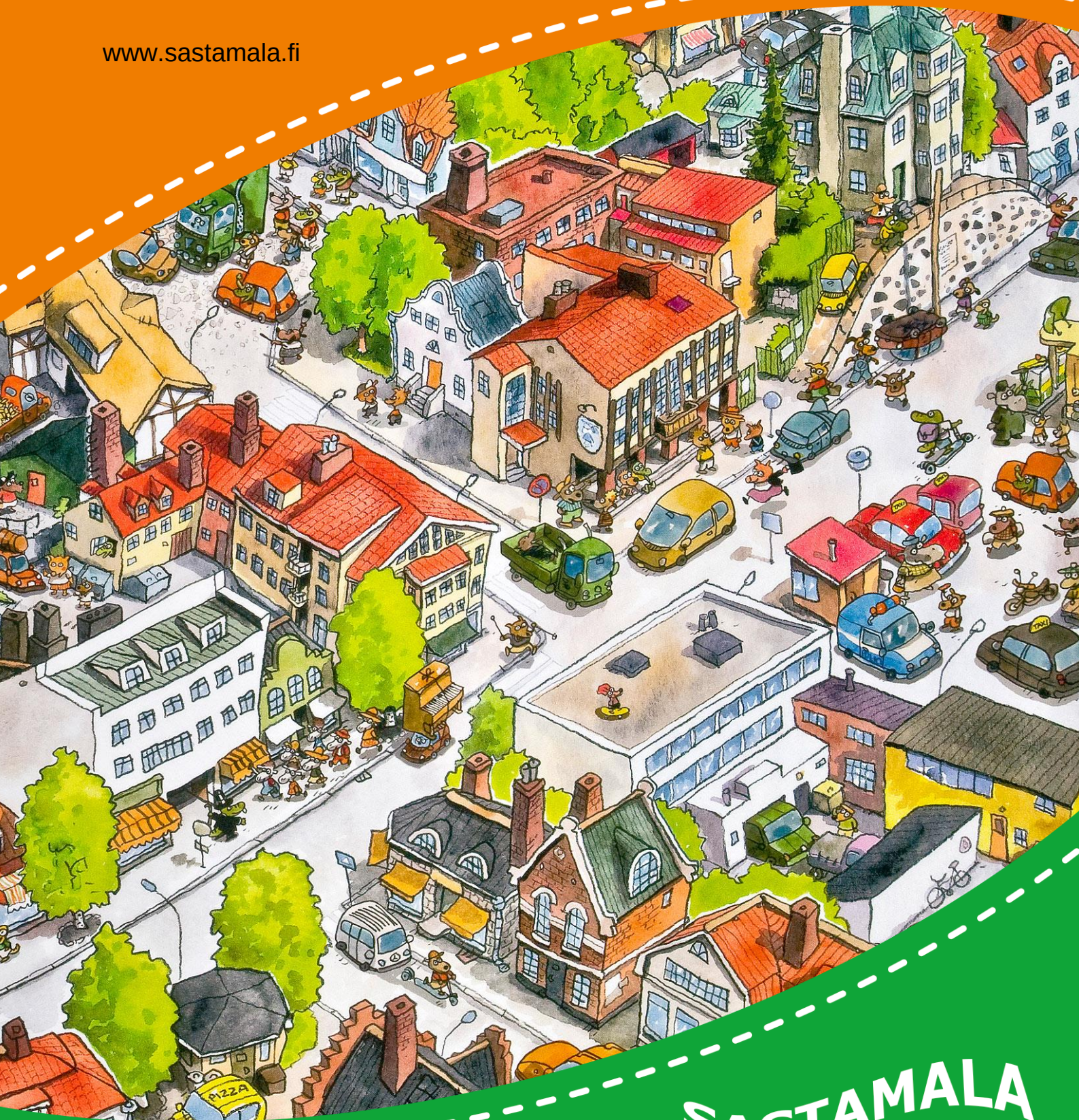


Sastamalan kaupunki

Talouden neljännesvuosiraportti syyskuu 2022

www.sastamala.fi



SASTAMALA
sopivasti sykettä

Sisällys

Tulos- ja rahoituslaskelma	1
Talousarvion toteutuminen ja ennuste vastuualueittain	2
Verotilitykset , kuukausiseuranta	4
Toimialojen, vastuualueiden ja liikelaitoksen raportit	5
- Konsernihallinto	5
- Sivistystoimi	9
- Tekninen toimi	15
- Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	20
- Sastamalan Vesi liikelaitos	29
Investointien toteutuminen	30
Neljännesvuosiraportti syyskuu 2022, aikataulu ja ohje	31

Tulos- ja rahoituslaskelma

TULOSLASKELMA ulkoinen+sisäinen 1000 €	TP2021**	Talousarvio 2022 muutoksineen	Tot 9/2022 Emo	Tot 9/2022 Vesi	Tot 9/2022 Yhteensä	Tot.%
Myyntituotot	29 917	28 892	16 550	4 705	21 255	73,6
Maksutuotot	9 006	9 093	6 349	0	6 349	69,8
Tuet ja avustukset****	5 544	2 276	2 632	0	2 632	115,6
Vuokratuotot	12 937	12 993	9 934	0	9 934	76,5
Muut toimintatuotot	1 861	1 177	887	1	888	75,5
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	59 266	54 432	36 352	4 706	41 058	75,4
Valmistus omaan käyttöön	471	457	146	112	258	56,5
Palkat ja palkkiot	-61 139	-62 688	-46 861	-441	-47 302	75,5
Eläkekulut	-14 189	-13 941	-10 576	-99	-10 674	76,6
Muut henkilösivukulut	-2 705	-2 759	-1 423	-16	-1 439	52,2
Henkilöstökulut yhteensä	-78 033	-79 389	-58 860	-556	-59 416	74,8
Palvelujen ostot*	-97 941	-99 073	-70 103	-2 182	-72 285	73,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 118	-9 045	-6 182	-634	-6 816	75,4
Avustukset*	-6 820	-6 677	-4 867	0	-4 867	72,9
Vuokrat	-13 729	-14 115	-10 652	-68	-10 720	75,9
Muut toimintakulut	-701	-249	-194	-9	-203	81,5
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-206 341	-208 547	-150 857	-3 449	-154 306	74,0
TOIMINTAKATE	-146 605	-153 658	-114 358	1 369	-112 989	73,5
Verotulot ***	90 560	89 000	71 666	0	71 666	80,5
Valtionosuudet ***	69 852	74 500	56 635	0	56 635	76,0
Rahoitustuotot ja -kulut	173	-220	100	-23	77	-34,9
VUOSIKATE	13 981	9 622	14 043	1 346	15 389	159,9
Suunn.mukaiset poistot	-9 339	-9 200	-4 997	-1 259	-6 255	68,0
TILIKAUDEN TULOS	4 641	422	9 046	87	9 134	2 164,3

RAHOITUSLASKELMA ulkoinen+sisäinen 1000 €	TP2021	Talousarvio 2022 muutoksineen	Tot 9/2022 Emo	Tot 9/2022 Vesi	Tot 9/2022 Yhteensä	Tot.%
Vuosikate	13 981	9 622	14 043	1 346	15 389	159,9
Tulorahoituksen korjauserät*	-616	0	-185	0	-185	
Toiminnan rahavirta	13 364	9 622	13 858	1 346	15 204	158,0
Investointimenot	-9 191	-14 815	-4 706	-1 580	-6 286	42,4
Rah.osuudet inv.menoihin	296	0	45	0	0	
Pys.vast luovutustulot	1 744	300	269	0	269	89,6
Investointien rahavirta	-7 151	-14 515	-4 392	-1 580	-6 017	41,5
Toiminnan ja invest. rahavirta	6 214	-4 893	9 466	-234	9 231	-188,7
Antolainojen muutos	320	299	150	0	150	50,3
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 500	14 550	0	0	0	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 899	-11 756	-6 170	-817	-6 988	59,4
Muut maksuvalm. muutokset	-955	0	783	2 191	2 975	
Rahoituksen rahavirta	-5 034	3 093	-5 237	1 374	-3 863	-124,9
Vaikutus maksuvalmiuteen	1 180	-1 800	4 229	1 140	5 369	

Talousarvion toteutuminen ja ennuste vastuualueittain

1000 EUR	TP2021	Talousarvio2022	Muutok.	Ta2022 +muut yht.	Jaksotettu toteuma Tot 9/2022	Tot%	Toimialojen Ennuste 2022	Muutos Ta22-Ennuste
KONSERNIPALVELUT								
Tulot	2 860	2 796	0	2 796	2 112	75,5		
Menot	-6 781	-7 074	0	-7 074	-4 797	67,8		
Toimintakate	-3 920	-4 278	0	-4 278	-2 686	62,8	-4 278	0
MAANKÄYTTÖ								
Tulot	615	891	0	891	513	57,6		
Valmistus omaan käyttöön	2	0	0	0	0	0,0		
Menot	-1 547	-1 992	0	-1 992	-1 237	62,1		
Toimintakate	-929	-1 102	0	-1 102	-724	65,7	-1 069	33
KAUPUNGIN YHTEISET ERÄT								
Tulot	739	300	0	300	160	53,5		
Menot	-41	-300	0	-300	-70	23,3		
Toimintakate	698	0	0	0	90	0,0	0	0
KONSERNHALLINTO								
YHTEENSÄ NETTO	-4 152	-5 380	0	-5 380	-3 319	61,7	-5 347	33
VARHAISKASVATUS								
Tulot	1 295	1 021	80	1 101	736	66,8		
Menot	-12 938	-12 634	-320	-12 954	-10 057	77,6		
Toimintakate	-11 643	-11 613	-240	-11 853	-9 321	78,6	-11 853	0
PERUSOPETUS								
Tulot	1 446	1 121	120	1 241	930	75,0		
Menot	-25 747	-25 416	-250	-25 666	-19 188	74,8		
Toimintakate	-24 301	-24 295	-130	-24 425	-18 258	74,7	-24 425	0
LUKIOKOULUTUS								
Tulot	188	207	0	207	91	43,9		
Menot	-2 698	-2 921	0	-2 921	-2 110	72,2		
Toimintakate	-2 510	-2 715	0	-2 715	-2 019	74,4	-2 715	0
ELÄMÄNLAATU								
Tulot	677	729	20	749	503	67,1		
Menot	-7 212	-7 557	-20	-7 577	-5 686	75,0		
Toimintakate	-6 535	-6 828	0	-6 828	-5 184	75,9	-6 828	0
SIVISTYSTOIMI								
YHTEENSÄ NETTO	-44 989	-45 451	-370	-45 821	-34 781	75,9	-45 821	0
TILAKESKUS								
Tulot	12 684	12 688	0	12 688	9 722	76,6		
Valmistus omaan käyttöön	39	40	0	40	10	24,6		
Menot	-8 408	-8 786	0	-8 786	-6 190	70,5		
Toimintakate	4 314	3 942	0	3 942	3 541	89,8	3 942	0
YHDYSKUNTATEKNIikka								
Tulot	748	896	0	896	645	72,0		
Valmistus omaan käyttöön	244	232	0	232	136	58,9		
Menot	-3 599	-4 136	0	-4 136	-3 163	76,5		
Toimintakate	-2 607	-3 009	0	-3 009	-2 381	79,1	-3 009	0
TURVALLISUUS								
Menot	-1 912	-1 973	0	-1 973	-1 483	75,2		
Toimintakate	-1 912	-1 973	0	-1 973	-1 483	75,2	-1 973	0
MAASEUTUPALVELUT								
Tulot	9 976	8 851	0	8 851	6 438	72,7		
Menot	-10 167	-9 092	0	-9 092	-6 623	72,8		
Toimintakate	-191	-241	0	-241	-185	76,8	-241	0
TEKNINEN TOIMI ILMAN TILAKESKUSTA								
YHTEENSÄ NETTO	-4 710	-5 223	0	-5 223	-4 050	77,5	-5 223	0

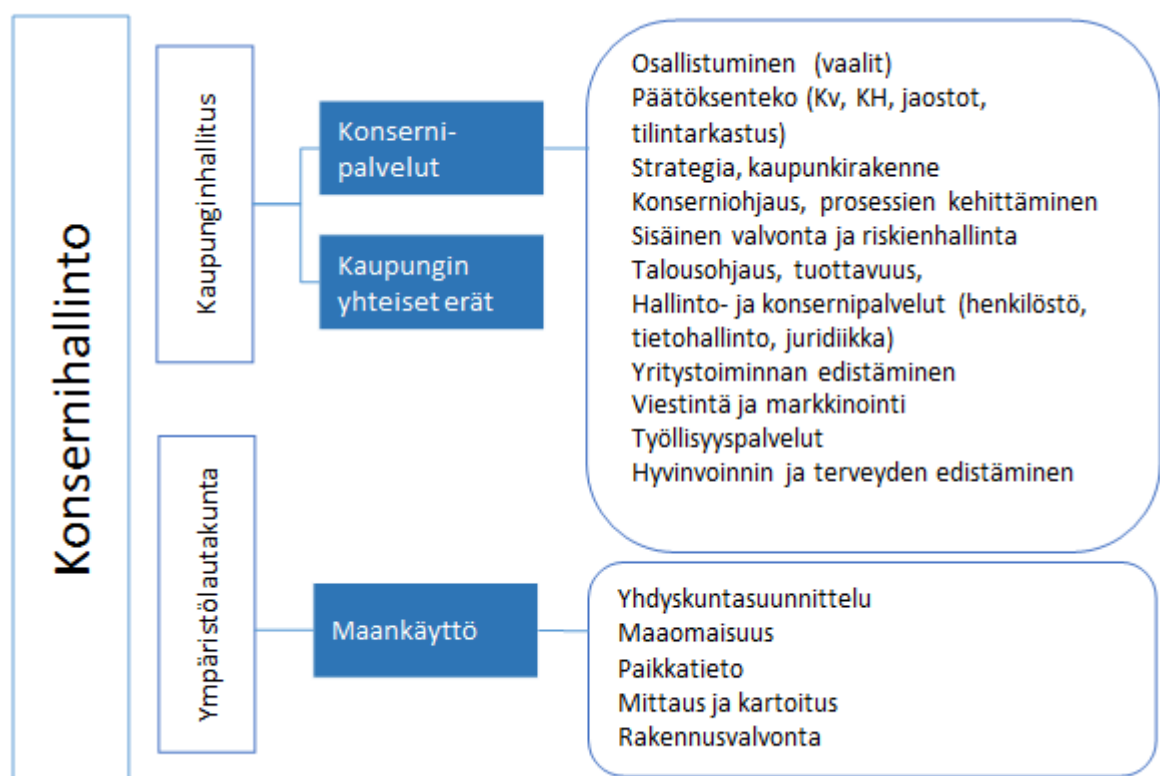
		Ta2022 Jaksotettu toteuma					Toimialojen	Muutos
1000 EUR	TP2021	Talousarvio2022	Muutok.	+muut yht.	Tot 9/2022	Tot%	Ennuste 2022	Ta22-Ennuste
SOTE-HALLINTO								
Tulot	928	749	0	749	562	75,0		
Menot	-928	-749	0	-749	-562	75,0		
Toimintakate	0	0	0	0	0	0,0	0	0
PERHE- JA SOSIAALIPALVELUT								
Tulot	2 549	2 876	0	2 876	1 947	67,7		
Menot	-21 428	-22 385	0	-22 385	-17 088	76,3		
Toimintakate	-18 879	-19 509	0	-19 509	-15 142	77,6	-20 044	-535
IKÄIHMISTEN AVOPALVELUT								
Tulot	3 729	3 698	0	3 698	2 489	67,3		
Menot	-12 391	-12 356	0	-12 356	-9 123	73,8		
Toimintakate	-8 662	-8 658	0	-8 658	-6 634	76,6	-8 758	-100
IKÄIHMISTEN ASUMISPALVELUT								
Tulot	4 394	3 913	0	3 913	2 993	76,5		
Menot	-16 132	-16 927	0	-16 927	-12 849	75,9		
Toimintakate	-11 738	-13 015	0	-13 015	-9 856	75,7	-13 205	-190
TERVEYSPALVELUT								
Tulot	8 847	5 916	0	5 916	5 355	90,50		
Menot	-30 402	-28 609	0	-28 609	-22 901	80,00		
Toimintakate	-21 555	-22 693	0	-22 693	-17 547	77,30	-23 093	-400
YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLLON PALV								
Tulot	-1 519	-1 552	0	-1 552	-1 210	77,9		
Menot	-645	-649	0	-649	-496	76,4		
Toimintakate	-645	-649	0	-649	-496	76,4	-649	0
SOTESI OMA TOIMINTA	-61 479	-64 523	0	-64 523	-49 675	77,0	-65 748	-1 225
ERIKOISSAIRAANHOITO								
Tulot	106	0	0	0	445	0,0		
Menot	-37 749	-38 500	0	-38 500	-26 520	68,9		
Toimintakate	-37 643	-38 500	0	-38 500	-26 075	67,7	-37 275	1 225
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT								
YHTEENSÄ NETTO	-99 121	-103 023	0	-103 023	-75 750	73,5	-103 023	0
KAUPUNKI ILMAN LIKELAITOSTA								
YHTEENSÄ NETTO	-148 657	-155 135	-370	-155 505	-114 358	73,5	-155 473	33
SASTAMALAN VESI								
Tulot	6 609	6 659	0	6 659	4 706	70,7		
Valmistus omaan käyttöön	186	186	0	186	112	60,5		
Menot	-4 742	-4 997	0	-4 997	-3 449	69,0		
Toimintakate	2 053	1 847	0	1 847	1 369	74,1	1 847	0
SASTAMALA YHT (SIS VESI)								
Tulot	59 265	54 212	220	54 432	41 058	75,4		
Valmistus omaan käyttöön	471	457	0	457	258	56,5		
Menot	-206 341	-207 957	-590	-208 547	-154 306	74,0		
Toimintakate	-146 604	-153 288	-370	-153 658	-112 989	73,5	-153 625	33

