

Alla oleva dokumentti on digitaalisesti allekirjoitettu. Allekirjoittajien ja dokumenttien tiedot

Dokumentti

Tilinpäätös 2022.pdf

Tiedosto

6dad8e934cca0bdc50c127736dec20c5b0b85d012ca28f0275ed50f34894319e540
e846556e5625a73cfa3f9fcdcb11aa3e72fea324ce5cd7e8c817b2a2c892f

Tarkistesumma

Allekirjoittajat

Marja-Leena Kärkkäinen

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Päivi Helene Maisila

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Kimmo Aleksanteri Karkoinen

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Hanna Maria Silvaani

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Juha Mika Petteri Vilola

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Mika Antero Hurme

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Petteri Huuskonen

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Sanna Johanna Kylänpää

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Juha Vanhanen

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen

Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Tuula Hannele Toivonen

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen
Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Hanna Merja Tuulikki Vänni

Nimi

Tunnistautumistapa: sähköposti, SMS-tunnistautuminen
Allekirjoitustapa: Genericoidc

28.3.2023

Päivämäärä

Dokumenttien aitouden varmentaminen

Prosessin luontihetkellä kaikista allekirjoitukseen liitetyistä dokumenteista on laskettu tarkistesumma SHA-512 algoritmilla. Varmennuslinkki ohjaa sivulle jossa voitte selvittää onko hallussanne oleva dokumentti sama joka prosessiin on alun perin liitetty ja se jonka olette allekirjoittaneet.

<https://turva.mynamaki.fi/verify.cgi?link=uZVvJRoXTnxdZvRfXh9sdxdqix2Q7PynDUrjXrtrEIHf1Kbges>

MYNÄMÄEN KUNNAN TILINPÄÄTÖS 2022



Kunnanhallitus 27.3.2023 § 84
Kunnanvaltuusto 19.6.2023 § 39

SISÄLLYS

1	TOIMINTAKERTOMUS	5
1.1	Kunnanjohtajan katsaus	5
1.2	Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset.....	7
1.2.1	Kokouksiin osallistuminen	9
1.2.2	Esteellisyydet ja jääväykset	13
1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	15
1.4	Olennot muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa.....	19
1.5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	24
1.6	Kunnan henkilöstö.....	27
1.7	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	27
1.8	Ympäristötekijät.....	29
1.9	Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	30
1.10	Vuoden 2022 toiminnan arviointi.....	34
1.11	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	38
1.11.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	38
1.11.2	Toiminnan rahoitus	39
1.12	Rahoitusasema ja sen muutokset.....	40
1.13	Kokonaistulot ja -menot	41
1.14	Kuntakonsernin toiminta ja talous	42
1.14.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	42
1.14.2	Konsernin toiminnan ohjaus	42
1.14.3	Olennot konsernia koskevat tapahtumat	43
1.14.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	43
1.14.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	44
1.14.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut.....	46
1.15	Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	49
2	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	50
2.1	Keskushallinto	50
2.2	Kasvatus- ja sivistyslautakunta.....	61
2.3	Tekninen lautakunta	83
2.4	Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu	98
2.5	Investointiosan toteutumisvertailu.....	100
2.6	Rahoitusosan toteutumisvertailu.....	102
2.7	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden	

	toteutumisesta	103
3	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	104
4	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	112
	4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	112
	4.2 Tuloslaskelman liitetiedot	113
	4.3 Taseen liitetiedot	118
	4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	124
	4.5 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	126
	4.6 Eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat	127
5	TALOUDELLISTEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT	132
6	LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITESARJOISTA	134
7	TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	135

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Vuosi 2022 jatkui poikkeuksellisissa olosuhteissa. Korona näkyi edelleen toiminnassa mm henkilökunnan poissaoloina, mutta rajoituksia ei enää ollut ja toimintaa päästiin järjestämään tavanomaisella tavalla. Uuden jännitteen arkeen toi alkuvuodesta alkanut Ukrainan sota. Sen myötä kuntaan saapui tilapäistä suojelua saavia ukrainalaisia ja heidän kotouttamisensa alkoi seurakunnan ja vapaaehtoisten yhteistyöllä. Kuntaan palkattiin alkusyksystä maahanmuuton koordinaattori kehittämään yhteistyötä ja toimintoja. Ukrainalaisille lapsille järjestyi peruskoulutusta aluksi kuntien välisenä yhteistyönä. Loppuvuodesta alkoi suomen kielen kurssi ja monelle on löytynyt työpaikkakin Mynämäestä.

Euroopassa käytävällä sodalla on laajoja vaikutuksia yleiseen turvallisuuteen ja talouteen. Inflaatio kiihtyi ja hinnat lähtivät nousuun. Loppuvuodesta alettiin valmistautua myös sähkön säästötoimenpiteisiin ja mahdollisiin sähkökatkoihin. Varautumista tehostettiin suunnitelmia tarkistamalla, koulutustilaisuuksilla ja osallistumalla maakunnalliseen Aurora22 valmiusharjoitukseen.

Sote- ja pela-palveluiden siirtäminen vuoden 2023 alussa toimintansa aloittaville hyvinvointialueille lisäsi paljon henkilökunnan työtä. Näin suuri uudistus ei onnistu hetkessä ja varmasti töitä riittää jatkossakin. Kunnasta siirtyi 11 henkilöä Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle ja se tuo muutoksia taloushallinnon sekä ateriat- ja puhtaanapitopalveluiden järjestelyihin. Toimitilojen vuokrasopimukset siirtyivät hyvinvointialueelle aluksi siirtymäkaudeksi (3+1 vuotta). Perusturvakuntayhtymä Akselin jäsenkunnat sopivat kuntayhtymän purkamisesta sen jälkeen, kun vuoden 2022 tilinpäätös on käsitelty. Näin päättyy Paras-puitelain velvoittamana perustetun vuonna 2011 aloittaneen kuntayhtymän toiminta.

Teknisen toimen henkilövaihdokset ja koko vuoden jatkunut henkilöstövajaus kuormittivat koko kunnanviraston henkilökuntaa. Uusi tekninen johtaja valittiin joulukuussa. Henkilökunnan saataavuus näyttää vaikeutuvan lähes jokaisella toimialalla ja avoinna oleviin työpaikkoihin on entistä vähemmän hakijoita. Henkilökunnan työhyvinvointi onkin tärkeä toimintavarmuuden turvaamiseksi.

Laurin yhtenäiskoulun saneerauksen ensimmäisessä vaiheessa valmistui kesällä keskuskeittiö. Saneeraus jatkui vanhan osan eli alakoulun tilojen saneerauksella. Oppilaat on sijoitettu väistötiloihin useaan toimipisteeseen, mikä on tuonut lisäpainetta henkilökunnan työhön. Hankkeen kustannukset nousivat merkittävästi alkuperäisen hankesuunnitelman arvioista.

Kunnassa otettiin ensimmäisen kerran käyttöön osallistava budjetointi, jonka käytöstä kuntalaiset saavat tehdä ehdotuksia ja äänestää voittajan. Ehdotetuista kohteista 10.000 euron määräraha käytettiin Aseman leikkipaikan uudistamiseen ja monipuolistamiseen.

Asukasluku vuoden lopussa oli 7539, mikä on 55 vähemmän kuin vuosi sitten. Kuolleita oli 95 ja syntyneitä 55, joten luonnollinen väestönkasvu oli reippaasti negatiivinen. Omakotitontteja myytiin 4 kpl ja yksi lunasti vanhan vuokratontin. Varauksia on sisällä 2 kpl. Rakennuslupia uusille omakotitaloille myönnettiin 5 kpl.

Tilikauden ylijäämä on n. 783.000 euroa. Toimintatuotot kasvoivat n. 10 % ja suurin vaikutus niihin oli valtion maksamilla korona-avustuksilla. Toimintakulut säilyivät lähes ennallaan. Palvelujen ostot alittuivat 2,4 %:lla arvioidusta pääasiassa Perusturvakuntayhtymä Akselin ja erikoissairaanhoidon maksuosuuksien alittuessa. Pitkäaikaista lainaa kunnalla oli vuoden lopussa 31,3 miljoonaa euroa. Usean vuoden jatkuneet mittavat investoinnit ovat kasvattaneet lainamäärää.

Lähes 16 vuoden työni Mynämäen kunnassa on loppusuoralla ja jään eläkkeelle 1.7.2023. Vuosiin on sisältynyt jatkuvia uudistuksia ja niihin liittyviä työllistäviä, mutta mielenkiintoisia valmisteluprosesseja. Hyvinvointialueet aloittivat työnsä 2023 alusta ja seuraavana on vuorossa suuri TE-palvelujen uudistus. Loppuvuodesta päivitetystä kuntastrategiassa uudistukset on otettu huomioon ja kuntastrategia antaa suunnat lähivuosien työlle. Seuraajani valittiin tammikuussa ja toivotan hänelle onnea ja menestystä Mynämäessä. Haluan lämpimästi kiittää koko henkilökuntaa, luottamushenkilöitä, yrittäjiä ja kuntalaisia vuosien yhteistyöstä ja yhteisistä hetkistä. Toivotan kaikille hyvää jatkoa luonnonläheisessä ja yhteisöllisessä Mynämäen kunnassa.

Mynämäki on mahdollisuuksien kunta.

Seija Österberg
kunnanjohtaja

1.2 Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Kunnanvaltuuston jäsenet toimikaudella 1.8.2021–31.5.2025

Pj	Ylis-Junttila Markus, PS
I vpj	Syren Jouni, KESK
II vpj	Myllymäki Pekka, KESK
III vpj	Kontu Aappo, KESK

Puheenjohtajiston toimikausi on kaksi vuotta eli vuodet 1.8.2021–31.5.2023.

