusta. Laki oppivelvollisuudesta muuttui elokuun 2021 alusta alkaen. Laki toi uusia velvoitteita kaupungille. Velvoitteiden taloudellisen kokonaisvaikutuksen suuruus ei ole toistaiseksi selvillä, koska oppivelvollisuus uudistus toteutuu ikäluokka kerrallaan.

Hallinnollisilla ratkaisilla on parannettu lukiokoulutuksen kustannustehokkuutta. Kustannustehokkuuden parantuminen on myös seurausta Harjavallan suurteollisuudessa toimivien yritysten kanssa tehtävästä yhteistyöstä. 2000-luvulla Harjavallan lukion opiskelijamäärä on ollut ikäluokkien pienenemisen seurauksena laskeva. Elokussa 2022 Harjavallan lukioon ilmoittautui 25 opiskelijaa. Määrällinen kehitys ja ennuste tuleville vuosille käyvät ilmi oheisesta taulukosta. Opiskelijamäärää pyritään nostamaan lisäämällä lukio-opintojen houkuttelevuutta.

Lukiokoulutus, opiskelijamäärät laskentapäivinä 20.1. ja 20.9. ja ennuste vuodelle 2023

|       | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 20.1. | 91   | 92   | 88   | 84   | 79   | 72   | 74   | 79   | 85   | 79   | 66   |
| 20.9. | 96   | 89   | 89   | 80   | 74   | 74   | 79   | 86   | 79   | 66   | 64   |



## Perusopetuksen ja lukiokoulutuksen tavoitteet vuodelle 2022

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 1-12/2022 | <p>Palveluiden käyttäjien tyytyväisyyttä on kartoitettu kyselyin (Hyvinvointiprofiili) kevään 2022 aikana.</p> <p><b>Pirkkalan koulu</b></p> <p><b>Fyysiset olosuhteet</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koulun opiskelutilat ovat hyvät 90%</li> <li>• Koulun wc-tilat ovat hyvät 58%</li> <li>• Koulun tilat ovat puhtaita 81%</li> <li>• Omien tavaroiden säilytystilat ovat hyvät 95%</li> <li>• Koulun piha on turvallinen 95%</li> <li>• Koulumatkani on turvallinen 97%</li> </ul> <p><b>Viihtyisyys</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Välitunnilla on sopivaa tekemistä 89%</li> <li>• Ruokailu on rentouttava tauko 79%</li> </ul> <p><b>Koulutyö</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koulutyötä on sopivasti 80%</li> <li>• Opiskelu ei tunnu liian kiireiseltä 83%</li> <li>• Oppitunneilla on hyvä työrauha 62%.</li> </ul> <p>Erityisen ja tehostetun tuen oppilaat yleisopetuksen ryhmässä vaativat lisää resursseja ja osa tarvitsee pienryhmää, jotta pystyy keskittymään.</p> <p><b>Säännöt</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Koulun säännöt ovat järkeviä 73%</li> <li>• Sääntöjen rikkomista käsitellään oikeudenmukaisesti 81%</li> </ul> <p><b>SOTE-palvelut</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tarvittaessa saan apua terveydenhoitajalta 91%</li> <li>• Tarvittaessa saan apua kuraattorilta 92%</li> <li>• Tarvittaessa saan apua psykologilta 81%</li> </ul> <p>Avoimet vastaukset: useampi maininta seuraavista asioista</p> <p><b>Kehitettävää</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-vessojen puhtaus</li> <li>-kahdeksan aamut pois</li> <li>-välitunnille lisää pelivälineitä</li> </ul> <p><b>Parasta koulussa</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ hyvä luokkahenki</li> <li>+ koulun piha</li> <li>+ mukavat opettajat</li> </ul> <p><b>Huoltajien arvio</b></p> <p>Kaikkien arvosanojen keskiarvo: 8,9</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Olen saanut riittävästi tietoa lapseni koulunkäynnistä 9</li> <li>2. Koulu korostaa vanhempien aktiivista osallistumista 8,6</li> <li>3. Koulu kantaa sopivasti vastuuta lapseni kasvusta ja kehityksestä 9,1</li> <li>4. Voin kertoa koulun henkilökunnalle lapseni mahdollisista ongelmista 9</li> <li>5. Vanhempien esiin tuomiin epäkohtiin puututaan nopeasti 8,5</li> <li>6. Olen saanut koululta tukea lapseni kasvatukseen 8,7</li> <li>7. Tiedän, miten voin tukea lapseni koulunkäyntiä 9,3</li> <li>8. Lapseni viihtyy koulussa 9,2</li> <li>9. Lapseni viettää vapaa-aikaa luokkakaveriensa kanssa 8,9</li> <li>10. Koulussa puututaan kiusaamiseen 8,7</li> <li>11. Lapseni kouluympäristö on turvallinen ja viihtyisä 9,2</li> <li>12. Koulussa käytettävät työvälineet ovat ajanmukaiset 9,1</li> <li>13. Koulussa välituntivalvonta on riittävää 8,7</li> </ol> <p><b>Johtopäätökset:</b></p> <p>Viestinnän määrä on koettu riittäväksi. Viesti huoltajien tärkeydestä koulutyön tukijana ja osallisuudesta näkyi myös tuloksissa.</p> <p>Kiusaamisen ehkäiseminen ja ongelmiin puuttuminen on meidän kaikkien yhteinen tavoite. Kiusaaminen tarkoittaa eri henkilöille eri asioita, mikä välillä hankaloittaa sen tunnistamista. Tässä, jos jossakin asiassa, tarvitaankin hyvää yhteistyötä koulun ja kodin välillä. On tärkeää olla yhteydessä puolin ja toisin matalalla kynnyksellä toisia kuunnellen ja arvostaen.</p> <p><b>Keskustan alakoulu</b></p> <p>Hyvinvointiprofiiliin kysymyksiin vastasivat keväällä 2022 4.-6. luokkien oppilaat (yht. 126 vastaajaa). Kysymysten aihealueena oli koulun olosuhteet, joka oli jaettu seuraaviin kategorioihin: fyysiset olosuhteet, viihtyisyys, koulutyö, säännöt ja sote-palvelut. Vastausvaihtoehdot olivat hyvin positiivinen, positiivinen, neutraali, negatiivinen ja hyvin negatiivinen.</p> <p>Fyysisistä olosuhteista n. 65 % vastaajista ajatteli myönteisesti, vaikka WC-tilojen siisteys koettiin heikoksi (47%). Koulumatkan koki turvalliseksi 80% kyselyyn vastanneista oppilaista.</p> <p>Välitunneilla koettiin olevan mielekästä tekemistä, samoin koulun piha ja ruokala sekä ruokailutapahtuma koettiin viihtyisiksi (65% vastaajista).</p> <p>Koulutyötä koki olevan sopivasti 60% vastaajista, neutraali suhtautuminen oli 20%:lla ja negatiivinen 19%:lla vastaajista. Opiskelu ei tunnu olevan liian kiireistä ja työjärjestykseen oltiin melko tyytyväisiä (60%). Työrauhan luokassa koki huonoksi tai erittäin huonoksi 34% ja hyväksi tai erittäin hyväksi 43% vastaajista.</p> <p>Koulun säännöt koettiin järkeviksi ja niiden rikkomisesta aiheutuvien käsittelyjen oikeudenmukaisiksi (65%).</p> <p>Sosiaali- ja terveyspalvelut ovat olleet hyvin saatavilla (koulukuraattori, -terveydenhoitaja ja -psykologi) lähes 80 %:n mielestä.</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p><b>Yläkoulu</b></p> <p>Yläkoulun oppilaat vastasivat OPH:n hyvinvointiprofiilin kyselyyn koulun olosuhteista. 56 % oli tyytyväisiä mm. koulun tilojen puhtauteen ja pihan turvallisuuteen. 51 % piti ruokailua rentouttavana taukona. Koulutyötä oli sopivasti 46 % vastaajista mielestä. Koulun säännöt ovat järkeviä 43 % mielestä. Sote-palveluihin oli tyytyväisiä 74 % vastanneista. 80 % oli sitä mieltä, että saa tarvittaessa apua terveydenhoitajalta, 70 % kuraattorilta ja 71 % psykologilta.</p> <p>Huoltajille laaditun Wilma-kyselyn perusteella huoltajat kokivat saaneensa riittävästi tietoa lapsensa koulunkäynnistä (keskiarvo 8,7). Koulu on valmis tukemaan vanhempien aktiivista osallistumista (ka 8,4). Koulu kantaa sopivasti vastuuta koulupäivän aikana lapseni kasvusta ja kehityksestä (8,8).</p> <p>Voin kertoa koulun henkilökunnalle lapseni mahdollisista ongelmista (8,9). Vanhempien esiin tuomiin epäkohtiin puututaan (8,8). Olen saanut koululta tukea lapseni kasvatukseen tarvittaessa (8,9). Lapseni viihtyy koulussa (8,5). Koulussa puututaan kiusaamiseen (8,7). Koulussa käytettävät työvälineet ovat ajanmukaiset (9,1). Lapseni kouluympäristö on turvallinen ja viihtyisä (8,7).</p> <p><b>Lukio</b></p> <p>Lukion opiskelijat vastasivat myös OPH:n hyvinvointiprofiilin kysymyksiin koulun olosuhteista. 64 % vastanneista oli tyytyväisiä mm. oppilaitoksen tilojen puhtauteen ja wc-tiloihin. 75 % piti lukiota viihtyisänä ja ruokailua rentouttavana taukona. Opiskeluun liittyvää työtä on sopivasti 50 % mielestä. 60 % vastanneista oli sitä mieltä, että opiskelu tuntui liian kiireiseltä. Oppilaitoksen säännöt ovat järkeviä 86 % mielestä. Sotepalveluihin oli tyytyväisiä 71 %. Terveydenhoitajalta saa hyvin apua 84 % mielestä, kuraattorilta 59 % ja psykologilta 72 %:n mielestä.</p> <p>Huoltajille laadittuun Wilma-kyselyyn saatiin vain kuusi vastausta. Vastauksista ei voi tehdä laajempia johtopäätöksiä.</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistäminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Toimenpide                | Riittävät tukitoimet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Arviointikriteeri/mittari | Oppilashuollon toimijat / oppilas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Tavoitetaso               | Oppilashuollon toimijoiden määrä ja vaikuttavuus on riittävällä tasolla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Toteuma 1-12/2022         | <p>Tavoitteena on terveellinen, turvallinen ja hyvinvoiva opiskeluympäristö ja yhteisö. Koulun henkilökunta, oppilaat ja heidän huoltajansa ovat mukana toiminnan suunnittelussa, kehittämisessä ja arvioinnissa. Tiivistä yhteistyötä tehdään kaupungin perusturvan ja teknisen toimen kanssa.</p> <p>Opiskeluhoitoa toteutetaan koko kouluyhteisöä tukevana yhteisöllisenä toimintana. Sen avulla voidaan edistää oppilaiden oppimista, terveyttä, hyvinvointia ja osallisuutta sekä opiskeluympäristön terveellisuutta ja turvallisuutta.</p> <p>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 suunnataan sinne, missä on haasteita.</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Oppilashuollon toimijoiden tarve on suoraan yhteydessä oppilaiden tuen tarpeeseen. Tuen tarve on Harjavallassa hyvin 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 lisätarve ainakin Keskustan alakoulun osalta. |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### Tunnusluvut

| Peruskoulut                                                              | TP 2017        | TP 2018          | TP 2019       | TP 2020        | TP 2021        | TA 2022        | TP 2022        |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Opintojen jatkuminen peruskoulun jälkeen                                 | 71/71<br>100 % | 105/105<br>100 % | 84/84<br>100% | 84/84<br>100 % | 73/73<br>100 % | 68/68<br>100 % | 67/67<br>100 % |
| Huoltajien, oppilaiden ja henkilöstön arvio koulutuspalveluiden laadusta |                |                  |               |                |                |                |                |
| - huoltajat                                                              | 7,4            | 7,8              | >8            |                |                |                |                |
| - oppilaat                                                               | 8,2            | 7,9              | >8            |                |                |                |                |
| - henkilöstö                                                             | 8,4            | 8,4              | >8            |                |                |                |                |
| Käyttötalouden toteuma                                                   |                |                  |               |                |                |                |                |
| - nettomenot/oppilas                                                     | 7.929          | 8.194            | 8.725         | 8.642          | 9.347          | 9.853          | 10.268         |
| - nettomenot/asukas                                                      | 736            | 794              | 795           | 789            | 858            | 884            | 931            |

| Lukiokoulutus                                         | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 |
|-------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Lukio-opintoihin hakeutuneiden osuus ikäluokasta      | 26,8%   | 26,7%   | 35,7%   | 32,2 %  | 38,4 %  | 30 %    | 37,3 %  |
| Keskeyttämisaste                                      | 3,8 %   | 0 %     | 0 %     | 0 %     | 0 %     | 0 %     | 0 %     |
| Opiskelijatytyväisyys -toisen vuosiluokan opiskelijat | 8       | 8       | 8       | 8       | >8      | >8      | >8      |
| Käyttötalouden toteuma -käyttömenot/opiskelija        | 10.276  | 10.618  | 10.192  | 9.520   | 9.958   | 11.316  | 13.205  |

#### Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen yleiset tavoitteet vuosille 2022-2023

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. Hyvinvointiprofiili -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.

41

Keväällä 2020 alkanut ja vuosien 2021 ja 2022 aikana jatkunut koronapandemia toi toimintaan suuret haasteet sekä varhaiskasvatuksen, että opetustoiminnan osalta. Sijaistarpeet ovat laajojen sairauspoissaolojen myötä olleet hyvin mittavat. Alati muuttuneista tilanteista on selvitty osaavan henkilöstön voimin niin hyvin, kuin se tilanne huomioiden on ollut mahdollista.

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

### **Kasvatus- ja koulutuspalvelujen tulosalueen taloudellisten tavoitteiden toteutuminen 2022**

Toimintavuoden aikana toimintatuotot toteutuivat 94,7 –prosenttisesti. Toimintakulujen osalta budjetin toteuma oli 103,1 %. Toimintakatteeksi muodostui 104 %.

Sivistyslautakunta teki tulosalueen tuottojen osalta talousarvion muutosanomuksen sekä pyynnön talousarvion alitukseen. Toimintatuottojen toteumaan suurena keskeisinä laskevinä tekijöinä ovat olleet kotikuntakorvausten sekä varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen toteutumattomuus suunnitellulla tavalla.

Toimintakulujen osalta sivistyslautakunta teki talousarvion muutosanomuksen sekä talousarvion ylityspyynnön. Ylitykset koostuivat palkkakustannuksista, jotka nousivat talousarviovuoden aikana tehtyjen palkankorotusten seurauksena sekä mittavien sairaus- ym. poissaolojen vuoksi sekä tarvikkeiden ja hyödykkeiden kohonneista hinnoista.

### **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 päätöksentekoa ja kokousmenettelyä.

Sivistyslautakunta vastaa kasvatus- ja koulutuspalveluiden sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta. Tili-velvolliset 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 seurataan tarkoitettulla ohjelmalla.

### **Hankkeet**

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

Käynnissä toimintavuonna 2022 olleet hankkeet, avustusprosentti sulkeissa:

Syrjäytymisen ehkäisy:

- Etsivä nuorisotyö; 60 000 e (70 %)
- Harrastamisen Suomen malli; 35 000 e (80 %)
- Oppimisen tuen ja inklusion hanke (yhteinen Kessote-kuntien kanssa); 157 500 e (80 %)
- Varhaiskasvatuksen tuen uudistaminen; 380 000 e (80 %)

Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen

- Varhaiskasvatuksen tasa-arvo; 160 463 e (80 %)
- Esi- ja perusopetuksen tasa-arvo; 173 750 e (80 %)
- Opettajien täydennyskoulutus

- Osaava Satakunta; Pori hallinnoi, laskutus asukasluvun mukaan n. 3500 e / vuosi

#### Kansainvälisyystoiminta

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

#### Muut

- Lukiohanke 100Digi; Pori hallinnoi, Satakunnan lukiot mukana kehittämässä verkkotoimintaa
- Hyvinvoiva ja osallistava lukio, 15 912 e, (95 %)
- Lukion opinto-ohjaushanke; Pori hallinnoi, useita lukioita mukana
- Lukutaitohanke; 11 111 e (90 %)

| 322 KASVATUS JA KOULU-<br>TUSPALVELUT | Ta                 | Ta-<br>muutos   | Muutettu Ta        | Toteuma 22         | Poikkeama      | Tot-<br>%  | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------|------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 |                    |                 |                    |                    |                |            |                     |                       |
| Myyntituotot                          | 559 400            | 0               | 559 400            | 320 310            | 239 090        | 57         | 418 509             | -23,5                 |
| Maksutuotot                           | 353 400            | -110 000        | 243 400            | 248 319            | -4 919         | 102        | 266 899             | -7                    |
| Tuet ja avustukset                    | 255 000            | 0               | 255 000            | 430 645            | -175 645       | 169        | 337 397             | 27,6                  |
| Muut toimintatuotot                   | 32 327             | 0               | 32 327             | 32 736             | -409           | 101        | 26 610              | 23                    |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-11 721 406</b> | <b>-275 300</b> | <b>-11 996 706</b> | <b>-12 373 356</b> | <b>376 650</b> | <b>103</b> | <b>-11 313 659</b>  | <b>9,4</b>            |
| Henkilöstökulut                       | -7 859 713         | -240 300        | -8 100 013         | -8 197 609         | 97 596         | 101        | -7 503 786          | 9,2                   |
| Palkat ja palkkiot                    | -6 397 839         | -235 250        | -6 633 089         | -6 654 293         | 21 204         | 100        | -6 078 300          | 9,5                   |
| Henkilösivukulut                      | -1 461 874         | -5 050          | -1 466 924         | -1 543 316         | 76 392         | 105        | -1 425 486          | 8,3                   |
| Eläkekulut                            | -1 209 389         | -4 042          | -1 213 431         | -1 294 857         | 81 426         | 107        | -1 178 060          | 9,9                   |
| Muut henkilösivukulut                 | -252 485           | -1 008          | -253 493           | -248 460           | -5 033         | 98         | -247 426            | 0,4                   |
| Palvelujen ostot                      | -2 173 913         | -35 000         | -2 208 913         | -2 396 492         | 187 579        | 109        | -2 227 726          | 7,6                   |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -415 900           | 0               | -415 900           | -482 234           | 66 334         | 116        | -429 370            | 12,3                  |
| Muiden palvelujen ostot               | -1 758 013         | -35 000         | -1 793 013         | -1 914 258         | 121 245        | 107        | -1 798 356          | 6,4                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -286 670           | 0               | -286 670           | -355 227           | 68 557         | 124        | -294 071            | 20,8                  |
| Avustukset                            | -220 000           | 0               | -220 000           | -205 763           | -14 237        | 94         | -199 216            | 3,3                   |
| Muut toimintakulut                    | -1 181 110         | 0               | -1 181 110         | -1 218 265         | 37 155         | 103        | -1 088 860          | 11,9                  |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-10 521 279</b> | <b>-385 300</b> | <b>-10 906 579</b> | <b>-11 341 346</b> | <b>434 767</b> | <b>104</b> | <b>-10 264 244</b>  | <b>10,5</b>           |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>-10 521 279</b> | <b>-385 300</b> | <b>-10 906 579</b> | <b>-11 341 346</b> | <b>434 767</b> | <b>104</b> | <b>-10 264 244</b>  | <b>10,5</b>           |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -33 901            | 0               | -33 901            | -30 322            | -3 580         | 89         | -50 613             | -40,1                 |
| Suunnitelman muk. poistot             | -33 901            | 0               | -33 901            | -30 322            | -3 580         | 89         | -50 613             | -40,1                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-10 555 180</b> | <b>-385 300</b> | <b>-10 940 480</b> | <b>-11 371 668</b> | <b>431 188</b> | <b>104</b> | <b>-10 314 858</b>  | <b>10,2</b>           |

## 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 2022 aikana kirjasto toimi siviilipalveluspaikkana. Kirjaston esitystilaan hankittiin uusi esitystekniikka ja induktiosilmukka otettiin samalla käyttöön.

### Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tavoitteet vuodelle 2022

|                           |                                                                                                       |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 1-12/2022         | 4,6 (asiakaskysely tehty 11-12/2022)                                                                  |

|                           |                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Kirjasto- ja kulttuuritoiminnan monipuolisuus                                                                                                                                                |
| Toimenpide                | Aktiivinen tapahtumien suunnittelu ja järjestäminen vuoden mittaan eri kohderyhmät ja tapahtumalajit huomioiden                                                                              |
| Arviointikriteeri/mittari | Eri kohderyhmille suunnattujen kirjasto- ja kulttuuritapahtumien määrä ja osallistujat<br>Käyttäjäkoulutusten määrä tunteina ja osallistujat                                                 |
| Tavoitetaso               | 40 aikuisten tapahtumaa ja 1000 osallistujaa<br>70 lasten tapahtumaa ja 1500 osallistujaa<br>10 nuorten tapahtumaa ja 500 osallistujaa<br>Käyttäjäkoulutusta 55 tuntia ja 1000 osallistujaa  |
| Toteuma 1-12/2022         | 56 aikuisten tapahtumaa ja 1436 osallistujaa<br>102 lasten tapahtumaa ja 2075 osallistujaa<br>26 nuorten tapahtumaa ja 373 osallistujaa<br>Käyttäjäkoulutusta 67 tuntia ja 1195 osallistujaa |

Vuotta 2022 koskenut asiakaskysely tehtiin loppuvuodesta 2022 ja siihen vastanneita oli 89. Kirjasto- ja kulttuuripalveluille tuli yleisarvosanaksi 4,6, joten asetettu tavoite jopa ylitettiin.

Vuoden 2022 kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tapahtumatarjonta oli todella runsasta ja monipuolista, kun koronarajoituksista vapauduttiin. Kaikki tavoitteet ylitettiin reilusti lukuun ottamatta nuorten tapahtumien osallistujamäärää. Nuorten tapahtumat onkin järjestetty suhteellisen pienille ryhmille ja kaikille avoimissa tapahtumissa on vaikea saavuttaa kovin suurta osallistujamäärää.

Käyttäjäkoulutuksissa tunti- ja osallistujamäärät ylittivät asetetut tavoitteet. Näissä näkyy aikuisten digituen saajien lisääntynyt määrä kirjastossa. Digituki on pääsääntöisesti ollut henkilökohtaista opastusta.

Lainauslukemat laskivat vuoteen 2021 verrattuna 4,18 %. Tämä saattaa johtua siitä, että monet asiakkaat siirtyivät korona-aikana maksullisten äänikirjapalveluiden käyttäjiksi, eivätkä ole palanneet takaisin kirjaston asiakkaiksi. Kävijämäärät sen sijaan nousivat reippaasti, 24,15 %, mikä selittyy paljolti tapahtumien ja

käyttäjäkoulutusten runsaalla osallistujamäärällä. Sekä lainaus- että kävijämäärät jäivät alle talousarviossa asetettujen tavoitteiden.

#### Talouden toteuma kirjasto- ja kulttuuripalvelujen vastuualueella

Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen toimintakulujen toteuma on 98,7 % ja toimintatuottojen toteuma 88 %. Toimintakatteeksi tuli 99,0 %. Ylittyneet menot selittyvät mm. siviilipalveluksen ennakoimattomista menoista, kirjaston esitystilän sähkötöistä ja postimaksujen kallistumisesta.

#### Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tunnusluvut

| Tunnusluku                                             | TP 2021<br>koko<br>Suomi | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|---------|---------|---------|
| <b>Määrätavoitteet</b>                                 |                          |         |         |         |
| Lainat/asukas                                          | 13,82                    | 16,1    | 17,7    | 15,2    |
| Kirjastokäynnit/asukas                                 | 5,85                     | 5,6     | 8,3     | 6,9     |
| <b>Tapahtumat</b>                                      |                          |         |         |         |
| -tapahtumien määrä                                     |                          | 64      | 120     | 184     |
| -osallistujien määrä                                   |                          | 1429    | 3000    | 3884    |
| <b>Käyttäjäkoulutukset</b>                             |                          |         |         |         |
| -tuntimäärä                                            |                          | 46      | 55      | 67      |
| -osallistujien määrä                                   |                          | 813     | 1000    | 1195    |
| Kulttuuriavustuksen saajat                             |                          | 10      | 13      | 12      |
| <b>Tehokkuus/taloudellisuus</b>                        |                          |         |         |         |
| Lainan hinta (kirjaston toimintakulut/lainat)          | 4,35                     | 3,5     | 3,2     | 3,9     |
| Käynnin hinta (kirjaston toimintakulut/kirjastokäynti) | 10,27                    | 10,1    | 6,9     | 8,7     |
| Kirjaston toimintakulut/as.                            | 60,10                    | 56,5    | 57,0    | 60,0    |
| Kulttuurin toimintakulut/as.                           |                          | 4,5     | 5,4     | 4,7     |
| <b>Toiminnan laajuus</b>                               |                          |         |         |         |
| Lainaajia asukkaista                                   | 29,65 %                  | 32,8 %  | 43,5 %  | 33,63 % |
| Kirjaston kävijät                                      |                          | 38 122  | 57 029  | 46 718  |

## 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 imago-rakentamisen kehittämistyössä ja yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Erityisesti painotetaan lasten ja nuorten kasvun tukemista, aktiivi-ikäisen väestön vapaa-aikapalvelujen monipuolistamista, ikäihmisten elämänlaadun lisäämistä.

Tarkastelujakson aikana jatkunut koronavirusepidemia vaikutti edelleen erityisesti alkuvuodesta museotoimen tapahtumatuotantoon ja asiakasmääriin. Asiakasliikkuvuus alkoi osoittamaan selkeitä piristymisen merkkejä tarkastelujakson loppupuolella.