Verotilitykset, kuukausiseuranta

VEROTILITYKSET KUUKAUSITTAIN										
	SASTAMALA		SASTAMALA		SASTAMALA		kk-tilitys	Kertymän	kk-ero	Kertymä-
Verotulokertymän	2 020	2 020	2 021	2 021	2 022	2 022	Muutos	muutos	€	ero €
seuranta	Kk-tilitys	Kertymä	Kk-tilitys	Kertymä	Kk-tilitys	Kertymä	21-22	21-22	21-22	21-22
Kunnallisvero										
tammi	7 276 723	7 276 723	7 708 240	7 708 240	8 524 240	8 524 240	10,6 %	10,6 %	816 000	816 000
helmi	6 906 547	14 183 270	6 978 365	14 686 605	7 445 988	15 970 228	6,7 %	8,7 %	467 623	1 283 623
maalis	6 124 863	20 308 133	6 435 601	21 122 206	6 532 428	22 502 656	1,5 %	6,5 %	96 827	1 380 450
huhti	6 116 854	26 424 987	6 644 070	27 766 276	7 051 811	29 554 467	6,1 %	6,4 %	407 741	1 788 191
touko	6 491 578	32 916 565	7 176 781	34 943 057	7 696 693	37 251 160	7,2 %	6,6 %	519 912	2 308 103
kesä	5 963 929	38 880 494	6 572 572	41 515 629	6 757 013	44 008 173	2,8 %	6,0 %	184 441	2 492 544
heinä	6 682 004	45 562 498	7 218 641	48 734 270	5 938 298	49 946 471	-17,7 %	2,5 %	-1 280 343	1 212 201
elo	4 496 523	50 059 021	4 810 470	53 544 740	5 470 798	55 417 269	13,7 %	3,5 %	660 328	1 872 529
syys	4 256 746	54 315 767	4 328 517	57 873 257	4 699 460	60 116 729	8,6 %	3,9 %	370 943	2 243 472
loka	6 454 396	60 770 163	5 592 739	63 465 996	6 708 138	66 824 867	19,9 %	5,3 %	1 115 399	3 358 871
marras	6 544 184	67 314 347	7 432 286	70 898 282						
joulu	5 060 353	72 374 700	5 936 759	76 835 041						
yht	72 374 700		76 835 041		66 824 867		Alkup TA	78 000 000	muutos	1,5 %
Kiinteistövero										
tammi	35 391	35 391	156 361	156 361	235 850	235 850	50,8 %	50,8 %	79 489	79 489
helmi	21 079	56 470	413 634	569 995	312 565	548 415	-24,4 %	-3,8 %	-101 069	-21 580
maalis	42 064	98 534	44 105	614 100	52 413	600 828	18,8 %	-2,2 %	8 308	-13 272
huhti	52 231	150 765	54 280	668 380	27 615	628 443	-49,1 %	-6,0 %	-26 665	-39 937
touko	26 454	177 219	27 906	696 286	22 155	650 598	-20,6 %	-6,6 %	-5 751	-45 688
kesä	44 461	221 680	39 589	735 875	26 035	676 633	-34,2 %	-8,1 %	-13 554	-59 242
heinä	1 400 822	1 622 502	1 361 593	2 097 468	1 493 820	2 170 453	9,7 %	3,5 %	132 227	72 985
elo	812 395	2 434 897	852 432	2 949 900	904 403	3 074 856	6,1 %	4,2 %	51 971	124 956
syys	1 536 154	3 971 051	1 546 981	4 496 881	1 792 805	4 867 661	15,9 %	8,2 %	245 824	370 780
loka	700 206	4 671 257	743 022	5 239 903	722 395	5 590 056	-2,8 %	6,7 %	-20 627	350 153
marras	195 052	4 866 309	337 789	5 577 692						
joulu	527 149	5 393 458	444 085	6 021 777						
yht	5 393 458		6 021 777		5 590 056		Alkup TA	5 900 000	muutos	-2,0 %
Yhteisövero										
tammi	480 215	480 215	715 504	715 504	995 351	995 351	39,1 %	39,1 %	279 847	279 847
helmi	846 858	1 327 073	1 376 846	2 092 350	1 833 548	2 828 899	33,2 %	35,2 %	456 702	736 549
maalis	339 446	1 666 519	604 741	2 697 091	544 959	3 373 858	-9,9 %	25,1 %	-59 782	676 767
huhti	264 388	1 930 907	536 326	3 233 417	461 400	3 835 258	-14,0 %	18,6 %	-74 926	601 841
touko	338 652	2 269 559	598 242	3 831 659	536 144	4 371 402	-10,4 %	14,1 %	-62 098	539 743
kesä	265 386	2 534 945	535 772	4 367 431	504 651	4 876 053	-5,8 %	11,6 %	-31 121	508 622
heinä	916 678	3 451 623	536 904	4 904 335	558 807	5 434 860	4,1 %	10,8 %	21 903	530 525
elo	367 043	3 818 666	507 107	5 411 442	519 763	5 954 623	2,5 %	10,0 %	12 656	543 181
syys	300 059	4 118 725	453 166	5 864 608	728 115	6 682 738	60,7 %	14,0 %	274 949	818 130
loka	350 873	4 469 598	696 253	6 560 861	554 356	7 237 094	-20,4 %	10,3 %	-141 897	676 233
marras	264 613	4 734 211	489 059	7 049 920						
joulu	353 988	5 088 199	653 428	7 703 348						
yht	5 088 199		7 703 348		7 237 094		Alkup TA	5 100 000	muutos	-33,8 %
Verotulot yhteensä kumulatiivinen										
tammi	7 792 329	7 792 329	8 580 105	8 580 105	9 755 441	9 755 441	13,7 %	13,7 %	1 175 336	1 175 336
helmi	7 774 484	15 566 813	8 768 845	17 348 950	9 592 101	19 347 542	9,4 %	11,5 %	823 256	1 998 592
maalis	6 506 373	22 073 186	7 084 447	24 433 397	7 129 800	26 477 342	0,6 %	8,4 %	45 353	2 043 945
huhti	6 433 473	28 506 659	7 234 676	31 668 073	7 540 826	34 018 168	4,2 %	7,4 %	306 150	2 350 095
touko	6 856 684	35 363 343	7 802 929	39 471 002	8 254 992	42 273 160	5,8 %	7,1 %	452 063	2 802 158
kesä	6 273 776	41 637 119	7 147 933	46 618 935	7 287 699	49 560 859	2,0 %	6,3 %	139 766	2 941 924
heinä	8 999 504	50 636 623	9 117 138	55 736 073	7 990 925	57 551 784	-12,4 %	3,3 %	-1 126 213	1 815 711
elo	5 675 961	56 312 584	6 170 009	61 906 082	6 894 964	64 446 748	11,7 %	4,1 %	724 955	2 540 666
syys	6 092 959	62 405 543	6 328 664	68 234 746	7 220 380	71 667 128	14,1 %	5,0 %	891 716	3 432 382
loka	7 505 475	69 911 018	7 032 014	75 266 760	7 984 889	79 652 017				
marras	7 003 849	76 914 867	8 259 134	83 525 894	0	79 652 017				
joulu	5 941 490	82 856 357	7 034 272	90 560 166	0	79 652 017				
yht	82 856 357		90 560 166		79 652 017		Alkup TA	89 000 000	muutos	-1,7 %

Toimialojen, vastuualueiden ja liikelaitoksen raportit

Konsernihallinto

Toimialan vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja Jarkko Malmberg
Toimialan tehtäväkaavio	
 <pre> graph LR KH[Konsernihallinto] --> KaH[Kaupunginhallitus] KH --> YL[Ympäristölautakunta] KaH --> KP[Konserni-palvelut] KaH --> KY[Kaupungin yhteiset erät] YL --> M[Maankäyttö] KP --- S1[Osallistuminen (vaalit) Päätöksenteko (Kv, KH, jaostot, tilintarkastus) Strategia, kaupunkirakenne Konserniohjaus, prosessien kehittäminen Sisäinen valvonta ja riskienhallinta Talousohjaus, tuottavuus, Hallinto- ja konsernipalvelut (henkilöstö, tietohallinto, juridiikka) Yritystoiminnan edistäminen Viestintä ja markkinointi Työllisyyspalvelut Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen] KY --- S1 M --- S2[Yhdyskuntasuunnittelu Maaomaisuus Paikkatieto Mittaus ja kartointus Rakennusvalvonta] </pre>	
Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Sastamalan kaupunkikonsernin toimintaa ohjaa kaupunkikonsernin uusi strategia "Omannäköisen elämän Sastamala". Strategiaa viedään käytäntöön erityisesti myös uuden vielä valmistelussa olevan elinvoimaohjelman, hyvinvointisuunnitelman ja kaupunkirakennesuunnitelman avulla. Konsernihallinto johtaa ja ohjaa strategian toimeenpanoa sekä koko kaupungin konserniorganisaatiota. Omannäköisen elämän maaseutukaupungissa ensisijaista on asukkaiden hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen sekä paikallisen identiteetin, demokratian ja elinympäristön kehittäminen. Konsernihallinto tuottaa päätöksenteon ja johtamisen tueksi tarvittavaa oikeaa, luotettavaa ja ajantasaista tietoa sekä luo edellytykset palvelutoiminnan toteuttamiselle ja asukkaiden asioiden sujuvalle hoidolle.	
Toimialan katsaus raportointijaksolle	
Strategian pohjalta on valmisteltu uusi elinvoimaohjelma kaudelle 2022-2025. Valtuusto hyväksyi elinvoimaohjelman huhtikuussa. Valtuuston jo marraskuussa 2021 hyväksymää hyvinvointisuunnitelmaa on toteutettu. Koronapandemia on edelleen vaikuttanut koko kaupunkiorganisaation toimintaan merkittävästi alkuvuoden aikana. Koronapandemiaan liittyen on jatkuvasti seurattu tilannetta ja tehty johtoryhmässä päätöksiä tarvittavista toimenpiteistä. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan on heijastunut myös kuntien toimintaympäristöön. Kaupungin alueelle on tullut sotaa pakenevia ukrainalaisia ja Karkkuun on perustettu Pihlajalinnan ylläpitämä vastaanottokeskus. Pakolaisia on sijoitettu asumaan kaupungin vuokrataloihin ja joitakin palveluja on järjestetty yhteistoiminnassa myös pakolaisille.	

Kaupungin monet henkilöt ovat tehneet merkittävästi valmistelutyötä Pirkanmaan hyvinvointialueen valmisteluun liittyen ja toimittaneet erinäisiä tietoja hyvinvointialueelle. Lakisääteinen selvitys annettiin kaupunginvaltuuston päätöksellä helmikuussa.

Sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus

Tietohallintopalvelut siirtyivät Kuntien Tiera Oy:n hoidettaviksi vuoden 2021 alusta lukien. Siirtoprojektin jälkeen on siirrytty Tieran palvelukonseptin mukaisiin palveluihin. Siirtoon liittyen on joitakin sopimuksia siirretty suoraan kaupungille, jotta Tieran kauttakulukulaskutus jäisi pois.

Työllisyyspalvelujen uudelleenorganisointia on toteutettu kuntakokeilun myötä ja tehty valmistelua tuleviin uudistuksiin liittyen. TE-palvelut 2024 -uudistuksessa TE-hallinnon työvoima- ja elinkeinopalvelut siirtyvät kuntien järjestettäväksi. Uudistuksen sisältöön on pyritty vaikuttamaan laajassa yhteistyössä muiden kuntien kanssa (mm. Pirkanmaan kunnat ja seutu-kaupungit).

Työhyvinvoinnin edistämiseen liittyvää toimintaa on toteutettu.

Kiinteistörekisteriselvitystä on jatkettu.

Konsernipalvelut

Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuualueen vastuuhenkilö	Kaupunginjohtaja Jarkko Malmberg
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Konsernipalvelut johtaa ja ohjaa koko kaupunkikonsernin toimintaa seuraamalla valtakunnan tasolla ja kaupungissa tapahtuvia muutoksia, tuottamalla tietoa, raportteja ja ohjeita johtamisen ja ohjauksen perustaksi, valmistelemalla esityksiä erityisesti kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston päätöksentekoon sekä toimeenpanemalla päätettyjä asioita. Konsernipalveluissa koordinoidaan koko kaupunkikonsernin yhteisiä asioita: kaupunkimarkkinointi ja viestintä, hyvinvoinnin edistäminen sekä elinkeinojen ja työllisyyden edistäminen. Lisäksi konsernipalvelut talousohjauksen ohella tarjoaa koko kaupunkiorganisaatiolle yleis-, henkilöstö- ja tietohallinnon sekä juridiikan palveluja.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Aluevaalit, joissa valittiin edustajat Pirkanmaan hyvinvointialueen valtuustoon, on järjestetty tammikuussa. Työllisyyden edistämisen kuntakokeilua on toteutettu ja valmistauduttu tuleviin muihin uudistuksiin (uusi työvoimapolvelumalli, TE-palvelut 2024 -uudistus ja kotouttamiseen liittyvät uudistukset). Uusi työvoimapolvelumalli on otettu käyttöön toukokuussa. Kaupungin uudet verkkosivut on julkaistu aikataulun mukaisesti toukokuun alussa.	