Jäsenet	Aerikkala Kalle, VIHR
	Alatalo Juuso, SDP
	Arvo Nina, SDP
	Hannula Seppo, PS
	Hurme Mika, PS
	Huuskonen Petteri, KESK
	Hyrsky-Heikkilä Anna-Liisa, KESK
	Ilvonen Anni, VIHR
	Jaakkola Marianne, KOK
	Järvi Kirsi, KESK
	Karkoinen Kimmo, PS
	Karppinen Anita, KESK
	Kauppila Jani, PS
	Keppola Kai, VAS
	Kylänpää Sanna, KESK
	Laitinen Taina, KD
	Lehtonen Aarne, KESK
	Lehtonen Esko, KOK
	Maisila Päivi, KESK
	Markkanen Veronika, SDP
	Mäkisalo Anne, KOK
	Numminen Lauri, VAS
	Salin Markus, Valta kuuluu kansalle
	Salminen Patrik, Yhteinen Mynämäki
	Setälä Marko, KOK
	Silvaani Hanna, KESK
	Suominen Jouko, KOK
	Toivonen Tuula, SDP
	Vanhanen Juha, KOK
	Vilola Mika, KESK
	Vuorio Ari, SDP

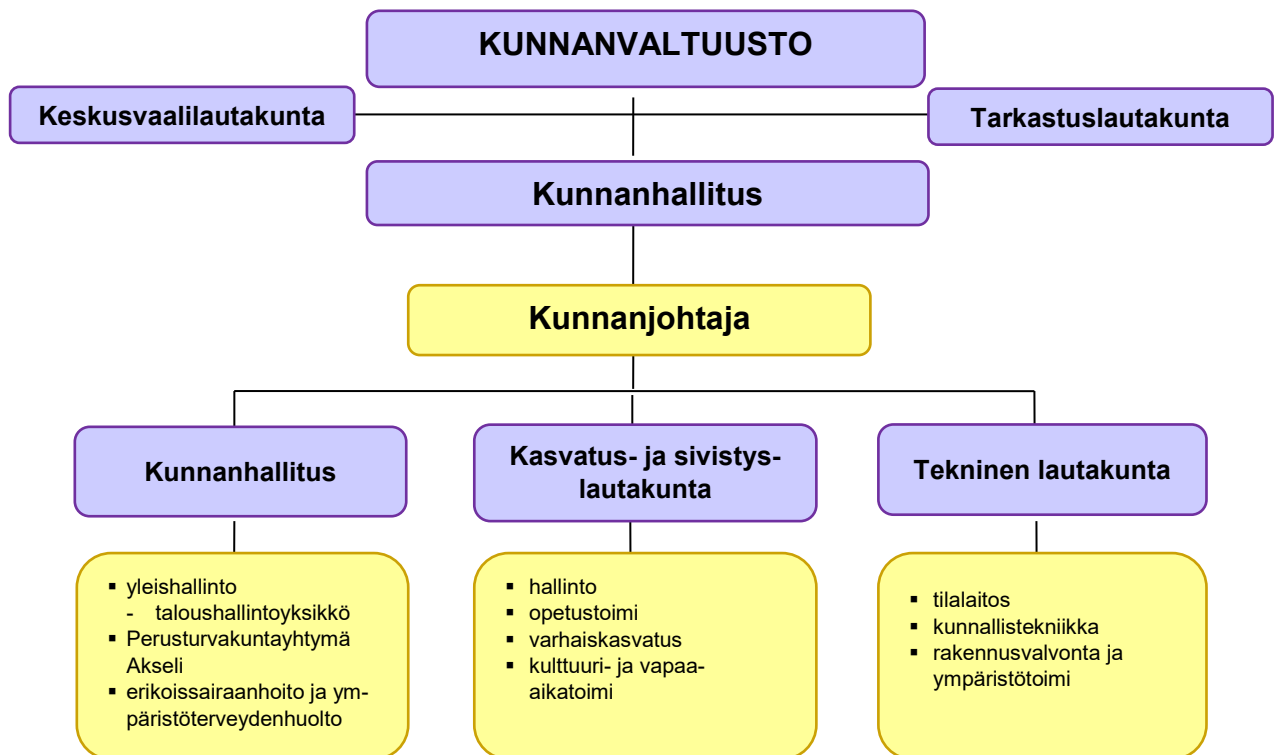
Kunnanhallituksen jäsenet 1.8.2021–31.5.2023

Pj	Maisila Päivi, KESK
I vpj	Vanhanen Juha, KOK
II vpj	Alatalo Juuso, SDP
III vpj	Karkoinen Kimmo, PS

Jäsenet	Hurme Mika, PS
	Huuskonen Petteri, KESK

Kylänpää Sanna, KESK
 Silvaani Hanna, KESK
 Toivonen Tuula, SDP
 Vilola Mika, KESK
 Vänni Hanna, KOK

Kunnan organisaatio koostuu kunnanvaltuustosta, kunnanhallituksesta ja neljästä lautakunnasta.



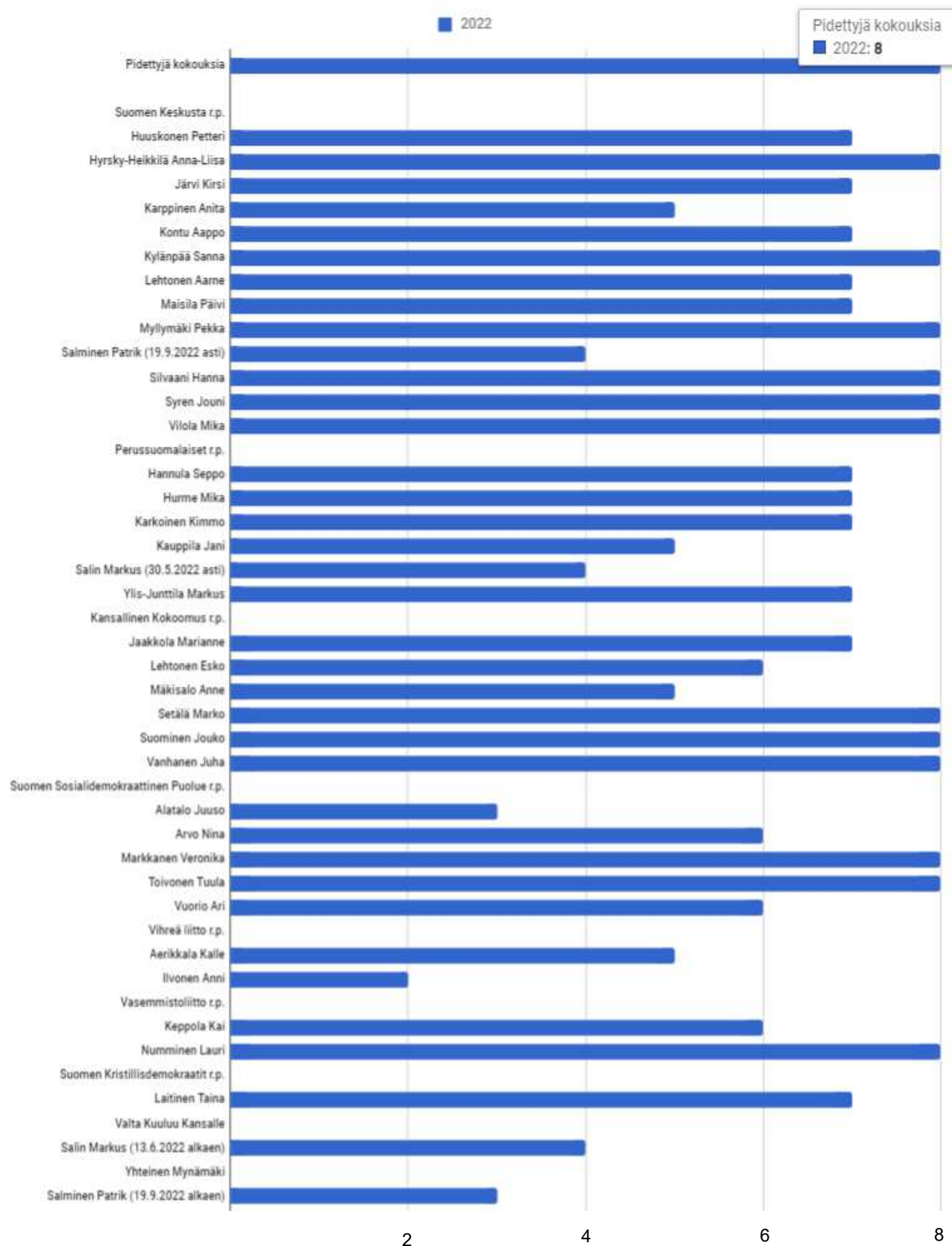
Tilivelvollisia ovat toimielinten (pl. valtuusto) jäsenet, toimielinten esittelijät sekä tulosalueiden ja tulosyksiköiden päälliköt.