### Sidosryhmäyhteistyö

#### Museotoimi (ECM ja HuMu):

- Museoyksikköjen keskinäinen yhteistyö jatkui vilkkaana.
- Maakunnallinen yhteistyö:
  - o Satakunta tapaa oppia -hanke yhdessä Satakunnan museoiden kanssa.
  - o Maakunnallinen kokoelmapoliittinen ohjelma (KOPO) -hanke yhdessä Satakunnan museoiden kanssa, KOPO:n täydennys.
  - o Koronamuistojen keruu.

#### ECM:

- Emil Cedercreutzin säätiö
  - o Veistospuistohanke jatkui veistospystytyksillä, veistospuiston kyltityksien täydentämisellä ja veistospuiston käyttöön vihkimisellä.
  - o Taiteilijakoti Harjulaa käsittelevä kirjahanke käynnistyi.
- Harjulan kilta ry
  - o Muistelupiiri aloitti jälleen toimintansa.
  - o Emi Cedercreutzin omaelämäkerrasta otettiin uusi painos.
  - o Valoisan tulevaisuuden rakentajat -näyttelyhanke toteutui.
  - o Työllistettyjen palkkaaminen.
  - o Runoillat.
  - o Museokauppa ja museokahvio.
- Sataopisto
  - o Kulttuuritorstai-luentosarja jatkui.
- Suomen akvarellitaiteen yhdistys
  - o Digitaliset etäkurssit ja luentojen striimaus jatkui.
  - o Harjavan akvarellikesä ja akvarellibiennaali 2022 toteutettiin.
- Muuta
  - o Kyntäjä-patsaan kunnostus oli keskeytyksessä tarkastelujakson aikana.
  - o Elämäkertasalin perusnäyttelyn uudistus alkoi.
  - o Osallistuminen Harjavan kulttuurikasvatussuunnitelman sisältötuotantoon.

#### HuMu: Paikallinen yhteistyö:

- o Museon ystävät osallistuivat museon III kerroksen lattian ja näyttelyrakenteiden maalaamiseen sekä näyttelyn suunnitteluun ja rakentamiseen

- LC Huittinen talkooapuna III kerroksen lattian maalauksessa
- luento Oskar Kivi – monen toimen mies Kotiseutuyhdistyksen ja Sataopiston järjestämässä Kotiseutuillassa
- Ylimaakunnallinen yhteistyö:
  - Jäsenenä Historiallinen Turuntie Suomen matkailukartalle esiselvityshankkeen hankeryhmässä. Hankkeen toteuttajat Tyrvään Seudun Kotiseutuyhdistys ry ja Huittisten Kotiseutuyhdistys ry.
- Valtakunnallinen yhteistyö:
  - Ketterä nykydokumentointi -hanke, hankkeen toteuttaja TAKO Pooli 7.
- Muuta
  - Pilottijakso MuseumPlusRia-kokoelmanhallintajärjestelmän käytöstä Satakunnan Museon toimiessa poolimuseona.
  - Artenomiopiskelija digitoi harjoittelujaksollaan Leppäsen kokoelmaa, konservoi kaksi teosta ja teki tämän pohjalta opinnäytteen Lauri Leppäsen kipsiveistokset; Tutkimus, konservointi ja restaurointi.
  - Lauri Leppäsen töitä esittelevän perusnäyttelyn uudistustyö sekä näyttelytilan uudistaminen
  - Käsityöläisten tilimyynnin käyttöönotto museokaupassa.

#### Museotoimen tavoitteet vuodelle 2022

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Museoiden houkuttelevuus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Toimenpide                | Tarjotaan yleisöä kiinnostavia näyttelyitä ja tapahtumia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Arviointikriteeri/mittari | Sisältötuotanto, kävijämäärät, tiedotus ja asiakastytyvyisyys                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Tavoitetaso               | Vaihtuvia näyttelyitä 7<br>Tapahtumia yhteensä vähintään 30<br>Kävijämäärät yhteensä vähintään 9000 / vuosi<br>Aukiolopäivät: ECM 230, HuMu116<br>Markkinointi ja tiedotus on näkyvää, oikein suunnattua ja tavoitettavaa. Media huomioi toiminnan säännöllisesti. Asiakastytyvyisyys vähintään tasolla 4 (asteikolla 1-5)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Toteuma 1–12 / 2022       | <p><b>ECM TOTEUMA 1–12 / 2022</b><br/>           Kävijämäärä 7144<br/>           Vaihtuvia näyttelyitä ECM 7<br/>           Tapahtumia 29, osallistujia yhteensä 1146<br/>           Avoinnaolopäivät 224.<br/>           Mediahuomio (lehtiartikkelit, joissa käsitelty museon yksiköjä)<br/>           Julkaistuja lehtiartikkeleita ECM 20. Lisäksi suuri määrä lehti-ilmoituksia, julistemarkkinointia, laajaa somemarkkinointia, verkkonäyttelytoimintaa ja vaikuttajayhteistyötä.</p> <p>Asiakastytyvyisyyskyselyä ei koronaepidemiasta johtuen tehdä toistaiseksi.</p> <p><b>HUMU TOTEUMA 1–12 / 2022</b><br/>           Vaihtuvia näyttelyitä HuMu 1<br/>           Tapahtumia HuMu 5<br/>           Kävijämäärä HuMu 1680<br/>           Avoinnaolopäivät HuMu 116<br/>           Mediahuomio (lehtiartikkelit, joissa käsitelty museon yksiköjä)<br/>           Julkaistuja lehtiartikkeleita HuMu 10. Lisäksi useita lehti-ilmoituksia, julistemarkkinointia ja aktiivista somemarkkinointia.</p> <p>Asiakastytyvyisyyskyselyä ei koronaepidemiasta johtuen tehdä toistaiseksi.</p> |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Laadukkaat museopalvelut                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Toimenpide                | Asiantunteva ja monipuolinen museotyöskentely                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Arviointikriteeri/mittari | Yleisötyö. Kokoelmatyö. Sidosryhmäyhteistyö.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Tavoitetaso               | Näyttelyopastuksia 350<br>Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä<br>Digitoituja objekteja 400<br>Sidosryhmäyhteistyö on vilkasta ja tuloksellista paikallisella, maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Toteuma 1–12 / 2022       | <p>ECM TOTEUMA 1–12 / 2022<br/>Näyttelyopastuksia 267, osallistujia 2333. Näyttelyopastusten sisältöjä on kehitetty. Opastukset olivat koronaepidemian vuoksi alkuvuoden ajan keskeytyksessä, ja käynnistyivät uudelleen toukokuussa.<br/>Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä.<br/>Kehittämissuunnitelma on käytössä.<br/>Digitoituja objekteja ECM 101.</p> <p>Sidosryhmäyhteistyö: Paikallinen kulttuurikasvatusyhteistyö, Emil Cedercreutzin säätiö, Harjulan kiltä ry, Sataopisto, Satakunnan historiallinen seura, Suomen akvarellitaiteen yhdistys.</p> <p>HUMU TOTEUMA 1–12 / 2022<br/>Näyttelyopastuksia HuMu 33<br/>Kokoelmapoliittinen ohjelma on käytössä<br/>Digitoituja objekteja HuMu 277.</p> <p>Sidosryhmäyhteistyö:<br/>Museon ystävät, Huittisten Kotiseutuyhdistys ry<br/>Hankkeet:<br/>Historiallinen Turuntie Suomen matkailukartalle, Ketterä nykydokumentointi, Merikarhun kierros, Satakunta tapaa oppia, Koronamuistojen keruu</p> <p>MUSEOTOIMI 1-12 / 2022<br/>Maakunnallinen hanketyöskentely, Museoliitto, Museovirasto, OKM.</p> |

## Tunnusluvut

| Tunnusluku                                                      | TP 2020                       | TP 2021                      | TA 2022                       | 31.12.2022                    |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Perusnäyttelyjen lukumäärä                                      | 10<br>ECM 7<br>HuMu 3         | 10<br>ECM 7<br>HuMu 3        | 10<br>ECM 7<br>HuMu 3         | 10<br>ECM 7<br>HuMu 3 *       |
| Vaihtuvien näyttelyjen lukumäärä                                | 7<br>ECM 6<br>HuMu 1          | 7<br>ECM 7<br>HuMu 1         | 7<br>ECM 6<br>HuMu 1          | 9<br>ECM 8<br>HuMu 1          |
| Kulttuuritapahtumien lukumäärä                                  | 10<br>ECM 8<br>HuMu 2         | 22<br>ECM 22<br>HuMu 0       | 28<br>ECM 25<br>HuMu 3        | 34<br>ECM 29<br>HuMu 5        |
| Kulttuuritapahtumiin osallistuneiden lukumäärä                  | Ei tilastoitu                 | 795<br>ECM 795<br>HuMu 0     | 1100<br>ECM 1000<br>HuMu 100  | 1526<br>ECM 1146<br>HuMu 380  |
| Näyttelyopastusten lukumäärä                                    | 45<br>ECM 35<br>HuMu 10       | 22<br>ECM 11<br>HuMu 12      | 400<br>ECM 300<br>HuMu 100    | 300<br>ECM 267<br>HuMu 33     |
| Digitoitujen objektien määrä                                    | 37<br>ECM 27<br>HuMu 10       | 320<br>ECM 37<br>HuMu 283 ** | 400<br>ECM 300<br>HuMu 100    | 378<br>ECM 101<br>HuMu 277    |
| Kävijämäärät                                                    | 5070<br>ECM 4002<br>HuMu 1068 | 5183<br>ECM 4365<br>HuMu 818 | 9000<br>ECM 8000<br>HuMu 1000 | 8824<br>ECM 7144<br>HuMu 1680 |
| Koululaisten ja opiskelijoiden käynnit (sisältyy kävijämääriin) | 104<br>ECM 59<br>HuMu 45      | 243<br>ECM 131<br>HuMu 112   | 750<br>ECM 600<br>HuMu 150    | 808<br>ECM 400<br>HuMu 408**  |
| Ilmaiskävijät yhteensä (sisältyy kävijämääriin)                 | 2427<br>ECM 2011<br>HuMu 416  | 2599<br>ECM 2257<br>HuMu 342 | 6250<br>ECM 5500<br>HuMu 750  | 4110<br>ECM 3291<br>HuMu 819  |
| Avoinnaolopäivät                                                | ECM 145<br>HuMu 117           | ECM 208<br>HuMu 119          | ECM 230<br>HuMu 115           | ECM 224<br>HuMu 116           |
| Toimintakulut/asukas                                            | ECM 60<br>HuMu 7              | ECM 63,1<br>HuMu 4,6         | ECM 55<br>HuMu 4              | ECM 64,9<br>HuMu 7,9          |

\*Lauri Leppäsen näyttely suljettuna koko vuoden, mutta 18.5. avattiin uusi perusnäyttely: Hugo!TE, Hugo Kivisen ITE-taidetta

\*\*sis. 318 ukrainalaista koululaista

## MUSEOTOIMEN TAVOITTEET VUOSILLE 2022-2024

Strateginen kokoelma-, tutkimus- opetus- ja näyttelytoiminta  
 Paikallisen, alueellisen ja valtakunnallisen yhteistyön kehittyminen  
 Medianäkyvyyden ja asiakasmäärien myönteinen kehitys  
 Monikulttuurisuuden ja suvaitsevuuden edistäminen  
 Kaupunkilaisten kulttuuriharrastaneisuuden lisääntyminen

**ECM:**

- Säätiö- ja kiltayhteistyö jatkuu vilkkaana ja tuloksellisena
- Yhteistyö kaikkien kouluasteiden kanssa (kulttuurikasvatussuunnitelma)
- Muu sidosryhmäyhteistyö
- Veistospuistohankkeen valmistuminen
- Perusnäyttelyjen uudistamisen jatkaminen
- Taiteilijakoti Harjulan luhtiosan peruskorjauksen aloittaminen
- Näyttely- ja tapahtumatuotannon ja museon markkinoinnin kehittäminen
- Julkaisutoiminta jatkuu
- Aktiivinen osallistuminen Harjavallan kaupungin imagorakentamiseen
- Turvallisuuden, saavutettavuuden ja työhyvinvoinnin edistäminen

**Huittinen:**

- Web-pohjaiseen kokoelmanhallintaohjelmaan siirtyminen
- Näyttelyjen ja näyttelytilojen uudistamisen suunnittelu Kokoelmien varastointiolosuhteiden parantaminen
- Kokoelmien saavutettavuuden parantaminen
- Huittisten kulttuuripolku -suunnitelman valmistelu ja käyttöönotto
- Sidosryhmäyhteistyö
- Näkyvyyden ja markkinoinnin tehostaminen
- Museokaupan kehittäminen

**TOTEUMA**

Koronavirusepidemia vaikutti vielä molempien museotoimen alaisten yksiköiden kävijämääriin ja tulonmuodostukseen. Taseeseen vaikuttaa erityisesti se, että uusittuun säätiösopimukseen liittyvä säätiön rahoitusosuus ei ole suurelta osin kirjautunut museon tuloiksi johtuen säätiön kanssa solmitun sopimuksen aikataulullisesta sisällöstä. Tulonmuodostusta pyrittiin kasvattamaan ulkopuolisella rahoituksella ja pääsylipputuloilla. ECM:n pääsylippujen hintaa nostettiin kahdella eurolla. HuMun lippuhinnat pidettiin ennallaan.

Vaihtuvien näyttelyjen toiminta ja tapahtumatuotanto jatkuivat lähes normaalisti molemmissa yksiköissä. Perusnäyttelyjen uusimista sekä suunniteltiin, että toteutettiin. Tarkastelujakson aikana kiinnitettiin erityistä huomiota mm. kokoelmien varastointiolosuhteiden, varastologistiikan ja saavutettavuuden parantamiseen. Etätyöskentely vakiintui osaksi työkulttuuria.

**ECM:** Avoinnaoloajat olivat vielä hiukan normaalia suppeammat koronahygienian vaatiman lisäsiivouksen vuoksi. Työhyvinvoinnin kehittämiseen kiinnitettiin erityistä huomiota.

**HuMu:** Museo oli avoinna normaalien aukioloaikojen mukaan. Toukokuussa avattiin uusi perusnäyttelyn osa HugoITE. Professori Lauri Leppäsen näyttely oli purettu / suojattu naapurissa sijaitsevan koulun rakennustyön takia. Leppäsen näyttelyn uusiminen edistyi teoskonservoinnilla ja näyttelyarkkitehtuurin rakentamisella.

## **VAPAA-AIKATOIMI**

### **Liikunta ja ulkoilu**

Vuosi 2022 oli edelleen Koronan sävyttämä. Korona-ajan karanteenien takia uimahallin ja liikuntaryhmien kävijämäärät eivät vielä palautuneet koronaa edeltäneelle tasolle.

Liikunnan ja ulkoilun palveluiden painopiste on liikunta- ja uimahallin toiminnassa. Vuonna 2022 liikunta- ja uimahallissa oli kävijöitä 44 887 henkilöä, mikä oli 26,7 % enemmän kuin vuonna 2021. Kuntosalinkäyttäjiä oli 13 126 ja uimahallin käyttäjiä 31 761. Uimahallin käyttäjistä oli naisia 18 314 ja miehiä 13 447.

Liikunta- ja uimahallissa pyöri normaalina arkena 15 liikuntaryhmää ja kahdeksan uimakoulua eli yhteensä 23 ohjattua ryhmää viikossa. Ohjattuja liikuntaryhmiä liikunta- ja uimahallissa on pidetty yhteensä 426 kertaa. Yhteenlaskettu osallistujamäärä oli 4 451 henkilöä. Uimakoulujen osallistumiskertoja oli yhteensä 2 611 kpl. Keskustan alakoulusta osallistujia oli 1 520, Pirkkalasta 516 ja esikouluista 274. Leikki-, alkeis- ja jatko-uimakouluissa osallistujia oli 301.

Liikunta ja Uimahallilla oli 43 vakiosalivuoroa ja siellä järjestettiin 28 eri tapahtumaa. Perinteisten otteluiden ja turnausten lisäksi liikuntahallissa järjestettiin mm. aluevaalit, valatilaisuus, Satasoiton konsertti, Harjavalta Race / Live ja joukkorokotukset influenssaa sekä koronaa vastaan.

### **Nuorisotyö**

Nuorisotyön perustoiminnot ovat lähteneet elpymään koronan jälkeisistä vuosista. Nuorisotilalla oli kävijöitä vuonna 2022 yhteensä 2 204. Keskimäärin nuorisotilan kävijöistä 73% oli poikia ja 27% tyttöjä. Nuorisotilalla on jatkettu oman nuokkariajan pitämistä 5.-6.-luokkalaisten maanantaisin ja torstaisin. Nuorisotilalla järjestettiin normaalitoiminnan lisäksi vuoden aikana yhdeksän erilaista teemailtaa sekä yhden lanin. Nuorisotilan kävijäkyselyn keskiarvo nuorisotilasta ja sen toiminnasta vuonna 2022 oli 4,05 asteikolla 1-5.

Nuorten osallisuus on vahvistunut Harjavallassa nuorisovaltuuston toiminnan kautta. Nuorisovaltuusto toimii nuorten vaikuttamistoimielimenä kaupungin päätöksenteossa sekä tekee aloitteita ja kannanottoja ja toteuttaa myös itse toimintaa lapsille ja nuorille. Kauden 1/2022-12/2022 nuorisovaltuustossa oli täysi jäsenmäärä, 12 jäsentä. Nuorisovaltuuston jäsenet ovat osallistuneet kaupungin lautakuntien kokouksiin sekä maakunnallisen SataNuvan toimintaan.

Nuorisotyö on vahvistanut kouluyhteistyötä vuonna 2022 jatkamalla uusien 7.-luokkalaisten tutustumiskäyntejä nuorisotilalla, lukiolaisten ryhmäyttämistä, yläkoulun olokorjaamon järjestämistä, kuukausittaisia lukiopäivystyksiä ja yläkoulun teemapäiviin osallistumista. Lukiopäivystykseen osallistui keskimäärin n. kuusi toisen asteen opiskelijaa per kerta ja Olokorjaamoon keskimäärin noin 15 yläkoululaista per kerta.

Harjavallan nuorisotyötä on toteutettu aktiivisesti myös sen omilla sometileillä Instagramissa sekä Snapchatissa. Lisäksi nuorisotyössä on toteutettu nuorisotiedotusta nuokka.fi-sivustolla yhdessä muiden Karhukuntien nuorisotyöntekijöiden kanssa.

Nuorten kesätyöllistymisen tueksi nuorisotyö on myöntänyt 15-18-vuotiaille nuorille kesätyösetelitukea vuodesta 2017 lähtien. Vuonna 2022 kesätyösetelitukea myönnettiin kuudelle nuorelle.

Koivurannassa järjestettiin kesäkuussa 2022 kaksi lastenleiriä ja osallistujia niille oli yhteensä 39. 20 lasta 3.-4.-luokkalaisten leirillä ja 19 lasta 5.-6.-luokkalaisten leirillä. Lisäksi nuorisohjaaja järjesti yhteistyössä Harjavallan seurakunnan kanssa Seiskaleirin Tuulikarissa, johon osallistui 17 nuorta. Koivurannan leirien ohjauksessa käytettiin apuna sivistyspalveluiden koulunkäynninohjaajia.

## Etsivä nuorisotyö

Etsivä nuorisotyöntekijä aloitti toimintansa Harjavallassa 13.8.2012. Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt rahoitusta toimintaan siitä lähtien. Toinen etsivä nuorisotyöntekijä aloitti 1.8.2022 Harjavallassa. Jatkohakemus tehtiin toimintavuodelle 23-24 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 2022 on oltu yhteydessä 65 nuoreen ja tavoitettu yhteensä 56 nuorta. Nuoret ohjautuivat etsivän työn pariin oppilaitoksista (16,9 %), sosiaali- ja terveystoimesta (12,3 %), muiden viranomaistahojen kautta (9,2 %), nuoren itsensä ilmoittamana tai nuoren läheisen kautta (24,6 %) ja nuorisotyöstä (24,6 %). Aloitus-tilanteessa suurin osa nuorista on ollut työttömäksi ilmoittautunut työnhakija (32,1 %) tai opiskelija (28,6 %). Etsivässä nuorisotyössä nuoria on ohjattu palveluihin, luotu viranomaisverkostoa ja työskennelty menettelmällisesti. Muihin palveluihin ohjauksia on ollut eniten toimeentuloon, mielenterveyspalveluihin ja koulupaikkaan liittyvissä asioissa sekä työttömäksi työnhakijaksi ilmoittautumiseen liittyvissä ohjauksissa. Vuonna 2022 yhteistyön päättymisen syynä on ollut työhön liittyvät palvelut (37,9 %), sosiaali- ja terveystoimen palvelut (17,2 %), opinnot (3,4 %), henkilökohtainen syy (6,9 %) ja muu syy (20,7 %).

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, työllistämistoiminta sekä nuoriso- ja vapaa-aikatoimi. Lisäksi yhteistyökumppaneina ovat mm. lähialueen toisen asteen oppilaitokset, lukio, KELA, poliisi, TE-toimisto, varuskunnat, seurakunnat ja Rikosseuraamuslaitos. Tiivistä yhteistyötä tehdään myös kaikkien Satakunnan alueella toimivien etsivien nuorisotyöntekijöiden kanssa. Paikallisten toimijoiden kanssa kehitetään yhdessä nuorten palveluita tarpeen mukaan.

## **Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen**

Toimintatuotot jäivät noin 54 000 euroa alle budjetoidun, koska asiakasmäärät eivät ole palautuneet koronan jälkeen budjetoidulle tasolle. Toimintakulut alittuivat noin 24 000 euroa. Kokonaisvaikutus siis noin 30 000 euroa.

## **Liikunta ja ulkoilu ja nuorisotyön tavoitteet vuodelle 2022**

|                           |                                                                                                                           |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Palvelujen laadukkuus                                                                                                     |
| Toimenpide                | Asiakastyytyväisyyskyselyt                                                                                                |
| Arviointikriteeri/mittari | Asiakkaiden tyytyväisyys liikunnan ja nuorisotyön palveluihin                                                             |
| Tavoitetaso               | Asiakastyytyväisyys vähintään 3,5 (asteikolla 1-5)                                                                        |
| Toteuma 1-12/2022         | Asiakastyytyväisyys 4,42                                                                                                  |
| Tavoite                   | Palvelujen saatavuus                                                                                                      |
| Toimenpide                | Järjestetään riittävän houkuttelevia palveluja                                                                            |
| Arviointikriteeri/mittari | Liikunnan ja nuorisotyön palveluiden käyttö                                                                               |
| Tavoitetaso               | Käyttö- ja osallistujamäärät lisääntyvät edelliseen vuoteen verrattuna                                                    |
| Toteuma 1-12/2022         | Liikunta- ja uimahallin käyttö lisääntynyt 26,7% vuodesta 2021 ja nuorisotilan käyttö on lisääntynyt 34,6% vuodesta 2021. |
| 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 1-12/2022         | Osallistujamäärät lisääntyneet 87,9 % vuodesta 2021.                                                                      |

## Tunnusluvut

|                                                            | TP2019  | TP2020  | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Honkala (kilpailut ja ottelut)                             | 279     | 117     | 89      | 200     | 162     |
| Liikuntasalit (vuoroja/viikko)                             | 124     | ---     | ---     | 110     | 104     |
| KKI-kuntosalitoiminta TULES –ryhmät (osalistujia/vuosi)    | 591     | 282     | 554     | 1 000   | 568     |
| Liikunta- ja Uimahallin liikuntaryhmät (osalistujia/vuosi) | 9 941   | 5 231   | 2 369   | 9 000   | 4 451   |
| Nuorisotilat (kävijämäärä/vuosi)                           | 3 078   | 2 982   | 1 637   | 4 000   | 2 204   |
| Liikunta- ja Uimahalli (kävijämäärä/vuosi)                 | 59 312  | 40 880  | 35 419  | 60 000  | 44 887  |
| Liikunta- ja Uimahalli (euroa / kävijä)                    | 17,07 € | 36,69   | 30,27   | 25,00   | 21,98   |
| Liikuntahallin käyttötunnit / vko                          | 57      | ---     | ---     | 50      | 47      |
| Liikunta ja ulkoilu / toimintakulut / asukas               | 179,1 € | 215,6 € | 183,30  | 164,69  | 168,34  |
| Nuorisotyö / toimintakulut / asukas                        | 23,4 €  | 29,3 €  | 25,8    | 27,60   | 28,34   |

## Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluiden vastualueella

Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluiden tuotot toteutuivat 92,9 –prosenttisesti. Toimintakulujen toteutumisprosentti oli 103,3. Toimintakatteeksi muodostui 105,7 %. Tulosalueen oli tehtävä tuottojen osalta pyyntö talousarvion alitukseen. Tulosalueen toimintatuottojen toteumaan suurena laskevana tekijänä oli koronaepidemia ja sen aiheuttamat kerrannaisvaikutukset, joiden seurauksena pääsylippu- ja tapahtumat tuotot sekä tilavuokrat eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla. Toimintakulujen ylitykseen pääasiallisina syinä olivat ennakoimattomasti kohonneet palkat sekä nousseet kustannukset.

| 396 KULTTUURI JA VAPAA AJAN PALVE | Ta                | Ta-<br>muutos  | Muutettu Ta       | Toteuma 22        | Poikkeama      | Tot-<br>%  | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>             |                   |                |                   |                   |                |            |                     |                       |
| Myyntituotot                      | 347 699           | 0              | 347 699           | 310 390           | 37 308         | 89         | 242 259             | 28,1                  |
| Maksutuotot                       | 22 400            | 0              | 22 400            | 27 281            | -4 881         | 122        | 18 624              | 46,5                  |
| Tuet ja avustukset                | 42 500            | 0              | 42 500            | 44 123            | -1 623         | 104        | 55 879              | -21                   |
| Muut toimintatuotot               | 96 972            | 0              | 96 972            | 91 391            | 5 581          | 94         | 50 984              | 79,3                  |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>-2 620 476</b> | <b>-40 000</b> | <b>-2 660 476</b> | <b>-2 748 143</b> | <b>87 667</b>  | <b>103</b> | <b>-2 653 717</b>   | <b>3,6</b>            |
| Henkilöstökulut                   | -837 662          | -40 000        | -877 662          | -909 097          | 31 435         | 104        | -867 017            | 4,9                   |
| Palkat ja palkkiot                | -663 116          | -40 000        | -703 116          | -723 616          | 20 500         | 103        | -684 893            | 5,7                   |
| Henkilösivukulut                  | -174 546          | 0              | -174 546          | -185 481          | 10 935         | 106        | -182 125            | 1,8                   |
| Eläkekulut                        | -148 388          | 0              | -148 388          | -159 194          | 10 806         | 107        | -154 753            | 2,9                   |
| Muut henkilösivukulut             | -26 158           | 0              | -26 158           | -26 287           | 129            | 101        | -27 371             | -4                    |
| Palvelujen ostot                  | -541 067          | 0              | -541 067          | -574 652          | 33 585         | 106        | -416 769            | 37,9                  |
| Asiakaspalvelujen ostot           | -3 600            | 0              | -3 600            | -4 282            | 682            | 119        | -3 152              | 35,8                  |
| Muiden palvelujen ostot           | -537 467          | 0              | -537 467          | -570 370          | 32 903         | 106        | -413 616            | 37,9                  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -98 070           | 0              | -98 070           | -116 571          | 18 501         | 119        | -89 982             | 29,5                  |
| Avustukset                        | -49 100           | 0              | -49 100           | -50 413           | 1 313          | 103        | -44 970             | 12,1                  |
| Muut toimintakulut                | -1 094 577        | 0              | -1 094 577        | -1 097 410        | 2 833          | 100        | -1 234 979          | -11,1                 |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-2 110 905</b> | <b>-40 000</b> | <b>-2 150 905</b> | <b>-2 274 957</b> | <b>124 052</b> | <b>106</b> | <b>-2 285 971</b>   | <b>-0,5</b>           |

## Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen koko sivistystoimen vastualueella

Talousarviovuoteen 2022 vaikutti merkittävästi kaksi viime aikojen isoa muutostekijää, joiden kustannusvaikutukset olivat sekä ennakoimattomia että realisoituivat kirjanpitoon viiveellä. Maailmantilanne Suomen lähialueilla muuttui ratkaisevalla tavalla aiheuttaen kustannusten nousua, johon ei osattu varautua.