Tuloarviot ja määrärahat

Konsernipalvelut							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	2 860	2 796		2 796	2 112	75,5 %	2 796
Toimintakulut (-)	-6 781	-7 074		-7 074	-4 797	67,8 %	-7 074
Toimintakate, netto* (+/-)	-3 920	-4 278		-4 278	-2 686	62,8 %	-4 278
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-23	-19		-19	-14	75,1 %	-19
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-3 943	-4 297		-4 297	-2 700	62,8 %	-4 297

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Hanke- ja valtionosuustulot + 103 500 eur. Palveluiden ostot (yhteistoimintaosuudet) -75 000 eur.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-

Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Työmarkkinatuen kuntaosuudet jäävät selvästi ennakoitua alhaisemmiksi.

Maankäyttö

Toimielin	Ympäristölautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Maankäyttöjohtaja Ilmari Mattila
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Maankäytön tehtävä on kaupungin yleis- ja yksityiskohtaisesta kaavoituksesta huolehtiminen sekä maankäyttö- ja rakennuslain mukainen rakentamisen valvonta, lupien myöntäminen ja rakentamiseen liittyvä neuvonta. Maankäyttö vastaa kaupungin maapolitiikan toteutuksesta eli maanhankinnasta, luovutuksesta ja tonttien muodostamisesta, mittauspalveluista ja kartoituksesta. Maankäyttö tuottaa ja ylläpitää tarpeellisia paikkatietoaineistoja kaupungin palvelutuotantoa ja kunta-laisten tarpeita varten. Sastamalan rakennusvalvonta vastaa yhteistyösopimuksen kautta myös Punkalaitumen kunnan rakennusvalvontatehtävistä.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Kaupunginhallitus on määritellyt tuulivoimarakentamisen periaatteet. Vireillä olevaa tuulivoimakaavoitushanke on käynnistetty. Uusiutuvan energian esiselvityshanke on käynnissä. Vireillä olevat asemakaavahankkeet ovat edenneet suunnitelmien mukaisesti. Rakentaminen on jatkunut kohtuullisen vilkkaana taloustilanteen epävakaudesta huolimatta. Uutena uusiutuvan energian sektorina on käynnistetty aurinkopuistojen toteutusmahdollisuuksien selvittystyö.	

Tuloarviot ja määrärahat

Maankäyttö							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	615	891		891	513	57,6 %	924
Valmistus omaan käyttöön (+)	2						
Toimintakulut (-)	-1 547	-1 992		-1 992	-1 237	62,1 %	-1 992
Toimintakate, netto* (+/-)	-929	-1 102		-1 102	-724	65,7 %	-1 069
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-4	-8		-8	-6	74,7 %	-8
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-933	-1 109		-1 109	-730	65,8 %	-1 076

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Hanketulot + 90 600 eur
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
-

Kaupungin yhteiset erät

Toimielin	Kaupunginhallitus
Vastuualueen vastuhenkilö	Kaupunginjohtaja Jarkko Malmberg
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Vastuualueelle on koottu sellaiset tulo- ja menoerät, jotka eivät ole suoraan konsernipalvelujen tai maankäytön oman toiminnan tuottoja ja kuluja. Tällaisia eriä vuoden 2022 talousarviossa ovat - Maanmyynnistä aiheutuvat myyntivoitot ja –tappiot, nettotulo 300 000 euroa. - Menot, määrärahavaraus 50 000 euroa. - Vastuualueella on myös 50 000 euron määrärahavaraus osallistuvaan budjetointiin ja 200 000 euron varaus vuonna 2022 toteutettavia erilliselvityksiä varten. Määrärahan käytöstä ja kohdennuksesta päätetään tarkemmin talousarviovuoden aikana.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Osallistuvan budjetoinnin toimintamalli valmisteltiin ja hyväksyttiin alkuvuoden aikana. Osallistuvan budjetoinnin käyttökoh-teista äänestettiin ja päätettiin loppukesän aikana.	

Tuloarviot ja määrärahat

Kaupungin yhteiset erät	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Nettositova (1000 €)			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Sitovuustaso: toimintakate, netto*							2022
Toimintatuotot (+)	739	300		300	160	53,5 %	300
Toimintakulut (-)	-41	-300		-300	-70	23,3 %	-300
Toimintakate, netto* (+/-)	698				90		
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-17	-17		-17	-13	74,9 %	-17
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	681	-17		-17	78	-456,6 %	-17

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Osallistuvan budjetoinnin hankinnat -50 000 eur.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Erilliselvityksiin varattuja määrärahoja jäänee osaksi käyttämättä.

Sivistystoimi

Toimialan vastuhenkilö	Kasvatusjohtaja Pekka Kares
Toimialan tehtäväkaavio	
 <pre> graph TD A[Sivistystoimi] --> B[Sivistyslautakunta] B --> C[Varhaiskasvatus] B --> D[Perusopetus] B --> E[Lukiokoulutus] B --> F[Elämänlaatu] C --- G[Päiväkodit, esiopetus, perhepäivähoito, ryhmäperhepäiväkodit, päivähoiton ostopalvelut] D --- H[Perusopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta] E --- I[Lukiokoulutus, 2. asteen opiskeluhoito] F --- J[Kirjasto- ja tietopalvelut, kulttuuripalvelut, liikunta- ja nuorisopalvelut, musiikin opetuspalvelut, vapaan sivistystyön palvelut] </pre>	
Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Sivistystoimeen kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukiokoulutuksen ja elämänlaadun vastuualueet. Toimialan tehtävänä on tuottaa kasvatus-, opetus- ja koulutus- ja vapaa-ajan palveluita elinikäisen oppimisen ja kehittymisen tuke- miseksi. Päätaavoitteena on toimivan ja taloudellisen peruspalveluverkoston avulla edistää ja vahvistaa kuntalaisten elämän- hallintaa. Tavoitteen toteuttamisessa huomioidaan uudet tuottavuutta parantavat innovaatiot ja hyödynnetään laajan kol- mannen sektorin mahdollisuudet. Keskeisintä on kuntalaisten omaehtoisen toiminnan aktivointi osallisuutta ja yhteisöllisyyttä hyödyntäen.	
Toimialan katsaus raportointijaksolle	
Sivistyspalveluiden järjestämisessä huomio kiinnittyy Ukrainan pakolaistilanteen akuuttiin hoitoon. Perusopetuksen valmis- tavaa opetusta on järjestetty yhteensä 25-30 oppilaalle. Elokuusta 2022 alkaen valmistavaa opetusta järjestetään myös esiopetuksessa kuudelle lapselle. Sastamalan Opisto on vastannut Sastamalaan muuttaneiden ukrainalaisten osaamisen alkukartoituksesta sekä aikuisille suomen kielen koulutusta. Koronakriisin jälkeen on vähitellen siirrytty kohti normaalimpaan palveluiden järjestämistä. Sijais- ja sairausloma- kustannukset jatkuvat myös syksyllä korkealla tasolla. Myös sijaisten saatavuudessa on ollut haasteita. Näiden lisäksi epävarmuutta tuo maailman tilanne, jonka johdosta pitää varautua yllättäviin tilanteisiin (esim. sähkökatkot). Sivistyspalvelut on osaltaan ollut mukana valmistelemaan kaupungin henkilöliikenteen organisoinnin kokonaisratkaisua, josta päätös tehtiin elokuussa 2022.	
Sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus	
Sopeutusohjelma on raportointikaudella edennyt pääosin suunnitellusti. Perusopetuksessa on sopeutettu tuntikehystä leik- kaamalla ja yhdysluokkia perustamalla. Perusopetuksen puolella kaupunginvaltuuston päätös siirsi sopeutustoimia Sylvään ja Äetsän koulujen henkilöstön ja tuntikehysten osalta eteenpäin. Henkilöstösuunnitelmaa on linjausten pohjalta täsmen- netty ja henkilöstöä vakinaistettu. Marttilan koulun lakkautuksesta ei ole päätöstä. Valtuuston päätöksellä on Marttilan	

koulussa aloittanut syksyllä 2022 1. luokka (10 oppilasta). Oppilaiden lisääntyneen tuen tarpeen vuoksi ohjaajaresurssia on jouduttu lisäämään.

Varhaiskasvatus

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Varhaiskasvatusjohtaja Jarmo Korhonen
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tarjota laadukasta opetusta, hoitoa ja kasvatusta varhaiskasvatusikäisille lapsille. Varhaiskasvatus tarjoaa myös perusopetuslain (628/1998) mukaista esiopetusta esiopetusikäisille lapsille. Varhaiskasvatus- ja esiopetuspaikka järjestetään kaikille halukkaille varhaiskasvatus- ja perusopetuslain mukaan. Varhaiskasvatus ja esiopetus perustuvat yhteistoimintaan lasten vanhempien kanssa ja osallisuutta vahvistetaan uuden Varhaiskasvatuslain (540/2018) ja esiopetussuunnitelman perusteiden mukaisesti. Varhaiskasvatus vastaa lasten kotihoidon- ja yksityishoidon tuesta, yksityisen palvelutuotannon palvelusetelipäätöksistä sekä toiminnan valvonnasta sääntökirjan mukaan, muille kunnille myytävistä ja muilta kunnilta ostettavista varhaiskasvatuspalveluista. Varhaiskasvatus toteuttaa vuosina 2021-2024 valtakunnallista kaksivuotista esiopetuskokeilua kahdessa esiopetusyksikössä. Sastamalan varhaiskasvatussuunnitelma on johdettu valtakunnallisista 1.8.2017 voimaan tulleista varhaiskasvatussuunnitelman perusteista. Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on juridisesti velvoittava asiakirja ja se toimii henkilöstön yhteisenä työvälineenä ja linjaa varhaiskasvatuksen pedagogisen toiminnan. Asiakirja varmistaa toiminnan yhtenäisyyden ja lasten ja heidän perheidensä tasavertaisuuden. Vuoden 2022 alkaessa varhaiskasvatuksen palveluverkko muodostuu 12 kunnallisesta päiväkodista, 10 koulujen yhteydessä toimivasta esiopetusryhmästä, yhdestä ryhmäperhepäiväkodista ja n.25 ohjatussa perhepäivähoidossa työskentelevästä perhepäivähoitajasta. Lisäksi Sastamalassa on kaksi yksityistä päiväkotia ja joitakin yksityisiä perhepäivähoitajia. Yksityinen palvelu on kunnallista palvelua täydentävää palvelua ja se lisää asiakkaille valinnan vaihtoehtoja. Yksityisten päiväkotien palveluissa käytetään palveluseteliä. Varhaiskasvatuksen palveluiden ja varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan laatu varmistetaan panostamalla henkilöstön kouluttautumiseen, osallistumalla valtakunnalliseen kehittämistyöhön sekä työtä tukeviin verkostoihin. Tukea tarvitsevien lasten mahdollisuutta osallistua ja oppia toisten kanssa tuetaan yksiköissä neljän varhaiskasvatuksen erityisopettajan avulla kolmiportaisen tuen käytänteillä. Lisäksi esiopetusikäisten tuen tarpeeseen vastataan oppilashuollon palveluilla. Varhaiskasvatus on osa perhepalveluverkostoa. Henkilöstön työhyvinvointiin ja työkyvyn ylläpitämiseen kiinnitetään huomiota.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Varhaiskasvatuksen tuki uudistui (yleinen, tehostettu ja erityinen tuki tulivat hallintolain alaiseksi) 1.8.2022 alkaen. Valmistavaa opetusta järjestetään elokuusta alkaen myös esiopetuksessa kuudelle lapselle. Henkilöstön sairauspoissaoloja on todella paljon. Sijaisten saaminen ja sijaisjärjestelyt kuormittavat esihenkilöitä sekä arkipäivän toimintaa yksiköissä edelleen. Lisäryhmiä on perustettu Uotsolan ja Kiikan päiväkoteihin, sekä Omenapuiston yksikköön.	

Tuloarviot ja määrärahat

Varhaiskasvatus							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	1 295	1 021	80	1 101	736	66,8 %	1 101
Toimintakulut (-)	-12 938	-12 634	-320	-12 954	-10 057	77,6 %	-12 954
Toimintakate, netto* (+/-)	-11 643	-11 613	-240	-11 853	-9 321	78,6 %	-11 853
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-13	-16		-16	-10	61,0 %	-16
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-11 656	-11 629	-240	-11 869	-9 330	78,6 %	-11 869

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Hankerahoitus käynnissä olevista hankkeista on tuloutettu toteutuneiden kustannusten mukaan huomioiden kunkin hankkeen omarahoitusosuus.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Muilta kunnilta ostetut varhaiskasvatuspaikat laskutetaan vuoden aikana epätasaisesti.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /lennakoidut talousarviopoikkeamat
Lisäryhmien perustamiset (Uotsolan pk, Kiikan pk, Omenapuisto sekä marraskuussa Häijään pk) lisäävät kuluja merkittävästi. Nämä asiat on huomioitu syksyllä käsitellyssä lisätalousarviossa.

Perusopetus

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Opetuspäällikkö Kati Heikkilä
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Perusopetuksen vastuualueen tehtävä on perusopetuslain mukaisen opetuksen järjestäminen oppivelvollisuusikäisille Sastamalassa asuville lapsille ja nuorille. Perusopetuksella on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa tarpeellisia tietoja ja taitoja. Perusopetus tuottaa oppilaille jatko-opintokelpoisuuden. Opetus järjestetään valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteiden sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaisesti. Perusopetus järjestää oppilashuollon palveluista koulupsykologipalvelut sekä koulukuraattoripalvelut. Oppilashuollon osalta tehdään tiivistä yhteistyötä kouluterveyshuollon kanssa. Monialainen yhteistyö toteutuu osana perhepalveluverkoston toimintaa. Perusopetusta annetaan Sastamalassa vuoden 2022 alkaessa 14 koulussa, joista 11 on alakouluja, kaksi yläkouluja ja yksi yhtenäiskoulu (vl 1–9). Koululaisten aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään 11 koululla. Varhaiskasvatus vastaa esiopetuksesta. Esiopetuksen ja esiopetusta täydentävän päivähoiton järjestämisessä sekä esi- ja alkuopetuksen nivelvaiheessa tehdään tiivistä yhteistyötä. Erityisopetusta järjestetään osa-aikaisena erityisopetuksena ja pienryhmäopetuksena. Sastamalan perusopetuksessa järjestetään joustavaa perusopetusta (JOPO) 7.–9. luokan oppilaille, joiden oppivelvollisuuden suorittaminen on vaarassa esimerkiksi heikon opiskelumotivaation tai runsaiden poissaolojen vuoksi. Vaativan erityisen tuen tukiluokat (alakoulun ja yläkoulun luokat) vastaavat tuen tarpeeseen niiden oppilaiden kohdalla, jotka eivät edes vahvoin tukitoimenpitein muuten selviydy koulussa ja jotka tarvitsevat monipuolista tukea. Laadukkaat ja ajantasaiset perusopetuksen palvelut turvataan huolehtimalla henkilöstön täydennyskoulutuksesta, olemalla mukana valtakunnallisessa kehittämistyössä ja turvaamalla hyvät oppimisympäristöt. Tuen järjestämisellä ja oppilashuollolla vahvistetaan kaikkien oppilaiden mahdollisuutta oppia. Vuoden 2022 opetuksen kehittämisen painopisteitä ovat mm. arvioinnin kehittäminen, lukutaidon vahvistaminen sekä koronan vaikutusten huomioiminen oppimisen tuen osalta. Kerhotoiminnalla tuetaan oppilaiden harrastusmahdollisuuksia.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Valmistavan opetuksen ryhmiä maahanmuuttajaoppilaita varten on syyslukukaudelle kolme. Uusien oppilaiden saapumiseen on edelleen varauduttava. Valtionosuus valmistavan opetuksen osalta tulee takautuvasti, mutta vuonna 2022 henkilöstökulut kasvavat ennakoitua suuremmiksi. Henkilöstön flunssasta ja koronasta johtuvat sairauspoissaolot ovat edelleen tuoneet lisäkuluja henkilöstömenoihin sijaistarpeen vuoksi. Koronan vaikutukset oppilaiden tuen tarpeeseen tuovat edelleen lisäkustannuksia. Osittain näitä tuen järjestämisen lisäkuluja voidaan kattaa saaduista hankerahoituksista.	