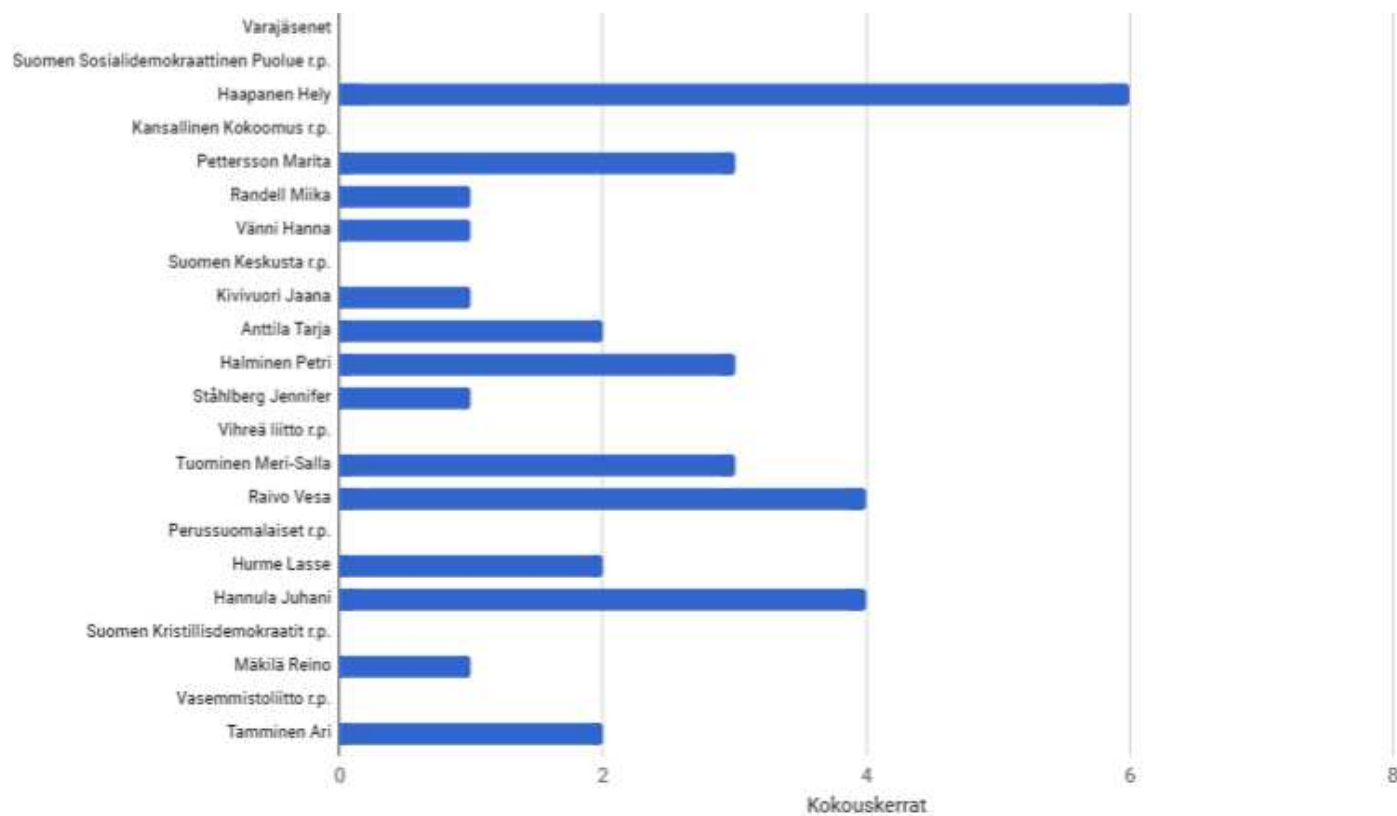
Osastot ja osastopäälliköt

Toimiala	Osasto	Osastopäällikkö
Keskushallinto	Hallinto-osasto	Hallintojohtaja Marja Kärkkäinen
Sivistystoimi	Sivistysosasto	Kasvatus- ja sivistysjohtaja Susan Porkka
Tekninen toimi	Tekninen osasto	Tekninen johtaja Jaakko Kurvinen