Koronapandemia levisi yhä laajalti suomalaisen väestön keskuudessa vuoden 2022 aikana. Helmikuussa 2022 alkoi Venäjän laajamittainen hyökkäyssota Ukrainaan. Henkilökunnan sairastavuuden rajusta kasvusta aiheutui huomattavaa henkilöstömenojen kasvua. Sodan vaikutukset taas kohdistuivat laajasti sivistystoimialan eri menoluokkiin. Eurooppalaisen täysmittaisen sodan vaikutukset heijastuivat Harjavaltaan reilun kahdeksan prosentin inflaationa, raaka-ainekustannusten nousuna ja energiakriisinä. Taloudellinen tilannekuva selkiytyi poikkeuksellisista ajoista johtuen poikkeuksellisen myöhään talousarviovuoden ajantasaista talousseurantaa silmällä pitäen.

Sivistyslautakunnan talousarvioon annettiin marraskuussa 2022 muutoksia silloisen tilanteen antamilla tiedoilla. Tällöin anottut muutokset eivät riittäneet saattamaan sivistyslautakunnan talouden toteumaa tasapainoon.

Sivistyslautakunta anoi tulo- ja menoarvion alitus- ja ylitysoikeutta tilinpäätöksen valmisteluvaiheessa, kun kokonaistilanne oli edellä mainitulla tavalla selkiytynyt.

Toimialueen tuloennuste alittui 94 000 eurolla. Toimintatuottojen alituksen laskevana tekijänä oli koronaepidemia ja sen aiheuttamat kerrannaisvaikutukset, joiden seurauksena kotikuntakorvaukset, pääsylippu- ja tapahtumatuotot sekä tilavuokrat eivät toteutuneet suunnitellulla tavalla.

Toimialueen menojen ylittyivät yhteensä 462 000 eurolla. Ylitys koostui

- henkilöstökuluista (129 000 e), jotka nousivat talousarviovuoden aikana tehtyjen palkankorotusten seurauksena sekä erityisesti mittavien sairaus- ym. poissaolojen vuoksi,
- palveluiden kohonneista hinnoista sekä palveluiden lisääntyneestä tarpeesta (221 000 e). Merkittävimpinä tekijöinä sijoitettuihin lapsiin liittyvät kulut, ICT-palvelut, ravitsemuspalvelut sekä muut yhteistointintoasuudet,
- tarvikkeiden ja hyödykkeiden kohonneista hinnoista (87 000 e), joista merkittävimpänä elintarvikkeiden hinnat,
- muista kohonneista toimintakuluista (40 000 e), joista merkittävimpänä rakennusten ja huoneistojen vuokrat.

On huomioitavaa, että Emil Cedercreutzin museon uusittuun säätiösopimukseen liittyvä säätiön rahoitusosuus ei ole suurelta osin kirjautunut museon tuloiksi johtuen säätiön kanssa solmitun sopimuksen aikataullisesta sisällöstä.

Tuloennusteen alituksen ja menoarvion ylityksen kokonaisvaikutus sivistyslautakunnan alaiseen toimintaan on -556 000 euroa. Toimintakatteeksi muodostui -13 617 617 euroa.

Sivistystoimen tuotot toteutuivat siis suunniteltua pienempinä. Tuottojen toteumaprosentti oli 94,1. Toimintakulujen toteutumisprosentti oli 103,2. Toimintakate oli 104,3 %.

|                                    | Alkup. TA          | TA-<br>muutos   | Muutettu<br>TA     | Toteuma            | Poikkeama      | Tot.-%     | TP 2021            | Muutos- %<br>2022/2021 |
|------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------|------------|--------------------|------------------------|
| <b>Sivistyslautakunta</b>          |                    |                 |                    |                    |                |            |                    |                        |
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>1 709 698</b>   | <b>-110 000</b> | <b>1 599 698</b>   | <b>1 505 195</b>   | <b>204 503</b> | <b>88</b>  | <b>1 417 161</b>   | <b>106,2</b>           |
| Myyntituotot                       | 907 099            | 0               | 907 099            | 630 700            | 276 399        | 70         | 660 767            | 95,4                   |
| Maksutuotot                        | 375 800            | -110 000        | 265 800            | 275 599            | 100 201        | 73         | 285 523            | 96,5                   |
| Tuet ja avustukset                 | 297 500            | 0               | 297 500            | 474 769            | -177 269       | 160        | 393 276            | 120,7                  |
| Muut toimintatuotot                | 129 299            | 0               | 129 299            | 124 127            | 5 172          | 96         | 77 595             | 160,0                  |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-14 341 882</b> | <b>-315 300</b> | <b>-14 657 182</b> | <b>-15 121 499</b> | <b>779 617</b> | <b>105</b> | <b>-13 967 376</b> | <b>108,3</b>           |
| Henkilöstökulut                    | -8 697 375         | -280 300        | -8 977 675         | -9 106 706         | 409 331        | 105        | -8 370 803         | 108,8                  |
| Palkat ja palkkiot                 | -7 060 955         | -275 250        | -7 336 205         | -7 377 909         | 316 954        | 105        | -6 763 193         | 109,1                  |
| Henkilösivukulut                   | -1 636 420         | -5 050          | -1 641 470         | -1 728 797         | 92 377         | 106        | -1 607 610         | 107,5                  |
| Eläkekulut                         | -1 357 777         | -4 042          | -1 361 819         | -1 454 050         | 96 273         | 107        | -1 332 813         | 109,1                  |
| Muut henkilösivukulut              | -278 643           | -1 008          | -279 651           | -274 747           | -3 896         | 99         | -274 797           | 100,0                  |
| Palvelujen ostot                   | -2 714 980         | -35 000         | -2 749 980         | -2 971 144         | 256 164        | 109        | -2 644 495         | 112,4                  |
| Asiakaspalvelujen ostot            | -419 500           | 0               | -419 500           | -486 517           | 67 017         | 116        | -432 523           | 112,5                  |
| Muiden palvelujen ostot            | -2 295 480         | -35 000         | -2 330 480         | -2 484 627         | 189 147        | 108        | -2 211 972         | 112,3                  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -384 740           | 0               | -384 740           | -471 798           | 87 058         | 123        | -384 053           | 122,8                  |
| Avustukset                         | -269 100           | 0               | -269 100           | -256 176           | -12 924        | 95         | -244 186           | 104,9                  |
| Muut toimintakulut                 | -2 275 687         | 0               | -2 275 687         | -2 315 675         | 39 988         | 102        | -2 323 839         | 99,6                   |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-12 632 184</b> | <b>-425 300</b> | <b>-13 057 484</b> | <b>-13 616 303</b> | <b>984 119</b> | <b>108</b> | <b>-12 550 215</b> | <b>108,5</b>           |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>-12 632 184</b> | <b>-425 300</b> | <b>-13 057 484</b> | <b>-13 616 303</b> | <b>984 119</b> | <b>108</b> | <b>-12 550 215</b> | <b>108,5</b>           |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -33 901            | 0               | -33 901            | -30 322            | -3 580         | 89         | -50 613            | 59,9                   |
| Suunnitelman muk. poistot          | -33 901            | 0               | -33 901            | -30 322            | -3 580         | 89         | -50 613            | 59,9                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-12 666 085</b> | <b>-425 300</b> | <b>-13 091 385</b> | <b>-13 646 625</b> | <b>980 540</b> | <b>108</b> | <b>-12 600 829</b> | <b>108,3</b>           |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>-12 666 085</b> | <b>-425 300</b> | <b>-13 091 385</b> | <b>-13 646 625</b> | <b>980 540</b> | <b>108</b> | <b>-12 600 829</b> | <b>108,3</b>           |

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

### 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 piha-alueiden ylläpito, rakentaminen sekä osin jätehuolto.

#### Toimintaympäristön muutos

Ei muutoksia.

#### Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 92,4 % ja toimintakulut ovat 100,4 % vuodelle 2022 arvioiduista. Pelastustoimen menot ovat 100,2 % arvioiduista kustannuksista.

#### Toiminnalliset tavoitteet

Tulosityksikön tehtävät on hoidettu aikataulujen mukaisesti. Teknisten palvelujen hallinto-tulosityksikössä on henkilökuntaa hallintosihteeri, palvelusihteeri sekä maksupalvelusihteeri (n. 50 %), jotka kuuluvat keskushallinnon hallintopalvelujen henkilöstöön.

Pelastustoimen edelliseen vuoteen korotettuun talousarvioon osoitettu määräraha oli riittävä.

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

Investointihankkeet toteutettiin suunnitellusti ja kustannusarvioissa pysyttiin. Osa hankkeista tehtiin yhteistyössä tilapalveluiden ja vesihuollon kanssa.

Vuoden 2022 talousarviossa hyväksytyt hankkeet valmistuivat joulukuun loppuun mennessä ja hankkeisiin osoitetut määrärahat riittivät.

#### Vuoden 2022 talousarvion tavoitteet:

Yhdyskuntatekniikan perusparantaminen.

#### Kunnallistekniset palvelut

|                           |                                                                                                                 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Omaisuuksien arvonsäilyttäminen                                                                                 |
| Toimenpide                | Katu- ja katuvaloverkon peruskorjaukset nykyisen tason ylläpitämiseksi                                          |
| Arviointikriteeri/mittari | Saneerausmäärät                                                                                                 |
| Tavoitetaso               | Päällystystöitä 22 000 m <sup>2</sup> , valaistuksen uusiminen 50 kpl                                           |
| Toteuma 1-12/2022         | Toteuma 1-12/2022:<br>Päällystystyöt: 22 244 m <sup>2</sup> / 315 074 €<br>Katuvalaistus: 88 kpl valaisin (LED) |

## Tunnusluvut

### Kunnallistekniset palvelut

Tulosalueen ylläpidettävänä on 31.12.2022

|                                              |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| Liikenneväyliä                               | 179,7 km  |
| Katuvalopisteitä                             | 3 243 kpl |
| Rakennettuja puistoja                        | n. 64 ha  |
| Leikkikenttiä                                | 15 kpl    |
| Maa- ja metsätiloja                          | n. 387 ha |
| Kiinteistöjen piha-alueita                   | n. 34 ha  |
| Ekopisteitä (Porin jätehuolto hoitaa)        | 13pl      |
| Ongelmajätekeräyspiste (yksityisen hoitossa) | 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     |

|                           | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Liikenneväylät km         | 179,7   | 179,7   | 179,7   | 179,7   | 180     | 180     |
| Katuvalaistus kpl         | 3 200   | 3 223   | 3 243   | 3 243   | 3 243   | 3 243   |
| Rakennetut puistot/ha     | 64      | 64      | 64      | 64      | 64      | 64      |
| Maa- ja metsätilat        | 387     | 387     | 387     | 400     | 400     | 400     |
| Kiinteistöjen piha-alueet | 33      | 33      | 33      | 33      | 33      | 33      |

| 420 KUNNALLISTEKNISET<br>PALVELUT | Ta                | Ta-<br>muutos | Muutettu Ta       | Toteuma 22        | Poikkeama     | Tot-%      | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|---------------|------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>             |                   |               |                   |                   |               |            |                     |                       |
| Myyntituotot                      | 276 080           | 0             | 276 080           | 205 645           | 70 435        | 75         | 293 277             | -29,9                 |
| Tuet ja avustukset                | 0                 | 0             | 0                 | 0                 | 0             | 0          | 6 288               | -100                  |
| Muut toimintatuotot               | 0                 | 0             | 0                 | 49 379            | -49 379       | *****      | 32 082              | 53,9                  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>   | <b>12 000</b>     | <b>0</b>      | <b>12 000</b>     | <b>0</b>          | <b>12 000</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>              |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>-2 316 819</b> | <b>0</b>      | <b>-2 316 819</b> | <b>-2 325 368</b> | <b>8 549</b>  | <b>100</b> | <b>-2 239 124</b>   | <b>3,9</b>            |
| Henkilöstökulut                   | -653 358          | 0             | -653 358          | -653 547          | 189           | 100        | -670 601            | -2,5                  |
| Palkat ja palkkiot                | -501 513          | 0             | -501 513          | -498 726          | -2 787        | 99         | -511 138            | -2,4                  |
| Henkilösivukulut                  | -151 845          | 0             | -151 845          | -154 820          | 2 975         | 102        | -159 463            | -2,9                  |
| Eläkekulut                        | -132 238          | 0             | -132 238          | -137 773          | 5 535         | 104        | -139 896            | -1,5                  |
| Muut henkilösivukulut             | -19 607           | 0             | -19 607           | -17 047           | -2 560        | 87         | -19 566             | -12,9                 |
| Palvelujen ostot                  | -1 253 939        | 0             | -1 253 939        | -1 301 462        | 47 523        | 104        | -1 233 359          | 5,5                   |
| Asiakaspalvelujen ostot           | -1 700            | 0             | -1 700            | -868              | -832          | 51         | 0                   | *****                 |
| Muiden palvelujen ostot           | -1 252 239        | 0             | -1 252 239        | -1 300 593        | 48 354        | 104        | -1 233 359          | 5,5                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | -297 870          | 0             | -297 870          | -276 661          | -21 209       | 93         | -251 174            | 10,1                  |
| Avustukset                        | -23 000           | 0             | -23 000           | -21 272           | -1 728        | 93         | -21 910             | -2,9                  |
| Muut toimintakulut                | -88 652           | 0             | -88 652           | -72 426           | -16 226       | 82         | -62 080             | 16,7                  |
| <b>Toimintakate</b>               | <b>-2 028 739</b> | <b>0</b>      | <b>-2 028 739</b> | <b>-2 070 344</b> | <b>41 605</b> | <b>102</b> | <b>-1 907 478</b>   | <b>8,5</b>            |
| <b>Vuosikate</b>                  | <b>-2 028 739</b> | <b>0</b>      | <b>-2 028 739</b> | <b>-2 070 344</b> | <b>41 605</b> | <b>102</b> | <b>-1 907 478</b>   | <b>8,5</b>            |
| Poistot ja arvonalentumiset       | -700 651          | 0             | -700 651          | -721 477          | 20 826        | 103        | -808 821            | -10,8                 |
| Suunnitelman muk. poistot         | -700 651          | 0             | -700 651          | -721 477          | 20 826        | 103        | -808 821            | -10,8                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>           | <b>-2 729 390</b> | <b>0</b>      | <b>-2 729 390</b> | <b>-2 791 821</b> | <b>62 431</b> | <b>102</b> | <b>-2 716 299</b>   | <b>2,8</b>            |

## **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 koulutuskuntayhtymälle.

### **Toimintaympäristön muutos**

Kiinteistötekniikan kehittyminen on lisännyt henkilöstön lisäkoulutuksen ja erikoistumisen tarvetta.

Kaupungin tilat ovat pääosiltaan käytössä ja vuokrattuna, pois lukien muutamat yksittäiset pienet tilat. Hopearannan vanhainkodin ja asuntola Hopeanurmen katot kunnostettiin. Kalevan päiväkotit purettiin.

## **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 95,5 % vuodelle 2022 arvioiduista tuloista. Toimintakulut ovat 106,6 % ja poistot 109,5 % vuodelle 2022 arvioiduista kustannuksista.

Toimintakulujen kasvu johtuu pääosin yleisestä kustannusten noususta ja poistojen osalta ei oltu vielä huomioitu valmistuneen Vinnarin päiväkodin aiheuttamaa poistojen lisääntymistä.

### **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 2022 talousarvion tavoitteet**

|                           |                                        |
|---------------------------|----------------------------------------|
| Tavoite                   | Energiatehokkuus                       |
| Toimenpide                | Energiatehokkuuden parantaminen        |
| Arviointikriteeri/mittari | Kiinteistöjen kulutuslukemien seuranta |
| Tavoitetaso               | Kiinteistöjen käytön energiatehokkuus  |

|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toteuma 1-12/2022</b> | <p><b>1-12/2022 kulutukset:</b><br/> sähkö: 12,23 kwh/m3/a<br/> lämpö: 26,87 kwh/m3/a<br/> vesi: 68,63 l/m3/a</p> <p><b>1-12/2021 kulutukset:</b><br/> sähkö: 12,56 kwh/m3/a<br/> lämpö: 28,62 kwh/m3/a<br/> vesi: 70,36 l/m3/a</p> <p><b>1-12/2020 kulutukset:</b><br/> sähkö: 14,82 kwh/m3/a<br/> lämpö: 29,07 kwh/m3/a<br/> vesi: 75,28 l/m3/a</p> |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                  |                                                                  |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Tavoite</b>                   | <b>Kaupungin omistamien tilojen tehokas käyttö</b>               |
| <b>Toimenpide</b>                | <b>Edistetään kaupungin omistamien tilojen tehokasta käyttöä</b> |
| <b>Arviointikriteeri/mittari</b> | <b>Vuokratut neliömäärät</b>                                     |
| <b>Tavoitetaso</b>               | <b>Kaikki tilat käytössä</b>                                     |
| <b>Toteuma 1-12/2022</b>         | <b>Kaupungin kiinteistöjen käyttöprosentti on korkea.</b>        |

## RUOKAHUOLTO JA SIIVOUS

### Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 103,6 % vuodelle 2022 arvioiduista tuloista. Toimintakuluja on kertynyt 100,6 % vuodelle 2022 arvioiduista kustannuksista.

Talousarvio toteutui kustannusten noususta huolimatta.

Koronapandemian vaikutti vielä keväällä 2022. Elintarvikkeiden sekä siivousmateriaalin kustannusnousu vaikutti 1.6.22 alkaen kaikkeen toimintaan.

### Toiminnalliset tavoitteet

Ruokapalveluissa mukaudutaan varhaiskasvatuksen ja peruskoulun erilaisiin päivittäisiin tarpeisiin.

Päiväkodin suorite määrä oli tilattua suurempi. Välipala ja aamupala suorite määrä oli korkeampi.

Sataedun tilaamat ateriat määrät jäivät odotettua alhaisemmiksi.

Asiakaskysely tehtiin osalle.

### Vuoden 2022 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 / 2022   | 4,2                                                                   |

|                           |                                                                       |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 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 / 2022   | 4,7                                                                   |

| Tunnusluvut           | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | TA 2023 | TS 2024 | TS 2025 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Keskuskeittiö         |         |         |         |         |         |         |
| - ateriasuoritteet    | 237 038 | 218358  | 240501  | 230870  | 220 000 | 220 000 |
| - euroa/ateriasuorite | 3,42    | 3,45    | 3,45    | 3,70    | 3,70    | 3,70    |
| Siivottavat neliöt    | 28 550  | 28550   | 28550   | 25550   | 23 500  | 23 500  |
| - euroa/tunti         | 23,50   | 23,56   | 23,56   | 25,44   | 25,44   | 25,44   |

| <b>461 TEKNISET TUKIPALVELUT</b> | <b>Ta</b>         | <b>Ta-<br/>muutos</b> | <b>Muutettu Ta</b> | <b>Toteuma 22</b> | <b>Poikkeama</b> | <b>Tot-<br/>%</b> | <b>Tilinpäätös<br/>2021</b> | <b>Muutos-%<br/>2022/2021</b> |
|----------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>            |                   |                       |                    |                   |                  |                   |                             |                               |
| Myyntituotot                     | 2 127 667         | 0                     | 2 127 667          | 2 177 193         | -49 526          | 102               | 2 014 330                   | 8,1                           |
| Maksutuotot                      | 0                 | 0                     | 0                  | 0                 | 0                | 0                 | 31                          | -100                          |
| Tuet ja avustukset               | 4 500             | 0                     | 4 500              | 21 274            | -16 774          | 473               | 16 311                      | 30,4                          |
| Muut toimintatuotot              | 4 276 033         | 0                     | 4 276 033          | 4 081 163         | 194 870          | 95                | 4 005 745                   | 1,9                           |
| <b>Toimintakulut</b>             | <b>-4 725 999</b> | <b>-20 000</b>        | <b>-4 745 999</b>  | <b>-4 938 556</b> | <b>192 557</b>   | <b>104</b>        | <b>-4 222 166</b>           | <b>17</b>                     |
| Henkilöstökulut                  | -2 033 001        | -20 000               | -2 053 001         | -1 988 671        | -64 330          | 97                | -1 856 231                  | 7,1                           |
| Palkat ja palkkiot               | -1 610 220        | -16 700               | -1 626 920         | -1 567 319        | -59 601          | 96                | -1 451 760                  | 8                             |
| Henkilösivukulut                 | -422 781          | -3 300                | -426 081           | -421 352          | -4 729           | 99                | -404 471                    | 4,2                           |
| Eläkekulut                       | -359 177          | -2 634                | -361 811           | -363 375          | 1 564            | 100               | -344 932                    | 5,3                           |
| Muut henkilösivukulut            | -63 604           | -666                  | -64 270            | -57 977           | -6 293           | 90                | -59 539                     | -2,6                          |
| Palvelujen ostot                 | -1 135 524        | 0                     | -1 135 524         | -1 252 363        | 116 839          | 110               | -763 110                    | 64,1                          |
| Asiakaspalvelujen ostot          | 0                 | 0                     | 0                  | 0                 | 0                | 0                 | -165                        | -100                          |
| Muiden palvelujen ostot          | -1 135 524        | 0                     | -1 135 524         | -1 252 363        | 116 839          | 110               | -762 945                    | 64,1                          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -1 346 544        | 0                     | -1 346 544         | -1 502 107        | 155 563          | 112               | -1 417 360                  | 6                             |
| Muut toimintakulut               | -210 930          | 0                     | -210 930           | -195 416          | -15 514          | 93                | -185 465                    | 5,4                           |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>1 682 201</b>  | <b>-20 000</b>        | <b>1 662 201</b>   | <b>1 341 074</b>  | <b>321 127</b>   | <b>81</b>         | <b>1 814 251</b>            | <b>-26,1</b>                  |
| <b>Vuosikate</b>                 | <b>1 682 201</b>  | <b>-20 000</b>        | <b>1 662 201</b>   | <b>1 341 074</b>  | <b>321 127</b>   | <b>81</b>         | <b>1 814 251</b>            | <b>-26,1</b>                  |
| Poistot ja arvonalentumiset      | -1 173 505        | 0                     | -1 173 505         | -1 285 211        | 111 706          | 110               | -1 219 680                  | 5,4                           |
| Suunnitelman muk. poistot        | -1 173 505        | 0                     | -1 173 505         | -1 285 211        | 111 706          | 110               | -1 219 680                  | 5,4                           |
| <b>Tilikauden tulos</b>          | <b>508 696</b>    | <b>-20 000</b>        | <b>488 696</b>     | <b>55 863</b>     | <b>432 833</b>   | <b>11</b>         | <b>594 571</b>              | <b>-90,6</b>                  |

## Tulosalue: VESIHUOLTO

Tulosalueen toiminta on kohderahoitteista.