Tuloarviot ja määrärahat

Perusopetus							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	1 446	1 121	120	1 241	930	75,0 %	1 241
Toimintakulut (-)	-25 747	-25 416	-250	-25 666	-19 188	74,8 %	-25 666
Toimintakate, netto* (+/-)	-24 301	-24 295	-130	-24 425	-18 258	74,7 %	-24 425
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-40	-27		-27	-21	79,9 %	-27

Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-24 341	-24 322	-130	-24 452	-18 279	74,8 %	-24 452
--	----------------	----------------	-------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Hankerahoitus käynnissä olevista hankkeista on tuloutettu toteutuneiden kustannusten mukaan huomioiden kunkin hankkeen omarahoitusosuus.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Opetuksen järjestäjällä on oikeus laskuttaa lastensuojelulain perusteella sijoitettujen lasten korvaukset kotikunnilta. Laskutus tehdään joulukuussa. Tuloarvio laskutuksesta koko vuodelta on noin 150 000 €. Kuluvana vuonna muille kunnille maksetaan korvausta arviolta 90 000 €.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Valmistavan opetuksen kulut ja lisääntyneet sijaiskulut luovat painetta tilivuoden tuloksen osalta.

Lukiokoulutus

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualueen vastuuhenkilö	Rehtori Leeni Kirvesmäki
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Lukiokoulutus jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutuksen tehtävänä on laaja-alaisen yleissivistyksen vahvistaminen ja riittävien valmiuksien antaminen jatko-opintoihin ja työelämään. Sastamalan lukiokoulutus tarjoaa monimuotoisia lukio-opintoja nuorille ja aikuisille sekä ammatillisessa koulutuksessa oleville kahden tai kolmen tutkinnon suorittajille. Myös Vammalan lukion perusvaltionosuudella rahoitettava lentopallon valmennuslinja on osa opiskelumahdollisuuksien laaja-alaisuutta. Lukiokoulutuksessa edistetään eri lajien tavoitteellista urheilijoiden kehittymistä erityisellä opintosuunnitelmalla. Vammalan lukio on laadukas yleislukio, jonka tavoitteena on taata opiskelijoilleen hyvät lähtökohdat jatko-opintoihin ja työelämään. Laadukkaana opetuksen lisäksi toiminnassa kiinnitetään huomiota tulevaisuuden työelämässä vaadittuihin itsenäisen ja ryhmässä työskentelyn taitoihin. Lukiokoulutuksessa tehdään aktiivista yhteistyötä korkeakoulujen ja elinkeinoelämän kanssa. Vammalan lukio tarjoaa niin laajat opiskelumahdollisuudet, ettei opiskelijan tarvitse hakeutua suurempien kaupunkien lukioiden. Kaikki valtakunnalliset pakolliset ja syventävät lukiokurssit tai valtakunnalliset pakolliset ja valinnaiset opintojaksot tarjotaan lähiopetuksena opiskelijoille vuosittain tai ainakin kerran lukio-opintojen aikana. Vammalan lukion toiminnassa korostuu kansainvälisyys. Laadukkaat ja ajantasaiset lukiokoulutuksen palvelut turvataan huolehtimalla henkilöstön täydennyskoulutuksesta, seuraamalla valtakunnallista kehittämistyötä ja turvaamalla hyvät oppimisympäristöt sekä riittävän laaja opetustarjonta.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Oppivelvollisuus laajenee toiseen ikäluokkaan elokuussa 2022. Tämä on lisännyt opiskelun kannalta välttämättömiin oppimateriaaleihin ja opetusvälineisiin kohdistuvia kuluja.	

Tuloarviot ja määrärahat

Lukiokoulutus							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteumaennuste 2022
Sitovuustaso: toimintakate, netto*							
Toimintatuotot (+)	188	207		207	91	43,9 %	207
Toimintakulut (-)	-2 698	-2 921		-2 921	-2 110	72,2 %	-2 921
Toimintakate, netto* (+/-)	-2 510	-2 715		-2 715	-2 019	74,4 %	-2 715
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-4	-7		-7	-12	174,2 %	-7
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-2 514	-2 721		-2 721	-2 031	74,6 %	-2 721

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Hankerahoitus käynnissä olevista hankkeista on tuloutettu toteutuneiden kustannusten mukaan huomioiden kunkin hankkeen omarahoitusosuus.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
-

Elämänlaatu

Toimielin	Sivistyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Kasvatusjohtaja Pekka Kares
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Elämänlaadun vastuualueen tehtävänä on järjestää ja mahdollistaa kuntalaisille vapaa-aikapalveluita, jotka luovat pohjaa henkiseen, fyysiseen ja sosiaaliseen hyvinvointiin sekä tukevat kasvua, yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Toiminta ulottuu kaikkiin ikä- ja väestöryhmiin. Lasten ja nuorten palveluiden osalta vastuualueen toiminta on keskeinen osa perhepalveluverkostoa. Sastamalan musiikkiopisto tuottaa laadukkaita musiikinopetuspalveluja fokuksen ollessa taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaisessa opetuksessa. Sastamalan Opisto tuottaa laadukkaita vapaan sivistystyön palveluita tarjoten kuntalaisille monipuolisia mahdollisuuksia vapaa-ajanviettoon ja elinikäiseen oppimiseen. Kirjasto- ja tietopalveluja tarjotaan kirjastolain (1492/2016) 6 §:n mukaan: tarjotaan pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpidetään monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistetään lukemista, kirjallisuutta ja yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua, tarjotaan tietopalvelua ja ohjausta tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon sekä tarjotaan tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Liikunta- ja nuorisopalveluiden tehtävänä on liikuntalaissa (390/2015) määriteltujen tehtävien toteuttaminen paikallisella tasolla (liikuntalaki 1.6.2015/390) ja tuottaa monipuolista ennaltaehkäisevää toimintaa ja kasvatuksellisia palveluita lapsille ja nuorille huomioiden heidän kehitysasteensa. Painopistealueena ovat liikuntapaikkojen hoito- ja kunnossapito sekä rakentaminen, terveysliikuntaohjelman ja liikuntaneuvolatoiminnan toteuttaminen, ohjatun liikuntatoiminnan järjestäminen (lapset, nuoret, aikuiset, ikäihmiset), soveltavan liikuntatoiminnan järjestäminen (lapset ja ikäihmiset), järjestöyhteistyön toteuttaminen (seuraparlamenttitoiminta) ja urheiluseurojen tukeminen (toiminta- ja kohdeavustukset), liikuntatilavarauksista vastaaminen sekä monialaisen yhteistyön toteuttaminen tavoitteena Terve ja Liikkuva Sastamala. Nuorisotyössä toiminnan painopiste on 7-19-vuotiaiden palveluissa. Nuorisopalveluiden toiminta-alueita ovat nuorisotoiminnan järjestäminen, nuorisotilojen tarjoaminen nuorten toimintaan, nuorten osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien edistäminen, nuorten elämänhallinnan tukeminen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa sekä nuorisojärjestöjen toiminnan tukeminen. Toimintamuotoja ovat nuorisotoiminta, nuorten osallisuus (mm. nuorisovaltuusto, nuorisohallitus, talotoimikunnat, lasten ja nuorten huippukokoukset ja foorumit), erityisnuorisotyö, liikkuva nuorisotyö, jalkautuva nuorisotyö, nettinuorisotyö, tiedotus ja neuvonta, järjestöyhteistyö ja verkostoyhteistyö. Kulttuuripalveluiden tehtävät määritellään kuntien kulttuuritoimintalaissa (166/2019). Kunnan tehtävänä on edistää kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saatavuutta ja monipuolista käyttöä, luoda edellytyksiä taiteelliselle työlle ja toiminnalle, edistää kulttuurin ja taiteen harrastamista sekä niihin liittyvää kansalaistoimintaa, tarjota mahdollisuuksia kulttuurin ja taiteen eri muotojen ja alojen tavoitteellisen taide- ja kulttuurikasvatukseen, edistää kulttuuriperinnön ylläpitämistä ja käyttöä sekä paikallista identiteettiä tukevaa ja kehittävää toimintaa, edistää kulttuuria ja taidetta osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa, edistää kulttuurista vuorovaikutusta ja kansainvälistä toimintaa ja toteuttaa muita kulttuuriin ja taiteeseen liittyviä toimia.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Liikunta- ja nuorisotoiminta: Osallistuvan budjetoinnin myötä käynnistettiin Kaalisaaressa ulkokuntosalin laajennuksen suunnittelu. Lähiliikuntapaikkojen rakentaminen jatkui, kun Mouhijärvelle ja Suodenniemelle valmistuivat kuntoportaat sekä Karkkuun frisbeegolfrata. Vesiliikunnanohjaukset ja uimaopetus siirrettiin kokonaan Huittisten uimahalliin, kun Voimarinne sulkeutui. Liikuntaneuvontaan liittyvää terveystestaukseen kehitettiin ja testauksia sekä matalankynnyksen liikuntaryhmiä tarjottiin eri puolilla kaupunkia. Lasten ja nuorten harrastustoiminta käynnistyi suunnitellusti, ja HSM -kerhoja oli tarjolla jokaisella	

alakoululla. Koronapandemian jälkeinen nuorilla on ollut suuri tarve kokoontua, ja nuorisotilojen kävijämäärät ovat olleet ennätyskorkeita. Kaalisaaren kehittäminen jatkuu ensi kevääseen saakka.

Kulttuuripalveluiden näyttelytoiminta on toteutunut suunnitelmien mukaan. Suodenniemen kotiseutumuseo oli avoinna yleisölle ja museolla oli Lotta-aiheinen näyttely. Veteraanipäivän juhla, Museo- ja harrasteajoneuvojen paraati ja kotiseuturetket yhteistyössä Sastamalan Oppaiden kanssa järjestettiin suunnitellusti. Sastamalan kaupunki on mukana Operaatio Pirkanmaa ja Culture Up Erasmus+ hankkeissa. Operaatio Pirkanmaan kautta on järjestetty kulttuuriohjelmia ja kulttuuritempauksia mm. Kaalisaaren sähkömuuntamon maalaus, Lasten kyläkarnevaalit Mouhijärven kirjastolla ym. Perintövarojen turvin on tehty taidehankintoja Kiikoisten päiväkotiin.

Syksyllä toiminta Sastamalan Opistossa ja musiikkiopistossa on käynnistynyt normaalisti. Suomen kielen koulutusta on järjestetty maahanmuuttajille.

Sastamalan pääkirjaston palvelun saavutettavuutta lisäävä omatoimikäyttö on aloitettu helmikuussa. Suodenniemen uuden kirjaston suunnittelu ja uuden lähikirjastomallin (Karkku ja Kiikka) suunnittelu etenevät.

Tuloarviot ja määrärahat

Elämänlaatu							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	677	729	20	749	503	67,1 %	749
Toimintakulut (-)	-7 212	-7 557	-20	-7 577	-5 686	75,0 %	-7 577
Toimintakate, netto* (+/-)	-6 535	-6 828		-6 828	-5 184	75,9 %	-6 828
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-160	-210		-210	-139	66,2 %	-210
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-6 695	-7 038		-7 038	-5 322	75,6 %	-7 038

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset

Hankerahoitus käynnissä olevista hankkeista on tuloutettu toteutuneiden kustannusten mukaan huomioiden kunkin hankkeen omarahoitusosuus.

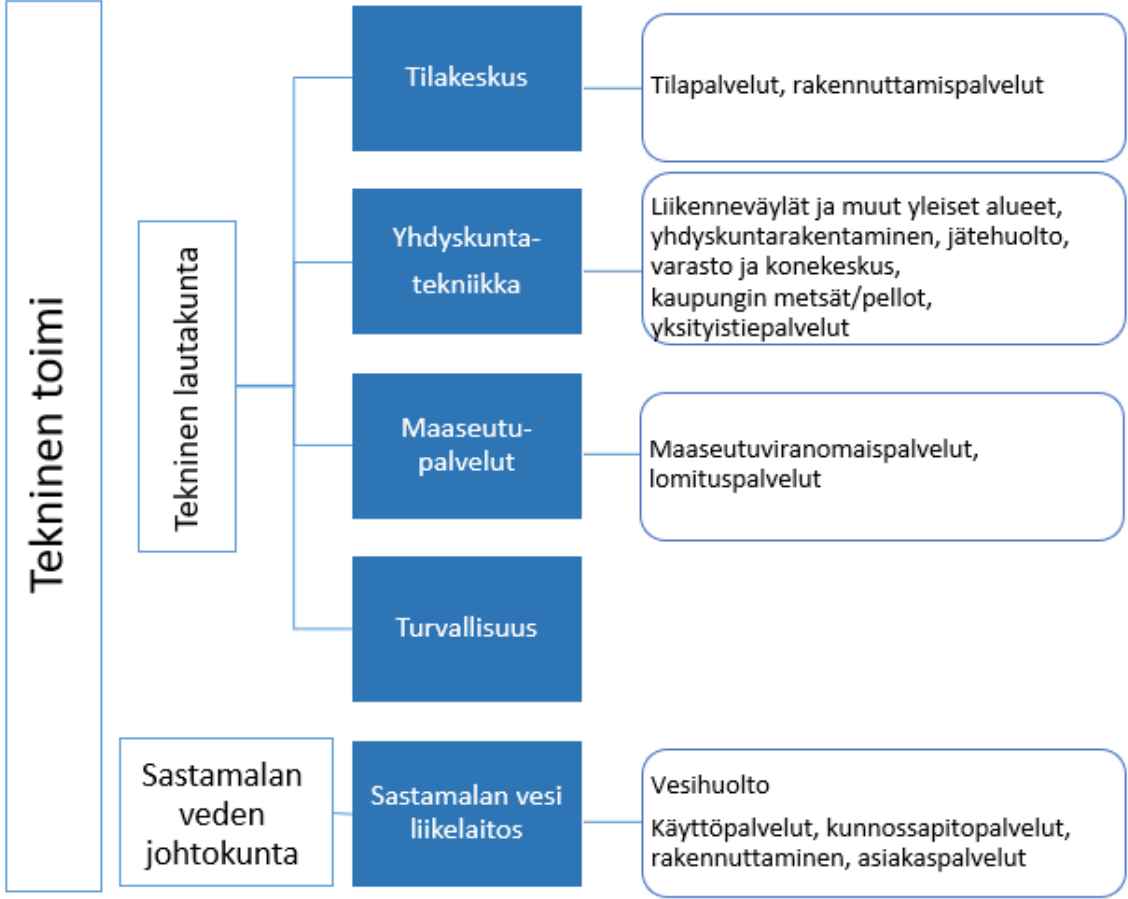
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu

Talviliikuntapaikkahoidon kustannukset näkyvät alkuvuoden menoina. Käyttövuoromaksut tulevat viiveellä. Loppuvuoden aikana toteutetaan mm. Karkun ja Kiikan jääkiekkokaukaloiden kunnostus sekä mahdollisesti Vinkkiin tekolumilatu.

Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /lennakoidut talousarviopoikkeamat

Rakennusmateriaalien ja muiden kustannusten nousu sekä yllättävät akuutit menot (esim. Vinkin kuntoradan puusillan korjaus) tuovat painetta menopuolelle, myös sairauspoissaolot ovat kasvaneet.

Tekninen toimi

Toimialan vastuhenkilö	Tekninen johtaja Kimmo Toukonieni
Toimialan tehtäväkaavio	
 <pre> graph TD TK[Tekninen toimi] --- TL[Tekninen lautakunta] TL --- Tilakeskus[Tilakeskus] TL --- Yhdyskunta-tekniikka[Yhdyskunta-tekniikka] TL --- Maaseutu-palvelut[Maaseutu-palvelut] TL --- Turvallisuus[Turvallisuus] TL --- Sastamalan_veden_johtokunta[Sastamalan veden johtokunta] Sastamalan_veden_johtokunta --- Sastamalan_vesi_liikelaitos[Sastamalan vesi liikelaitos] Tilakeskus --- Tilapalvelut[Tilapalvelut, rakennuttamispalvelut] Yhdyskunta-tekniikka --- Liikennevaylat[Liikenneväylät ja muut yleiset alueet, yhdyskuntarakentaminen, jätehuolto, varasto ja konekeskus, kaupungin metsät/pellot, yksityistiepalvelut] Maaseutu-palvelut --- Maaseutuviranomaispalvelut[Maaseutuviranomaispalvelut, lomituspalvelut] Sastamalan_vesi_liikelaitos --- Vesihuolto[Vesihuolto Käyttöpalvelut, kunnossapitopalvelut, rakennuttaminen, asiakaspalvelut] </pre>	
Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Tekninen toimiala tuottaa ja ylläpitää toimivaa ja viihtyisää elinympäristöä suunnittelemalla infrastruktuuria, rakentamalla, rakennuttamalla ja ylläpitämällä yhdyskuntatekniikkaa ja vesihuoltoa. Tekniseen toimialaan kuuluva tilakeskus tuottaa ja ylläpitää laadukkaita ja kilpailukyisiä vuokratilat kaupungin organisaatioille ja vuokra-asukkaille. Toimialaan kuuluu myös Pirkanmaan kattava lomituspalvelu sekä Hämeenkyrön, Ikaalisten ja Sastamalan kattavat maaseutuviranomaispalvelut.	
Toimialan katsaus raportointijaksolle	
Kiikoisten päiväkotia valmistui ja otettiin käyttöön elokuussa. Suodenniemen urheilutalon rakentaminen on käynnissä. Mouhijärven yhteiskoulun rakentamisen kilpailutus on tehty ja urakoitsija valittu. Talvikunnossapidon, kiviainesten ja työkonesein ja kuljetuspalveluiden kilpailutus tuleville kausille on käynnissä. Sastamalan Vedellä on jatkettu verkoston ja pumpaamoiden saneerausta saneerausohjelman mukaisesti. Häntyrinkankaan uuden kaivon koepumppausohjelma on hyväksyttävänä ELY-keskuksella.	
Sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus	
Katuvalaistuksen muuttaminen LED-valotekniikaksi; sähkön hinnan nousu vaikuttaa merkittävästi vuonna 2020 ennakoituun katuvalaistuksen säästöön, kuitenkin LED-valotekniikka ehkäisee käyttötalousmenojen kasvua. Vesihuoltoavustusta on pienennetty, suuret avustuskohdeet valtuuston erillispäätöksellä. Sopeutus n. 80 000 € vuositasolla. Maaseutujohtajan virka jätettiin täyttämättä ja vuoden 2022 alusta elävän maaseudun tehtäviä jaettiin kaupungin eri toimialoille. Lisäksi	

vuoden 2021 lopulla eläköityneen varastonhoitajan tointa ei täytetty. Yksityisteiden kunnossapitoavustusten sopeutustavoite 50 000 euroa/vuosi on toteutunut.

Teiden kunnossapitoluokituksen määrittelytyö on tarkentunut katujen ylläpitoa ohjaavaksi määrittelyksi. Mikäli katujen hoidosta halutaan säästää, vaatii se erillisiä päätöksiä ja katujen hoidon tason oleellista muuttamista.

Hulevesiverkoston siirto kaupungin taseeseen: Hulevesiverkoston siirtoa vesilaitokselta kaupungin taseeseen on selvitetty. Verkoston siirtoa ei voida pitää kannattavana ilman merkittävää kiinteistökohtaista hulevesimaksua, jota ei kuitenkaan pidetä tarkoituksenmukaisena maksuna. Kaupungin ja vesilaitoksen välinen sopimus, yleisten alueiden ja kiinteistöjen hulevesien johtamiseksi tehtävät verkostojen rakentamistyöt ja ylläpito, mahdollistaa hulevesiverkosta syntyneiden kustannusten kohdentamisen kaupungille. Vuoden 2023 talousarviossa on yhdyskuntatekniikan osalta varattu määrärahaa, jolla katetaan vesilaitokselle syntyneet yleisten alueiden hulevesiverkoston syntyneet kulut. Tämä hillitsee osaltaan tulevaisuudessa vesi- ja viemäritakojen korotuspainetta yleisten alueiden hulevesikustannusten kohdistuessa kaupungille.

Tilakeskus

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Tekninen johtaja Kimmo Toukonieniemi
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Vastuualueen perustehtävänä on kaupungin rakennusten ylläpito-, korjaus- ja uudisrakentaminen, sekä rakennusomaisuuden säilyttäminen, kehittäminen ja jalostaminen.	
Tilakeskus tuottaa sisäisille ja ulkoisille vuokralaisille laadukkaat ja kilpailukykyiset tilat. Tilakeskus omistaa ja hallinnoi kaupungin rakennusomaisuutta ja tarjoaa kaupungin toimialoille tarvittavat tilat sekä hallinnoi n. 350 vuokra-asuntoa, joista pääosa on vanhusten ja vammaisten vuokra-asuntoja. Tilakeskus huolehtii myös uudis- ja perusparannushankkeiden suunnittelusta ja rakennuttamisesta.	
Tilakeskus käsitellään kirjanpidossa laskennallisena taseyksikkönä.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Vuoden aikana on myyty kaksi asunto-osaketta. Kiikoisten päiväkotitoiminta valmistui ja otettiin käyttöön elokuussa. Suodenniemen urheilutalon rakentaminen on käynnissä. Mouhijärven yhteiskoulun rakentamisen kilpailutus on tehty ja urakoitsija valittu 4.10.	

Tuloarviot ja määrärahat

Tilakeskus	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Nettositova (1000 €)			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Sitovuustaso: toimintakate, netto*							
Toimintatuotot (+)	12 684	12 688		12 688	9 722	76,6 %	12 688
Valmistus omaan käyttöön (+)	39	40		40	10	24,6 %	40
Toimintakulut (-)	-8 408	-8 786		-8 786	-6 190	70,5 %	-8 786
Toimintakate, netto* (+/-)	4 314	3 942		3 942	3 541	89,8 %	3 942
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-4 590	-4 099		-4 099	-2 828	69,0 %	-4 099
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-276	-157		-157	713	-454,3 %	-157

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Ei raportoitavaa.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Ei raportoitavaa.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Syystalven sääolot voivat vaikuttaa käyttötalouden määrärahojen riittävyyteen.

Mouhijärven yhteiskoulun rakentamisaikataulu on täsmentynyt urakoitsijan toimittaman alustavan aikataulun myötä. Vuoden 2022 investointimäärärahoista kohteeseen kuluu ensimmäiset maksuerät. Alustavasti investointimäärärahasta kuluu n. 1 M€ vuoden 2022 investointimäärärahasta, summa tarkentuu urakoitsijan maksuerätaulukon valmistuttua.

Yhdyskuntatekniikka

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Yhdyskuntatekniikan päällikkö Pasi Lähteenmäki
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Yhdyskuntatekniikan tehtävänä on vastata yhdyskuntarakentamisesta, liikenneväylien ja yleisten alueiden kunnossapidosta, varastosta, konekeskuksesta, jätehuollosta sekä vesihuoltoavustuksista.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Talvi oli erittäin runsasluminen ja aiheutti merkittävän menojen lisäyksen. Mm. Ukrainan sodan ja muuttuneen maailmantilanteen seurauksena yleinen kustannusten nousu on ollut rajua, mikä näkyy mm. polttoaineiden, rakennusmateriaalien ja sähkön tulevassa hinnassa. Onnistuneiden hintakiinnitysten ansiosta sähkö on kuitenkin vielä ollut edullista. Asfalttoinnin hinta nousi indeksitarkistuksen myötä tälle vuodelle n. 35%. Talvikunnossapidon, kiviainesten ja työkonene- sekä kuljetuspalveluiden kilpailutus tuleville kausille on käynnissä. Syystalven sääoloilla on merkitystä, mutta käyttötalouden ja investointien määrärahojen arvioidaan kuitenkin riittävän.	

Tuloarviot ja määrärahat

Yhdyskuntatekniikka Nettositova (1000 €) Sitovuustaso: toimintakate, netto*	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteuma- ennuste 2022
Toimintatuotot (+)	748	896		896	645	72,0 %	896
Valmistus omaan käyttöön (+)	244	232		232	136	58,9 %	232
Toimintakulut (-)	-3 599	-4 136		-4 136	-3 163	76,5 %	-4 136
Toimintakate, netto* (+/-)	-2 607	-3 009		-3 009	-2 381	79,1 %	-3 009
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-2 811	-2 997		-2 997	-1 953	65,2 %	-2 997
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-5 418	-6 005		-6 005	-4 335	72,2 %	-6 005

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Ei raportoitavaa.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Metsän myyntitulot toteutuvat hakkuiden mukaisesti. Tarkentuu loppuvuoden kuluessa.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Ei raportoitavaa.

Turvallisuus

Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Tekninen johtaja Kimmo Toukonieniemi
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Pirkanmaan pelastustoimen voimassa oleva palvelutasopäätös 2020 - 2021 hyväksyttiin Tampereen kaupunginhalituksessa tammikuussa 2020. Palvelutasopäätöksen tarkistaminen 2022 - 2023 on parhaillaan lausuntokierroksella kunnissa. Pelastustoimen palvelutason tarkistukseen ei esitetä merkittäviä muutoksia varsinaiseen palvelutasopäätökseen, mutta kehittämissuunnitelmassa huomioidaan kaupunkiseudun toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset ja niiden edellyttämät kehittämistoimenpiteet kahden paloaseman rakentamiseksi Tampereen läntiselle ja eteläiselle alueelle toimintavarmuuden turvaamiseksi. Varsinainen palvelutasopäätös jakaantuu onnettomuuksien ehkäisyä, pelastustoimintaa ja muita tehtäviä, kuten ensihoitoa, kansainvälistä toimintaa ja kuntien valmiussuunnittelun tukemista koskeviin asioihin. Onnettomuuksien ehkäisyyn kuuluvat pelastustoimen ohjaus, neuvonta ja yhteistyö, palontutkinta, valvontatoiminta sekä turvallisuusviestintä. Itse pelastustoimen palvelutasoon on määritelty päivittäisten tehtävien palvelutasotavoitteisiin sisältyvät mm. toimintavalmiusaikatavoitteet eri riskiluokkien alueilla ja erilaisissa pelastustehtävissä. Lisäksi on asetettu tavoitteita varautumisesta häiriötilanteisiin, poikkeusoloihin, öljyntorjuntaan ja erilaisten pelastustoimintaa ohjaavien suunnitelmien laatimiseen. Palvelutasopäätös on monipuolisesti kaupungin turvallisuutta palveleva tavoiteasiakirja. Tulevan palvelutasokauden aikana painopisteenä on myös hyvinvointialueelle siirtymiseen liittyvä valmistelutyö, jota tehdään useissa työryhmissä. Valmistelutyöllä varmistetaan palvelutuotannon sujuva siirtyminen Pirkanmaan hyvinvointialueelle ja alueellisen yhteistyön jatkuminen kuntiin tiiviinä myös uudessa organisaatiossa. Pirkanmaan pelastuslaitoksen tavoitteena on ollut pelastustoimen kehittäminen valtakunnallisten linjausten mukaisesti siten, että Pirkanmaan pelastustoimi jatkossakin on koko maan kärkitasoa.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Ei raportoitavaa.	

Tuloarviot ja määrärahat

Turvallisuus	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteumaennuste 2022
Nettositova (1000 €)							
Sitovuustaso: toimintakate, netto*							
Toimintakulut (-)	-1 912	-1 973		-1 973	-1 483	75,2 %	-1 973
Toimintakate, netto* (+/-)	-1 912	-1 973		-1 973	-1 483	75,2 %	-1 973
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-1 912	-1 973		-1 973	-1 483	75,2 %	-1 973

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Ei raportoitavaa.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Ei raportoitavaa.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Ei raportoitavaa.

Maaseutupalvelut

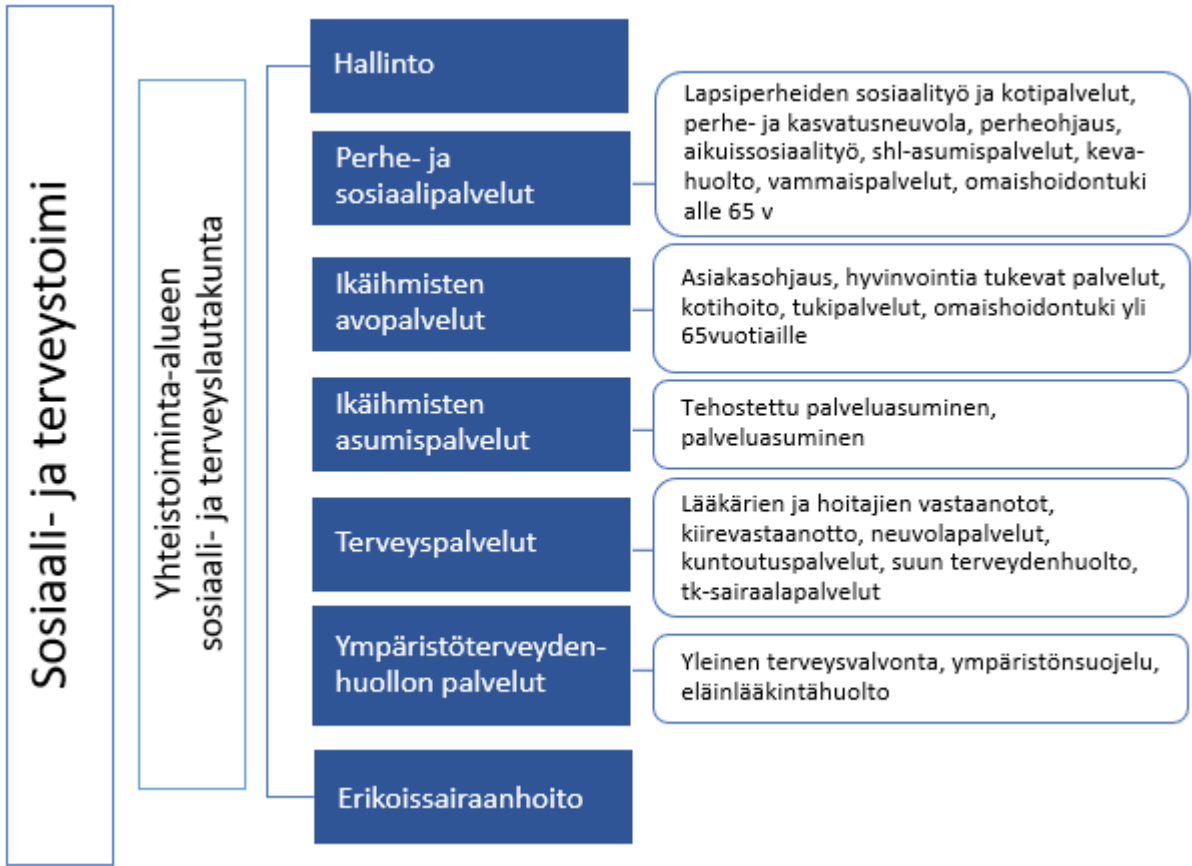
Toimielin	Tekninen lautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Tekninen johtaja Kimmo Toukonieniemi
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Maaseutupalveluiden vastuualue - hallinnoi kansallisten ja EU-rahoitteisten viljelijätukien kuntatason tehtäviä (laki maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa 210/2010). Maaseutuviraston ja Sastamalan kaupungin välinen sopimus eräiden maksajavirastotehtävien siirtämisestä yhteistoiminta-alueelle, jonka muodostavat Sastamalan ja Ikaalisten kaupungit sekä Hämeenkyrön kunta. -toimii maatalousyrittäjien lomituspäalvelulaissa (1231/1996) tarkoitettuna paikallisyksikkönä ja huolehtii edellä mainitun lain ja maatalousyrittäjien lomituspäalveluasetuksen (1333/1996) mukaan paikallisyksikölle kuuluvista tehtävistä Hämeenkyrön, Juupajoen, Lempäälän, Pirkkalan, Pälkäneen, Ruoveden, Urjalan ja Vesilahden kunnat sekä Akaan, Ikaalisten, Kangasalan, Nokian, Oriveden, Sastamalan, Tampereen, Valkeakosken, Virtain ja Ylöjärven kaupungit käsittävällä alueella.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Toiminta ennallaan.	