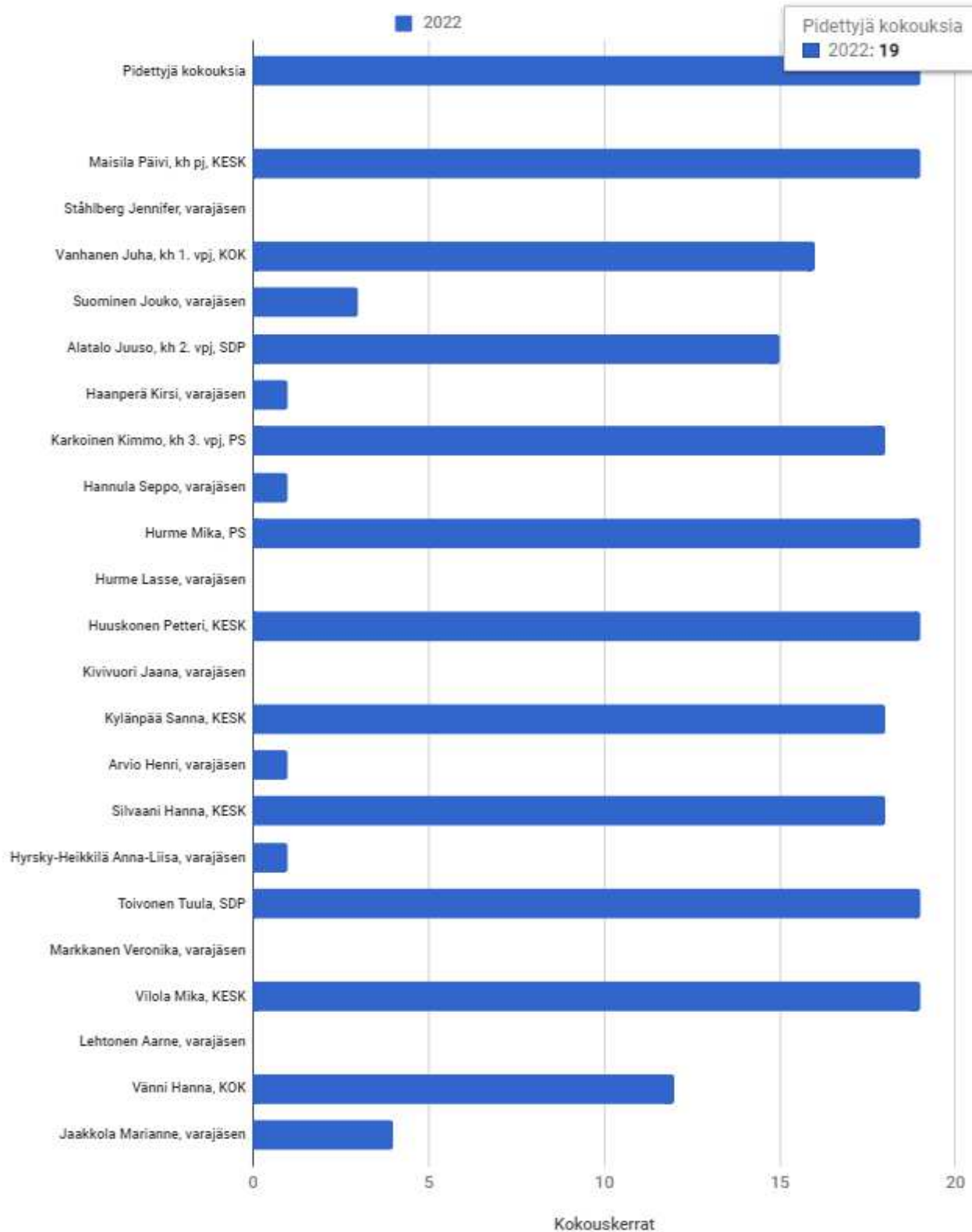
1.2.1 Kokouksiin osallistuminen

Kunnanvaltuuston kokoukset 2022

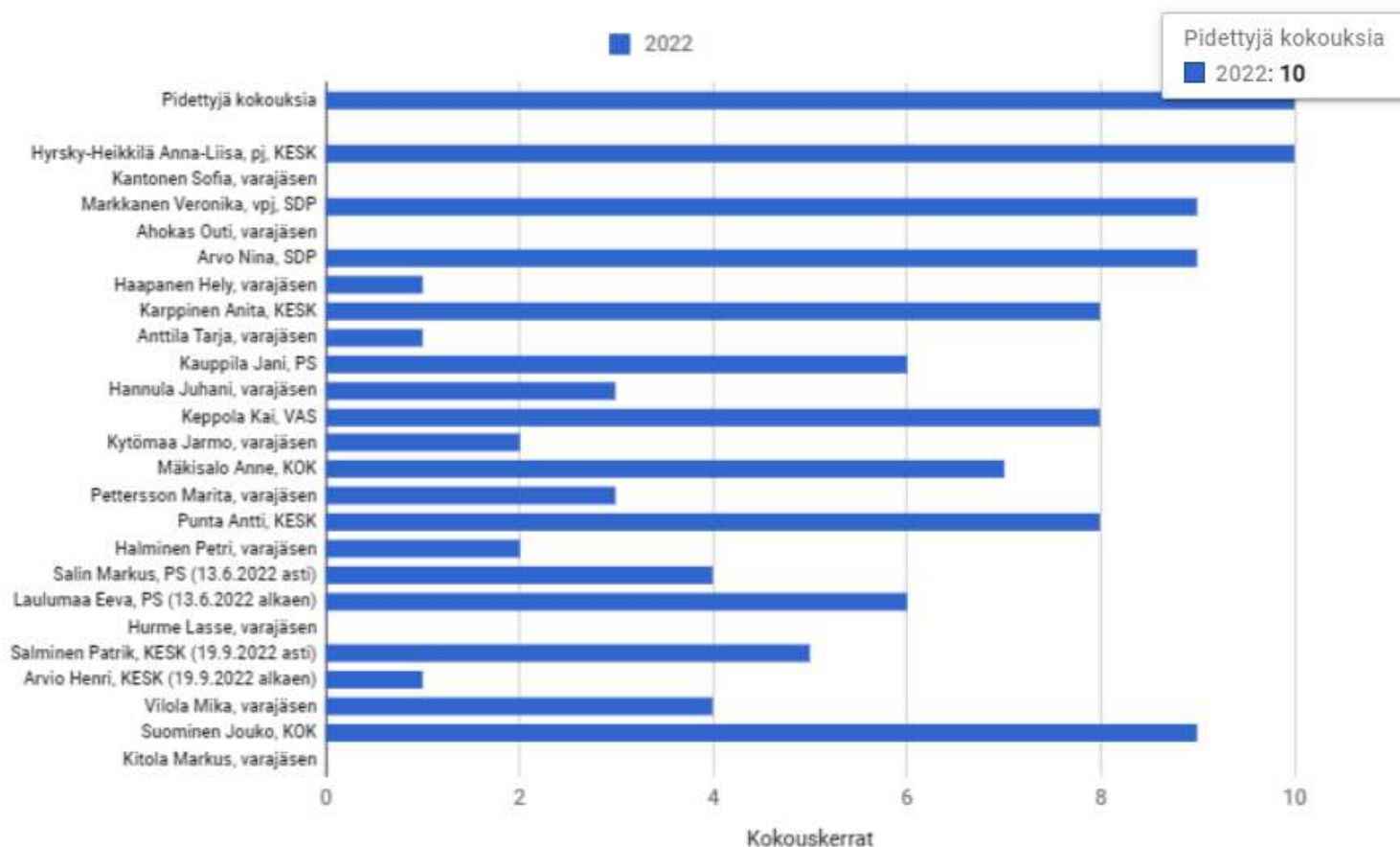




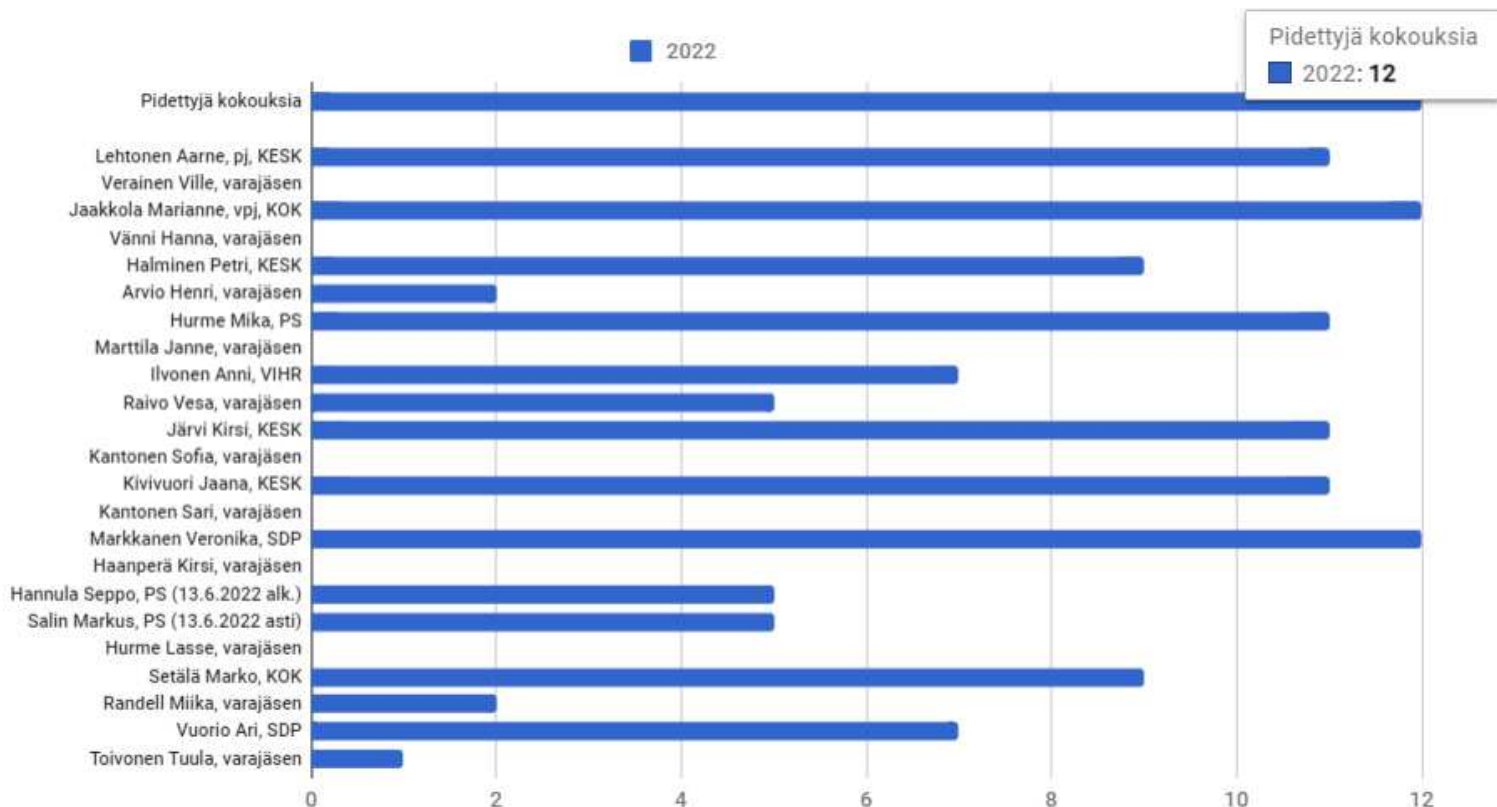
Kunnanhallituksen kokoukset 2022



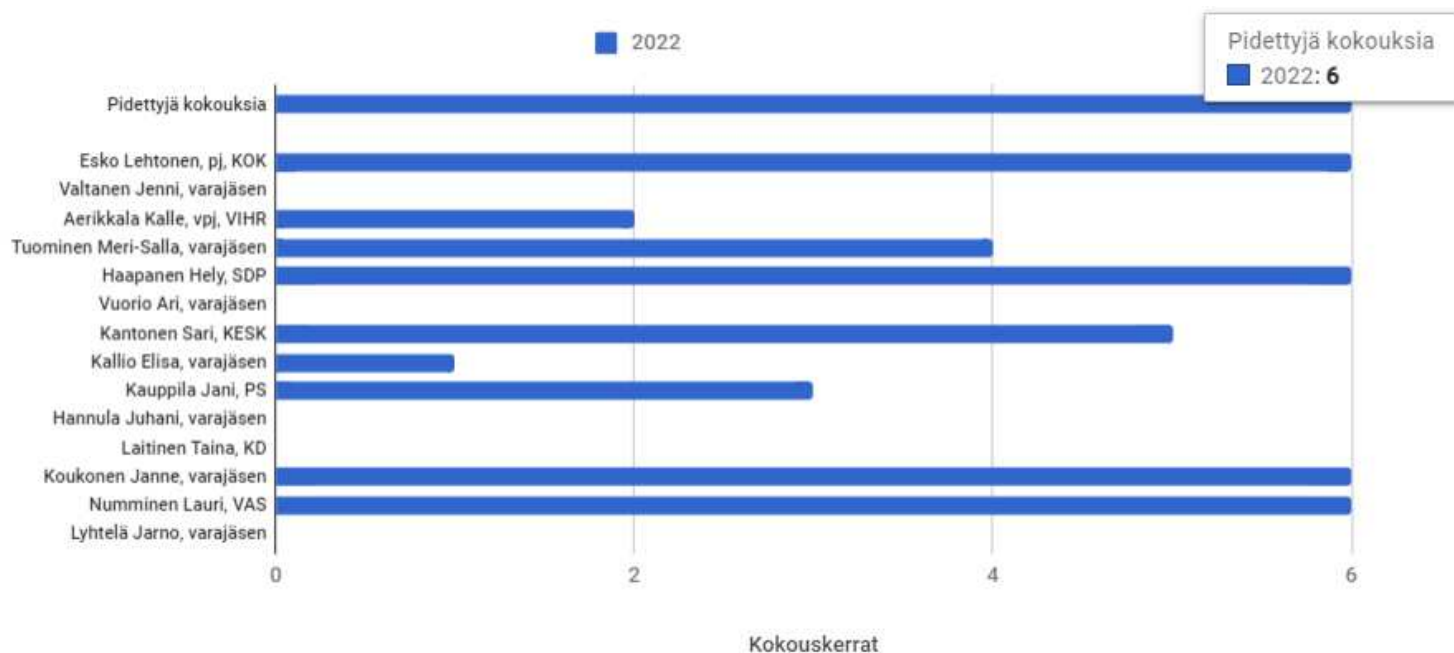
Kasvatus- ja sivistyslautakunnan kokoukset 2022



Teknisen lautakunnan kokoukset 2022



Tarkastuslautakunnan kokoukset 2022



1.2.2 Esteellisyydet ja jäävyykset

Kunnanhallitus

2.5.2022 § 128	Lisämääräraha vuoden 2022 talousarvion investointiosaan ja muutos rahoituslaskelmaan; Laurin koulun saneeraus ja keskuskeittiön rakentaminen - Petteri Huuskonen (palvelussuhdejäävi)
16.5.2022 § 138	Lisämääräraha vuoden 2022 talousarvion investointiosaan ja muutos rahoituslaskelmaan; Laurin koulun saneeraus ja keskuskeittiön rakentaminen - Petteri Huuskonen (palvelussuhdejäävi)
27.6.2022 § 176	Mynämäen Vesihuolto Oy:n ja Mynämäen kunnan välisen luottosopimuksen koron vahvistaminen vuosille 2022–2023 - Hanna Silvaani (yhteisöjäävi)
27.6.2022 § 177	Teollisuustontin vuokrasopimus ja kiinteistökaupan esisopimus, Suomen Laiturikauppa Oy - Päivi Maisila ja Mika Hurme (intressijäävi)
22.8.2022 § 193	Keskustan asemakaavan muutos kortteleissa 181, 500 ja 1201 - Juha Vanhanen (Intressijäävi), Aappo Kontu (yhteisöjäävi), Markus Ylis-Junttila (yhteisöjäävi)
3.10.2022 § 231	Teknisen johtavan viran täyttäminen - Aappo Kontu (yhteisöjäävi)
24.10.2022 § 246	Jatkoaika-anomus rakennusvelvoitteen täyttämiseksi - Juha Vanhanen (osallisuusjäävi)