### Taloudelliset tavoitteet

Toimintatuotot ovat 103,1 % vuodelle 2022 arvioiduista tuloista. Toimintakuluja on kertynyt 80,0 % vuodelle 2022 arvioiduista kustannuksista ja poistot ovat 101,9 % 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 2022 talousarvion tavoitteet

|                           |                                       |
|---------------------------|---------------------------------------|
| Kriittinen menestystekijä | Vanhojen verkostojen saneeraukset     |
| Arviointikriteeri/mittari | Saneerausmäärät                       |
| Tavoite/tavoitetaso       | Vähintään 1 000 m, toteutunut 1 013 m |

|                           |                                       |
|---------------------------|---------------------------------------|
| Kriittinen menestystekijä | Hulevesiverkoston laajentaminen       |
| Arviointikriteeri/mittari | Hulevesiverkoston rakentaminen        |
| Tavoite/tavoitetaso       | Vähintään 1 000 m, toteutunut 1 505 m |

### Tunnusluvut

| VESIHUOLTO                                            | TP 2021   | TA 2022   | TP 2022 | TA 2023   | TS 2024   | TS 2025   |
|-------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| Vesilaitos                                            |           |           |         |           |           |           |
| verkkoon pumpattu vesimäärä                           | 1 014 487 | 1 017 869 | 925 313 | 1 017 869 | 1 017 869 | 1 017 869 |
| myyty vesimäärä m <sup>3</sup> /a                     | 958 962   | 926 261   | 875 566 | 926 261   | 926 261   | 926 261   |
| vuotovesi %                                           | 6         | 9         | 6       | 9         | 9         | 9         |
| verkosto km                                           | 149,0     | 149,2     | 149,3   | 149,4     | 149,6     | 149,6     |
| kulutuspisteitä kpl                                   | 2 389     | 2 377     | 2 387   | 2395      | 2 400     | 2405      |
| Viemärlaitos                                          |           |           |         |           |           |           |
| Jokilaakson Ympäristö Oy:lle toimitettu jätevesimäärä | 688 596   | 553 804   | 593 630 | 553 804   | 553 804   | 553 804   |
| laskutettu jätevesimäärä m <sup>3</sup> /a            | 412 974   | 387 663   | 416 448 | 387 663   | 387 663   | 387 663   |
| vuotovesi %                                           | 40        | 30        | 30      | 30        | 30        | 30        |
| verkosto:                                             |           |           |         |           |           |           |
| jätevesiverkosto km                                   | 113,5     | 113,5     | 113,5   | 113,7     | 113,9     | 113,9     |
| hulevesiverkosto km                                   | 55,3      | 55,6      | 56,8    | 56,3      | 57,6      | 59,2      |
| kulutuspisteitä kpl jätevesi                          | 2 110     |           | 2 113   |           |           |           |
| kulutuspisteitä kpl hulevesi                          | 368       |           | 376     |           |           |           |

|                                 | Ta                | Ta-<br>muutos | Muutettu Ta       | Toteuma 22      | Poikkeama       | Tot-<br>%  | Tilinpäätös<br>2021 | Muutos-%<br>2022/2021 |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|---------------------|-----------------------|
| <b>465 VESIHUOLTO</b>           |                   |               |                   |                 |                 |            |                     |                       |
| <b>Toimintatuotot</b>           |                   |               |                   |                 |                 |            |                     |                       |
| Myyntituotot                    | 1 739 009         | 0             | 1 739 009         | 1 792 890       | -53 881         | 103        | 1 905 141           | -5,9                  |
| Muut toimintatuotot             | 200               | 0             | 200               | 0               | 200             | 0          | 156                 | -100                  |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>8 500</b>      | <b>0</b>      | <b>8 500</b>      | <b>13 000</b>   | <b>-4 500</b>   | <b>153</b> | <b>8 670</b>        | <b>49,9</b>           |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-1 170 094</b> | <b>0</b>      | <b>-1 170 094</b> | <b>-935 039</b> | <b>-235 055</b> | <b>80</b>  | <b>-965 374</b>     | <b>-3,1</b>           |
| Henkilöstökulut                 | -284 975          | 0             | -284 975          | -264 534        | -20 441         | 93         | -235 492            | 12,3                  |
| Palkat ja palkkiot              | -220 893          | 0             | -220 893          | -201 284        | -19 609         | 91         | -177 061            | 13,7                  |
| Henkilösivukulut                | -64 082           | 0             | -64 082           | -63 251         | -831            | 99         | -58 431             | 8,2                   |
| Eläkekulut                      | -55 451           | 0             | -55 451           | -55 732         | 281             | 101        | -51 138             | 9                     |
| Muut henkilösivukulut           | -8 631            | 0             | -8 631            | -7 519          | -1 112          | 87         | -7 294              | 3,1                   |
| Palvelujen ostot                | -748 959          | 0             | -748 959          | -564 190        | -184 769        | 75         | -626 541            | -10                   |
| Asiakaspalvelujen ostot         | -10 000           | 0             | -10 000           | -275            | -9 725          | 3          | -3 217              | -91,5                 |
| Muiden palvelujen ostot         | -738 959          | 0             | -738 959          | -563 915        | -175 044        | 76         | -623 323            | -9,5                  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -113 500          | 0             | -113 500          | -80 587         | -32 913         | 71         | -83 997             | -4,1                  |
| Muut toimintakulut              | -22 660           | 0             | -22 660           | -25 727         | 3 067           | 114        | -19 344             | 33                    |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>577 615</b>    | <b>0</b>      | <b>577 615</b>    | <b>870 851</b>  | <b>-293 236</b> | <b>151</b> | <b>948 594</b>      | <b>-8,2</b>           |

## TEKNINEN LAUTAKUNTA INVESTOINNIT 2022

|            |             |        |
|------------|-------------|--------|
| TA 2022    | 5 270 000 € |        |
| Toteutunut | 3 991 401 € | 75,7 % |

Uuden kaupungintalon hankinta ja siihen kohdistuvat muutostyöt olivat suurin yksittäinen investointi. Hankinta 1 650 000 € ja TA2022 muutostöihin 500 000 €. Muutostyöt saatiin käyntiin suunniteltua myöhemmin, joten TA2022 toteumaksi jäi 321 712 €. Muutostyöt kohdentuvat pääosin vuoden 2023 puolelle. TAPO-hankkeet siirtyivät vuodelle eteenpäin, koska suunnittelutyöt ovat yhä kesken. Arkistotilojen rakentaminen päätettiin siirtää myös vuodelle eteenpäin, jotta henkilökunta voi muuttaa uusiin tiloihin, eikä joudu työskentelemään remonttityömaan keskellä. Näistä muutoksista johtuen toteuma on noin 25 % pienempi kuin talousarvio vuodelle 2022.

| Projektinro | Hanke                                            | Valmistumisaika/ 2022 |
|-------------|--------------------------------------------------|-----------------------|
| 9417        | Hopearannan ja Hopeanurmen kattojen kunnostustyö | 10/2022               |
| 9418        | Uusi kaupungintalo                               | 06/2022               |
| 9419        | Uuden kaupungintalon muutostyö                   | jatkuu 2023           |
| 9485        | kaupungin arkistotilojen rakentaminen            | jatkuu 2023           |
| 9488        | Siemens automaatio/Hopearanta                    | 07/2022               |
| 9523        | jv-viemäreiden ja -kaivojen saneeraus            | 07/2022               |
| 9532        | Pirkkalan kunnallistekniikka                     | 09/2022               |
| 9536        | Tapo-hanke, Merstolan tasoristeys                | siirtyy 2023          |
| 9537        | Tapo-hanke, rautatieaseman ylikäytävä            | siirtyy 2023          |
| 9538        | Sepänsäädyn saneeraus                            | 09/2022               |
| 9540        | KT43 parantaminen, kiertoliittymä                | 12/2022               |
| 9601        | Päällystystyöt                                   | 11/2022               |
| 9602        | Katuvalaistuksen peruskorjaus                    | 11/2022               |
| 9616        | Rakeiston kadun rakentaminen                     | 07/2022               |
| 9617        | Kultarantakadun rakentaminen                     | 09/2022               |
| 9618        | kuntalaisten asumisen viihtyvyyden lisääminen    | 11/2022               |
| 9642        | Puistojen ja leikkikenttien peruskorjaus         | 11/2022               |
| 9764        | Huoltoautojen hankinta/ vesihuolto               | 02/2022               |
| 9766        | Monitoimitraktorin hankinta                      | 12/2022               |
| 9900        | Ennalta arvaamattomat kohteet                    | 12/2022               |

Hankkeet ja hankeryhmien hankkeet saatiin toteutettua pääosin talousarvioon varattujen määrärahojen mukaisesti ja aikatauluissa.

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 vaikutta-

via ajankohtaisia asioita. Toimintavuoden aikana tehtiin toiminnallista kehittämistä ja erinäisiä neuvotteluja pidettiin yhteistyötahojen kanssa taloustilanteen hillitsemiseksi.

Teknisten palvelujen viranhaltijoiden päätöspöytäkirjat on v.2022 saatettu teknisen lautakunnan tietoon.

|                                 | Alkup. TA         | TA-<br>muutos  | Muutettu<br>TA    | Toteuma           | Poikkeama      | Tot.-<br>% | TP 2021           | Muutos-%<br>2022/2021 |
|---------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|-------------------|-----------------------|
| <b>40 TEKNINEN LAUTAKUNTA</b>   |                   |                |                   |                   |                |            |                   |                       |
| <b>Toimintatuotot</b>           |                   |                |                   |                   |                |            |                   |                       |
| Myyntituotot                    | 4 142 756         | 0              | 4 142 756         | 4 175 727         | -32 971        | 101        | 4 212 748         | 99                    |
| Maksutuotot                     | 0                 | 0              | 0                 | 0                 | 0              | 0          | 31                | 0                     |
| Tuet ja avustukset              | 4 500             | 0              | 4 500             | 21 274            | -16 774        | 473        | 22 599            | 94                    |
| Muut toimintatuotot             | 4 276 233         | 0              | 4 276 233         | 4 130 542         | 145 691        | 97         | 4 037 983         | 102                   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>20 500</b>     | <b>0</b>       | <b>20 500</b>     | <b>13 000</b>     | <b>7 500</b>   | <b>63</b>  | <b>8 670</b>      | <b>150</b>            |
| <b>Toimintakulut</b>            | <b>-8 212 912</b> | <b>-20 000</b> | <b>-8 232 912</b> | <b>-8 198 962</b> | <b>-13 950</b> | <b>100</b> | <b>-7 426 664</b> | <b>110</b>            |
| Henkilöstökulut                 | -2 971 334        | -20 000        | -2 991 334        | -2 906 752        | -64 582        | 98         | -2 762 324        | 105                   |
| Palkat ja palkkiot              | -2 332 626        | -16 700        | -2 349 326        | -2 267 329        | -65 297        | 97         | -2 139 959        | 106                   |
| Henkilösivukulut                | -638 708          | -3 300         | -642 008          | -639 423          | 715            | 100        | -622 365          | 103                   |
| Eläkekulut                      | -546 866          | -2 634         | -549 500          | -556 880          | 10 014         | 102        | -535 966          | 104                   |
| Muut henkilösivukulut           | -91 842           | -666           | -92 508           | -82 543           | -9 299         | 90         | -86 399           | 96                    |
| Palvelujen ostot                | -3 138 422        | 0              | -3 138 422        | -3 118 014        | -20 408        | 99         | -2 623 009        | 119                   |
| Asiakaspalvelujen ostot         | -11 700           | 0              | -11 700           | -1 144            | -10 556        | 10         | -3 382            | 34                    |
| Muiden palvelujen ostot         | -3 126 722        | 0              | -3 126 722        | -3 116 871        | -9 851         | 100        | -2 619 627        | 119                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -1 757 914        | 0              | -1 757 914        | -1 859 355        | 101 441        | 106        | -1 752 531        | 106                   |
| Avustukset                      | -23 000           | 0              | -23 000           | -21 272           | -1 728         | 93         | -21 910           | 97                    |
| Muut toimintakulut              | -322 242          | 0              | -322 242          | -293 569          | -28 673        | 91         | -266 889          | 110                   |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>231 077</b>    | <b>-20 000</b> | <b>211 077</b>    | <b>141 581</b>    | <b>89 496</b>  | <b>61</b>  | <b>855 368</b>    | <b>17</b>             |
| Rahoitustuotot ja -kulut        | 0                 | 0              | 0                 | 0                 | 0              | 0          | 0                 | 0                     |
| Muut rahoituskulut              | 0                 | 0              | 0                 | 0                 | 0              | 0          | 0                 | 0                     |
| <b>Vuosikate</b>                | <b>231 077</b>    | <b>-20 000</b> | <b>211 077</b>    | <b>141 581</b>    | <b>89 496</b>  | <b>61</b>  | <b>855 368</b>    | <b>17</b>             |
| Poistot ja arvonalentumiset     | -2 408 330        | 0              | -2 408 330        | -2 550 838        | 142 508        | 106        | -2 697 477        | 95                    |
| Suunnitelman muk. poistot       | -2 408 330        | 0              | -2 408 330        | -2 550 838        | 142 508        | 106        | -2 697 477        | 95                    |
| <b>Tilikauden tulos</b>         | <b>-2 177 253</b> | <b>-20 000</b> | <b>-2 197 253</b> | <b>-2 409 257</b> | <b>232 004</b> | <b>111</b> | <b>-1 842 109</b> | <b>131</b>            |

## **KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA**

### **Tulosalue: KAUPUNKIKEHITYS**

#### **Tulosalueen sitova määräraha ja tuloarvio**

Toiminta on budjettirahoitteista.

#### **Tulosalueen kuvaus**

Kaupunkikehityksen tulosalueen toimintaan sisältyvät yhdyskuntasuunnittelun ja ympäristötoimen palvelu-alueet. Yhdyskuntasuunnittelun tehtäviin kuuluvat kaavoitus, tonttijaot, maanhankinta ja -luovutus, kiinteistönmuodostus, paikkatietopalvelut, osoiteasiat sekä maastomittaukset. Ympäristötoimen tehtäviin kuuluvat rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu.

#### **Toimintaympäristön muutos ja nykytilanne**

Yhdyskuntasuunnittelun uutena omana toimintana aloitettiin kunnallistekniikan suunnittelu ja tähän tehtävään rekrytoitiin kunnallistekniikan suunnittelija. Hän suunnittelee pääasiassa vesihuollon ja kunnallisteknisten palvelujen hankkeita, mutta osallistuu myös kaavoituksessa liikenneverkon suunnitteluun.

Asemakaavoja hyväksyttiin 3 kpl, joista uutena toimintatapana Liikekeskuksen asemakaava laadittiin konsultin ja oman työn yhdistelmänä.

Sievarin pienteollisuusalueen ympäristössä tehtiin maanhankintaa, jonka tavoitteena on hankkia laajenemisaluetta ja sen hankintaan tarvittavaa vaihtomaata. Kokemäenjoen pohjoisrannalta hankittiin omakotirakentamiseen kaavoitettava alue.

Kiinteistötoimituksissa työllistivät laajat yleisten alueiden lohkomistoimitukset ja niihin liittyvät korvausasiat. Paikkatietopalveluissa tehtiin useiden kunnallistekniikan suunnitelmien edellyttämiä maastomittauksia.

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

## Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2022

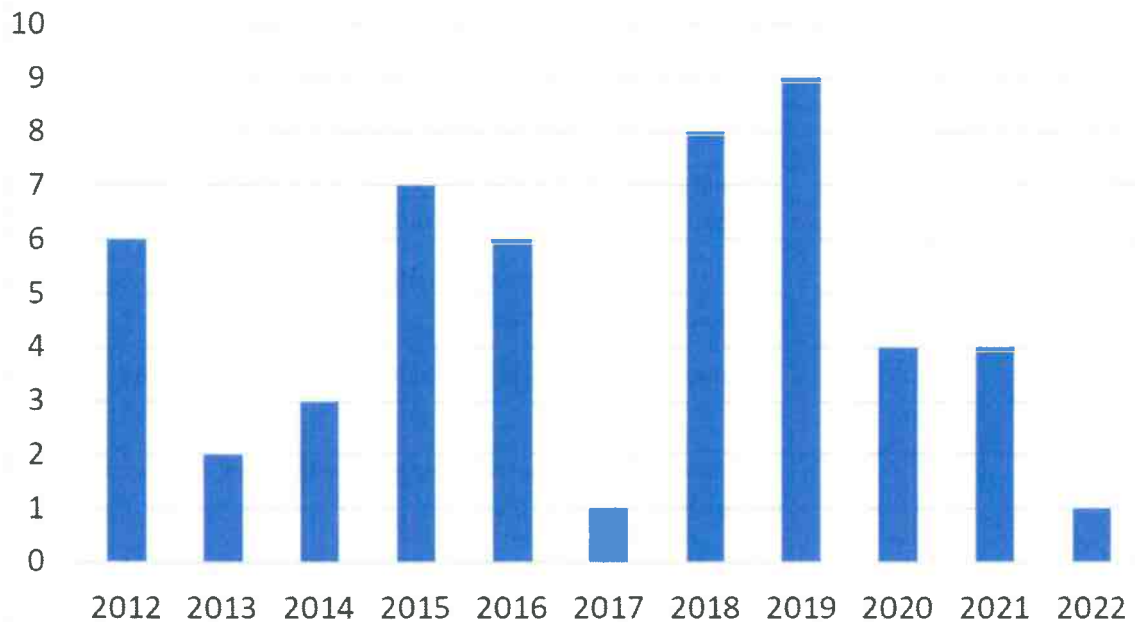
|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                   | Asiakaspalvelun sujuvuus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Toimenpide                | Palveluja tuotetaan riittävän nopeasti, asiakkaan tarpeet huomioon ottaen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Arviointikriteeri/mittari | Palvelusuoritteen tuottamiseen kulunut aika.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Tavoitetaso               | <p>Tavoitetasona on valtakunnan keskitasoa nopeampi palvelu asemakaavoituksessa (alle 10 kk) ja kiinteistönmuodostuksessa (alle 50 vrk).</p> <p>Tonttien ostajille tarjotaan mahdollisuus kaupantekoon 3 viikon kuluessa sitovasta varauksesta.</p> <p>Rakennusluvut käsitellään keskimäärin 3 viikon kuluessa hakemuksesta.</p>                                                                                                      |
| Toteuma                   | <p>Asemakaavan käsittelyaika vireilletulopäätöksestä kaavan hyväksymiseen oli 7,5 kk.</p> <p>Tonttien lohkomistoimitusten kesto aika oli keskimäärin 18 vrk.</p> <p>Vapaasti varattavia tontteja ei myyty. Kaupat perustuivat ostajien hakemiin asemakaavojen ja tonttijakojen muutoksiin sekä vuokratontin lunastukseen.</p> <p>Rakennus-, toimenpide- ja maisematyöluvat on myönnetty keskimäärin 18 vrk kuluessa hakemuksesta.</p> |

## KAUPUNKIKEHITYKSEN TUNNUSLUKUJA

Ympäristötoimen luvat ja katselmukset käsittävät rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun suoritteet.

| Toiminto (kpl)           | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | TA<br>2022 | TP<br>2022 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|------------|
| asuntotonttien myynti    | 3    | 3    | 7    | 6    | 1    | 8    | 9    | 4    | 4    | 5          | 1          |
| asemakaavoja hyväksytty  | 5    | 2    | 5    | 4    | 3    | 3    | 2    | 1    | 4    | 3          | 3          |
| kiinteistönmuodostus     | 19   | 20   | 16   | 24   | 16   | 25   | 18   | 13   | 11   | 20         | 11         |
| rakennuspaikan merkinnät | 14   | 30   | 22   | 22   | 15   | 13   | 22   | 14   | 10   | 15         | 9          |
| ympäristötoimen luvat    | 125  | 109  | 116  | 103  | 105  | 78   | 79   | 91   | 84   | 80         | 97         |
| ympäristöt. katselmukset | 286  | 483  | 294  | 385  | 378  | 243  | 272  | 163  | 163  | 200        | 140        |

### Asuinpientalotonttien myynti Harjavallassa (kpl/v)



#### Taloudelliset tavoitteet 2022

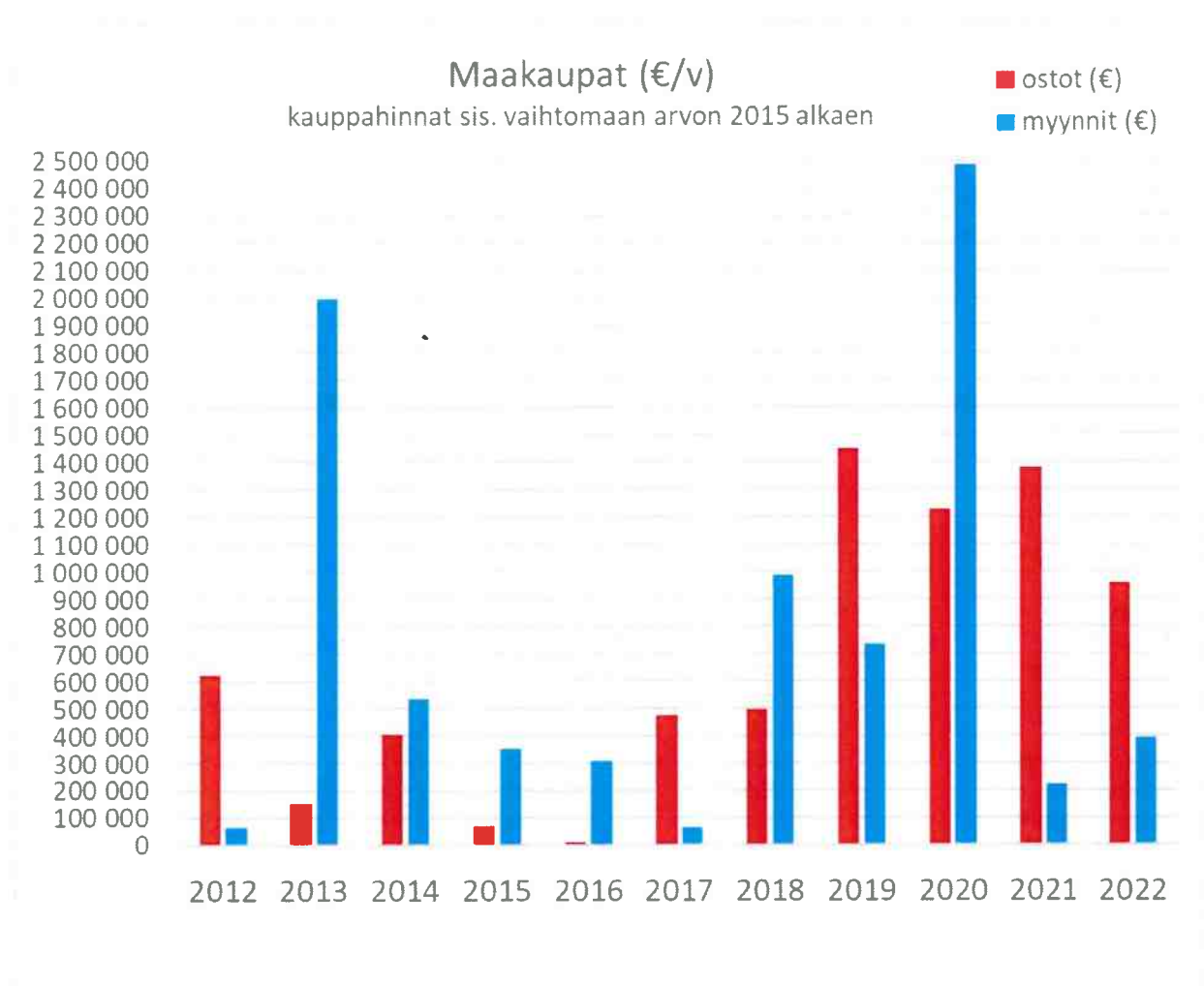
##### Käyttötalous

Toimintatuottoja toteutui 133,5 % muutetusta talousarviosta. Ylityksen syynä olivat lähinnä arvioitua suuremmat rakennusvalvonnan maksutulot. Toimintakuluja toteutui 95,9 % talousarviosta.

##### Investoinnit

Alkuperäisessä talousarviossa maanhankintaan varattu määräraha oli 300 000 euroa ja muutetussa talousarviossa määräraha oli 690 000 euroa. Hankintamenoja toteutui kauppahintoina, vaihtomaan arvoina ja muina maanhankintamenoina yhteensä 682 574 euroa, joten muutettu määräraha alittui 7 426 euroa.

Maanmyyntituloiksi oli arvioitu 300 000 euroa, josta toteutui investointien tasearvona 228 412 euroa. Arvio alittui 71 588 eurolla. (Kaupunginhallitukselle kirjattavaa myyntivoittoa maakaupoista kertyi 162 521 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 toimituskouksen 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 osavuositauksella ja tilinpäätösraportilla myös kaupunginhallitukselle. Laskujen tarkistus ja hyväksyntä on järjestetty keskushallinnon ohjeiden mukaan.