Tuloarviot ja määrärahat

Maaseutupalvelut							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	9 976	8 851		8 851	6 438	72,7 %	8 851
Toimintakulut (-)	-10 167	-9 092		-9 092	-6 623	72,8 %	-9 092
Toimintakate, netto* (+/-)	-191	-241		-241	-185	76,8 %	-241
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-2				0		
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-193	-241		-241	-185	76,9 %	-241

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Ei raportoitavaa.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Ei raportoitavaa.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Ei raportoitavaa.

Sosiaali- ja terveystoimi

Toimialan vastuhenkilö	Vs. sosiaali- ja terveysjohtaja Aleksi Saukkoriipi
Toimialan tehtäväkaavio	
 <pre> graph TD A[Sosiaali- ja terveystoimi] --> B[Yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveyslautakunta] B --> C1[Hallinto] B --> C2[Perhe- ja sosiaalipalvelut] B --> C3[Ikäihmisten avopalvelut] B --> C4[Ikäihmisten asumispalvelut] B --> C5[Terveyspalvelut] B --> C6[Erikoissairaanhoito] C1 --- D1[Lapsiperheiden sosiaalityö ja kotipalvelut, perhe- ja kasvatusneuvola, perheohjaus, aikuissosiaalityö, shl-asumispalvelut, keva-huolto, vammaispalvelut, omaishoidontuki alle 65 v] C2 --- D2[Asiakasohjaus, hyvinvointia tukevat palvelut, kotihoito, tukipalvelut, omaishoidontuki yli 65vuotiaille] C3 --- D3[Tehostettu palveluasuminen, palveluasuminen] C4 --- D4[Lääkärin ja hoitajien vastaanotot, kiirevastaanotto, neuvolapalvelut, kuntoutuspalvelut, suun terveydenhuolto, tk-sairaalapalvelut] C5 --- D5[Yleinen terveysvalvonta, ympäristönsuojelu, eläinlääkintähuolto] C6 --- D6[] </pre>	
Toimialan päätehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Toimialan tehtävänä on tuottaa kunta- ja palvelurakennemuutoksessa annettujen lakien mukaisia sosiaali- ja terveydenhuollon palveluja sekä muussa lainsäädännössä tai kuntien yhteisesti päättämiä muita palveluja kuten palvelusuunnitelmassa on tarkemmin kuvattu. Sosiaali- ja terveystoimi on yhteistoiminta-alue, joka tuottaa sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut Sastamalan kaupungille ja Punkalaitumen kunnalle sekä lisäksi ympäristöterveydenhuollon palvelut Ikaalisten ja Parkanon kaupungeille ja Kihniön kunnalle.	
Toimialan katsaus raportointijaksolle	
Toimialalla valmistaudutaan v. 2023 alussa tapahtuvaan hyvinvointialueelle siirtymiseen.	
Sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus	
-Asiakasmaksujen korotus lisäsi tuottoja v. 2020 - 5/2021 saakka. Asiakasmaksuasetuksen muutos tästä eteenpäin vähensi asiakasmaksutuottoja aikaisempaa alemmalle tasolle, jolloin talouden sopeutusohjelman tavoitteet eivät enää toteutuneet. -Leasing-autoja on lisätty v. 2021 ja matkakustannuksissa on säästetty vuosittain. Polttoaineen hintojen raju nousu tulee todennäköisesti pienentämään säästöä. -Kiirevastaanoton aukioloajan lyhennys v. 2020. Säästövaikutus toteutui kokonaisuudessaan v. 2021. Säästövaikutus on jatkunut v. 2022. -Hoitotarvikkeiden valikoima maakunnallisen listauksen mukainen.	

- Terveysasemien palveluverkkoselvitys: sivuterveysasemien sulku jatkuu.
- Turvapuuhelinpalvelun asiakasryhmän rajaaminen toteutui alkaen 4/2021.
- Nuorisotiimin perustaminen perheneuvolaan toteutui 10/2021. Nuorisopsykiatrian kustannukset ovat laskeneet 13 % 1-6/2022 vrt. 1-6/2021.
- Kotipalvelutyöntekijä lisättiin lapsiperheiden kotipalveluun alk. 1/2021. Säästötavoite vammaispalveluissa ei ole täysin äärisesti toteutunut, koska henkilöstöpuhlasta johtuen työntekijä on joutunut paikkaamaan vajetta muissa palveluissa.
- Tk-sairaalaosastojen sairaansijojen vähentäminen ja Kunto-Hopun muuttaminen ympäriviikkoiseksi toteutui 1/2021. V. 2022 on alkanut näkyä, että kotona asumista on pystytty tukemaan aiempaa pidemmälle.
- Tk-sairaalaosaston 3kk sulku kesällä 2021 toteutui, kesällä 2022 valtuuston päätöksen mukaisesti osastot pidettiin auki. Käytännön tasolla kuitenkin muutamia paikkoja on ollut kesän aikana kiinni henkilöstöpuhlasta johtuen.
- Ikäihmisten asumispalvelussa palveluasumisen palvelusetelin käyttöönotto ei ole toteutunut.
- Vanhusten yhteisöasumisen lisääminen ei ole toteutunut.
- Vammaisten yhteisöasumisen lisääminen ei ole toteutunut.
- Kehitysvammaisten työ- ja päivätoimintakokonaisuus on tarkasteltu.
- Sotesin ja Pirtevan eläinlääkärien päivystysalueiden yhdistyminen ei ole toteutunut.
- Suun terveydenhuollon välinehuolto siirtyi osittain omaksi toiminnaksi kevät 2021.

Sote-hallinto

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuuhenkilö	Vs. sosiaali- ja terveysjohtaja Aleksi Saukkoriipi
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Sosiaali- ja terveyspalveluiden hallinnossa valmistellaan päätöksentekoa varten koko yhteistoiminta-alueella koskevat suunnitelmat, palvelusopimukset sekä talousarvio ja taloussuunnitelma. Sote-hallinto koostuu luottamushenkilötoimielinten osalta yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveyslautakunnasta ja sen ympäristöjaostosta. Toimialan johtamisesta sosiaali- ja terveyslautakunnan alaisuudessa vastaa sosiaali- ja terveysjohtaja, joka toimii myös lautakunnan esittelijänä. Sote-hallintoon kuuluvat lisäksi hallintopäällikkö, joka vastaa hallinnon organisoinnista ja toteutuksesta, tietojärjestelmäasiantuntija sekä palvelusihteerit. Sosiaali- ja terveysjohtajan johdolla sosiaali- ja terveystoimi valmistelee sosiaali- ja terveyslautakunnalle talousarvio- ja palvelusopimusesityksen, josta tarvittaessa yhteistoiminta-alueen jäsenkunnat neuvottelevat. Sastamalan kaupunginvaltuusto hyväksyy yhteistoiminta-alueen talousarvion. Sote-hallinnon tehtävänä on yhdessä vastuualuejohtajien kanssa valmistella, toteuttaa ja kehittää sosiaali- ja terveydenhuollon palvelu- ja johtamisjärjestelmää osana kaupungin strategiaa. Lisäksi hallinto vastaa yhdessä vastuualuejohtajien kanssa yhteistoiminta-alueen taloudesta, palvelusopimusmenettelystä siihen liittyvine hinnoittelujärjestelmineen sekä riskien hallinnasta.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Ei olennaisia tapahtumia raportointijaksolla.	

Tuloarviot ja määrärahat

Sote-hallinto							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	928	749		749	562	75,0 %	749
Toimintakulut (-)	-928	-749		-749	-562	75,0 %	-749
Toimintakate, netto* (+/-)	0				0		
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	0				0		

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
-

Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
-

Perhe- ja sosiaalipalvelut

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Perhe- ja sosiaalipalvelujohtaja Hanna Lähteenmäki
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Perhe- ja sosiaalipalvelut tuottaa pääsääntöisesti palveluita, joiden järjestämiseen kaupungilla on erityinen velvollisuus ja asiakkaalla subjektiivinen oikeus. Tavoitteena on jatkuvasti etsiä kustannustehokkaita, vaikuttavia ja inhimillisiä tapoja tuottaa palveluita kasvavalle asiakasmäärälle yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Perhe- ja sosiaalipalveluihin kuuluvat lapsiperheiden sosiaalityön, perheneuvolan, aikuissosiaalityön ja vammaispalveluiden osa-alueet.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Lastensuojelussa jouduttu tekemään lisää sekä lyhyt- että pitkäaikaisia sijaishuollon päätöksiä. Vammaispalveluissa asiakkaiden palveluiden käyttö tiettyjen palveluiden osalta (henkilökohtainen apu, kuljetuspalvelut ja työ- ja päivätoiminta) oli koronavuosien aikana normaalia vähäisempää. Nyt palveluiden käyttö on taas palautunut pandemia edeltävälle tasolle. Myös uusia asiakkuuksia on tullut niin kehitysvammahuollon kuin vammaispalveluiden asumispalveluiden puolelle. Henkilöstön saatavuusongelmat ovat vaikeuttaneet toimintaa ja kuormittaneet henkilöstöä.	

Tuloarviot ja määrärahat

Perhe- ja sosiaalipalvelut							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
							2022
Toimintatuotot (+)	2 549	2 876		2 876	1 947	67,7 %	2 876
Toimintakulut (-)	-21 428	-22 385		-22 385	-17 088	76,3 %	-22 920
Toimintakate, netto* (+/-)	-18 879	-19 509		-19 509	-15 142	77,6 %	-20 044
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-18 879	-19 509		-19 509	-15 142	77,6 %	-20 044

Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Sopimuskuntatulot +10 600 Palveluiden ostot - 432 100
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Perhe- ja sosiaalipalveluissa on arvioitu, että kokonaisuudessaan Sastamalan osalta ylityspainetta on 535 000 euroa. Tästä lapsiperheiden sosiaalityön ylitystarve on 325 000 euroa ja vammaispalvelun ylitystarve 360 000 euroa, kun taas shl-asumispalveluista säästyy noin 150 000 euroa. Lapsiperheiden sosiaalityön ylityspaine aiheutuu lastensuojelun avo- ja sijaishuollon tarpeen kasvusta. Vammaispalveluiden ylityspaine kohdistuu henkilökohtaiseen apuun, laitoshoidon ja asumispalveluihin. Kustannusten nousu johtuu uusista asiakkuuksista ja palvelutarpeen kasvusta. Lisäksi palveluiden käyttö (kuljetuspalvelu ja henkilökohtainen apu sekä työ- ja päivätoiminta), joka pandemian aikana vähentyi, on taas ollut kasvussa.

Ikäihmisten avopalvelut

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Ikäihmisten avopalvelujohtaja Mari Ollinpoika
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Laki ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta ja iäkkäiden sosiaali- ja terveyspalveluista (980/2012) 14 §:n mukaan kunnan on toteutettava iäkkään henkilön arvokasta elämää tukeva pitkäaikainen hoito ja huolenpito ensisijaisesti hänen kotiinsa annettavilla ja muilla sosiaali- ja terveydenhuollon avopalveluilla. Palvelut on sovittava sisällöltään ja määrältään vastaamaan iäkkään henkilön kulloisiakin palveluntarpeita. Ikäihmisten avopalveluiden vastuualueen tehtävänä on ikäihmisten elämänhallinnan, terveyden ja toimintakyvyn edistäminen ja säilyttäminen niin, että ikääntyneet voivat asua kotonaan mahdollisimman pitkään. Toimintaperiaatteena on itsemääräämisoikeuden kunnioittaminen sekä toimintakyvyn ja omatoimisuuden tukeminen. Palveluilla tuetaan ikääntyneiden arkea yksilöllisesti heidän mielipiteitään ja toiveitaan kuunnellen. Palveluiden tuottamisen lähtökohtina ovat osallisuuden vahvistaminen, toimintakyvyn ylläpitäminen ja kuntouttava toimintatapa.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Henkilöstötilanne ja sijaissaatavuus on ollut erittäin hankalaa kotihoidossa, päivätoiminnassa ja kuntouttavassa lyhytaikaishoidossa. Etenkin kesäaikana kotihoidon palveluissa henkilöstötilanne oli haastava sijaispulan vuoksi ja välttämättömien palveluiden turvaamiseksi kotihoidon käyntejä ostettiin yksityisiltä palveluntuottajilta. Asiakasmaksulaissa ja -asetuksessa määritettäviin kunnallisista sosiaali- ja terveyspalveluista perittäviin asiakasmaksuihin tehty indeksitarkistus (1.1.2022 alkaen) on alentanut asiakasmaksukertymää odotettua enemmän. Omaishoidontuen lakisääteisten lomitusten ja omaishoitoa tukevien lyhytaikaisjaksojen tarve on ollut koko vuoden ennakoitua suurempi. Samoin kotihoidon asiakkaiden kuntouttavien lyhytaikaisjaksojen tarve on suurempi kuin on ollut odotettavissa.	