24.10.2022 § 250	Avustuksen myöntäminen perintövaroista Palvelutalo Tainiolan VAK-järjestelmän ja pääsisäänkäynnin ulko-ovien uusimiseen - Tuula Toivonen, Jouni Syren, Juha Vanhanen (yhteisöjäävejä)
7.11.2022 § 267	Kunnan suostumus tonttijaosta poikkeamiseen - Juha Vanhanen (intressijäävi)
21.11.2022 § 294	Keskustan asemakaavan muutos kortteleissa 181, 500 ja 1201 - Juha Vanhanen (intressijäävi), Aappo Kontu (yhteisöjäävi) ja Markus Ylis-Junttila (yhteisöjäävi)
21.11.2022 § 297	Mynämäen Rotaryklubi ry:n leaderlainan takaisinmaksuajan pidentäminen - Juuso Alatalo (yhteisöjäävi)
21.11.2022 § 298	Poikkeamishakemus; 22-0118-POI - Hanna Silvaani (osallisuusjäävi)
21.11.2022 § 302	Teknisen johtajan viran täyttäminen - Marianne Jaakkola (osallisuusjäävi)
19.12.2022 § 324	Avustuksen myöntäminen perintövaroista Palvelutalo Tainiolan varavoimajärjestelmän hankintaan - Tuula Toivonen, Juha Vanhanen ja Jouni Syren (yhteisöjäävi)
19.12.2022 § 337	Kunnanjohtajan virkaa hakeneet - Päivi Maisila (osallisuusjäävi)

Kunnanvaltuusto

30.5.2022 § 39	Lisämääräraha vuoden 2022 talousarvion investointiosaan ja muutos rahoituslaskelmaan; Laurin koulun saneeraus ja keskuskeittiön rakentaminen - Petteri Huuskonen (palvelussuhdejäävi)
28.11.2022 § 90	Teknisen johtajan viran täyttäminen - Marianne Jaakkola (osallisuusjäävi)

Kasvatus- ja sivistyslautakunta

22.3.2022 § 19	Kulttuuritoimen avustukset 2022 - Antti Punta
----------------	--

Tekninen lautakunta

18.5.2022 § 62	Muiden kuin kaavateiksi rinnastettavien yksityisteiden hoidon lopettaminen - Markus Salin (tien osakas)
22.6.2022 § 80	Talo- ja rakenneteknisten töiden puitesopimusjärjestely - Mika Hurme
24.8.2022 § 98	Talo- ja rakenneteknisten töiden puitesopimusjärjestely - Mika Hurme

1.3 Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Valtiovarainministeriön kuntaosasto on arvioinut 17.2.2023 julkistettujen tilinpäätöstietojen pohjalta Manner-Suomen kuntatalouden kehitystä. Oheiseen tekstiin on kerätty poimintoja muistioista. Linkki koko muistioon on lähdeviittauksessa.

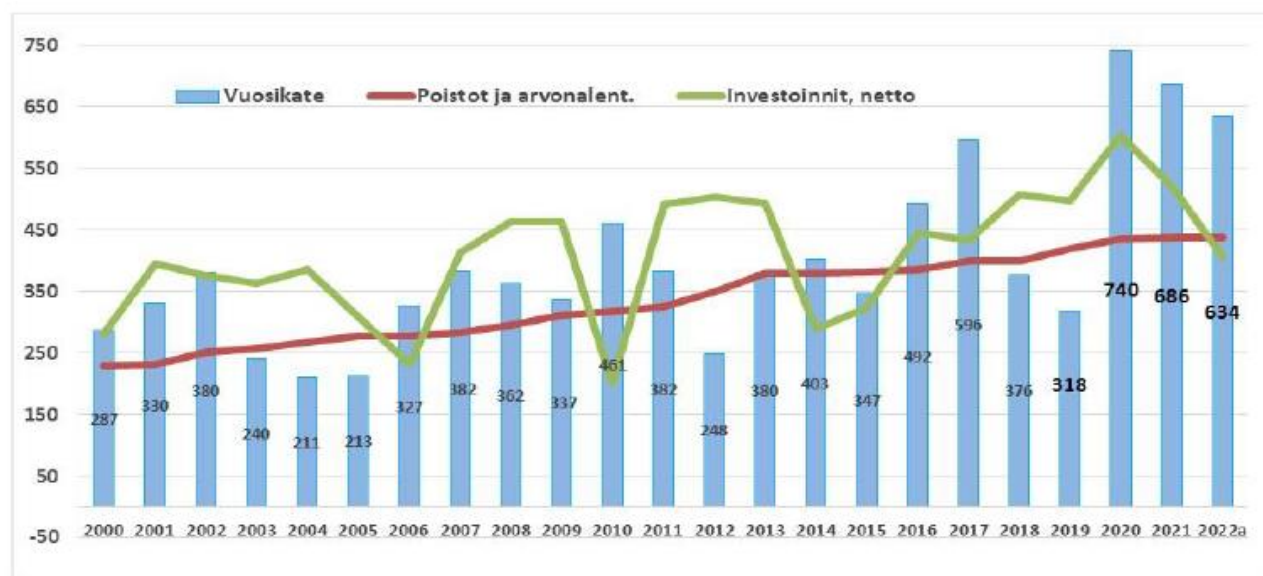
Tiedot on raportoitu Valtiokonttorin automaattisen talousraportoinnin kautta samaan tapaan kuin vuonna 2021 aiemman Tilastokeskuksen tiedonkeruun sijasta. Tietoja tarkasteltaessa on otettava huomioon, että vielä neljä kuntaa ja 11 kuntayhtymää ei raportoinut tietojaan Valtiokonttorille. Puuttuvat kunnat ja kuntayhtymät on otettu laskelmissa huomioon vuoden 2021 tilinpäätösten mukaisesti. Tiedoissa on lisäksi havaittavissa muita puutteita ja epävarmuustekijöitä, joten niihin tulee suhtautua aiempaa varauksellisemmin. Mynämäen kunta on raportoinut tiedot Valtiokonttorille ohjeiden ja säännösten mukaisesti.

Yhteenveto

- **Manner-Suomen kuntien** tilikauden tulos oli selvästi positiivinen (noin 1,23 mrd. euroa).
- Kunnilla oli taseessa kertynyttä alijäämää noin 15,04 mrd. euroa.
- vuosikate heikkeni noin 290 miljoonalla eurolla noin 3,5 mrd. euroon (n. 634 euroa/asukas).
- Vuosikate ylitti varsin selvästi poistotason ja myös nettoinvestoinnit.
- Kuntien toimintakate heikkeni peräti 6,4 %. Toimintakatteen sisällä toimintakulut kasvoivat noin 4,2 % ja –tuotot vähenivät -4,0 prosenttia.
- Kuntien lainakanta kasvoi noin 0,41 mrd. eurolla noin 18,72 mrd. euroon (3 392 euroa/asukas).
- 14 kunnassa oli negatiivinen vuosikate (10 kuntaa vuonna 2021). Negatiivisten vuosikatteiden yhteenlaskettu määrä oli noin 12,5 milj. euroa. Kertynyttä alijäämää oli 12 kunnan taseessa (14 kuntaa vuonna 2021).
- **Kuntayhtymien** vuosikate oli noin 0,72 mrd. euroa ja heikkeni n. 100 milj. eurolla edellisvuodesta. Vuosikate riitti kattamaan poistot edellisen vuoden tapaan, mutta ei nettoinvestointeja. Tilikauden tulos oli lievästi positiivinen.
- Toimintakulujen ja –tuottojen kasvut olivat maltillisia, kun kulut kasvoivat (2,7 %) kuitenkin noin 100 milj. euroa enemmän kuin tuotot (2 %).
- Nettoinvestoinnit nousivat 350 milj. euroa ja lainakanta nousi 790 milj. euroalla.
- Taseessa kertynyttä alijäämää arvioidaan olevan 26 kuntayhtymällä. Edellisvuonna alijäämäisiä kuntayhtymiä oli 16. Kertynyt alijäämä pysyi edellisen vuoden tasolla n. -115 milj. eurossa.

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni hieman vajaan 0,3 mrd. euroa vuodesta 2021, jolloin vuosikate oli edelleen varsin vahva. Kuntasektorille kohdennetusta koronapaketista vahvistivat erityisesti vuoden 2020 tilinpäätöstä. Vuosikate oli parin viime vuoden tapaan selvästi yli poistotason ja myös nettoinvestointien. Kuntien toimintakate heikkeni edellisestä vuodesta yli kaksi miljardia euroa, kun toimintakuluissa oli selvää kasvua ja toimintatuotot vähenivät (mm. koronatuotot vähenivät). Kuntien tilikauden tulos oli kuitenkin selvästi positiivinen 1,23 mrd. euroa, mutta kokonaissumma oli pienempi kuin kahtena edellisenä vuotena. Tilikausi oli negatiivinen 93 kunnassa, kun vuonna 2021 tulos oli negatiivinen 60 kunnassa. Ennen koronavaikutusta vuonna 2019 tilikauden tulos oli negatiivinen peräti 230 kunnassa. Kuntien taseeseen kertynyt alijäämä kasvoi 15,04 mrd. euroon. Taseessa oli kertynyttä alijäämää 12 kunnalla ja alijäämäisten kuntien määrä laski kahdella vuodesta 2021.