Tietoturvaluusuriskeiltä on suojauduttu tietoturvakoulutuksen avulla. Muut kuin julkiset asiakirjat sekä asiakkaiden henkilökohtaisia tietoja sisältävät ja neuvotteluasiapaperit, joita ei säilytetä, toimitetaan tuho-  
taviksi.

| 51 KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTA-<br>KUNTA | Alkup. TA       | TA-<br>muutos  | Muutettu<br>TA  | Toteuma         | Poikkeama     | Tot.-<br>% | TP 2021         | Muutos-%<br>2022/2021 |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                 | <b>155 000</b>  | <b>-55 000</b> | <b>100 000</b>  | <b>133 471</b>  | <b>21 529</b> | <b>86</b>  | <b>173 516</b>  | <b>77</b>             |
| Myyntituotot                          | 43 000          | -25 000        | 18 000          | 31 144          | 11 856        | 72         | 35 611          | 88                    |
| Maksutuotot                           | 112 000         | -30 000        | 82 000          | 99 827          | 12 173        | 89         | 137 905         | 72                    |
| Muut toimintatuotot                   | 0               | 0              | 0               | 2 500           | -2 500        | *****      | 0               | *****                 |
| <b>Toimintakulut</b>                  | <b>-494 832</b> | <b>-20 000</b> | <b>-514 832</b> | <b>-493 818</b> | <b>-1 014</b> | <b>100</b> | <b>-491 395</b> | <b>101</b>            |
| Henkilöstökulut                       | -314 203        | -20 000        | -334 203        | -317 380        | 3 177         | 101        | -325 128        | 98                    |
| Palkat ja palkkiot                    | -244 246        | -16 700        | -260 946        | -245 691        | 1 445         | 101        | -252 632        | 97                    |
| Henkilösivukulut                      | -69 957         | -3 300         | -73 257         | -71 689         | 1 732         | 103        | -72 496         | 99                    |
| Eläkekulut                            | -60 492         | -2 634         | -63 126         | -62 878         | 2 386         | 104        | -62 662         | 100                   |
| Muut henkilösivukulut                 | -9 465          | -666           | -10 131         | -8 811          | -654          | 93         | -9 833          | 90                    |
| Palvelujen ostot                      | -146 536        | 0              | -146 536        | -138 944        | -7 592        | 95         | -136 662        | 102                   |
| Muiden palvelujen ostot               | -146 536        | 0              | -146 536        | -138 944        | -7 592        | 95         | -136 662        | 102                   |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -8 500          | 0              | -8 500          | -10 264         | 1 764         | 121        | -5 325          | 193                   |
| Muut toimintakulut                    | -25 593         | 0              | -25 593         | -27 230         | 1 637         | 106        | -24 280         | 112                   |
| <b>Toimintakate</b>                   | <b>-339 832</b> | <b>-75 000</b> | <b>-414 832</b> | <b>-360 347</b> | <b>20 515</b> | <b>106</b> | <b>-317 878</b> | <b>113</b>            |
| <b>Vuosikate</b>                      | <b>-339 832</b> | <b>-75 000</b> | <b>-414 832</b> | <b>-360 347</b> | <b>20 515</b> | <b>106</b> | <b>-317 878</b> | <b>113</b>            |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -8 152          | 0              | -8 152          | -8 152          | 0             | 100        | -8 168          | 100                   |
| Suunnitelman muk. poistot             | -8 152          | 0              | -8 152          | -8 152          | 0             | 100        | -8 168          | 100                   |
| <b>Tilikauden tulos</b>               | <b>-347 984</b> | <b>-75 000</b> | <b>-422 984</b> | <b>-368 499</b> | <b>20 515</b> | <b>106</b> | <b>-326 047</b> | <b>113</b>            |

## Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Tuloslaskelma

Sisäiset + ulkoiset erät/1 000 euroa

|                                     | Alkuperäinen<br>talousarvio<br>2 022 | Talousarvio-<br>muutokset<br>2022 | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteuma<br>2022    | Poikkeama         |
|-------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>               | <b>11 052</b>                        | <b>467</b>                        | <b>11 519</b>                       | <b>11 676</b>      | <b>158</b>        |
| Myyntituotot                        | 5 531                                | -25                               | 5 506                               | 5 317              | -189              |
| Maksutuotot                         | 488                                  | -140                              | 348                                 | 375                | 28                |
| Tuet ja avustukset                  | 530                                  | 632                               | 1 162                               | 1 354              | 192               |
| Muut toimintatuotot                 | 4 503                                | 0                                 | 4 503                               | 4 631              | 128               |
| <br>Valmistus omaan käyttöön        | <br>21                               | <br>0                             | <br>21                              | <br>13             | <br>-8            |
| <b>Toimintakulut</b>                | <b>-58 854</b>                       | <b>-615</b>                       | <b>-59 469</b>                      | <b>-60 895</b>     | <b>-1 426</b>     |
| Henkilöstökulut                     | -13 813                              | -370                              | -14 183                             | -14 206            | -23               |
| Palvelujen ostot                    | -39 289                              | -95                               | -39 384                             | -40 564            | -1 180            |
| Aineet ja tarvikkeet                | -2 175                               | 0                                 | -2 175                              | -2 380             | -205              |
| Avustukset                          | -795                                 | -150                              | -945                                | -921               | 24                |
| Muut toimintakulut                  | -2 781                               | 0                                 | -2 781                              | -2 823             | -42               |
| <br><b>Toimintakate</b>             | <br><b>-47 782</b>                   | <br><b>-148</b>                   | <br><b>-47 930</b>                  | <br><b>-49 206</b> | <br><b>-1 276</b> |
| Verotulot                           | 36 020                               | 5 307                             | 41 327                              | 41 300             | -27               |
| Valtionosuudet                      | 13 373                               | 0                                 | 13 373                              | 13 610             | 236               |
| <br>Rahoitustulot ja -menot         | <br>28                               | <br>0                             | <br>28                              | <br>48             | <br>19            |
| <br>Vuosikate                       | <br>1 640                            | <br>5 158                         | <br>6 798                           | <br>5 751          | <br>-1 047        |
| <br>Poistot ja arvonalentumiset     | <br>-2 494                           | <br>0                             | <br>-2 494                          | <br>-2 674         | <br>-180          |
| <br><b>Tilikauden tulos</b>         | <br><b>-854</b>                      | <br><b>5 158</b>                  | <br><b>4 305</b>                    | <br><b>3 077</b>   | <br><b>-1 227</b> |
| Varausten muutos                    | 0                                    | 0                                 | 0                                   | -1 500             | -1 500            |
| Varausten lisäys (-)                | 0                                    | 0                                 | 0                                   | -1 500             | -1 500            |
| <br><b>Tilikauden yli-/alijäämä</b> | <br><b>-854</b>                      | <br><b>5 158</b>                  | <br><b>4 305</b>                    | <br><b>1 577</b>   | <br><b>-2 727</b> |

## INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

### AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

#### Hankkeet yhteensä

| TA2022  | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%   |
|---------|--------|-------------|----------|----------|--------|
| 229 500 | 70 000 | 299 500     | 240 988  | 28 512   | 80,5 % |

#### KAUPUNGINHALLITUS

Langallisen lähiverkon modernisointi

Laitehallinnan modernisointi

Tieran jatkuv. palv. käynnistys

Palvelimen siirto ja muutostyö

| TA2022 | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%    |
|--------|--------|-------------|----------|----------|---------|
| 48 500 | 0      | 48 500      | 86 276   | -37 776  | 177,9 % |
| 82 000 |        | 82 000      | 25 970   | 56 030   | 31,7 %  |
| 69 000 | 0      | 69 000      | 70 448   | -1 448   | 102,1 % |
| 0      | 70 000 | 70 000      | 58 295   | 11 705   | 83,3 %  |

#### SIVISTYSLAUTAKUNTA

Vesa-ohjelmiston hankinta varhaiskas-  
vatukseen

| TA2022 | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%  |
|--------|--------|-------------|----------|----------|-------|
| 30 000 |        | 30 000      | 0        | 0        | 0,0 % |

### MAA- JA VESIALUEET

#### KAUPUNGINHALLITUS

##### Hanke yhteensä

Maanhankinta

| TA2022  | Muutos  | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%   |
|---------|---------|-------------|----------|----------|--------|
| 300 000 | 390 000 | 690 000     | 656 836  | 33 164   | 95,2 % |
| 300 000 | 390 000 | 690 000     | 656 836  | 33 164   | 95,2 % |

#### KAUPUNKIKEHITYKSEN LAUTAKUNTA

##### Hanke yhteensä

Maan myynti

| TA2022  | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%   |
|---------|--------|-------------|----------|----------|--------|
| 300 000 | 0      | 300 000     | 228 412  | -71 588  | 76,1 % |
| 300 000 | 0      | 300 000     | 228 412  | -71 588  | 76,1 % |

### KONEET JA KALUSTO

#### Hankkeet yhteensä

| TA2022  | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%    |
|---------|--------|-------------|----------|----------|---------|
| 223 000 | 74 000 | 297 000     | 281 561  | 11 571   | 277,1 % |

#### TEKNINEN LAUTAKUNTA

Monitoimitraktorin hankinta

Huoltoautojen hankinta

| TA2022  | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%    |
|---------|--------|-------------|----------|----------|---------|
| 100 000 | 0      | 100 000     | 112 066  | 12 066   | 112,1 % |
| 55 000  | 0      | 55 000      | 41 000   | -14 000  | 74,5 %  |

#### KAUPUNGINHALLITUS

Langattoman verkon modern./koneet

| TA2022 | Muutos | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%   |
|--------|--------|-------------|----------|----------|--------|
| 68 000 | 74 000 | 142 000     | 128 495  | 13 505   | 90,5 % |

## RAKENNUKSET

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

#### Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

| TA2022  | Muutos    | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli   | Tot% |
|---------|-----------|-------------|----------|------------|------|
| 740 000 | 2 150 000 | 2 890 000   | 595 437  | -2 294 563 | 20,6 |

#### Hankkeet yhteensä

Hopearannan Hopeanurmen katon kunnostus

|         |   |         |         |         |      |
|---------|---|---------|---------|---------|------|
| 300 000 | 0 | 300 000 | 223 693 | -76 307 | 74,6 |
| 300 000 | 0 | 300 000 | 223 693 | -76 307 | 74,6 |

#### Hankeryhmä yhteensä

Uusi kaupungintalo

Uusi kaupungintalo, muutostyö

Kaupungin arkistotilojen rakentaminen

Hopearanta, Siemens-autom.ohj.

|         |           |           |         |            |      |
|---------|-----------|-----------|---------|------------|------|
| 440 000 | 2 150 000 | 2 590 000 | 371 744 | -2 218 256 | 0,14 |
| 0       | 1 650 000 | 1 650 000 | 0       | -1 650 000 | 0,0  |
| 0       | 500 000   | 500 000   | 321 712 | -178 288   | 64,3 |
| 400 000 | 0         | 400 000   | 21 727  | -378 273   | 5,4  |
| 40 000  | 0         | 40 000    | 28 305  | -11 695    | 70,8 |

## KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

#### Hankkeet ja hankeryhmä yhteensä

| TA2022    | Muutos  | Muutettu TA | Tot 1-12  | Alle/Yli | Tot% |
|-----------|---------|-------------|-----------|----------|------|
| 1 945 000 | 300 000 | 2 245 000   | 1 648 304 | -596 696 | 73,4 |

#### Hankkeet yhteensä

Pirkkalan alueen katu- ja kunnallistekniikan saneeraus

Päällystystyöt

Merstolan tasoristeys

Rautatieaseman tasoylikäytävä

Katuvalaistuksen peruskorjaus

Sepänkadun saneeraus

|           |         |           |           |          |       |
|-----------|---------|-----------|-----------|----------|-------|
| 1 590 000 | 150 000 | 1 740 000 | 1 170 159 | -569 841 | 67,3  |
| 610 000   | 0       | 610 000   | 542 368   | -67 632  | 88,9  |
| 220 000   | 100 000 | 320 000   | 315 074   | -4 926   | 98,5  |
| 350 000   |         | 350 000   | 0         | -350 000 | 0,0   |
| 150 000   |         | 150 000   | 0         | -150 000 | 0,0   |
| 70 000    |         | 70 000    | 76 855    | 6 855    | 109,8 |
| 190 000   | 50 000  | 240 000   | 235 861   | -4 139   | 98,3  |

## KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

### TEKNINEN LAUTAKUNTA

#### Hankeryhmä yhteensä

Puistojen ja leikki- ja leikkipaikkojen peruskorjaus

Ennalta arvaamattomat kohteet

Rakeistokadun rakentaminen

Kultaranta-kadun rakentaminen

JV-viemäreiden ja -kaivojen saneeraus

Kuntalaisten asumisen viihtyvyys

KT43 parantaminen, kiertoliittymä

| TA2022  | Muutos  | Muutettu TA | Tot 1-12 | Alle/Yli | Tot%  |
|---------|---------|-------------|----------|----------|-------|
| 355 000 | 150 000 | 505 000     | 478 145  | -26 855  | 94,7  |
| 40 000  | 0       | 40 000      | 39 838   | -162     | 99,6  |
| 30 000  | 0       | 30 000      | 56 140   | 26 140   | 187,1 |
| 50 000  | 0       | 50 000      | 23 612   | -26 389  | 47,2  |
| 65 000  | 0       | 65 000      | 56 138   | -8 862   | 86,4  |
| 110 000 | 0       | 110 000     | 96 280   | -13 720  | 87,5  |
| 60 000  | 0       | 60 000      | 56 137   | -3 863   | 93,6  |
| 0       | 150 000 | 150 000     | 150 000  | 0        | 100,0 |

## Tilinpäätöslaskelmat

### TUOSLASKELMA (ulkoinen)

|                                    | 1.1.-31.12.2022       | 1.1.-31.12.2021       |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Myyntituotot                       | 2 828 391,52          | 3 114 916,96          |
| Maksutuotot                        | 368 897,91            | 421 966,76            |
| Tuet ja avustukset                 | 1 353 528,71          | 1 374 913,20          |
| Muut toimintatuotot                | 2 135 257,87          | 1 958 112,86          |
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>6 686 076,01</b>   | <b>6 869 909,78</b>   |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>    | <b>13 000,00</b>      | <b>8 670,00</b>       |
| Henkilöstökulut                    | -14 206 379,48        | -13 308 272,77        |
| Palkat ja palkkiot                 | -11 208 437,24        | -10 420 273,78        |
| Henkilösivukulut                   | -2 997 942,24         | -2 887 998,99         |
| Eläkekulut                         | -2 588 360,71         | -2 470 039,06         |
| Muut henkilösivukulut              | -409 581,53           | -417 959,93           |
| Palvelujen ostot                   | -38 167 582,34        | -35 815 350,31        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -2 282 076,37         | -2 174 338,35         |
| Avustukset                         | -921 264,42           | -999 673,03           |
| Muut toimintakulut                 | -327 630,62           | -272 922,48           |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-55 904 933,23</b> | <b>-52 570 556,94</b> |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-49 205 857,22</b> | <b>-45 691 977,16</b> |
| Verotulot                          | 41 299 761,27         | 39 252 797,40         |
| Valtionosuudet                     | 13 609 614,00         | 13 272 303,00         |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 47 892,60             | 33 902,15             |
| Korkotuotot                        | 8 259,57              | 2 605,33              |
| Muut rahoitustuotot                | 114 597,91            | 57 622,96             |
| Korkokulut                         | -68 342,53            | -20 705,34            |
| Muut rahoituskulut                 | -6 622,35             | -5 620,80             |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>5 751 410,65</b>   | <b>6 867 025,39</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -2 673 927,74         | -2 785 580,96         |
| Suunnitelman muk. poistot          | -2 647 865,79         | -2 785 580,96         |
| Arvonalentumiset                   | -26 061,95            | 0,00                  |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>3 077 482,91</b>   | <b>4 081 444,43</b>   |
| Varausten muutos                   | -1 500 000,00         | 0,00                  |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>1 577 482,91</b>   | <b>4 081 444,43</b>   |

## RAHOITUKSEN TOTEUTUMINEN

### RAHOITUSLASKELMA

|                                                          |         | 2022                 | 2021                 |
|----------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                               |         | <b>5 588 889,68</b>  | <b>6 721 050,38</b>  |
| Vuosikate                                                |         | 5 751 410,65         | 6 867 025,39         |
| Tulorahoituksen korjauserät                              |         | -162 520,97          | -145 975,01          |
| <b>Investointien rahavirta</b>                           |         | <b>-3 880 640,42</b> | <b>-4 500 462,43</b> |
| Investointimenot                                         |         | -5 043 457,25        | -4 778 052,61        |
| Rahoitusosuudet                                          |         |                      | 63 510,00            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot           |         | 1 162 816,83         | 214 080,18           |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>              |         | <b>1 708 249,26</b>  | <b>2 220 587,95</b>  |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                             |         |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                                 |         |                      |                      |
| Antolainasaamisten vähennys                              |         | 3 195,56             | 3 195,56             |
| Lainakannan muutokset                                    |         | <b>-3 857 138,88</b> | <b>1 142 850,12</b>  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                           |         | 2 500 000,00         | 3 000 000,00         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                         |         | -3 857 138,88        | -4 357 149,88        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                           |         | -2 500 000,00        | 2 500 000,00         |
| Oman pääoman muutokset                                   |         | 0,00                 | 182 391,94           |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                            |         | <b>2 121 471,08</b>  | <b>-3 120 780,10</b> |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset            |         | -34 071,19           | -346 086,65          |
| Saamisten muutos                                         |         | 861 704,68           | -854 129,28          |
| Korottomien velkojen muutos                              |         | 1 293 837,59         | -1 920 564,17        |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                             |         | <b>-1 732 472,24</b> | <b>-1 792 342,48</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                                |         | <b>-24 222,98</b>    | <b>428 245,47</b>    |
| Rahavarojen muutos                                       | 31. 12. | 1 220 255,14         | 1 244 478,12         |
|                                                          | 1. 1.   | 1 244 478,12         | 816 232,65           |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                |         | <b>-24 222,98</b>    | <b>428 245,47</b>    |
| <b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>                     |         |                      |                      |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta |         | -2 286               | -3 797               |
| Investointien tulorahoitus, %                            |         | 114,0                | 145,7                |
| Laskennallinen lainanhoitokate                           |         | 2,7                  | 2,6                  |
| Kassan riittävyys, pv                                    |         | 7                    | 7                    |
| Asukasmäärä                                              |         | 6 758                | 6 785                |

## TASE

| VASTAAVAA                                       | 2022                 | 2021                 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                        | <b>47 543 281,84</b> | <b>46 177 243,75</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                   | <b>300 828,48</b>    | <b>111 775,79</b>    |
| Aineettomat oikeudet                            | 4 293,47             | 16 112,88            |
| Muut pitkävaikutteiset menot                    | 296 535,01           | 95 662,91            |
| Ennakkomaksut                                   |                      |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                   | <b>41 011 081,17</b> | <b>39 032 954,43</b> |
| Maa- ja vesialueet                              | 8 695 829,75         | 7 941 668,28         |
| Rakennukset                                     | 22 375 238,56        | 22 037 271,76        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                  | 9 030 228,22         | 8 665 854,01         |
| Koneet ja kalusto                               | 453 392,56           | 275 206,99           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                     | 41 373,39            | 41 373,39            |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat        | 415 018,69           | 71 580,00            |
| <b>Sijoitukset</b>                              | <b>6 231 372,19</b>  | <b>7 032 513,53</b>  |
| Osakkeet ja osuudet                             | 6 152 831,17         | 6 950 776,95         |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset                   |                      |                      |
| Muut lainasaamiset                              | 14 296,02            | 17 491,58            |
| Muut saamiset                                   | 64 245,00            | 64 245,00            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>8 358,43</b>      |
| Valtion toimeksiannot                           |                      |                      |
| Lahjoitusrahastojen varat                       | 0,00                 | 8 358,43             |
| Muut toimeksiantojen varat                      |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                      | <b>3 408 210,65</b>  | <b>4 294 138,31</b>  |
| <b>Saamiset</b>                                 | <b>2 187 955,51</b>  | <b>3 049 660,19</b>  |
| Pitkäaikaiset saamiset                          | 0,00                 | 83 322,23            |
| Lainasaamiset                                   | 0,00                 | 80 000,00            |
| Siirtosaamiset                                  | 0,00                 | 3 322,23             |
| Lyhytaikaiset saamiset                          | <b>2 187 955,51</b>  | <b>2 966 337,96</b>  |
| Myyntisaamiset                                  | 951 493,82           | 1 229 965,07         |
| Lainasaamiset                                   | 80 000,00            | 80 000,00            |
| Muut saamiset                                   | 52 713,10            | 58 354,14            |
| Siirtosaamiset                                  | 1 103 748,59         | 1 598 018,75         |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>                      |                      |                      |
| Sijoitukset muihin rahamarkkinainstrumentteihin |                      |                      |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>                  | <b>1 220 255,14</b>  | <b>1 244 478,12</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                       | <b>50 951 491,49</b> | <b>50 479 740,49</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>2022</b>          | <b>2021</b>          |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>25 677 743,79</b> | <b>24 100 260,88</b> |
| Peruspääoma                             | 17 854 037,27        | 17 854 037,27        |
| Arvonkorotusrahasto                     | 114 488,20           | 114 488,20           |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 6 131 735,41         | 2 050 290,98         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | 1 577 482,91         | 4 081 444,43         |
| <b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>          |                      |                      |
| Investointivaraukset                    | 1 500 000,00         |                      |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>227 705,50</b>    | <b>270 135,12</b>    |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 8 177,29             | 45 610,71            |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | 219 528,21           | 224 524,41           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>23 546 043,20</b> | <b>26 109 344,49</b> |
| <b>Pitkäaikainen</b>                    | <b>11 164 319,21</b> | <b>12 885 360,95</b> |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 11 142 865,73        | 12 857 157,47        |
| Saadut ennakot                          | 12 453,48            | 19 203,48            |
| Muut velat                              | 9 000,00             | 9 000,00             |
| <b>Lyhytaikainen</b>                    | <b>12 381 723,99</b> | <b>13 223 983,54</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                  | 1 500 000,00         | 4 000 000,00         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 4 214 291,74         | 3 857 138,88         |
| Saadut ennakot                          | 34 964,96            | 64 164,46            |
| Ostovelat                               | 2 647 610,21         | 2 539 003,71         |
| Muut velat                              | 563 162,40           | 530 226,73           |
| Siirtovelat                             | 3 421 694,68         | 2 233 449,76         |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>             | <b>50 951 492,49</b> | <b>50 479 740,49</b> |

# KONSERNITULOSLASKELMA

|                                    | 2022                  | 2021                  |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Toimintatuotot                     | 40 943 566,77         | 39 578 597,11         |
| Toimintakulut                      | -91 638 972,61        | -86 465 472,83        |
| Osuus osakk.yht. voitto/tappio     | 79 977,79             | 103 930,26            |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-50 615 428,05</b> | <b>-46 782 946,46</b> |
| Verotulot                          | 41 299 761,27         | 39 252 797,40         |
| Valtionosuudet                     | 16 086 555,67         | 15 638 742,17         |
| Rahoitustuotot ja -kulut           |                       |                       |
| Korkotuotot                        | 6 083,36              | 0,00                  |
| Muut rahoitustuotot                | 126 547,62            | 84 071,04             |
| Korkokulut                         | -133 103,74           | -75 597,35            |
| Muut rahoituskulut                 | -73 468,75            | -19 995,30            |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>6 696 947,38</b>   | <b>8 097 071,50</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset        |                       |                       |
| Suunnitelman muk. poistot          | -3 686 882,10         | -3 817 973,98         |
| Arvonalentumiset                   | -26 061,95            | -43 832,31            |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>2 984 003,33</b>   | <b>4 235 265,21</b>   |
| Tilinpäätössiirrot                 | -1 500 000,00         |                       |
| Tilikauden verot                   | -16 854,02            | -10 157,60            |
| Laskennalliset verot               | -17 657,93            | -20 301,27            |
| Vähemmistöosuudet                  | -14 142,30            | -14 533,54            |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>1 435 349,08</b>   | <b>4 190 272,80</b>   |

# KONSERNIRAHOITUSLASKELMA

|                                                 | 2022                     | 2021                     |
|-------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                      | <b>6 387 828,56</b>      | <b>7 910 317,05</b>      |
| Vuosikate                                       | 6 696 947,38             | 8 097 071,50             |
| Tilikauden verot                                | -16 854,02               | -10 157,60               |
| Tulorahoituksen korjauserät                     | -292 264,80              | -176 596,85              |
| <br><b>Investointien rahavirta</b>              | <br><b>-6 080 238,47</b> | <br><b>-5 176 467,62</b> |
| Investointimenot                                | -6 548 854,30            | -5 503 103,08            |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin             | 13 615,32                | 96 921,89                |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot | 455 000,51               | 229 713,57               |
| <br><b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <br><b>307 590,09</b>    | <br><b>2 733 849,43</b>  |
| <br><b>Rahoituksen rahavirta</b>                |                          |                          |
| <br><b>Antolainauksen muutokset</b>             | <br><b>1 492,04</b>      | <br><b>0,00</b>          |
| Antolainasaamisten vähennys                     | 1 492,04                 |                          |
| <br><b>Lainakannan muutokset</b>                | <br><b>-3 590 552,49</b> | <br><b>1 304 297,62</b>  |
| Pitkäaikaisen lainojen lisäys                   | 3 303 134,99             | 3819448,08               |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                  | -4 473 687,48            | -5 015 150,46            |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                  | -2 420 000,00            | 2 500 000,00             |
| <br><b>Oman pääoman muutokset</b>               | <br><b>6 189,75</b>      | <br><b>178 646,72</b>    |
| <br><b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>        | <br><b>2 050 176,60</b>  | <br><b>-1 208 809,89</b> |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset   | -11 351,34               | -250 676,06              |
| Vaihto-omaisuuden muutokset                     | 28 067,07                | 15 404,36                |
| Saamisten muutokset                             | 177 117,02               | -1 457 324,36            |
| Korottomien velkojen muutokset                  | 1 856 343,84             | 483 786,17               |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                    | <b>-1 532 694,10</b>     | <b>274 134,45</b>        |
| <br><b>Rahavarojen muutos</b>                   | <br><b>-1 225 104,04</b> | <br><b>3 007 983,88</b>  |
| <br><b>Rahavarojen muutos</b>                   |                          |                          |
| Rahavarat 31.12.                                | 5 829 747,27             | 7 054 851,31             |
| Rahavarat 1.1.                                  | 7 054 851,31             | 4 046 867,43             |
|                                                 | <b>-1 225 104,04</b>     | <b>3 007 983,88</b>      |