Tuloarviot ja määrärahat

Ikäihmisten avopalvelut							
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Toimintatuotot (+)	3 729	3 698		3 698	2 489	67,3 %	3 698
Toimintakulut (-)	-12 391	-12 356		-12 356	-9 123	73,8 %	-12 456
Toimintakate, netto* (+/-)	-8 662	-8 658		-8 658	-6 634	76,6 %	-8 758
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-8 662	-8 658		-8 658	-6 634	76,6 %	-8 758

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Valtiokonttorin korvaukset sotaveteraanien palveluihin 19.200 eur.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoitua talousarviopoikkeamat
Asiakasmaksulaissa ja -asetuksessa määritettäviin kunnallisista sosiaali- ja terveyspalveluista perittäviin asiakasmaksuihin tehty indeksitarkistus (1.1.2022 alkaen) on alentanut asiakasmaksukertymää odotettua enemmän. Ko. indeksitarkistus ei ollut tiedossa talousarviota laadittaessa. Omaishoidontuen lakisääteisten lomitusten ja omaishoitoa tukevien lyhytaikaisjaksojen tarve on ollut koko vuoden ennakoitua suurempi. Samoin kotihoidon asiakkaiden kuntouttavien lyhytaikaisjaksojen tarve on suurempi kuin on ollut odotettavissa. Em. palveluihin talousarviossa kohdennetut määrärahat tulevat ylittymään. Kokonaisuudessaan Ikäihmisten avopalveluiden talousarvio vuodelle 2022 tultaneen ylittämään noin 100.000 eurolla.

Ikäihmisten asumispalvelut

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Ikäihmisten avopalvelujohtaja Mari Ollinpoika
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Lain ikääntyneen väestön toimintakyvyn tukemisesta ja sekä iäkkäiden sosiaali- ja terveyspalveluista (980/2012) 14 §:n mukaan kunnan on toteutettava iäkkään henkilön arvokasta elämää tukeva pitkäaikainen hoito ja huolenpito ensisijaisesti hänen kotiinsa annettavilla ja muilla sosiaali- ja terveydenhuollon avopalveluilla. Palvelut on sovittava sisällöltään ja määrältään vastaamaan iäkkään henkilön kulloisiakin palveluntarpeita. Hoito ja huolenpito voidaan toteuttaa pitkäaikaisena laitoshoidona vain, jos siihen on lääketieteelliset perusteet tai turvallisen hoidon kannalta se on muuten perusteltua. Pitkäaikaista hoitoa ja huolenpitoa turvaavat sosiaali- ja terveyspalvelut on toteutettava niin, että iäkäs henkilö voi kokea elämänsä turvalliseksi, merkitykselliseksi ja arvokkaaksi ja että hän voi ylläpitää sosiaalista vuorovaikutusta sekä osallistua mielekkääseen, hyvinvointia, terveyttä ja toimintakykyä edistävään ja ylläpitävään toimintaan. Iäkkäille avio- ja avopuolisoille on järjestettävä mahdollisuus asua yhdessä. Kunnan on turvattava iäkkään henkilön pitkäaikaisen hoitojärjestelyn pysyvyys, jollei järjestelyä ole aiheellista muuttaa iäkkään henkilön toivomuksen tai hänen palveluntarpeidensa muutoksen johdosta taikka muusta erityisen painavasta ja perustellusta syystä. Ikäihmisten asumispalvelujen tehtävänä on asiakkaan toimintakyvyn, elämänhallinnan ja terveyden edistäminen ja säilyttäminen silloin, kun ikäihminen siirtyy ympärivuorokautisen hoivan tarpeensa johdosta asumispalveluun. Ikäihmisten asumispalveluiden vastuualueella tuotetaan palveluasumista, tehostettua palveluasumista ja vaativaa tehostettua palveluasumista. Sosiaalihuoltolain 21 §:n mukaan palveluasumista järjestetään henkilöille, jotka tarvitsevat soveltuvan asunnon sekä hoitoa ja huolenpitoa. Palveluasumisella tarkoitetaan palveluasunnossa järjestettävää asumista ja palveluja. Palveluihin sisältyvät asiakkaan tarpeen mukainen hoito ja huolenpito, toimintakykyä ylläpitävä ja edistävä toiminta, ateriat-, vaatehuolto-, peseytymis- ja siivouspalvelut sekä osallisuutta ja sosiaalista kanssakäymistä edistävät palvelut. Tehostettua palveluasumista järjestetään asiakkaille, joilla hoidon ja huolenpidon tarve on ympärivuorokautista. Vaativan tehostetun palveluasumisen kohderyhmänä ovat asiakkaat, joiden ympärivuorokautisen hoivan tai valvonnan tarve on erityisen suurta (käyttösoireet) ja asiakkaan hoitoa ei pystytä järjestämään tavanomaisessa tehostetussa palveluasumisessa. Tehostettua palveluasumista tuotetaan Sotesin omana palvelutuotantona ja palveluseteli- sekä suorahankintana yksityisiltä palvelutuottajilta. Sotesin palveluseteliuottajarekisteriin hyväksytyt yksityiset palvelutuottajat sitoutuvat noudattamaan asumispalvelujen palvelusetelin sääntökirjaa ja valvontasuunnitelmaa. Asumispalvelua tuottavien yksityisten palvelutuottajien palveluseteliuottajarekisteriä pidetään yllä Sastamalan kaupungin nettisivuilla. Sosiaali- ja terveyslautakunta päättää vuosittain palvelusetelin arvon. Vaativaa tehostettua palveluasumista hankitaan puitehankintana. Yhteistoiminta-alueen sosiaali- ja terveyslautakunta vahvistaa omana toimintana tuotetusta asumispalveluista perittävät maksut. Ikäihmisten asumispalvelut vastaavat ikäihmisten asumispalveluita tuottavien luvanvaraisten asumisyksiköiden ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta Sastamalan ja Punkalaitumen alueella Sotesin valvontasuunnitelman mukaisesti. Palvelujen valvonnassa korostuu palveluntuottajien oma vastuu toiminnan asianmukaisuudesta ja tuottamiensa palvelujen laadusta sekä asiakasturvallisuudesta. SAS-ryhmä (= selvität – arvioi – sijoita) on moniammatillinen yhteistyöryhmä, jonka tehtävänä on kartoittaa kokonaisvaltaisesti asiakkaiden toimintakyky, arvioida ympärivuorokautisen asumispalvelun tarve ja ohjata asiakkaat tarpeenmukaisten palvelujen piiriin. Sosiaali- ja terveyslautakunta vahvistaa ikäihmisten palveluiden myöntämiskriteerit sekä SAS-ryhmän toimintasäännön. Sosiaali- ja terveyspalveluissa jatketaan terveyspalveluiden, ikäihmisten avo- ja asumispalveluiden yhteistyönä asiakkaan/potilaan prosessin sujuvoittamista. Tavoitteena on uusien asiakaslähtöisten ja vaikuttavien toimintamallien etsiminen. Johtoajatuksena on yhä paremmiksi hiotut asiakaspolut, asiakkuuksien oikea-aikainen porrastaminen ja oikea työnjako vastuualueiden kesken sekä tilojen tarkoituksenmukainen käyttö. Suunnittelutyö kulkee nimellä JONOPOIS. JONOPOIS-työskentelyn eteneminen edellyttää toimenpiteitä, jotka on määritelty suunnitelmassa Ikääntyneen väestön tukemiseksi (YASOSLTK 22.9.2021 § 88 ja KHALL 4.10.2021 § 242).	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Kesällä 2022 joitakin Sotesin palvelutuotannon paikkoja jouduttiin sulkemaan henkilöstöpulan vuoksi. Tehostetussa palveluasumisessa olevia asiakkaita on siirretty palvelusetelistä ostopalveluun, koska muutama palveluseteliuottaja nosti hintojaan siten, ettei asiakkaiden asuminen ja hoiva yksiköissä olisi muuten mahdollistunut. Osa palvelutuottajista irtisanoi puitesopimuksensa ja palvelusetelinsä päättymään 31.3.2023. Henkilöstön saatavuuden parantamiseksi on tehty toimenpiteitä, kuten ulkomaisen työvoiman hankinta, oppisopimusopiskelijoiden kouluttaminen ja kansainvälisten opiskelijoiden harjoittelujen mahdollistaminen.	

Tuloarviot ja määrärahat

Ikäihmisten asumispalvelut Nettositova (1000 €) Sitovuustaso: toimintakate, netto*	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteuma- ennuste 2022
Toimintatuotot (+)	4 394	3 913		3 913	2 993	76,5 %	3 913
Toimintakulut (-)	-16 132	-16 927		-16 927	-12 849	75,9 %	-17 117
Toimintakate, netto* (+/-)	-11 738	-13 015		-13 015	-9 856	75,7 %	-13 205
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-11 738	-13 015		-13 015	-9 856	75,7 %	-13 205

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Sopimuskuntalaskutus+ 69 300 eur Maksutuotot +27 400 eur Palveluiden ostot - 118 400 eur
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /lennakoidut talousarviopoikkeamat
Arvio ylityspaineesta 190 000 euroa. - palveluiden ostossa ylityspaine 430 000 euroa, koska asiakkaita siirretty palvelusetelistä ostopalveluun asumisen ja hoi- van turvaamiseksi. Osa saadaa kompensoitua vastuualueen sisältä. - palkat ja palkkiot alittuvat henkilöstön huonon saatavuuden vuoksi siitäkin huolimatta, että vuodelle 2022 perustettiin 10 liikkuvan hoitajan toimea lisää. - vuokrahenkilöstökulut ylittyvät ulkomaisen työvoiman hankinnan vuoksi, jota ei oltu huomioitu talousarviosuunnittelussa vuodelle 2022

Terveyspalvelut

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuuhenkilö	Johtava ylilääkäri Urpo Hautala
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Terveyspalvelujen tehtävä on edistää, tukea ja ylläpitää asiakaslähtöisesti väestön terveyttä, hyvinvointia ja toimintakykyä. Terveystieteiden ammattilaiset tarjoavat kuntalaisille monipuolisia terveyden ylläpitämiseen ja sairauksien ennal- taehkäisyyn ja hoitoon liittyviä palveluita. Terveyspalveluita tuotetaan käytettävissä olevat resurssit huomioiden terveysasemilla ja erityispalvelut keskitetään Vammalan pääterveysasemalle. Palvelut tuotetaan mahdollisimman suurelta osin Sotesin omana toimintana. Päivystysasetuksen mukainen erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon yhteispäivystys sekä yöpäivystys toimivat Acutassa Tampereella. Päivystysasetuksen mukainen kiirevastaanotto toimii jokaisena viikonpäivänä Vammalan pääter- veysaseman kiirevastaanotolla. Kiirevastaanotto toimii kiinteässä yhteistyössä sekä ajanvarausvastaanoton että osastojen kanssa tehokkaasti työnjaon turvaamiseksi. Ensihoito ja sairaankuljetus ovat Pirkanmaan sairaanhoitopiirin järjestämis- vastuulla. Kampusyhteistyö jatkuu aktiivisena Pirkanmaan sairaanhoitopiirin, TAYS Sastamalan ja Sotesin kesken. Osastotoimintaa, kuten koko terveydenhuoltoa, kehitetään entistä enemmän ns. seinättömiin palveluihin. Osastojen toiminta painottuu tukiosastotyyppiseksi eli mahdollisuuksien mukaan sairaalahoitoa pyritään toteuttamaan osaston sijaan kotona esimerkiksi asumispalveluissa tai kotihoidon tuella. Seinättömien palveluiden toimintamallia vahvistetaan kuntoutuksen ohjaajan, kotiutusta koordinoivan hoitajan ja kotisairaaloiminnan tiiviillä yhteistyöllä sairaalahoidon, päivystyskäyntien ja kiirevastaanottokäyntien vähentämiseksi. Palveluiden asiakaslähtöisyyttä lisätään huomioimalla aiempaa yksilöllisemmin asiakkaiden sekä terveyden ja sairauden asettamat ehdot että asiakkaan elämäntilanne. Näin mahdollistetaan rajallisten resurssien oikea-aikainen ja tehokas käyttö, erikoissairaanhoidon jatkohoidon turvaaminen ja kasvavan hoidon kysynnän kompensointi. Sosiaali- ja terveyspalveluissa jatketaan terveyspalveluiden, ikäihmisten avo- ja asumispalveluiden yhteistyönä asiak- kaan/potilaan prosessin sujuvoittamista. Tavoitteena on uusien asiakaslähtöisten ja vaikuttavien toimintamallien etsiminen.	

Johtoajatuksena on yhä paremmiksi hiottu asiakaspolut, asiakkuuksien oikea-aikainen porrastaminen ja oikea työnjako vastuualueiden kesken sekä tilojen tarkoituksenmukainen käyttö. Suunnittelutyö kulkee nimellä JONOPOIS. JONOPOIS työskentelyn eteneminen edellyttää toimenpiteitä, jotka on määritelty suunnitelmassa ikääntyneen väestön tukemiseksi (YASOSLTK 22.9.2021 §88, KH 4.10.21 § 242) Mielenterveys- ja päihdepalveluita kehitetään valtakunnallisten ja alueellisten strategioiden mukaisesti. Toimintamallina on yhdistetyt mielenterveys- ja päihdepalvelut. Jo käytössä olevia ja uusia toimintamalleja erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon välillä, mm. lähikardiologipalvelut ja uniapneapalveluiden työnjako sekä etävastaanottojen kehittäminen huomioiden kampuksen kokonaisuus, jatketaan. Asiakkaan/potilaan monikanavaisen palvelukokonaisuuden kehittämistä ja laajentamista jatketaan.
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla
Digitaalisten palveluiden käyttöönottoa on laajennettu ja jatkettu. Lääkärin ja hoitajien sijaisten saatavuus on edelleen haasteellista akuutteihin poissaoloihin, koronatilanne on myös tähän vaikuttanut.

Tuloarviot ja määrärahat

Terveyspalvelut Nettositova (1000 €) Sitovuustaso: toimintakate, netto*	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteuma- ennuste 2022
Toimintatuotot (+)	8 847	5 916		5 916	5 355	90,5 %	6 036
Toimintakulut (-)	-30 402	-28 609		-28 609	-22 901	80,0 %	-29 129
Toimintakate, netto* (+/-)	-21 555	-22 693		-22 693	-17 547	77,3 %	-23 093
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-6						
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-21 561	-22 693		-22 693	-17 547	77,3 %	-23 093

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Sopimuskuntalaskutus + 91 800 eur Covid-19 -avustus +651 700 eur Evo-korvaus +120 000 eur Hanke-avustus -40 000 eur Palveluiden ostot - 111 000 eur
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Tulot ylittävät talousarvion, koska kiirevastaanoton tapaturmavakuutuskorvauksia (100 000 euroa) ei ole budjetoitu. Covid-19-avustukset vaikuttavat merkittävästi talousarvion toteutumiseen. Avustusten kanssa ennakoidaan, että talousarvio ylittyy noin 400 000 euroa.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Ympäristöterveydenhuollon johtaja Hanna Anttila
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Ympäristöterveydenhuolto turvaa asukkaille terveellisen elinympäristön sekä hyvän ympäristön tilan ja ekologisesti kestävän kehityksen. Toiminnan tarkoituksena on varmistaa, että asukkaat voivat hengittää, juoda ja syödä luottaen siihen, ettei heidän terveytensä ole uhattuna sekä liikkua terveellisessä, viihtyisässä ja virikkeitä antavassa ja ekologisesti kestävässä elinympäristössä. Eläinten hyvinvoinnista ja eläinsuojelusta huolehditaan kokoaikaisesti eläinlääkäreiden päivystysrenkaan sekä valvontaeläinlääkärien toimesta.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Ei olennaisia tapahtumia.	