Valtionosuudet kasvoivat noin 650 miljoonalla euroa eli 6,4 prosenttia muun muassa hallitusohjelman mukaisista tehtävänlaajennuksista, valtionosuuksien tason korotuksesta ja indeksitarkistuksesta. Kuntien verotulot kasvoivat yli 5 prosenttia. Tästä kunnallisveron tuotto kasvoi 5,1 prosenttia, osuus yhteisöverosta 6,5 prosenttia (kunnilla vuosina 2020 ja 2021 ollut 10 prosenttiyksikön korotus aiheutti vielä viime vuonna noin 205 miljoonan euron lisätulon) ja kiinteistöveron tuotto kasvoi myös selvästi (6,2 %). Parhaita verotulojen kasvu oli verotuloissa (kunnallisvero ja osuus yhteisöveron tuotosta) ja valtionosuuksissa prosentuaalisesti tarkastellen oli yli 100 000 asukkaan kuntakokoryhmässä ja heikointa pienimmässä kokoryhmässä.

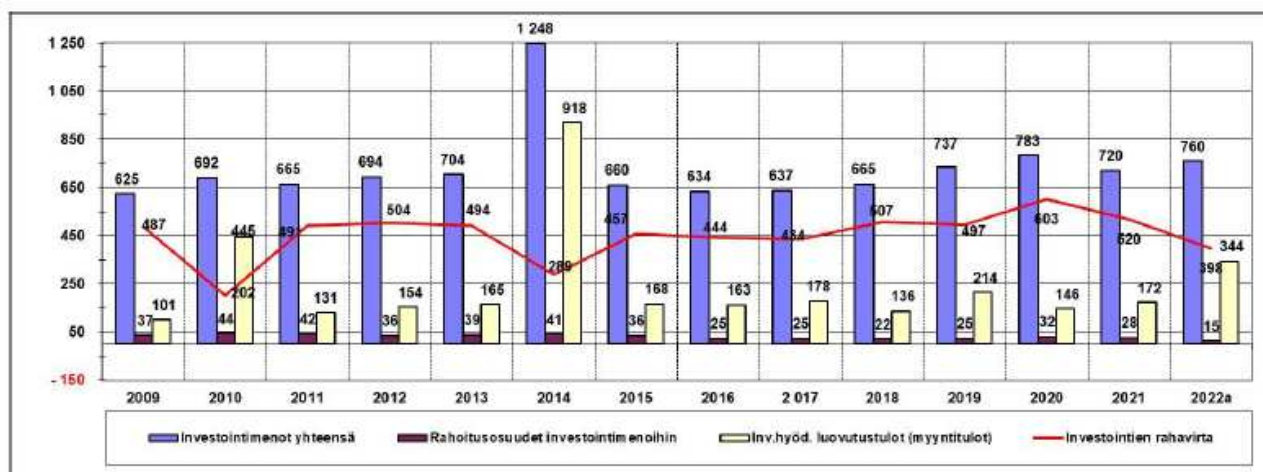


Vuosikate heikkeni kaikissa kuntakokoryhmissä myös vuonna 2022 samaan tapaan kuin vuonna 2021. Kaikissa ryhmissä vuosikate ylitti vielä poistotason. Alin vuosikate oli 10 001–20 000 asukkaan ryhmässä. Tässäkin ryhmässä vuosikate oli noin 466 euroa/asukas ja vuosikate kattoi poistoista noin 140 prosenttia. Kuntakokoryhmien väliset erot vuosikatteen määrässä (euroa/asukas) vaihtelivat vuoden 2022 tilinpäätöksessä suuresti. Suurin pudotus oli 40 000 – 100 000 asukkaan ryhmässä (-121 €/as.) ja pienintä 20 000 - 40 000 ryhmässä (-2 €/as.).

Toimintakate heikkeni 6,4 % ja verorahoitus (verotulot ja valtionosuudet) kasvoi 5,6 % vuodesta 2021. Toimintakatteessa toimintakulut lisääntyivät 4,2 % ja toimintatuotot vähenivät -4,0 %.

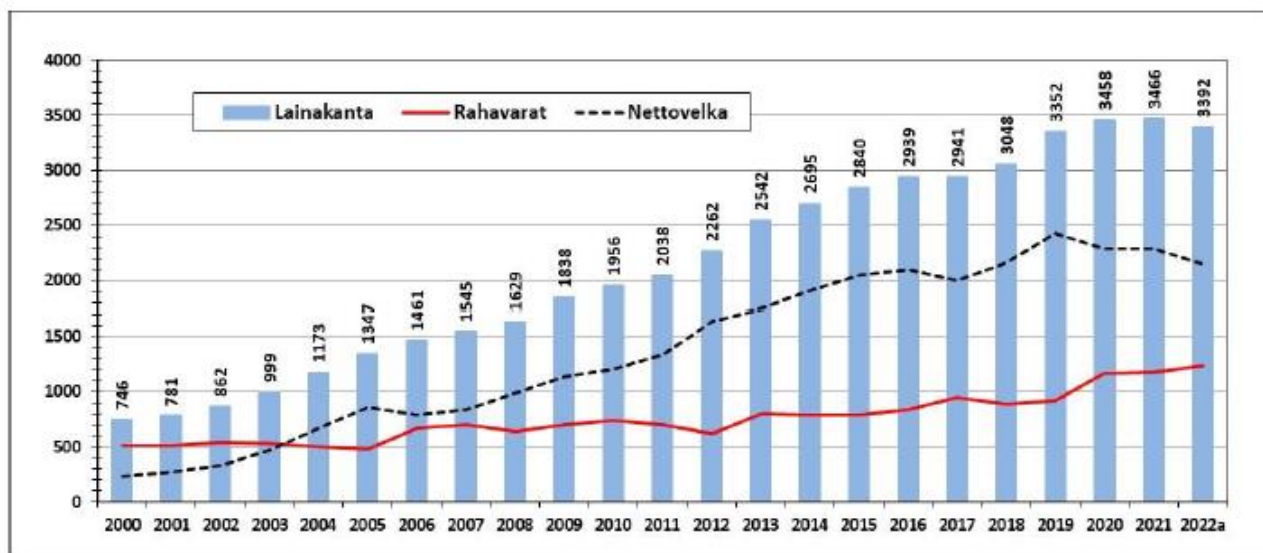
Verorahoitus (verotulot + valtionosuudet) kasvoi vain kaksi prosenttia edellisvuodesta eli noin 2 mrd (37,5 mrd. euroa vuonna 2022). Valtionosuudet lisääntyivät noin 650 miljoonaa euroa viime vuonna ja verotulot kasvoivat noin 1,35 mrd. euroa. Kuntien verotulot olivat noin 26,8 mrd. euroa vuonna 2022 ja käyttötalouden valtionosuuksien olivat noin 10,7 mrd. euroa.

Kuntien nettoinvestoinnit vähenivät viime vuonna runsaat 22 %, kun taas vuonna 2021 nettoinvestoinnit vähenivät lähes 10 prosenttia. Kuntien nettoinvestoinneissa tapahtui selkeä lasku, joka johtui pääasiassa Helsingin kaupungin erittäin suurista investointihyödykkeiden luovutustuloista (Helsingin kaupungin liikennelaitoksen yhtiöittäminen). Helsingin luovutustulot olivat noin 855 milj. euroa viime vuonna. Lisäksi vaikuttivat kuntien suorittamat sosiaali- ja terveystilojen myynnit. (Brutto)investoinnit sen sijaan kasvoivat vuoden 2021 3,94 mrd. eurosta viime vuoden 4,20 mrd. euroon.



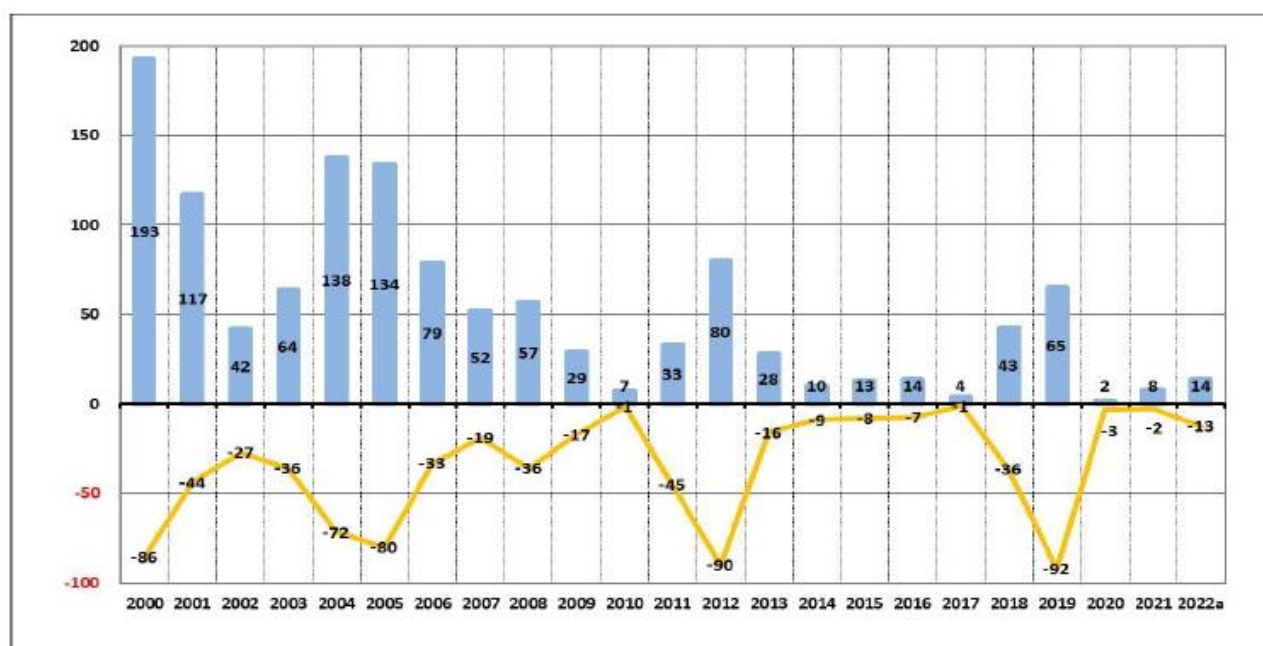
Kuntien lainakanta väheni poikkeuksellisesti noin 410 milj. euroa eli -2,1 prosenttia vuonna 2022 prosenttia. Lainakanta laski noin 18,719 mrd. euroon eli 3 392 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 135 kunnassa, kuten oli tilanne myös vuosina 2020 ja 2021. Kolmella kunnalla ei ollut vuonna 2022 lainkaan lainaa, kun taas enimmillään lainamäärä oli noin 16 496 euroa/asukas.