# KONSERNITASE

| VASTAAVAA                                       | 2022                 | 2021                 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                        | <b>55 543 266,42</b> | <b>52 887 585,35</b> |
| <b>Aineettomat hyödykkeet</b>                   | <b>384 011,83</b>    | <b>240 052,55</b>    |
| Aineettomat oikeudet                            | 77 477,51            | 132 083,84           |
| Muut pitkävaikutteiset menot                    | 306 534,32           | 107 968,71           |
| Ennakkomaksut                                   |                      |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                   | <b>54 039 858,46</b> | <b>51 574 299,43</b> |
| Maa- ja vesialueet                              | 9 500 478,77         | 8 712 334,22         |
| Rakennukset                                     | 31 415 009,48        | 31 429 819,62        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                  | 9 412 829,39         | 9 073 275,52         |
| Koneet ja kalusto                               | 1 173 423,24         | 989 089,80           |
| Muut aineelliset hyödykkeet                     | 466 123,92           | 597 831,92           |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat        | 2 071 993,66         | 771 948,35           |
| <b>Sijoitukset</b>                              | <b>1 119 396,14</b>  | <b>1 073 233,38</b>  |
| Osakkeet ja osuudet                             | 822 995,74           | 769 079,89           |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset                   | 218 383,02           | 224 644,07           |
| Muut saamiset                                   | 78 017,38            | 79 509,42            |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>                    | <b>123 273,10</b>    | <b>69 138,84</b>     |
| Valtion toimeksiannot                           | 120 298,45           | 57 819,93            |
| Lahjoitusrahastojen varat                       | 2 974,65             | 8 358,43             |
| Muut toimeksiantojen varat                      |                      | 2 960,48             |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                      | <b>12 458 307,99</b> | <b>13 888 596,10</b> |
| <b>Vaihto-omaisuus</b>                          | <b>483 829,30</b>    | <b>511 896,36</b>    |
| Aineet ja tarvikkeet                            | 483 829,30           |                      |
| <b>Saamiset</b>                                 | <b>6 144 731,41</b>  | <b>6 321 848,43</b>  |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset</b>                   | <b>5 476,00</b>      | <b>8 898,71</b>      |
| Myyntisaamiset                                  | 5 476,00             | 5 576,48             |
| Siirtosaamiset                                  |                      | 3 322,23             |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>                   | <b>6 139 255,41</b>  | <b>6 312 949,73</b>  |
| Myyntisaamiset                                  | 4 140 568,93         | 4 112 267,63         |
| Lainasaamiset                                   | 60 892,50            | 69 119,06            |
| Muut saamiset                                   | 510 180,97           | 492 063,29           |
| Siirtosaamiset                                  | 1 427 613,01         | 1 639 499,75         |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>                      | <b>512 967,11</b>    | <b>517 699,55</b>    |
| Osakkeet ja osuudet                             | 106,02               | 102,05               |
| Sijoitukset muihin rahamarkkinainstrumentteihin | 512 819,96           | 517 556,32           |
| Muut arvopaperit                                | 41,13                | 41,18                |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b>                  | <b>5 316 780,16</b>  | <b>6 537 151,75</b>  |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                       | <b>68 124 847,50</b> | <b>66 845 320,30</b> |

| <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>2022</b>          | <b>2021</b>          |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                       | <b>27 725 100,10</b> | <b>26 289 454,74</b> |
| Peruspääoma                             | 17 854 037,27        | 17 854 037,27        |
| Arvonkorotusrahasto                     | 114 488,20           | 114 488,20           |
| Muut omat rahastot                      | 411 749,88           | 411 752,98           |
| Edellisten tilikausien yli-/alijäämä    | 7 909 465,67         | 3 718 903,49         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                | 1 435 359,08         | 4 190 272,80         |
| <b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>                | <b>89 650,86</b>     | <b>75 514,39</b>     |
| Vähemmistöosuudet                       | 89 650,86            | 75 514,39            |
| <b>VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>          | <b>1 500 000,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| Vapaaehtoiset varaukset                 | 1 500 000,00         |                      |
| <b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>             | <b>404 050,14</b>    | <b>396 666,19</b>    |
| Muut pakolliset varaukset               | 404 050,14           | 396 666,19           |
| <b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>          | <b>503 498,67</b>    | <b>461 040,66</b>    |
| Valtion toimeksiannot                   | 126 655,65           | 66 879,34            |
| Lahjoitusrahastojen pääomat             | 34 204,86            | 64 777,51            |
| Muut toimeksiantojen pääomat            | 342 638,16           | 329 383,82           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>37 902 547,87</b> | <b>39 622 644,32</b> |
| <b>Pitkäaikainen</b>                    | <b>17 877 290,28</b> | <b>19 236 306,10</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                  |                      |                      |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 17 847 388,71        | 19 198 036,18        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 8 189,28             | 9 807,27             |
| Saadut ennakot                          | 12 453,48            | 19 203,48            |
| Muut velat                              | 9 258,81             | 9 259,17             |
| <b>Lyhytaikainen</b>                    | <b>20 025 257,59</b> | <b>20 386 338,23</b> |
| Joukkovelkakirjalainat                  | 1 500 000,00         | 4 000 000,00         |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 4 618 940,46         | 4 360 839,37         |
| Lainat julkisyhteisöiltä                | 1 627,91             | 1 547,31             |
| Saadut ennakot                          | 223 626,84           | 350 049,66           |
| Ostovelat                               | 5 370 808,85         | 4 519 262,24         |
| Muut velat                              | 1 138 589,21         | 1 030 379,60         |
| Siirtovelat                             | 6 854 663,16         | 5 824 902,37         |
| Laskennalliset verovelat                | 317 001,16           | 299 357,68           |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>             | <b>68 124 847,64</b> | <b>66 845 320,30</b> |

## **TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

### **TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

#### **Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot**

##### **LIITETIEDOT 1-5**

#### **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 tilitysjakson 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 alemman arvoon.

##### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemman todennäköiseen arvoon.

## Talousarviomuutoksien esittäminen tilinpäätöksessä

| TALOUSARVIO JA MUUTOKSET          |                                       |           |                  |           |                                   |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------|-----------|-----------------------------------|
| KÄYTTÖTALOUS                      |                                       |           |                  |           |                                   |
| Tulosalue                         | Käyttötarkoitus                       | TA 2022   | Muutos           | TA yht.   | Päätös                            |
| Keskushallinto                    | Palkat                                | 1 608 856 | 50 000           | 1 658 856 | KV 13.2.2023 § 6                  |
|                                   | Palvelujen ostot                      | 1 333 289 | 60 000           | 1 393 289 | KV13.2.2023 § 6                   |
|                                   | Avustukset                            | 503 000   | 150 000          | 653 000   | KV 19.9.22 § 44                   |
|                                   |                                       |           | <b>260 000</b>   |           |                                   |
| Sosiaali- ja terveystalvet        | Tuet ja avustukset                    |           | <b>503 194</b>   | 503 194   |                                   |
| Kasvatus- ja koulutuspalvelut     | Maksutuotot                           | 353 400   | -110 000         | 243 400   | KV 13.2.2023 § 5<br>KV 13.6. § 35 |
|                                   | Henkilöstökulut                       | 7 859 713 | 240 300          | 8 100 013 | KV 13.2.2023 § 257                |
|                                   | Palvelujen ostot                      | 2 173 913 | 35 000           | 2 208 913 | KV 13.2.2023 § 5                  |
|                                   |                                       |           | <b>275 300</b>   |           |                                   |
| Sivistyslautakunta                | Henkilöstökulut                       | 314 203   | <b>20 000</b>    | 334 203   | KV 13,6.2022 § 31                 |
| Kulttuuri- ja vapaa-ajan palvelut | Henkilöstökulut                       | 837 662   | <b>40 000</b>    | 877 662   | KV 13.2.2023 § 5                  |
| Tekniset tukipalvelut             | Henkilöstökulut                       | 2 033 001 | <b>20 000</b>    | 2 053 001 | KV 13.6.2022 § 32                 |
| Kaupunkikehitys                   | Myyntituotot                          | 43 000    | -25 000          | 18 000    | KV 12.12.2022 § 65                |
|                                   | Maksutuotot                           | 112 000   | -30 000          | 82 000    | KV 12.12.2022 § 65                |
|                                   |                                       |           | <b>-55 000</b>   |           |                                   |
| INVESTOINNIT                      |                                       |           |                  |           |                                   |
| Aineettomat hyödykkeet            | Hanke                                 |           |                  |           |                                   |
| Rakennukset                       | Palvelimien ym. Muutostyöt            |           | 70 000           |           | KV 19.9.2022 § 44                 |
|                                   | Uusi kaupungintalo                    |           | 1 650 000        |           | KV 14.2.2022 § 5                  |
|                                   | Uuden kaupungin talon muu-<br>tostyöt |           | 500 000          |           | KV 14.2.2022 § 5                  |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet    | Hanke Kt 43:n parantaminen            |           | 150 000          |           | KV 14.2.2022 § 6                  |
|                                   | Päällystystyöt                        |           | 100 000          |           | KV 14.11.2022 § 59                |
|                                   | Sepänkadun saneeraus                  |           | 50 000           |           | KV14.11.2022 § 59                 |
|                                   | Maanhankinta                          |           | 390 000          |           | KV 12.12.2022 § 65                |
| Koneet ja kalusto                 | Langallisen lähiverkon modernisointi  |           | 74 000           |           | KV 19.9.2022 § 44                 |
|                                   |                                       |           | <b>2 984 000</b> |           |                                   |
| RAHOITUS                          |                                       |           |                  |           |                                   |
|                                   | Yhteisöveron tuotto                   |           | 670 000          |           | KV 13.2.2023 § 6                  |
|                                   | Tuloveron tuotto                      |           | 436 500          |           | KV 13.2.2023 § 6                  |
|                                   | Yhteisöveron tuotto                   |           | 4 200 000        |           | KV 19.9.2022 § 44                 |
|                                   |                                       |           | <b>5 306 500</b> |           |                                   |

#### **Ylitys- ja alitusoikeudet**

Kaupunginhallitus päätti 27.3.2023 kokouksessa esittää valtuustolle ylityslupaa sosiaali- ja terveys tulosalueen menomäärärahaan 985 000 euroa, ja tulojen alitus- ja menojen ylityslupaa sekä sivistyslautakunnan alaiseen että teknisten tukipalvelujen toimintaan.

Nettovaikutus sivistyslautakunnan osalta on 556 000 euroa ja teknisten tukipalvelujen osalta 321 000 euroa.

### **3.2. Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot**

#### **Tilikausien vertailtavuus**

Kaupungin organisaatiohierarkiaan lisättiin 1.1.2021 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 KESSOTEille 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**

Tilinpäätökseen 2022 sisältyy 40 599 euroa vuodelta 2020 peräisin olevaa perusturvalautakunnan alaista menoa, mikä on jäänyt Porin kaupungilta laskuttamatta. Kustannus on sisällytetty sosiaali ja terveys -tulosalueen menoksi asiakaspalvelujen ostoihin.

Osana SOTE ry:n ja Kuntatyönantajien välisen työriidan ratkaisemista 3.10.2022 sovittiin koronapotilaiden hoitoon eräissä tehtävissä osallistuneille maksettavaksi kertapalkkio maaliskuun 2023 palkanmaksun yhteydessä. COVID-19-viruksen aiheuttama erityinen altistumisen riski sekä valmiuslain rajoitukset kohdistuivat koronapandemian alkuaikoina erityisesti erikoissairaanhoidon tiettyihin yksiköihin ja niiden henkilöstön. Puutteellinen suojaus altisti henkilöstöä myös erityisesti kotihoidossa ja iäkkäiden palveluissa. Koronaepidemian alkuvaiheessa kyse oli uudesta ja ennenkokemattomasta tilanteesta.

Kertapalkkio maksetaan ko. henkilöstölle, joiden palvelussuhde työnantajaan oli voimassa vähintään seitsemän kalenteripäivää 13.3.-15.6.2020 välisenä aikana. Kertapalkkion edellytyksenä on, että palvelussuhde samaan työnantajaan on edelleen voimassa 28.2.2023.

Harjavallan kaupungin osalta kertakorvaus maksetaan kotihoidon palveluissa, vanhusten tehostetussa palveluasumisessa toimineelle henkilöstölle. Kustannus on sovittu kohdistettavaksi vuoden 2022 menoksi. Hyvinvointialue maksaa ehdot täyttävälle, Harjavallan kaupungin entisille työntekijöille ja laskuttaa menon kaupungilta. Tilinpäätökseen on arvioitu 35 000 euroa tulevaksi kustannukseksi.

#### **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 ei ole laadittu vuodesta 2020 lukien ollenkaan. Yhtiö on haettu konkurssiin vuonna 2021 ja konkurssi raukesi vuoden 2022 aikana. Yhtiötä ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen vuosina 2020, 2021 ja 2022.

TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

LIITETIETO 6

| Toimintatuotot tehtäväalueittain |                   |                   |                  |                  |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                  | Konserni          |                   | Kunta            |                  |
|                                  | 2022              | 2021              | 2022             | 2021             |
| Yleishallinto                    | 1 123 754         | 872 311           | 1 085 113        | 886 653          |
| Sosiaali- ja terveystoimet       | 33 230 371        | 31 853 776        | 512 737          | 655 376          |
| Opetus- ja kulttuuripalvelut     | 1 724 032         | 1 619 936         | 1 427 957        | 1 364 893        |
| Yhdyskuntapalvelut               | 4 865 410         | 5 232 575         | 3 660 269        | 3 962 989        |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b>   | <b>40 943 566</b> | <b>39 578 597</b> | <b>6 686 075</b> | <b>6 869 910</b> |

LIITE 7

VEROTULOT ERITELTYNÄ

| Verotulojen erittely        |                   |                   |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | 2022              | 2021              |
| Kunnan tulovero             | 26 236 453        | 25 571 263        |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 12 240 037        | 10 924 113        |
| Kiinteistövero              | 2 823 271         | 2 757 421         |
| <b>Verotulot yhteensä</b>   | <b>41 299 761</b> | <b>39 252 797</b> |

LIITE 8

VALTIONOSUUDET ERITELTYNÄ

| Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely      |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                 | 2022              | 2021              |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus                             | 11 825 470        | 11 962 107        |
| Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus (+/-)     | -1 368 876        | -620 004          |
| Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet | -419 925          | -506 244          |
| Verotulomenetysten korvaus                                      | 3 572 945         | 3 056 448         |
| <b>Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä</b> | <b>13 609 614</b> | <b>13 272 303</b> |

LIITE 9

PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

| Palvelujen ostojen erittely      |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | Kunta             |                   |
|                                  | 2022              | 2021              |
| Asiakaspalvelujen ostot          | 32 725 645        | 31 379 338        |
| Muiden palvelujen ostot          | 5 441 938         | 4 436 012         |
| <b>Palvelujen ostot yhteensä</b> | <b>38 167 582</b> | <b>35 815 350</b> |

LIITE 10

VALTUUSTORYHMIEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TUKEMISEKSI ANNETUT TUET VALTUUSTORYHMITÄIN ERITELTYNÄ

Ei selvitettävää.

## Poistosuunnitelma 1.1.2013 alkaen

### 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    |
| <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 %     |               |
| Ulkovaistutukset                                | Menojäännöspoisto      | 15 % - 20 %     |               |
| 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 %     |               |
| 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 keskeneräiset hankinnat</u> | ei poistoaikaa         |                 |               |
| <u>Pysyvien vastaavien sijoitukset</u>          |                        |                 |               |
| Osakkeet ja osuudet                             | ei poistoaikaa         |                 |               |

## LIITETIETO 12

| Pakollisten varausten muutokset    |          |         |
|------------------------------------|----------|---------|
|                                    | Konserni |         |
|                                    | 2022     | 2021    |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.   | 396 879  | 324 198 |
| Lisäykset tilikaudella             | 7 171    | 72 681  |
| Vähennykset tilikaudella           | 0        |         |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. | 404 050  | 396 879 |

## LIITE 13

### OLENNAISET MUIHIN TOIMINTATUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot |                       |                       |                       |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                 | Konserni              |                       | Kunta                 |                       |
|                                                 | 2022                  | 2021                  | 2022                  | 2021                  |
| Muut toimintatuotot                             |                       |                       |                       |                       |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot             | 182 349               | 146 759               | 182 349               | 145 975               |
| Osakkeiden myyntivoitot                         | 56 667                |                       |                       |                       |
| <b><i>Luovutusvoitot yhteensä</i></b>           | <b><i>239 016</i></b> | <b><i>146 759</i></b> | <b><i>182 349</i></b> | <b><i>145 975</i></b> |
| Muut toimintakulut                              |                       |                       |                       |                       |
| Kiinteistön luovutustappio                      | 19 828                | 0                     | 19 828                | 0                     |
| <b><i>Luovutustappiot yhteensä</i></b>          | <b><i>19 828</i></b>  | <b><i>0</i></b>       | <b><i>19 828</i></b>  | <b><i>0</i></b>       |

## LIITE 14

### SATUNNAISIIN TUOTTOIHIN JA KULUIHIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Ei selvittävää.

## LIITE 15 MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET TUOTOT, JOTKA ON SAATU OSUUKSISTA MUISSA YHTEISÖISSÄ

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely |                       |                      |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
|                                                         | 2022                  | 2021                 |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                         | 36 285                | 47 385               |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                       | 67 504                | 1 487                |
| <b><i>Yhteensä</i></b>                                  | <b><i>103 790</i></b> | <b><i>48 872</i></b> |

**LIITE 16****ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA**

Ei selvittävää.

**LIITE 17****LAINAN LIIKKEELLELASKEMISESTA AIHEUTUNEET KULUIKSI LASKETUT KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET**

Ei selvittävää.

**LIITE 18****ARVONKOROTUSTEN PERIAATTEET JA ARVONMÄÄRITYSMENETELMÄT**

| Arvonkorotukset                |        |        |
|--------------------------------|--------|--------|
|                                | Kunta  |        |
|                                | 2022   | 2021   |
| Maa- ja vesialueet             |        |        |
| Arvo 1.1.                      | 72 005 | 81 913 |
| Arvonkorotukset                |        |        |
| Arvonkorotusten purku          |        | -9 908 |
| Arvo 31.12                     |        | 72 005 |
| Arvonkorotukset yhteensä 31.12 | 72 005 | 72 005 |

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja rakennusten todennäköisestä luovutushinnasta. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.



**LIIT1 19 TIEDOT PYSYVISTÄ VASTAAVISTA TASE-ERÄKOHTAISESTI**

| Aineettomat hyödykkeet                 |                              |                                      |                |
|----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------|
|                                        | Aineetto-<br>mat<br>oikeudet | Muut pitkä-<br>vaikutteiset<br>menot | Yhteensä       |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | <b>16 113</b>                | <b>95 663</b>                        | <b>111 776</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 0                            | 240 988                              | <b>240 988</b> |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | 0                            | 0                                    | 0              |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0                            | 0                                    | 0              |
| Siirrot erien välillä                  | 0                            | 0                                    | 0              |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>16 113</b>                | <b>336 651</b>                       | <b>352 764</b> |
| Arvonkorotukset                        | 0                            | 0                                    | 0              |
| Tilikauden poisto                      | -11 819                      | -40 116                              | <b>-51 936</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>4 293</b>                 | <b>296 535</b>                       | <b>300 828</b> |

| Aineelliset hyödykkeet                    |                        |                   |                                      |                      |                                   |                                 |                   |
|-------------------------------------------|------------------------|-------------------|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|
|                                           | Aineelliset hyödykkeet |                   |                                      |                      |                                   |                                 |                   |
|                                           | Maa-<br>alueet         | Raken-<br>nukset  | Kiinteät<br>rakenteet<br>ja laitteet | Koneet ja<br>kalusto | Muut<br>aineelliset<br>hyödykkeet | Kesken-<br>eräiset<br>hankinnat | Yhteensä          |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>      | <b>7 941 668</b>       | <b>22 037 272</b> | <b>8 665 854</b>                     | <b>275 207</b>       | <b>41 373</b>                     | <b>71 580</b>                   | <b>39 032 954</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana               | 735 553                | 1 350 000         | 0                                    | 199 561              | 0                                 | 2 360 010                       | <b>4 645 124</b>  |
| Rahoitusosuudet tilikaudella              | 0                      | 0                 | 0                                    | 0                    | 0                                 | 0                               | 0                 |
| Vähennykset tilikauden aikana             | 0                      | 0                 | 0                                    | 0                    | 0                                 | 0                               | 0                 |
| Siirrot erien välillä                     | 18 610                 | 251 998           | 1 592 898                            | 62 625               | 0                                 | -2 016 572                      | <b>-90 442</b>    |
| Arvonlennukset ja niiden palau-<br>tukset | 0                      | 0                 | 0                                    | 0                    | 0                                 | 0                               | 0                 |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>    | <b>8 695 830</b>       | <b>23 639 270</b> | <b>10 258 752</b>                    | <b>537 393</b>       | <b>41 373</b>                     | <b>415 018</b>                  | <b>43 587 637</b> |
| Arvonkorotukset                           | 0                      | 0                 | 0                                    | 0                    | 0                                 | 0                               | 0                 |
| Tilikauden poisto                         | 0                      | -1 264 031        | -1 228 524                           | -84 000              | 0                                 | 0                               | <b>-2 576 555</b> |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>              | <b>8 695 830</b>       | <b>22 375 238</b> | <b>9 030 228</b>                     | <b>453 393</b>       | <b>41 373</b>                     | <b>415 018</b>                  | <b>41 011 081</b> |

| Pysyvien vastaavien sijoitukset |                                |                              |                                                |                                     |                  |                                    |                              |               |
|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------|
|                                 | Osakkeet ja osuudet            |                              |                                                |                                     |                  | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset |                              |               |
|                                 | Osakkeet<br>tytär-<br>yhteisöt | Kunta-<br>yhtymä-<br>osuudet | Osakkeet<br>osakkuus-<br>ja muut<br>omist.yht. | Muut<br>osakkeet<br>ja osuu-<br>det | Yhteensä         | Saamiset<br>tytär-<br>yhteisöt     | Saamiset<br>muut<br>yhteisöt | Yhteensä      |
| <b>Hankintameno 1.1.</b>        | <b>638 507</b>                 | <b>5 919 425</b>             | <b>297 419</b>                                 | <b>95 426</b>                       | <b>6 950 777</b> | <b>17 492</b>                      | <b>64 245</b>                | <b>81 737</b> |
| Lisäykset                       | 0                              |                              | 0                                              | 0                                   | 0                | 0                                  | 0                            | 0             |
| Vähennykset                     | 0                              | -771 884                     | -26 062                                        | 0                                   | -797 946         | 0                                  | 0                            | 0             |
| Siirrot erien välillä           | 0                              | 0                            | 0                                              | 0                                   | 0                | 0                                  | 0                            | 0             |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>      | <b>638 507</b>                 | <b>5 147 541</b>             | <b>271 357</b>                                 | <b>95 426</b>                       | <b>6 152 831</b> | <b>17 492</b>                      | <b>64 245</b>                | <b>81 737</b> |
| Arvonlennukset                  | 0                              | 0                            | 0                                              | 0                                   | 0                | 0                                  | 0                            | 0             |
| Arvonkorotukset                 | 0                              | 0                            | 0                                              | 0                                   | 0                | 0                                  | 0                            | 0             |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>    | <b>638 507</b>                 | <b>5 147 541</b>             | <b>271 357</b>                                 | <b>95 426</b>                       | <b>6 152 831</b> | <b>17 492</b>                      | <b>64 245</b>                | <b>81 737</b> |

**Liitteet 20-22**
**Omistukset muissa yhteisöissä**

| <b>Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt</b> |           |                      |                         |                      |                     |                               |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Nimi                                                           | Y-tunnus  | Kunnan omistus-osuus | Konsernin omistus-osuus | Kuntakonsernin osuus |                     |                               |
|                                                                |           |                      |                         | omasta pääomasta     | vieraasta pääomasta | tilikauden voitosta/tappiosta |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                                           |           |                      |                         |                      |                     |                               |
| Harjavallan Kaukolämpö Oy                                      | 1939986-7 | 100,00 %             | 100,00 %                | 934 538              | 102 151             | 59 657                        |
| Kiinteistö Oy Harjavallan Vuokratalo                           | 0132613-3 | 92,00 %              | 92,00 %                 | 146 020              | 3 851 472           | 12                            |
| Kiinteistö Oy Kreetala                                         | 0404831-9 | 67,00 %              | 67,00 %                 | 139 910              | 4 026               | 128                           |
| <b>Kuntayhtymät</b>                                            |           |                      |                         |                      |                     |                               |
| Keski-Satakunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kuntayhtymä     | 0203738-4 | 24,03 %              | 24,03 %                 | 550 164              | 2 860 285           | -294 486                      |
| Satakunnan sairaanhoitopiiri                                   | 0825915-6 | 3,91 %               | 3,92 %                  | 3 541 310            | 6 739 263           | -40 071                       |
| Satakunnan koulutuskuntayhtymä                                 | 0203929-1 | 10,17 %              | 10,17 %                 | 1 852 441            | 659 719             | 9 407                         |
| Satakuntaliitto                                                | 0830322-5 | 4,11 %               | 2,96 %                  | 65 936               | 36 738              | 1 841                         |
| <b>Osakkuusyhteisöt</b>                                        |           |                      |                         |                      |                     |                               |
| Jokilaakson Ympäristö Oy                                       | 0852040-6 | 23,00 %              | 23,00 %                 | 628 697              | 368 379             | 81 831                        |
| Kiinteistö Oy Harjavallan virastotalo                          | 0132612-5 | 22,60 %              | 22,60 %                 | Konkurssipäätös      |                     |                               |
| Kiinteistö Oy Huovinkatu                                       | 0635596-1 | 37,00 %              | 37,00 %                 | 110 584              | 1 199               | -1 854                        |