Tuloarviot ja määrärahat

<i>Ympäristöterveydenhuollon palvelut</i>							Toteuma-
Nettositova (1000 €)	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	ennuste
Sitovuustaso: toimintakate, netto*			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	2022
Toimintatuotot (+)	875	904		904	714	79,0 %	904
Toimintakulut (-)	-1 519	-1 552		-1 552	-1 210	77,9 %	-1 552
Toimintakate, netto* (+/-)	-645	-649		-649	-496	76,4 %	-649
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-645	-649		-649	-496	76,4 %	-649

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
-
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
Vesilaitosten valvonnan perusmaksu laskutettu 7/22 yhteensä 3900 €.
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
-

Erikoissairaanhoito

Toimielin	Sosiaali- ja terveyslautakunta
Vastuualueen vastuhenkilö	Johtava ylilääkäri Urpo Hautala
Vastuualueen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Sastamalan kaupunki ostaa erikoissairaanhoidon palvelut Pirkanmaan sairaanhoitopiiriltä (PSHP). Palveluseurannan pääneuvottelijana toimii Sotesin johtava ylilääkäri. Työnjakoa erikoissairaanhoidon ja perusterveydenhuollon välillä kehitetään mm. uniapneapalveluissa, lähikardiologitoiminnalla ja uusilla etäpalveluilla. Tavoitteena on hoitaa potilaat mahdollisimman paljon perusterveydenhuollossa. Kamppusyhteistyö TAYS Sastamalan ja Sotesin välillä jatkuu syventäen yhteistyötä toimijoiden kesken. Osastohoidossa pyritään mahdollisimman nopeaan siirtymiseen erikoissairaanhoidosta perusterveydenhuollon osastoille tai kotiutumiseen esimerkiksi kotisairaalan ja kotihoidon turvin.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Tehyn ja Superin lakon vuoksi erikoissairaanhoidon palveluiden käyttö oli maaliskuussa normaalia vähäisempää. Lisäksi työvoimapula ja korona on vaikuttanut sairaanhoitopiirin palveluiden tuottamiseen.	

Tuloarviot ja määrärahat

Erikoissairaanhoito	TP2021	TA2022	TA2022	Muutettu	Toteuma	Tot. %	Toteuma-
Nettositova (1000 €)			muutokset	TA2022	9/2022	9/2022	ennuste
Sitovuustaso: toimintakate, netto*							2022
Toimintatuotot (+)	106				445		
Toimintakulut (-)	-37 749	-38 500		-38 500	-26 520	68,9 %	-37 275
Toimintakate, netto* (+/-)	-37 643	-38 500		-38 500	-26 075	67,7 %	-37 275
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	-37 643	-38 500		-38 500	-26 075	67,7 %	-37 275

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Covid-19-avustus + 432 000 eur.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Palveluiden tuottamisessa ja hoitoon pääsyssä ollut haasteita, johtuen mm. työmarkkinatilanteesta (lakko), koronasta ja henkilöstön riittävyydestä. Sastamalan palveluiden käyttö ajalla 1-8/2022 on ollut 6,9 % pienempi kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Lisäksi osaan koronasta johtuvista palveluista saadaan avustusta. Vaikka loppuvuoden aikana sairaanhoitopiirissä pyritään tarjoamaan palveluita hoitojonossa oleville ja purkamaan syntynyttä hoitovelkaa, arvioidaan erikoissairaanhoidon talousarviomäärärahan alittuvan vähintään n. 2 miljoonaa euroa.

Sastamalan Vesi -liikelaitos

Vastuualueen vastuhenkilö	Sastamalan Veden johtaja Kimmo Toukonieni
Liikelaitoksen tehtävä / palvelusuunnitelman kuvaus	
Vesihuollon perustehtävänä on vesi- ja viemärlaitoksen suunnittelu ja rakentaminen sekä järjestelmien käyttö ja ylläpito toiminta-alueella. Liikelaitos tuottaa laadukasta talousvettä ja huolehtii jäteveden vastaanotosta ja käsittelystä. Vesilaitoksella on asiakkaita noin 20 600 ja jätevesiasiakkaita 17 850 henkilöä. Liikelaitos toteuttaa vesihuoltolaitosten ja –verkoston rakentamista ja kunnossapitoa.	
Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat raportointijaksolla	
Verkoston ja pumppaamoiden saneerausta on jatkettu saneerausohjelman mukaisesti. Pumppaamosaneerauksien toteuttamista vaikeuttaa edelleen vallitseva komponenttipula. Puiskolantien sivuhaarojen vesihuollon rakentaminen on käynnistetty. Kevään ajan valmisteltiin Häntyrinkankaan uuden kaivon koepumppausta, koepumppausohjelma on hyväksyttyänä ELY-keskuksella.	

Tuloarviot ja määrärahat

Sastamalan Vesi -liikelaitos Nettositova (1000 €) Ei sitova, sitovuusmäärittely tulostasolla*	TP2021	TA2022	TA2022 muutokset	Muutettu TA2022	Toteuma 9/2022	Tot. % 9/2022	Toteuma- ennuste 2022
Toimintatuotot (+)	6 609	6 659		6 659	4 706	70,7 %	6 659
Valmistus omaan käyttöön (+)	186	186		186	112	60,5 %	186
Toimintakulut (-)	-4 742	-4 997		-4 997	-3 449	69,0 %	-4 997
Toimintakate, netto* (+/-)	2 053	1 847		1 847	1 369	74,1 %	1 847
Poistot ja arvonalentumiset (-)	-1 669	-1 802		-1 802	-1 259	69,9 %	-1 802
Tehtävän kokonaiskustannukset (+/-)	384	46		46	110	241,4 %	46

Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
Tulojen jaksotus n. 490 000 euroa.
Olennaiset kertaluonteiset /epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
-
Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarviopoikkeamat
Verkostoon pumpatun vesimäärän perusteella on syytä olettaa, että veden myynti saattaa olla vähentynyt ennakoitua enemmän. Tähän on todennäköisesti vaikuttanut yleinen taloustilanne ja mm. lämpimän veden säästäminen. Tämä saattaa vaikuttaa tuottojen määrään. Tarkemmin asia selviää vasta tasauslaskutuksen yhteydessä.

Investointien toteutuminen

	Talousarvio	Muutok.	Ta+muut.yht	Tot 9/2022	Tot-%
Kons.hall. Investoinnit					
Hankinnat yht.	-1 900 000	0	-1 900 000	-240 755	12,7
Myynnit yht.	200 000	0	200 000	29 943	15,0
Investointien netto	-1 700 000	0	-1 700 000	-210 812	12,4
Sivistystoimen investoinnit					
Hankinnat yht.	-80 000	-70 000	-150 000	-39 184	26,1
Investointien netto	-80 000	-70 000	-150 000	-39 184	26,1
Tilakeskuksen investoinnit					
Hankinnat yht.	-5 915 000	110 000	-5 805 000	-2 294 481	39,5
Myynnit yht.	100 000	0	100 000	45 327	45,3
Investointien netto	-5 815 000	110 000	-5 705 000	-2 249 154	39,4
Yhdyskuntatekniikan investoinnit					
Hankinnat yht.	-3 880 000	-270 000	-4 150 000	-2 131 617	51,4
Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	44 800	0,0
Myynnit yht.	0	0	0	8 695	0,0
Investointien netto	-3 880 000	-270 000	-4 150 000	-2 078 122	50,1
EMO YHTEENSÄ					
Hankinnat yht.	-11 775 000	-230 000	-12 005 000	-4 706 036	39,2
Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	44 800	0,0
Myynnit yht.	300 000	0	300 000	83 965	28,0
Investointien netto	-11 475 000	-230 000	-11 705 000	-4 577 272	39,1
Sastamalan vesi liikelaitos investoinnit					
Hankinnat yht.	-2 450 000	-360 000	-2 810 000	-1 580 113	56,2
Myynnit yht.	0	0	0	0	0,0
Investointien netto	-2 450 000	-360 000	-2 810 000	-1 580 113	56,2
KAIKKI YHTEENSÄ					
Hankinnat/omahankintameno	-14 225 000	-590 000	-14 815 000	-6 241 349	42,1
Myynnit yht./tasearvo	300 000	0	300 000	83 965	28,0
Investointien netto	-13 925 000	-590 000	-14 515 000	-6 157 384	42,4

NELJÄNNESVUOSIKATSAUS SYYSKUU 2022, AIKATAULU JA OHJE**Syyskuun 2022 kirjanpito- ja raportointiaikataulu on seuraava**

Kuukausi	Ostolaskut hyväksyttyinä järjestelmässä klo 14	Myyntilaskutus tehty, sisäiset klo 14	Myyntilaskutus tehty, ulkoiset klo 14	Osto- ja myynti-reskontran salku	Viimeinen kirjauspäivä (Myös investoinnit ja muistiotositteet klo 14)	Kauden salku
Syyskuu	14.10.2022	13.10.2022	14.10.2022	18.10.2022	19.10.2022	20.10.2022

Kuukausi	Raportit valmiit	Ennuste excel	Viranomaisraportti	Viranomaisraportti valmiina	Osavuosi-raportti toimielin	hallitus	valtuusto
Syyskuu	21.10.2022	21.10.2022	KKNR Q3	31.10.2022	31.10.2022	7.11.2022	14.11.2022

Toimenpiteet toimialoilla em. aikataulun mukaisesti

- ostolaskujen käsittely, laskutukset ja oikaisut
- tasetilien selvittely!
- investointien aktivointi (HUOM! kaikki käyttöönnotetut/valmistuneet hankkeet)
- jaksotukset (kts alla)
- kirjausten tarkistukset, tiliointitiedot (kpaikka, tili, laskentatunnisteet, alv) -> oikaisut tarvittaessa

Jaksotukset 19.10.2022 klo 14 mennessä Monetrille (excel-muistio)

- syyskuuta koskevat **olennaiset ostolaskut** (jaksotusraja 10 000 €), joita ei ole käsitelty WF:ssä tai P2P:ssä 14.10.2022 klo 14 mennessä (Monetra kerää laskut ja toimialat ilmoittavat tiliointitiedot jaksotusta varten)
- muut **alkuvuodelle kuuluvat menoerät**, joita ei ole kirjattu kirjanpitoon
- **myynti- ja maksutuottoarviot**, jos kaikkia laskutuksia alkuvuodelta ei ole tehty
- jaksotetaan myös **alkuvuonna toteutuneet oleelliset** kertaluonteiset tuotot ja kulut
- muut **olennaiset** erät, esim. hankerahoitus
- jaksotuskirjauksissa huomioitava **myös sektoriluokat**
- Jaksotukset kirjataan kirjanpitopäivälle 30.9.2022 ja tarvittaessa puretaan 1.10.2022. **Toimialat toimittavat Monetrille jaksotusten ja niiden purkujen kirjaustiedot.**

Huom! **Ei jaksoteta** kirjanpitoon mm:

- lomapalkat, lomarahat
- satunnaiset erät
- myyntivoitot

Ennuste koko vuodelle 21.10.2022 mennessä

- Syyskuun ennusteen tarkkuus on vastuualue ja tulot/menot/netto (erillinen excel-pohja)
- Web-TASUn ennustesarake ei ole käytettävissä syyskuun raportoinnissa. Ennuste annetaan excel-lomakkeella, jossa pohjatietona on kesäkuun kirjanpitotilanteesta TASUn tallennettu ennuste. Tiedot tulee päivittää, jos ennuste on kesäkuun jälkeen muuttunut.
- Sisäiset erät käsitellään ennusteessa talousarvion mukaisena.

Muut selvitykset 21.10.2022 mennessä viranomaisraportointia varten:

- Selvitykset kirjataan vastuualueen Targetor-lomakkeille, joista tiedot poimitaan viranomaisraportointia varten:
 - o Selvitys talouden ja toiminnan olennaisista tapahtumista, joilla on merkitystä talouden ja/tai palveluiden laadun kannalta. Ilmoitetaan ainakin palvelutoiminnan muutokset (mahdolliset rakenne- ja palveluverkkomuutokset ja oma toiminta/ostopalvelumuutokset) sekä muut olennaiset tapahtumat ja erät, jotka vaikuttavat kaupungin talouden analysointiin ja vertailtavuuteen edelliseen vuoteen verrattuna.
 - o Selvitys kertyneistä tai loppuvuonna kertyvistä jaksottamattomista eristä, jotka eivät kerry tasaisesti, mutta vaikuttavat olennaisesti toteutumatietoihin ja ennusteeseen (mm. olennaiset jaksottamattomat kertatulot/menot)
 - o Muut keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavat tilikauden tuottojen/kulujen määrään.

Viranomaisraportointi lähetetään valtiokonttorille 31.10.2022 mennessä

- viranomaisraportointi Valtiokonttorille tehdään jaksotettujen kirjanpitolietojen perusteella
- viranomaisraportoinnissa hyödynnetään toimialojen selvityksiä.

Neljännesvuosiraportointi 31.10.2022 mennessä (käsittely: toimielin/hallitus/valtuusto)

- Raportointilomakkeet täytetään Targetoriin/tavoitteet ja tunnusluvut (kts **täyttömalli intrassa**)
- Toimialatasolla lomakkeelle täydennettävät tiedot:
 - o Toimialan katsaus raportointijaksolta (1.1.-30.9.)
 - o Sopeutusohjelman 2020-2023 tilannekatsaus: lyhyt selvitys toimenpiteistä (toteutunut/käynnistynyt/päätetty/valmistelussa/aloittamatta)
- Vastuualueatasolla täydennettävät tiedot (vastaavat sisällöt viranomaisraportointiin tarvittavia tietoja)
 - o Talouden ja toiminnan **olennaiset** tapahtumat raportointijaksolla (1.1.-30.9.)
 - o Talouden jaksotetut toteutumatiedot 30.9. ja koko vuoden ennuste. Luvut tuodaan lomakkeille keskitetysti järjestelmistä.
 - o Toteutumaan sisältyvät olennaiset jaksotukset
 - o olennaiset kertaluonteiset / epätasaisesti kertyvät erät, joita ei ole jaksotettu
 - o Keskeiset tekijät, jotka vaikuttavat tilivuoden kulujen ja tuottojen määrään /ennakoidut talousarvio-
poikkeamat
 - o Tietoja tarvitaan myös viranomaisraportoinnissa, joten **täytä kaikki kohdat** (jos ei ole raportoitavaa -> kirjaa 'ei raportoitavaa')
- Investoinneista laaditaan koostetaulukot (excel). Toimialat laativat **ennusteen investointimäärärahojen koko vuoden toteutumasta** talousarvion sitovuustarkkuudella.

Neljännesvuosiraportoinnin toimielinkäsittely viimeistään 31.10.2022, hallitus 7.11.2022 ja valtuusto 14.11.2022.

Targetor-lomakkeet ovat käytettävissä. Targetorin toteutumaluvut päivittyvät, kun syyskuun kirjanpito on suljettu.

TALOUSRAPORTOINTI VUONNA 2022

Raportointi 2021	Tiedot valtiokonttorille	Toimielinkäsittely	Hallitus	Valtuusto
Neljännesvuosikatsaus Q1	30.4.2022	1.6.2022	13.6.2022	20.6.2022
Puolivuotiskatsaus Q2	15.8.2022	31.8.2022	12.9.2022	19.9.2022
Neljännesvuosikatsaus Q3	31.10.2022	31.10.2022	7.11.2022	14.11.2022
Tilinpäätös Q4	15.4./31.5.2023	helmikuu 2023	maaliskuu 2023	kesäkuu 2023

HUOM: strategiamittareiden ja keskeisten teemojen toteutuminen, tulokortti/toiminnalliset tavoitteet ja tunnusluvut sekä riskienhallinta raportoidaan puolivuotisraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä. Riskienhallinnan arviointi on kuitenkin syytä pitää säännöllisesti ajan tasalla.