Kuntakoryhmittäin tarkasteltuna lainakanta väheni yli 100 000 asukkaan kuntakoryhmissä 310 milj. euroa. Prosentuaalisesti suurinta väheneminen oli alle 6 000 asukkaan kuntakoryhmissä. Näin kuntien nettovelka (lainakanta - rahavarat) laski vuoden 2021 tasoa matalammaksi. Euroa/asukas tarkastellen korkein lainakanta on myös vuonna 2022 40 000-100 000 koryhmissä (4 086 €/as.) ja pienin 2 000 – 5 000 asukkaan ryhmässä (2 856 €/as.).



Lainakanta väheni viime vuonna 188 kunnassa (180 kuntaa vuonna 2021). Yhdeksän suurimman kaupungin lainakanta pysyi kuitenkin lähes aikaisempien vuosien tasolla ollen noin 38 % Manner-Suomen kuntien lainoista. Myös uudesta lainasta tämä ryhmä otti selvästi yli puolet kuitenkin usein aikaisemmin.

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä jatkoi kasvuaan, kun määrä nousi 14 kuntaan. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 8 vuonna 2021, kun vuonna 2020 niitä oli vain kaksi. Yhteensä laskettu negatiivinen vuosikate oli noin -10,3 milj. euroa, kun se vuonna 2021 oli -1,0 milj.



Lähde: Valtiovarainministeriön muistio 17.2.2023:

<https://vm.fi/documents/10623/6994166/Kuntien+ja+kuntayhtymien+tilinp%C3%A4%C3%A4t%C3%B6sarvio-muistio2022-17.2.2023+-uusi.pdf/2e19f5f3-7b15-ab28-b3c3-106e195f9a21/Kuntien+ja+kuntayhtymien+tilinp%C3%A4%C3%A4t%C3%B6sarvio-muistio2022-17.2.2023+-uusi.pdf?t=1676961745377>

Varsinais-Suomen maakunnan kehitys

Varsinais-Suomen liitossa laaditaan kaksi kertaa vuodessa analyysi maakunnan kehityksestä. Katsaukset julkaistaan kesäkuun ja joulukuun alussa. Joulukuun 2022 katsauksesta on alle kerätty lyhyt yhteenveto. Linkki koko katsaukseen on lähdeviittauksessa.

Väestökehitys on palautunut koronaa edeltävään tilanteeseen

Maakunnan väestönkasvu nopeutui huomattavasti koronapandemian myötä, mutta kehitys on palannut lähelle pandemiaa edeltänyttä tasoa. Suurin muutos väestökehityksessä on Turun palaaminen maakunnan väestökasvun selväksi veturiksi. Sen sijaan korona-aikana nopeasti kasvaneissa

Turun kehyskunnissa väestönkasvu on hidastunut. Erityisen selvästi kasvun hidastuminen näkyy Kaarinassa ja Raisiossa. Pitkällä aikavälillä väestönkasvu on ollut Varsinais-Suomessa nopeinta Turussa ja Turun lähikunnissa. Suurimmat muutokset Varsinais-Suomen väestökehityksen eri tekijöissä ovat tapahtuneet maahanmuutossa ja luonnollisessa väestömuutoksessa. Maan sisäinen muuttovoitto kasvoi hieman korona-aikana, ja on nyt palannut vuoden 2019 tasolle. Sen sijaan ulkomailta tuleva muuttovoitto lähti nopeaan kasvuun pandemian alettua, ja tämä kasvutrendi on jatkunut myös korona-ajan jälkeen. Nettomaahanmuutto onkin tällä hetkellä historiallisen korkealla tasolla. Samalla kuitenkin myös luonnollinen väestömuutos on ennätyksellisen alhaisella tasolla.

Varsinais-Suomen työllisyyskehitys tasaantunut

Koronakriisin vaikutukset jäivät Varsinais-Suomessa selvästi tilapäisiksi, sillä maakunnan työttömyysaste on painunut pandemiaa edeltävälle tasolle, ja työllisyysaste noussut jopa sen yli. Varsinais-Suomen työttömyysasteen trendikehitys osoittaa tasaantumisen merkkejä. Käytännössä tämä

tarkoittaa, että koko maakunnan tasolla työttömyysaste on palannut koronakriisiä edeltäneelle tasolle, mikä osaltaan selittää työttömyyden laskun pysähtymistä. Vastaava työttömyyskehityksen tasaantuminen näkyy myös koko maan tasolla. Koronakriisin asteittainen päätyminen näkyi erityisen selvästi työvoiman kysynnässä, sillä uusien avoimien työpaikkojen määrä lähti erittäin nopeaan kasvuun vuoden 2021 alussa erityisesti Turun seudulla. Uusien avoimien työpaikkojen nopea kasvu selittyy ainakin osittain koronapandemian aiheuttamalla liikkuvuudella työmarkkinoilla, kun

irtisanottujen henkilöiden tilalle etsitään uusia työntekijöitä kriisin päätyttyä. Kuitenkin myös työvoiman kysyntä näyttää tasoittumisen merkkejä.

Saaristomeri on mahdollisuuksien meri

Ainutlaatuinen Saaristomeri on myös ainutlaatuisen herkkä ja sen hyödyntämisen kannalta on haasteita mm. meren ekologisen tilan ja saaristoliikenteen muodossa. Saaristomatkailemista haittaa, jos meri on myrkyllisen levän peitossa ja jos sinne ei pääse. Saaristossa on kuitenkin suurin ja hyödyntämättömin potentiaali matkailulle. Matkailullisen hyödyntämisen edistämiseen on perustettu organisaatio. Myöskin saaristoluonnon suojelu on edennyt paikoin ripeästi mm. perustamalla vedenalaisen luonnon suojelualue ja toteuttamalla ennallistamis- ja suojelutoimiohjelmia. Meren tilan parantamiseksi on myös maatalouden osalta laadittu tiekartta vaikuttavimmista toimista.

Lähde: Katsaus Varsinais-Suomen kehitykseen syksyllä 2022, Varsinais-Suomen liitto

<https://www.lounaistieto.fi/wp-content/uploads/2022/12/maakunnan-tila-syksy-2022.pdf>

1.4 Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Tekstissä olevat euromääräiset muutokset ja prosentuaaliset muutokset on vertailu vuodesta 2021 vuoteen 2022. Koronapandemia takia vuodet eivät ole vertailukelpoisia keskenään. Vuonna 2022 koronan vaikutus oli epidemian laantuessa pienempi kuin aikaisempina vuosina.

Toimintatuotot yhteensä lisääntyivät 481.000 euroa (9,9 %). Myyntituotot vähenivät hiukan (-1,1 %). Maksutuotot vähenivät 140.000 € (22,1 %). Suurin vähennys on rakennusvalvonnan maksuissa noin 117.000 € (67 %) ja varhaiskasvatusmaksuissa noin 50.000 € (12 %). Varhaiskasvatusmaksujen aleneminen johtuu maksuasetuksen muutoksesta. Tuet ja avustukset kasvoivat 500.000 € (90,6 %). Kasvu johtuu pääasiassa valtion maksamista korona-avustuksista, jotka ohjeen mukaan kirjattiin vuonna 2022 tuet ja avustukset kohtaan. Vuosina 2020 ja 2021 korona-avustukset kirjattiin valtionosuuksiin. Opetustoimen valtionavustukset vähenivät noin 100.000 € edellisestä vuodesta. Hankkeita on ollut vähemmän ja saadut avustukset on ollut pienempiä kuin edellisenä vuonna. Muiden toimintatuottojen kasvu 143.000 € (8,7 %) johtuu käytönoikeuksien myyntivoitoista (mm. metsän ja kiinteistöjen myynnistä myynnistä).

Toimintakulut kasvoivat poikkeuksellisen vähän eli yhteensä 25.000 euroa (0,05 %). Henkilöstökulut yhteensä kasvoivat 252.000 euroa (1,9 %). Palkat ja palkkiot kasvoivat 275.000 euroa (2,6 %). Sivukulut vähenivät 23.000 euroa (0,8 %). Osa opettajien lomautuksista toteutui vuonna 2021 ja se vaikuttaa vertailuun. Kesäkuun 2022 alusta tuli voimaan virka- ja työehtosopimusten mukainen yleiskorotus sopimusalaan riippuen noin 2 %.

Palvelujen ostot yhteensä vähenivät 832.000 euroa (2,4 %). Suurin vähennys oli erikoissairaanhoidon menoissa, jotka olivat noin 1,7 M€ (15,3 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Ptky Ak-selin maksuosuus oli 594.000 € (3,0 %) enemmän kuin edellisenä vuonna.

Aineet, tarvikkeet ja tavarahankinnat kasvoivat 189.000 € (8,1 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Suurin kasvu on sähkökuluissa noin 170.000 € (36,0 %). Pääasiassa tilalaitoksen materiaalihankinnat kasvoivat 43.000 € (55,8 %).

Avustukset yhteensä kasvoivat 173.000 euroa (18,8 %). Suurin osa kasvusta johtuu V-S sairaanhoitopiiriin kertyneen alijäämän kirjaamisesta ohjeiden mukaisesti avustuksiin. Työmarkkinatuen kuntaosuus väheni 35.000 euroa (9,8 %). Kuntouttava työtoiminta jatkui normaalisti vuoden 2022 aikana.