**LIITE 23**

| <b>Saamisten erittely</b>                                |  |                |                |                |                |
|----------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                          |  | 2022           |                | 2021           |                |
|                                                          |  | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset | Pitkä-aikaiset | Lyhyt-aikaiset |
| <b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>                         |  |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                           |  |                | 2 215          |                | 20 814         |
| Lainasaamiset                                            |  |                | 80 000         | 80 000         | 80 000         |
| Siirtosaamiset                                           |  |                | 142            |                | 81             |
| <b>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä</b> |  |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                           |  |                | 98 148         |                | 169 100        |
| Siirtosaamiset                                           |  |                | 833 830        |                | 1 110 538      |
| <b>Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä</b> |  |                |                |                |                |
| Myyntisaamiset                                           |  |                |                |                | 666            |
| Siirtosaamiset                                           |  |                | 131 288        |                | 25 320         |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                                 |  | 0              | 1 145 623      | 80 000         | 1 406 519      |

**LIITE 24**

| <b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät</b> |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                   | Konserni         |                  | Kunta            |                  |
|                                                   | 2022             | 2021             | 2022             | 2021             |
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset                      |                  |                  |                  |                  |
| Menoennakot                                       |                  |                  |                  |                  |
| Lisenssimaksu v. 2023                             | 3 322            | 3 322            |                  | 3 322            |
| <i>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>      | <i>3 322</i>     | <i>3 322</i>     |                  | <i>3 322</i>     |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                      |                  |                  |                  |                  |
| Peruspääoman korot jäsenkuntayhtymiltä            | 4 886            | 1 129            | 61 947           | 1 487            |
| Hankkeet                                          | 38 976           | 22 134           |                  | 0                |
| Satakuntaliitto Satasote-hanke                    | 52 027           | 29 051           |                  | 0                |
| Jäsenkuntayhtymien palautukset                    | 833 830          | 1 005 981        | 833 830          | 1 109 051        |
| Lisenssimaksut                                    |                  | 23 410           |                  | 23 410           |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta               | 91 445           | 79 293           | 60 000           | 55 000           |
| Kela, lastenhoidon tuki                           | 19 047           | 0                | 19 047           | 0                |
| Palkkojen takaisinperinnät                        |                  | 13 509           |                  | 13 509           |
| ELY-keskus/kuntouttava työtoiminta                | 10 766           | 8 587            | 10 766           | 8 587            |
| Kelan päivärahat                                  | 16 382           | 0                |                  | 0                |
| Saamiset kunnilta                                 | 19 209           | 0                |                  | 0                |
| Eläkemenoperustien maksuosuus                     | 14 136           |                  | 14 136           |                  |
| Lääkäreiden koulutuskorvaus                       | 11 828           |                  |                  | 0                |
| Korona-avustus 2. hakukierros 2021                |                  | 344 252          |                  | 344 252          |
| Muut siirtosaamiset                               | 315 080          | 112 153          | 104 022          | 42 723           |
| <i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>      | <i>1 427 613</i> | <i>1 639 499</i> | <i>1 103 749</i> | <i>1 598 018</i> |

LIITE 25

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

| Oman pääoman erittely                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|                                         | 2022              | 2021              | 2022              | 2021              |
| 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.                | 114 488           | 124 396           | 114 488           | 124 396           |
| Lisäykset                               | 0                 |                   |                   |                   |
| Vähennykset                             | 0                 | -9 908            |                   | -9 908            |
| Arvonkorotusrahasto 31.12.              | 114 488           | 114 488           | 114 488           | 114 488           |
| Muut omat rahastot 1.1                  | 411 753           | 411 753           |                   |                   |
| Lisäykset                               |                   |                   |                   |                   |
| Vähennykset                             | -3                |                   |                   |                   |
| Muut omat rahastot 31.12.               | 411 750           | 411 753           |                   |                   |
| Ed. tilikauden ylijäämä 1.1.            | 3 718 903         | 3 718 903         | 2 050 291         | 737 192           |
| Lisäykset                               | 4 190 273         |                   | 4 081 444         | 1 313 099         |
| Vähennykset                             |                   |                   |                   |                   |
| Ed. tilikauden ylijäämä yhteensä 31.12. | 7 909 466         | 3 718 903         | 6 131 735         | 2 050 291         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä            | 1 435 359         | 4 190 273         | 1 577 483         | 4 081 444         |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>              | <b>27 725 100</b> | <b>26 289 454</b> | <b>25 677 744</b> | <b>24 100 261</b> |

LIITE 26

ERITTELY POISTOEROISTA

Ei selvitettävää

LIITE 27

PITKÄAIKAISEN VIERAAN PÄÄOMAN ERÄT, JOTKA ERÄÄNTYVÄT  
MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA

| Pitkäaikaiset velat                     |                |                  |
|-----------------------------------------|----------------|------------------|
|                                         | 2022           | 2021             |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 928 580        | 1 505 287        |
| Muut velat                              | 9 000          | 9 000            |
| <b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>     | <b>937 580</b> | <b>1 514 287</b> |

**LIITE 28**
**ERITTELY LIIKKEESEEN LASKETUISTA JOUKKOVELKAKIRJALAINOISTA**

| <b>Joukkovelkakirjalainat</b>                       |           |           |
|-----------------------------------------------------|-----------|-----------|
|                                                     | 2022      | 2021      |
| Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat |           |           |
| 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 1 2022                                        | 1 500 000 |           |
| - korko                                             | 2,20 %    |           |
| - erääntyy                                          | 28.2.2023 |           |

**LIITETIETO 29**

| <b>Pakollisten varausten muutokset</b> |          |         |
|----------------------------------------|----------|---------|
|                                        | Konserni |         |
|                                        | 2022     | 2021    |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.       | 396 879  | 324 198 |
| Lisäykset tilikaudella                 | 46 854   | 72 681  |
| Vähennykset tilikaudella               | -38 918  |         |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.     | 404 815  | 396 879 |

**LIITE 30**
**VELKOJEN ERITTELY**

| <b>Lyhytaikainen vieras pääoma</b>             |                  |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                | 2022             | 2021             |
| Velat tytäryhteisöille                         |                  |                  |
| Ostovelat                                      | 0                | 0                |
| Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä |                  |                  |
| Ostovelat                                      | 1 552 763        | 1 620 824        |
| Siirtovelat                                    | 1 169 081        | 365 130          |
| Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille |                  |                  |
| Ostovelat                                      | 0                | 0                |
| <i>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</i>    | <i>2 721 844</i> | <i>1 985 954</i> |

**LIITE 31**  
**SEKKITILILIMIITTI**

| Sekkitililimiitti                      |         |         |
|----------------------------------------|---------|---------|
|                                        | 2022    | 2021    |
| Luotollisen sekkitilin limiitti 31.12. | 636 300 | 636 300 |
| - siitä käyttämättä oleva määrä        | 636 300 | 636 300 |

**LIITE 32 Muut liittymismaksuvelat ja muut velat**

Ei palautuskelpoisia liittymismaksuja

**LIITE 33**

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                             | Konserni         |                  | Kunta            |                  |
|                                             | 2022             | 2021             | 2022             | 2021             |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                   |                  |                  |                  |                  |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset | 2 925 361        | 3 962 849        | 1 537 313        | 1 458 811        |
| Korkojaksotukset                            | 47 345           | 32 385           | 38 505           | 14 421           |
| Valtionosuusennakot                         | 571 650          | 373 629          | 573 157          | 373 629          |
| Kuntayhtymien loppulaskutus                 | 1 034 338        | 661 059          | 1 034 338        | 365 130          |
| Keva eläkemenoper. lisäperintä              | 0                | 102 187          | 0                | 1 654            |
| Korona-avustukset 2020                      | 750              | 2 084            | 0                | 0                |
| Tuloennakot                                 | 767 582          | 450 302          | 0                | 0                |
| Muut siirtovelat                            | 1 507 638        | 240 408          | 103 639          | 19 804           |
| <b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>   | <b>6 854 664</b> | <b>5 824 903</b> | <b>3 286 953</b> | <b>2 233 450</b> |

**LIITE 34-37**

Ei selvitettävää.

**Liite 38**

| Leasingvastuut (arvonlisäveroineen)       |           |           |         |         |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|
|                                           | Konserni  |           | Kunta   |         |
|                                           | 2022      | 2021      | 2022    | 2021    |
| Vuokravastuut yhteensä                    | 1 840 505 | 1 878 871 | 45 473  | 33 715  |
| Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 1 608 717 | 1 601 390 | 45 473  | 33 715  |
| Leasingvastuut yhteensä                   | 795 681   | 798 011   | 163 122 | 164 636 |
| Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus | 314 247   | 321 889   | 55 838  | 63 305  |

Harjavan kaupungin perusturvalautakunnan alaiseen toimintaan aiemmin kuuluneet vuokrasopimukset siirtyneet Hyvinvointialueelle 1.1.2023

**LIITE 39**

| <b>Vastuusitoumukset</b>                                         |             |             |
|------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                  | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
| <b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b> |             |             |
| Alkuperäinen pääoma                                              | 2 080 913   | 2 080 913   |
| Jäljellä oleva pääoma                                            | 472 953     | 472 953     |
| <b>Takaukset muiden puolesta</b>                                 |             |             |
| Alkuperäinen pääoma                                              | 1 347 907   | 1 347 907   |
| Jäljellä oleva pääoma                                            | 359 605     | 359 605     |

**Liitetieto 40**

| <b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista</b> |             |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                       | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.   | 51 366 645  | 48 565 337  |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus             | 0           |             |
| takauskeskuksen rahastosta 31.12.                     | 29 704      | 31 813      |

**41 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt**

| <b>Arvonlisäveron mahdollinen palautusvastuu</b> |             |             |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                  | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
| Arvonlisäveron palautusvastuu                    | 1 567 074   | 2 079 147   |

**42 Henkilöstön lukumäärä**

| <b>Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b> |             |             |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
|                                     | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
| Kaupunginhallitus                   | 28          | 27          |
| Sivistyslautakunta                  | 218         | 201         |
| Tekninen lautakunta                 | 72          | 69          |
| Kaupunkikehityksen lautakunta       | 6           | 5           |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>324</b>  | <b>302</b>  |

**LIITE 44**

| Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                           | 2022          | 2021          |
| Harjavallan Kokoomus ry                                                   | 2 620         | 3 425         |
| Harjavallan Kristillisdemokraatit                                         | 164           | 230           |
| Harjavallan Perussuomalaiset ry                                           | 611           | 485           |
| Harjavallan Sosiaalidemokraatit ry                                        | 6 314         | 7 586         |
| Keskustan Harjavallan paikallisosasto ry                                  | 473           | 620           |
| Porin Seudun Vihreät ry                                                   | 56            | 148           |
| Vasemmistoliiton Harjavallan yhdistys ry                                  | 1 884         | 3 037         |
| <i>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</i>                          | <i>12 122</i> | <i>15 529</i> |

**LIITE 45****Tilintarkastajan palkkiot**

| Tilintarkastajan palkkiot |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           | 2022          | 2021          |
| KPMG Oy Ab                |               |               |
| Tilintarkastuspalkkiot    | 17 548        | 10 398        |
| Muut palkkiot             | 0             | 0             |
| <i>Palkkiot yhteensä</i>  | <i>17 548</i> | <i>10 398</i> |

## ERIYTETYT TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### VESIHUOLLON ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

#### HARJAVALLAN KAUPUNGIN VESIHUOLTO

Harjavallan kaupungin vesihuolto toiminta on alkanut 1.1.1951, eli vuosi 2022 oli vesihuoltotoiminnan 71. vuosi Harjavallassa

Vesihuollon tuotot olivat 1 792 890 euroa ja kulut 1 479 189 euroa. Tulokseksi muodostui 326 700 euroa. Tulos oli parempi, mitä talousarviossa oli ennakoitu.

Investointeja suoritettiin yhteensä 604 602 euron edestä, joka jakaantui seuraavasti; talousvesi 161 692 euroa, jätevesi 183 937 euroa ja hulevesi 258 974 euroa.

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

#### Talousvesi

##### Veden jakelu ja –pumppaus

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

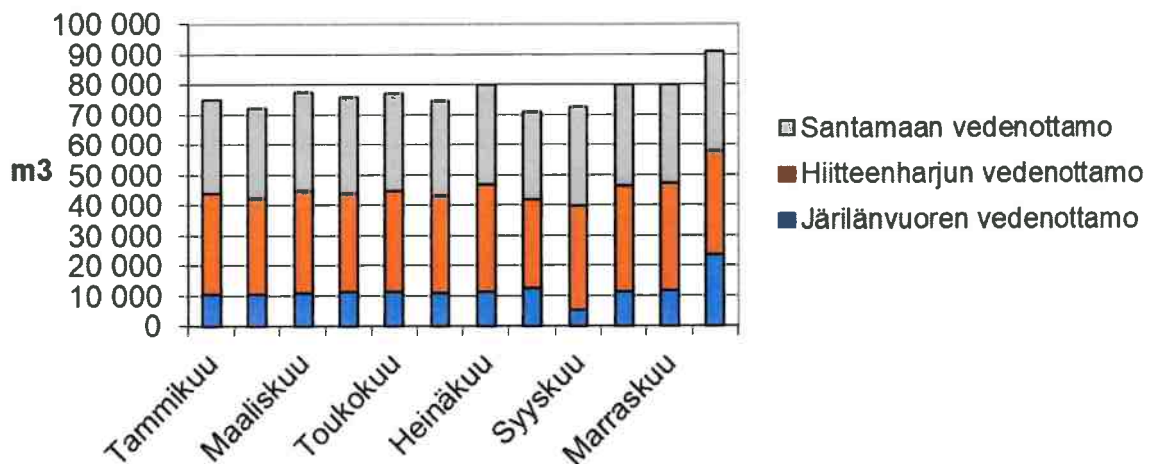
Länsi-Suomen vesioikeus on 16.10.1981 myöntänyt Harjavallan kaupungille luvan ottaa vettä Järilänvuoren ja Hiittenharjun ottamoista enintään 3 000 m<sup>3</sup>/d vuosikeskiarvona laskettuna. Edelleen Länsi-Suomen ympäristölupavirasto on 10.2.2006 antamallaan päätöksellä myöntänyt Nakkilan kunnalle luvan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

Vettä pumpattiin vedenottamoilta kuluneen vuoden 2022 aikana yhteensä 925 313 m<sup>3</sup>, josta sitä toimitettiin Nakkilaan 455 011 m<sup>3</sup> ja Harjavaltaan 470 302 m<sup>3</sup>. Lupien mukaisia ottomääriä ei ylitetty.

##### Veden jakelu 2022



##### Veden pumppaus kuukausittain 2022



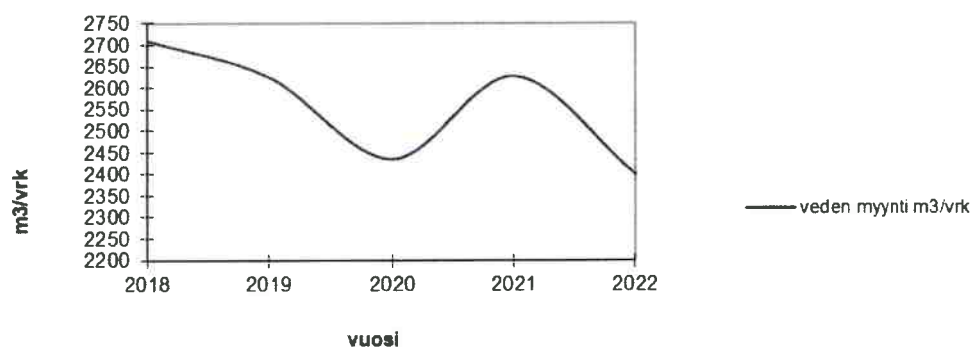
### Veden myynti ja maksut

Veden myynti vuonna 2022 oli keskimäärin 2 399 m³/d (sisältää Nakkilan kunnalle ja paloposteista myydyin 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 2018 – 2022



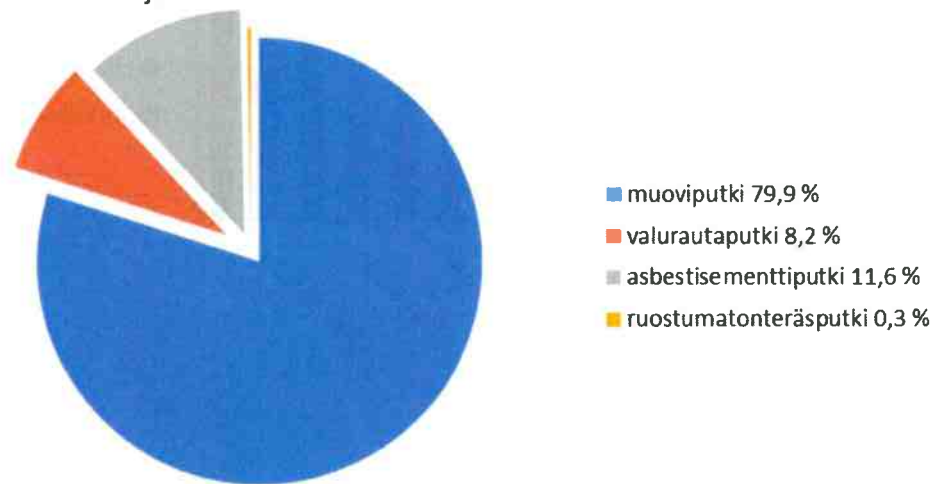
### Vesijohtoverkoston liittyneet kuluttajat

Vesijohtoverkoston piirissä asuu arviolta 97 % koko Harjavallan väestöstä. Liittyneiden kokonaismäärä oli vuoden lopussa 6 555 kpl.

### Vesijohtoverkosto

Vesijohtoverkoston kokonaispituus oli vuoden lopussa 149,3 km.

Vesijohtoverkosto jakaantui eri materiaalien osalta seuraavasti



Uutta vesijohtoverkostoa rakennettiin kuluneena vuonna 1 244 metriä, josta saneerausta oli 1 013 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 ympäristölupamääräysten mukaisesti.

Harjavallan kaupungin vesihuolto toimittaa kaiken vastaanottamansa jäteveden Jokilaakson Ympäristö Oy:lle, joka toimittaa ne edelleen Porin veden Luotsinmäen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi. Jokilaakson ympäristön vuonna 2022 laskutettava vesimäärä oli 593 630 m<sup>3</sup>.

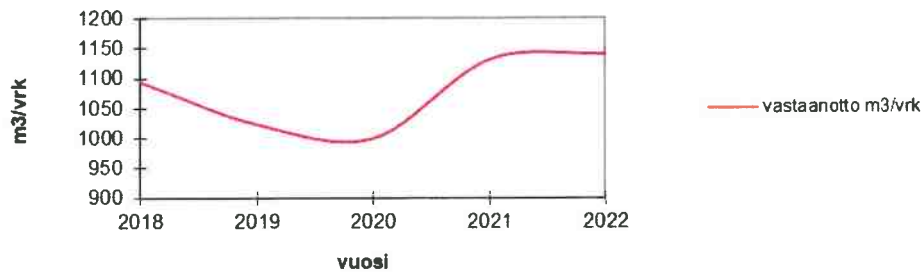
### Jäteveden vastaanotto ja maksut

Vuonna 2022 jätevesiä laskutettiin asiakkailta keskimäärin 1 141 m<sup>3</sup>/d, yhteensä koko vuonna laskutettu jätevesimäärä oli 416 448 m<sup>3</sup>.

Jäteveden hinta oli 2,17 €/m<sup>3</sup>, 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 2018 – 2022



### Jätevesiverkostoon 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



Jätevesiviemäreitä ei rakennettu tai saneerattu viime vuonna. Kuluneena vuonna saneerattiin ainoastaan jätevesikaivoja.

### Hulevesi

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

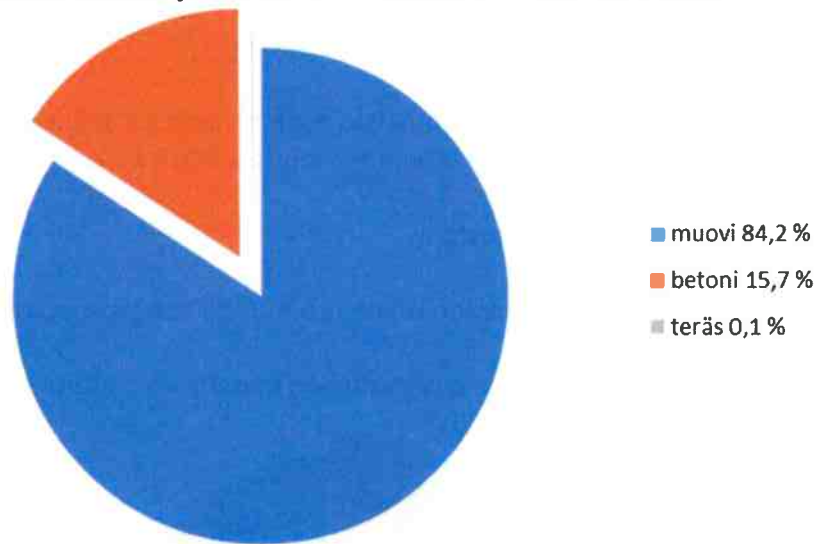
### Huleveden maksut

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 56,8 km

Hulevesiviemäriverkosto jakaantui eri materiaalien osalta seuraavasti



Uutta hulevesiviemäriä rakennettiin kuluneena vuonna 1 505 metriä.

## VESIHUOLLON TULOSLASKELMA

|                                      |                     |                     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>LIKEVAIHTO</b>                    | <b>1 792 889,82</b> | <b>1 905 141,38</b> |
| Vesimaksut, ulkoiset                 | 1 610 322,33        | 1 756 009,62        |
| Vesimaksut, sisäiset                 | 182 567,49          | 149 131,76          |
| Valmistus omaan käyttöön             | 13 000,00           | 8 670,00            |
| Liiketoiminnan muut tuotot           |                     |                     |
| Muut tuotot                          | 0,00                | 156,46              |
| Aineet ja tarvikkeet                 |                     |                     |
| Ostot tilikaudella                   | -80 587,38          | -83 996,78          |
| Palvelujen ostot                     | -564 189,84         | -626 540,68         |
| Henkilöstökulut                      |                     |                     |
| Palkat ja palkkiot                   | -201 283,65         | -177 061,05         |
| Henkilöstökulut                      | -63 250,65          | -58 431,11          |
| Eläkekulut                           | -55 731,75          | -51 137,56          |
| Muut henkilöstösivukulut             | <u>-7 518,90</u>    | <u>-7 293,55</u>    |
| Poistot ja arvonalentumiset          |                     |                     |
| Suunnitelman mukaiset poistot        | -544 150,76         | -668 975,44         |
| Liiketoiminnan muut kulut            | -25 727,14          | -19 343,90          |
| <b>Liikelylijäämä /-alijäämä</b>     | <b>326 700,40</b>   | <b>279 618,88</b>   |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>  | <b>326 700,40</b>   | <b>279 618,88</b>   |
| <b>Tunnusluvut</b>                   |                     |                     |
| Sijoitetun pääoman tuotto, %         | 6,6                 | 6,0                 |
| Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, % | 6,6                 | 6,0                 |
| Voitto%                              | 18,2                | 14,7                |

## VESIHUOLLON TASELASKELMA

| VASTAAVAA                              | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>               | <b>5 481 514,11</b> | <b>5 421 062,79</b> |
| Aineelliset hyödykkeet                 | 5 449 194,11        | 5 388 742,79        |
| Maa- ja vesialueet                     | 3 140,00            | 3 140,00            |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet         | 5 391 976,34        | 5 353 149,53        |
| Koneet ja kalusto                      | 54 077,77           | 32 453,26           |
| Sijoitukset                            | 32 320,00           | 32 320,00           |
| Muut saamiset                          | 32 320,00           | 32 320,00           |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>             | <b>678 652,59</b>   | <b>710 542,77</b>   |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>          | <b>678 652,59</b>   | <b>710 542,77</b>   |
| Myyntisaamiset                         | 547 364,61          | 684 245,08          |
| Siirtosaamiset                         | 131 287,98          | 25 320,43           |
| Muut saamiset                          |                     | 977,26              |
| Yhdystili                              |                     | 0,00                |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>              | <b>6 160 166,70</b> | <b>6 131 605,56</b> |
| <b>VASTATTAVA</b>                      |                     |                     |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                      | <b>5 143 184,33</b> | <b>4 816 483,93</b> |
| Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 | 2 590 149,81        | 2 590 149,81        |
| Edellisten vuosien yli-/alijäämä       | 2226334,12          | 1 946 715,24        |
| Tilikauden yli-/alijäämä               | 326 700,4           | 279 618,9           |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   | <b>1 016 982,37</b> | <b>1 315 121,63</b> |
| <b>Lyhytaikainen</b>                   | <b>1 016 982,37</b> | <b>1 315 121,63</b> |
| Ostovelat                              | 59 013,18           | 181 624,28          |
| Korottomat velat kunnalta              | 812 287,90          |                     |
| Muut velat (alv)                       | 105 861,59          | 98 254,76           |
| Siirtovelat                            | 39 819,70           | 42 905,37           |
| Yhdystili                              |                     | 992 337,22          |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>6 160 166,70</b> | <b>6 131 605,56</b> |

## VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA

| Toiminnan rahavirta                  |     | 2022        |             | 2021         |             |
|--------------------------------------|-----|-------------|-------------|--------------|-------------|
| Liikelyijäämä (-alijäämä)            | +/- | 326 700,40  |             | 279 618,88   |             |
| Poistot ja arvonalentumiset          | +   | 544 150,76  |             | 668 975,44   |             |
|                                      | +/- | 870 851,16  | 870 851,16  | 948 594,32   | 948 594,32  |
| Investointien rahavirta              |     |             |             |              |             |
| Investointimenot                     | -   | -604 602,08 | -604 602,08 | -528 671,84  | -528 671,84 |
| Toiminnan ja investointien rahavirta |     |             | 266 249,08  |              | 419 922,48  |
| Rahoituksen rahavirta                |     |             |             |              |             |
| Muut maksuvalmiuden muutokset        |     |             |             |              |             |
| Saamisten muutos muilta              | +/- | 31 890,18   |             | -141 015,73  |             |
| Korottomien velkojen muutos muilta   | +/- | -118 089,94 | -86 199,76  | 14 952,98    | -126 062,75 |
| Rahoituksen rahavirta                |     |             | -86 199,76  |              | -126 062,75 |
| Rahavarojen muutos                   |     |             | 180 049,32  |              | 293 859,73  |
| Rahavarojen muutos                   |     |             |             |              |             |
| Yhdystili 31.12.                     | +   | -812 287,90 |             | -992 337,22  |             |
| Yhdystili 01.01.                     | -   | 992 337,22  | 180 049,32  | 1 286 196,95 | 293 859,73  |

## Tunnusluvut

|                                                             |            |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | 410 749,98 | -65 498,76 |
| Investointien tulorahoitus, %                               | 144,0 %    | 179,4 %    |
| Laskennallinen lainanhoitokate                              | ei lainaa  | ei lainaa  |

**VESIHUOLLON TULOSLASKELMA**  
**HULEVESIVIEMÄRÖINTI**  
**KUSTANNUSPAIKKA 4471**

|                                     | 1.1.-31.12.2022   | 1.1.-31.12.2021   |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                  | <b>146 209,68</b> | <b>144 192,76</b> |
| Vesihuollon liittymismaksut         | 3 583,00          | 3 094,20          |
| Vesimaksut, ulkoiset                | 49 427,29         | 49 241,92         |
| Vesimaksut, sisäiset                | 93 199,39         | 91 856,64         |
| Valmistus omaan käyttöön            |                   | 0,00              |
| Liiketoiminnan muut tuotot          |                   | 0,00              |
| Aineet ja tarvikkeet                |                   |                   |
| Ostot tilikaudella                  | -3 655,81         | -6 393,01         |
| Varaston lisäys(+) tai vähennys(-)  |                   | 0,00              |
| Palvelujen ostot                    | -7 831,72         | -10 982,01        |
| Henkilöstökulut                     |                   |                   |
| Palkat ja palkkiot                  | -10 491,39        | -16 704,33        |
| Henkilösivukulut                    | -2 522,09         | -3 654,42         |
| Eläkekulut                          | -2 107,28         | -2 949,67         |
| Muut henkilösivukulut               | <u>-414,81</u>    | <u>-704,75</u>    |
| Poistot ja arvonalentumiset         |                   |                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -154 062,07       | -150 833,64       |
| Liiketoiminnan muut kulut           | -533,34           | -45,51            |
| <b>Liikelylijäämä/-alijäämä</b>     | <b>-32 886,74</b> | <b>-44 420,16</b> |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b> | <b>-32 886,74</b> | <b>-44 420,16</b> |

VESIHUOLLON TASELASKELMA  
HULEVESIVIERMÄRÖINTI  
KUSTANNUSPAIKKA 4471

| VASTAAVAA                              | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>               | <b>1 614 400,35</b> | <b>1 509 488,54</b> |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>          | <b>1 596 700,35</b> | <b>1 491 788,54</b> |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet         | 1 596 700,35        | 1 491 788,54        |
| <b>Sijoitukset</b>                     | <b>17 700,00</b>    | <b>17 700,00</b>    |
| Muut saamiset                          | 17 700,00           | 17 700,00           |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>             | <b>12 025,04</b>    | <b>15 271,55</b>    |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>          | <b>12 025,04</b>    | <b>15 271,55</b>    |
| Myyntisaamiset                         | 12 025,04           | 15 271,55           |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>              | <b>1 626 425,39</b> | <b>1 524 760,09</b> |
|                                        |                     | 578,61              |
| <b>VASTATTAVAA</b>                     |                     |                     |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                      | <b>171 865,69</b>   | <b>204 752,43</b>   |
| Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 | 813 858,06          | 813 858,06          |
| Edellisten vuosien yli./alijäämä       | -609 105,63         | -564 685,47         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä           | -32 886,74          | -44 420,16          |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                   | <b>1 454 559,70</b> | <b>1 320 007,66</b> |
| <b>Lyhytaikainen</b>                   | <b>1 454 559,70</b> | <b>1 320 007,66</b> |
| Ostovelat                              | 8 935,28            | 95 472,02           |
| Muut velat (alv)                       | 2 973,11            | 3 041,21            |
| Siirtovelat (lomapalkkajaksotus)       | 2 607,42            | 4 630,65            |
| Yhdystili                              | 1 440 043,89        | 1 216 863,78        |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>            | <b>1 626 425,39</b> | <b>1 524 760,09</b> |

M

VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA  
HULEVESIVIERÄÖINTI  
KUSTANNUSPAIKKA 4471

|                                             |     | 2022          |                    | 2021          |                   |
|---------------------------------------------|-----|---------------|--------------------|---------------|-------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |     |               |                    |               |                   |
| Liikelyijäämä (-alijäämä)                   | +/- | -32 886,74    |                    | -44 420,16    |                   |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | +   | 154 062,07    |                    | 150 833,64    |                   |
|                                             | +/- | 121 175,33    | 121 175,33         | 106 413,48    | 106 413,48        |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |     |               |                    |               |                   |
| Investointimenot                            | -   | -258 973,88   | -258 973,88        | -151 692,13   | -151 692,13       |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |     |               | <b>-137 798,55</b> |               | <b>-45 278,65</b> |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |     |               |                    |               |                   |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |     |               |                    |               |                   |
| Saamisten muutos muilta                     | +/- | 3 246,51      |                    | 578,61        |                   |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | +/- | -88 628,07    | -85 381,56         | 65 559,12     | 66 137,73         |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |     |               | <b>-85 381,56</b>  |               | <b>66 137,73</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   |     |               | <b>-223 180,11</b> |               | <b>20 859,08</b>  |
| Rahavarojen muutos                          |     |               |                    |               |                   |
| Yhdystili 31.12.                            | +   | -1 440 043,89 |                    | -1 216 863,78 |                   |
| Yhdystili 01.01.                            | -   | 1 216 863,78  | -223 180,11        | 1 237 722,86  | 20 859,08         |

VESIHUOLLON TULOSLASKELMA  
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI  
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

|                                     | 1.1.-31.12.2022     | 1.1.-31.12.2021     |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Liikevaihto</b>                  | <b>1 646 680,14</b> | <b>1 760 948,62</b> |
| Vesimaksut, ulkoiset                | 1 557 312,04        | 1 703 673,50        |
| Vesimaksut, sisäiset                | 89 368,10           | 57 275,12           |
| Valmistus omaan käyttöön            | 13 000,00           | 8 670,00            |
| Liiketoiminnan muut tuotot          | 0,00                | 156,46              |
| Aineet ja tarvikkeet                |                     |                     |
| Ostot tilikaudella                  | -76 931,57          | -77 603,77          |
| Varaston lisäys(+)/ tai vähennys(-) | 0,00                | 0,00                |
| Palvelujen ostot                    | -556 358,12         | -615 558,67         |
| Henkilöstökulut                     |                     |                     |
| Palkat ja palkkiot                  | -190 792,26         | -160 356,72         |
| Henkilösivukulut                    | -60 728,56          | -54 776,69          |
| Eläkekulut                          | -53 624,47          | -48 187,89          |
| Muut henkilösivukulut               | -7 104,09           | -6 588,80           |
| Poistot ja arvonalentumiset         |                     |                     |
| Suunnitelman mukaiset poistot       | -390 088,69         | -518 141,80         |
| Liiketoiminnan muut kulut           | -25 193,80          | -19 298,39          |
| <b>Liikelylijäämä/-alijäämä</b>     | <b>359 587,14</b>   | <b>324 039,04</b>   |
| <b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b> | <b>359 587,14</b>   | <b>324 039,04</b>   |

VESIHUOLLON TASE  
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI  
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

| VASTAAVAA                                     | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>                      | <b>3 867 113,76</b> | <b>3 911 574,25</b> |
| <b>Aineelliset hyödykkeet</b>                 | <b>3 852 493,76</b> | <b>3 896 954,25</b> |
| Maa- ja vesialueet                            | 3 140,00            | 3 140,00            |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet                | 3 795 275,99        | 3 861 360,99        |
| Koneet ja kalusto                             | 54 077,77           | 32 453,26           |
| <b>Sijoitukset</b>                            | <b>14 620,00</b>    | <b>14 620,00</b>    |
| Muut saamiset                                 | 14 620,00           | 14 620,00           |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>                    | <b>1 294 383,54</b> | <b>919 797,78</b>   |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset</b>                 | <b>1 294 383,54</b> | <b>919 797,78</b>   |
| Myyntisaamiset                                | 535 339,57          | 668 973,53          |
| Siirtosaamiset                                | 131 287,98          | 25 320,43           |
| Muut saamiset                                 |                     | 977,26              |
| Yhdystili                                     | 627 755,99          | 224 526,56          |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>                     | <b>5 161 497,30</b> | <b>4 831 372,03</b> |
| <b>VASTATTAVAA</b>                            |                     |                     |
| <b>OMA PÄÄOMA</b>                             | <b>4 971 318,64</b> | <b>4 611 731,50</b> |
| Jäännöspo 31.12.14 asti/Peruspo 1.1.15 lukien | 1 776 291,75        | 1 776 291,75        |
| Edellisten vuosien yli./alijäämä              | 2 835 439,75        | 2 511 400,71        |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä                  | 359 587,14          | 324 039,04          |
| <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                          | <b>190 178,66</b>   | <b>219 640,53</b>   |
| <b>Lyhytaikainen</b>                          | <b>190 178,66</b>   | <b>219 640,53</b>   |
| Ostovelat                                     | 50 077,90           | 86 152,26           |
| Muut velat (alv)                              | 102 888,48          | 95 213,55           |
| Siirtovelat                                   | 37 212,28           | 38 274,72           |
| Yhdystili                                     | 0,00                | 0,00                |
| <b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>                   | <b>5 161 497,30</b> | <b>4 831 372,03</b> |

VESIHUOLLON RAHOITUSLASKELMA  
VESI- JA JÄTEVESIVIEMÄRÖINTI  
KUSTANNUSPAIKAT 4401-4461

|                                             |     | 2022              |                   | 2021             |                    |
|---------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  |     |                   |                   |                  |                    |
| Liikelyijäämä (-alijäämä)                   | +/- | 359 587,14        |                   | 324 039,04       |                    |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | +   | 390 088,69        |                   | 518 141,80       |                    |
|                                             | +/- | 749 675,83        | 749 675,83        | 842 180,84       | 842 180,84         |
| <b>Investointien rahavirta</b>              |     |                   |                   |                  |                    |
| Investointimenot                            | -   | -345 628,20       | -345 628,20       | -376 979,71      | -376 979,71        |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> |     |                   | <b>404 047,63</b> |                  | <b>465 201,13</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |     |                   |                   |                  |                    |
| Antolainauksen muutokset                    |     |                   |                   |                  |                    |
| Antolainasaamisten lisäykset muille         | -   |                   |                   |                  |                    |
| Oman pääoman muutokset                      | +/- |                   |                   |                  |                    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |     |                   |                   |                  |                    |
| Saamisten muutos muilta                     | +/- | 28 643,67         |                   | -141 594,34      |                    |
| Korottomien velkojen muutos muilta          | +/- | -29 461,87        | -818,20           | -50 606,14       | -192 200,48        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                |     |                   | <b>-818,20</b>    |                  | <b>-192 200,48</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                   |     |                   | <b>403 229,43</b> |                  | <b>273 000,65</b>  |
| Rahavarojen muutos                          |     |                   |                   |                  |                    |
| Yhdystili 31.12.                            | +   | 627 755,99        |                   | 224 526,56       |                    |
| Yhdystili 01.01.                            | -   | <u>224 526,56</u> | <u>403 229,43</u> | <u>48 474,09</u> | <u>273 000,65</u>  |

## 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.

## ERIYTETYN TILINPÄÄTÖKSEN TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

### TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### liitetieto 6

##### 6 Toimintatuotot

| Toimintatuotot                    |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
|                                   | 2022             | 2021             |
| Vesihuoltolaitoksen tuotot        |                  |                  |
| Liikevaihto                       | 1 792 890        | 1 905 141        |
| Muut varsinaisen toiminnan tuotot |                  | 156              |
| <i>Toimintatuotot yhteensä</i>    | <i>1 792 890</i> | <i>1 905 298</i> |

#### liitetieto 11

11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista (KV 08.11.2010/64§)

Pienet 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  |
| <u>Aineelliset hyödykkeet</u> |                 |                 |             |

##### 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 laitokset 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  |

## TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

## 19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

| Aineelliset hyödykkeet                 |                                |                   |                  |
|----------------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
|                                        | Aineelliset hyödykkeet         |                   |                  |
|                                        | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto | Yhteensä         |
| <b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>   | <b>5 353 149</b>               | <b>32 453</b>     | <b>5 385 602</b> |
| Lisäykset tilikauden aikana            | 563 602                        | 41 000            | 604 602          |
| Rahoitusosuudet tilikaudella           | 0                              | 0                 | 0                |
| Vähennykset tilikauden aikana          | 0                              | 0                 | 0                |
| Siirrot erien välillä                  | 0                              | 0                 | 0                |
| <b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b> | <b>5 916 751</b>               | <b>73 453</b>     | <b>5 990 204</b> |
| Arvonkorotukset                        | 0                              | 0                 | 0                |
| Tilikauden poisto                      | -524 775                       | -19 376           | -544 151         |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>           | <b>5 391 976</b>               | <b>54 077</b>     | <b>5 446 053</b> |
| Olennaiset lisäpoistot                 |                                |                   |                  |
| Erittely olennaisista lisäpoistoista   |                                | 0                 | 0                |
|                                        | 38 827                         | 21 624            | 60 451           |

| Pysyvien vastaavien sijoitukset |                                    |               |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------|
|                                 | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset |               |
|                                 | Saamiset muut yhteisöt             | Yhteensä      |
| <b>Hankintameno 1.1.</b>        | <b>32 320,00</b>                   | <b>32 320</b> |
| Lisäykset                       |                                    | 0             |
| Vähennykset                     |                                    | 0             |
| Siirrot erien välillä           |                                    | 0             |
| <b>Hankintameno 31.12.</b>      | <b>32 320,00</b>                   | <b>32 320</b> |
| Arvonlennukset                  |                                    | 0             |
| Arvonkorotukset                 |                                    | 0             |
| <b>Kirjanpitoarvo 31.12.</b>    | <b>32 320,00</b>                   | <b>32 320</b> |

## 25 Oman pääoman erittely

| Oman pääoman erittely                  |                  |                  |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
|                                        | 2022             | 2021             |
| 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.   | 2 226 334        | 1 946 715        |
| Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12. | 2 226 334        | 1 946 715        |
| Tilikauden yli-/alijäämä               | 326 700          | 279 619          |
| <i>Oma pääoma yhteensä</i>             | <i>5 143 184</i> | <i>4 816 484</i> |

## HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### 42 Henkilöstön määrä

| Henkilöstön lukumäärä 31.12. |      |      |
|------------------------------|------|------|
|                              | 2022 | 2021 |
| Vesihuolto                   | 5    | 5    |

## 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 31.12.2022.

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

### ULOSMYYDYN PALKKAHALLINNON PALVELUN TULOSLASKELMA'

1.1.-31.12.2022

#### Liikevaihto

|              |         |
|--------------|---------|
| Myyntituotot | 214 136 |
|--------------|---------|

|                  |         |
|------------------|---------|
| Palvelujen ostot | -62 451 |
|------------------|---------|

#### Henkilöstökulut

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Palkat ja palkkiot | - 122 735 |
|--------------------|-----------|

|                  |          |
|------------------|----------|
| Henkilösivukulut | - 23 646 |
|------------------|----------|

|                    |         |
|--------------------|---------|
| Muut toimintakulut | - 5 304 |
|--------------------|---------|

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Tilikauden yli-/alijäämä | 0 |
|--------------------------|---|

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Harjavallassa 27. päivänä maaliskuuta 2023

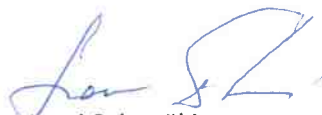
**HARJAVALLAN KAUPUNGINHALLITUS**

  
Pirjo-Riitta Tuomela

  
Jukka Rimmistö

  
Anne Paavilainen

  
Maija Kuusisto-Länsineva

  
Lassi Salomäki

  
Birgitta Kause

  
Maarit Jaakkola

  
Markus Mäkinen

  
Kimmo Mäkinen

  
Hannu Kuusela

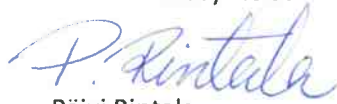
**TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:**

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Harjavallassa 8.5.2023

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



# KÄYTÖSSÄ OLEET TOSITELAJIT/NUMEROSARJAT

Vuosi 2022

| Tositenu-<br>merosarja | Nimitys               | Alkaen   | Loppuno  |                                      |
|------------------------|-----------------------|----------|----------|--------------------------------------|
| 1                      | Alkusaldot            | 1001     | 1004     |                                      |
| 2                      | Talousarvio           | 2001     | 2003     |                                      |
| 3                      | Lisämääräraha         | 3001     | 3010     |                                      |
| 10                     | Muistio, ulk.         | 10001    | 10307    |                                      |
| 15                     | Muistio, ulk.         | 15001    | 15538    |                                      |
| 20                     | Muistio, sis.         | 20001    | 20049    |                                      |
| 34                     | Käyttöomaisuus        | 34001    | 34050    |                                      |
| 35                     | Sis.laskut, ProeLask  | 35001    | 35198    |                                      |
| 39                     | KOM-muistiot          | 39001    | 39003    |                                      |
| 96                     | Budjetointitositteet  | 96000    | 96008    | Budjetointi tos.sarjalla Talousarvio |
| 101                    | Pankin tiliote        | 109322   | 109968   |                                      |
| 102                    | Palkat                | 300001   | 300090   |                                      |
| 110                    | MR Laskulaji 11       | 11000001 | 11000189 |                                      |
| 130                    | MR Laskulaji 13       | 13000001 | 13000231 |                                      |
| 140                    | MR Laskulaji 14       | 14000001 | 14000228 |                                      |
| 160                    | MR Laskulaji 16       | 16000001 | 16000039 |                                      |
| 180                    | MR Laskulaji 18       | 18000001 | 18000301 |                                      |
| 240                    | MR Laskulaji 24       | 24000001 | 24000012 |                                      |
| 250                    | MR Laskulaji 25       | 25000001 | 25000136 |                                      |
| 260                    | MR Laskulaji 26       | 26000001 | 26000052 |                                      |
| 270                    | MR Laskulaji 27       | 27000001 | 27000028 |                                      |
| 280                    | MR Laskulaji 28       | 28000001 | 28000012 |                                      |
| 290                    | MR Laskulaji 29       | 29000001 | 29000208 |                                      |
| 440                    | MR Laskulaji 44       | 44000001 | 44009225 |                                      |
| 511                    | Manuaalisuoritukset   | 5110001  | 5110397  |                                      |
| 521                    | Viitesuoritukset      | 5210001  | 5211000  |                                      |
| 531                    | Hyv.laskujen kuittaus | 5310001  | 5310186  |                                      |
| 540                    | MR Laskulaji 54       | 54000001 | 54001389 |                                      |
| 541                    | Tileistä poisto       | 54000001 | 5410106  |                                      |
| 801                    | Ostolaskut            | 8000001  | 8006037  |                                      |
| 802                    | Ostomaksut            | 8090001  | 8090273  |                                      |
| 803                    | Ostolaskut,liit./man  | 8100001  | 8100086  |                                      |
| 991                    | Konsernin alkusaldot  | 99910001 | 99910001 |                                      |
| 992                    | Konsernin tytär/ky    | 99920001 | 99920011 |                                      |
| 993                    | Konsernikirjaukset    | 99930001 | 99930016 |                                      |



## KIRJANPIDON SÄILYTYS

### Kirjanpito

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

Ostolaskut/manuaaliset OL

Ostolaskut/IT

Ostolasku- ja ostomaksupäiväkirjat ja tositteet

Toimeentulotuki- ja välitystilimaksuluettelot

Muistiot ja Pankkitositteet

Pysyvät vastaavat

Konsernikirjanpito

Avaavat taseet/taseet/eliminoinnit/rahoituslaskelmat

Tositteet

Pääkirjat

Konserniyhteisöjen tilinpäätökset

### Säilytys

Sidottuna paperisena pysyvästi

Paperisena

sähköisesti pdf:nä S-asetalla

sähköisesti pdf:nä S-asetalla

paperisena

sähköisesti OpusCapita/

eArkisto pitkäaikaisarkist.

paperisena

paperisena

Finvoicet sähköisesti OpusCapitan

Console-palvelussa

Osa paperisena

Pdf:nä S-asetalla

Manuaalitositteet paperisena

paperisena

Sähköisesti OpusCapita IPA:ssa

paperisena

paperisena

paperisena

Käyttöomaisuuden tase-erittely

pdf:nä S-asetalla

-Poistojen muodostus/kk ja poisto-

to-

tositteet pdf:nä S-asetalla

Excel-taulukot S-asetalla

paperisena

paperisena

paperisena ja pdf:nä S-asetalla

## Liite 1

## TULOSLASKELMA (sisältää sisäiset erät)

|                                    | 1.1.-31.12.2022        | 1.1.-31.12.2021       | Muutos €            | Muutos-<br>%2022/2021 |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>11 676 347,93</b>   | <b>11 640 027,92</b>  | - 36 320,01         | -0,3 %                |
| Myyntituotot                       | 5 316 870,64           | 5 367 751,02          | 50 880,38           | 1,0 %                 |
| Maksutuotot                        | 375 426,71             | 422 417,76            | 46 991,05           | 12,5 %                |
| Tuet ja avustukset                 | 1 353 528,71           | 1 374 913,20          | 21 384,49           | 1,6 %                 |
| Muut toimintatuotot                | 4 630 521,87           | 4 474 945,94          | - 155 575,93        | -3,4 %                |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>    | <b>13 000,00</b>       | <b>8 670,00</b>       | - 4 330,00          | -33,3 %               |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>- 60 895 205,15</b> | <b>-57 340 674,13</b> | <b>3 554 531,02</b> | <b>-5,8 %</b>         |
| Henkilöstökulut                    | - 14 206 379,48        | -13 308 272,77        | 898 106,71          | -6,3 %                |
| Palkat ja palkkiot                 | - 11 208 437,24        | -10 420 273,78        | 788 163,46          | -7,0 %                |
| Henkilösivukulut                   | - 2 997 942,24         | - 2 887 998,99        | 109 943,25          | -3,7 %                |
| Eläkekulut                         | - 2 588 360,71         | - 2 470 039,06        | 118 321,65          | -4,6 %                |
| Muut henkilösivukulut              | - 409 581,53           | - 417 959,93          | - 8 378,40          | 2,0 %                 |
| Palvelujen ostot                   | - 40 564 200,94        | -38 038 431,66        | 2 525 769,28        | -6,2 %                |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | - 2 380 265,69         | - 2 204 621,06        | 175 644,63          | -7,4 %                |
| Avustukset                         | - 921 264,42           | - 999 673,03          | - 78 408,61         | 8,5 %                 |
| Muut toimintakulut                 | - 2 823 094,62         | - 2 789 675,61        | 33 419,01           | -1,2 %                |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>- 49 205 857,22</b> | <b>-45 691 977,21</b> | <b>3 513 880,01</b> | <b>-7,1 %</b>         |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| Verotulot                          | 41 299 761,27          | 39 252 797,40         | -2 046 963,87       | -5,0 %                |
| Valtionosuudet                     | 13 609 614,00          | 13 272 303,00         | - 337 311,00        | -2,5 %                |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 47 892,60              | 33 902,20             | - 13 990,40         | -29,2 %               |
| Korkotuotot                        | 8 259,57               | 2 605,33              | - 5 654,24          | -68,5 %               |
| Muut rahoitustuotot                | 114 597,91             | 57 622,96             | - 56 974,95         | -49,7 %               |
| Korkokulut                         | - 68 342,53            | - 20 705,34           | 47 637,19           | -69,7 %               |
| Muut rahoituskulut                 | - 6 622,35             | - 5 620,75            | 1 001,60            | -15,1 %               |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>5 751 410,65</b>    | <b>6 867 025,39</b>   | <b>1 115 614,74</b> | <b>19,4 %</b>         |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| Poistot ja arvonalentumiset        | - 2 673 927,74         | - 2 785 580,96        | - 111 653,22        | 4,2 %                 |
| Suunnitelman muk. poistot          | - 2 647 865,79         | - 2 785 580,96        | - 137 715,17        | 5,2 %                 |
| Arvonalentumiset                   | - 26 061,95            | -                     | 26 061,95           | -100,0 %              |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>3 077 482,91</b>    | <b>4 081 444,43</b>   | <b>1 003 961,52</b> | <b>32,6 %</b>         |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| Varausten muutos                   | - 1 500 000,00         | -                     | 1 500 000,00        | -100,0 %              |
|                                    |                        |                       | -                   |                       |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>1 577 482,91</b>    | <b>4 081 444,00</b>   | <b>2 503 961,09</b> | <b>158,7 %</b>        |

**Verotulot v. 2013-2022 / 1000 euroa**

| Vuosi | Kunnan<br>tulovero | Osuus ve-<br>rotuloista % | Osuus yhtei-<br>söveron tuo-<br>tosta | Osuus vero-<br>tuloista % | Kiinteistövero | Osuus ve-<br>rotuloista % | Verotulot<br>yhteensä |
|-------|--------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------|
| 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                |
| 2022  | 26 236             | 63,6                      | 12 240                                | 29,6                      | 2 823          | 6,8                       | 41 300                |