Verotulot yhteensä kasvoivat 284.000 euroa (0,9 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Kunnan tuloveron tuotto kasvoi vain 53.000 euroa (0,2 %). Vuoden 2022 aikana talousarvion kunnan tuloveroarviota alennettiin 362.000 eurolla ja toteuma oli 165.000 € vähemmän kuin alennettu arvio. Kiinteistöveron tuotto kasvoi 58.000 euroa (3,3 %). Kiinteistöveron tuottoarviota korotettiin 183.000 € ja toteuma oli 80.000 € vähemmän kuin korotettu arvio. Yhteisöveron tuottoarviota korotettiin 651.000 € ja toteuma oli 84.000 € enemmän kuin korotettu arvio. Yhteisöveron tuotto kasvoi koko maassa ennakoitua paremmin.

Verotulot alkuperäisessä talousarviossa, vuoden aikana tehdyt muutokset ja toteuma:

	Alkuperäinen TA	TA muutokset	MTA	Toteuma	Poikkeuma	%
VEROTULOT yhteensä	30 184 000	472 000	30 656 000	30 494 308	-161 692	-0,53%
5000 Kunnan tulovero	27 327 000	-362 000	26 965 000	26 799 429	-165 571	-0,61%
5100 Kiinteistövero	1 741 000	183 000	1 924 000	1 843 667	-80 333	-4,18%
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 116 000	651 000	1 767 000	1 851 212	84 212	4,77%

Valtionosuudet vuosina 2021 ja 2022 eivät ole vertailukelpoisia keskenään, koska valtion koronatuett kirjattiin vuonna 2020 ja 2021 valtionosuuksiin ja vuonna 2022 toimintatuottoihin (avustuksiin). Vuonna 2022 kunta sai koronatukea noin 520.000 euroa. Vuonna 2022 kunta sai ns. normaaleja valtionosuuksia yhteensä 19.615.000 €, joka on 539.000 € enemmän kuin edellisenä vuonna.

Rahoitustuottojen ja -kulojen nettomuutos edelliseen vuoteen oli 77.000 € (190 %). Korkotaso nousi vuoden 2022 aikana. Vuonna 2022 nostettiin uutta pitkäaikaista lainaa 6,0 milj. euroa. Kunta käyttää myös lyhytaikaista luottoa, jonka korko oli pitkään miinuksella ja se pienensi kunnan korkomenoja. Korko on ollut syksystä 2022 alkaen plussa ja näin lisännyt kunnan korkomenoja edelliseen vuoteen verrattuna. pitkään miinuksella. Lyhytaikainen luotto on tosiasiasa pitkäaikaista luottoa, koska sitä ei pystyt maksamaan takaisin kassasta. Bruttokorkomenot pitkäaikaisista lainoista olivat 213.000 € (edellisenä vuonna 119.000 €).

Vuoden 2022 **vuosikate** on 2.525.302 € (edellisenä vuonna 1,3 milj. €). Vuosikatteen paranemiseen vaikuttaa pääasiassa palvelujen ostojen väheneminen ja valtionosuuksien kasvu.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1.746.000 €. Poistot ovat kasvaneet 67.000 € (4,0 %) edelliseen vuoteen verrattuna.

Tilikauden **ylijäämä** on 782.604 €. Edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen -346.596 €. Vesi- ja huoltolaitoksen myyntivoittokirjauksen (noin 10 milj. euroa) takia vuoden 2018 taseessa oli ylijäämä 8.801.000 €. Ilman myyntivoittoa taseessa olisi ollut alijäämää jo vuonna 2018. Vuoden

2022 ylijäämäkirjauksen jälkeen taseessa on ylijäämää 4.788.595 €.

Investoinnit olivat yhteensä 5.787.204 € (brutto). Selvästi suurin yksittäinen investointi oli Laurin koulun saneeraus (runsas 5,2 milj. euroa). Muita suurempia investointeja olivat mm. urheilukeskuksen kunnostaminen Jukolan viestiä varten, Ruotsinpellon kunnallistekniikan rakentaminen ja päällystysurakat.

Vuonna 2022 nostettiin 6,0 milj. euroa uutta pitkäaikaista **lainaa**. Maksuvalmiuden turvaamiseksi kunta käyttää myös lyhytaikaista luottoa kuntatodistusohjelmalla. Limiitti on tällä hetkellä 10,0 milj. euroa. Lyhytaikaista luottoa on ollut koko vuoden ajan ja vuoden vaiheessa luottoa oli käytössä 8,5 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin 3.260.897 euroa. Lainamäärä oli 31.12.2022 yhteensä 42.950.007 euroa eli 5.697 euroa /asukas (vuonna 2021 5.094 euroa/as.). Manner-Suomen kunnissa lainamäärä oli kuntien tilinpäätösarvioiden mukaan 3.392 euroa/asukas (vuonna 2021 3.479 euroa/as.). Mynämäen kunnan lainamäärä on lisääntynyt merkittävästi jo viimeisten viiden vuoden ajan ja samalla noussut huomattavasti yli kuntien keskimääräisen lainamäärän.

Vuoden 2022 aikana kunnanvaltuusto hyväksyi käyttötalouteen tulon vähennyksiä 30.000 € ja 1.095.000 € lisämäärärahoja. Tuloveroarvioita korotettiin yhteensä 472.000 €. Kunnanhallitus esitti kunnanvaltuustolle 6.3.2023 § 65 tilinpäätöksen valmistavan toimenpiteenä eräiden tulosaluiden tuloarvioiden ylityksiä ja alituksia ja määrärahojen ylityksiä ja alituksia (ei käsitellä lisämäärärahoina). Kunnanvaltuusto käsittelee asian toukokuussa 2023.

Vuosien 2020–2022 talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden toteutuminen

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 14.9.2020 talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2020–2022, jotta kunta pystyi hakemaan harkinnanvaraista valtionavustusta heikentyneen taloustilanteen vuoksi. Kunta sai 2020 harkinnanvaraista avustusta 1.050.000 euroa (tasapainottamisohjelmassa 2,0 milj. euroa).

Tasapainottamisohjelman toimenpiteistä lomautuksilla saatiin säästöä 247.200 euroa vuosina 2020–2021 (hallinto-osasto 20.200 €, kasvatus- ja sivistysosasto 166.000 € ja tekninen osasto 61.000 €) ja muilla ohjelmassa päätetyillä toimenpiteillä noin 50.000 euroa. Lisäksi kiinteistöjen (vanha kunnantalo, Huolin koulu ja Hiirenkorvan päiväkot) ja metsämaan myynnistä saatiin myyntituloja vuosina 2020–2022 yhteensä 1.013.500 euroa.

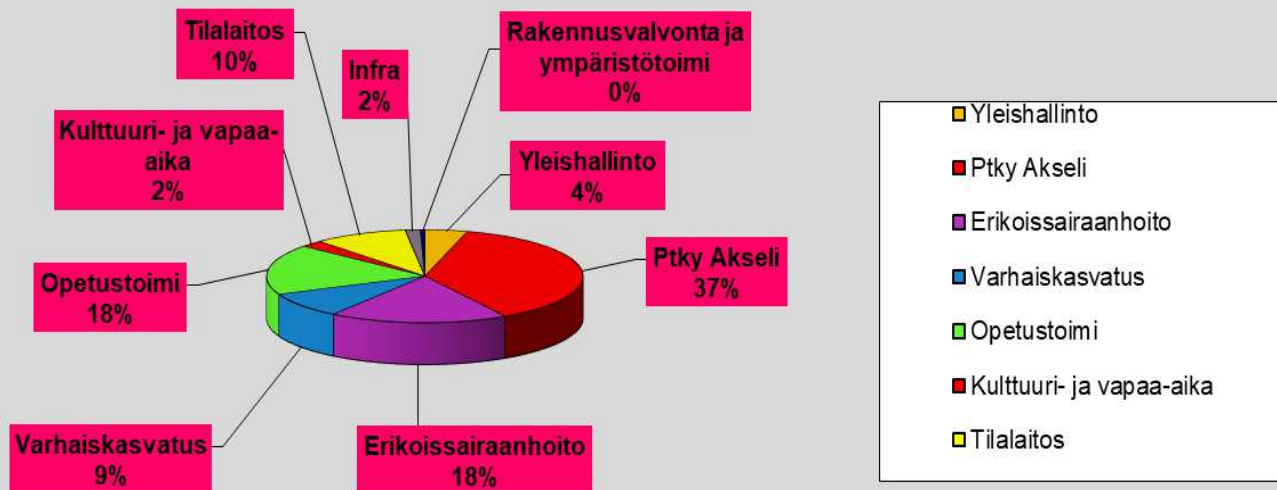
Vuodelle 2022 toimenpiteenä oleva aamu- ja iltapäivätoiminnan siirto Irtantalolta omiin tiloihin eli Laurin koululle toteutuu kesän 2023 aikana. Nuoriso- ja liikuntatoimen (mm. nuorisotila ja nuorten työpaja) siirto omiin tiloihin ei ole toteutunut, koska korvaavia tiloja ei ole ollut mahdollista järjestää. Laurin koulun keskuskeittiön säästövaikutus määriteltiin siten, että terveyskeskuksen keittiötä ei saneerata vaan sen ruokatuotanto siirtyisi keskuskeittiölle. Lisäksi olisi tullut henkilöstösäästöjä. Terveyskeskuksen keittiötä ei ole saneerattu, joten säästövaikutus on toteutunut. Hyvinvointialueen toiminnan alkaminen 1.1.2023 muutti ruokatuotannon järjestämistä.

Toimintamenot tulosalueittain 2022

Toimintamenot tulosalueittain kaavio sisältää sekä sisäiset että ulkoiset kulut, jotta kunnan omien toimintayksiköiden maksamat tilavuokrat ja ruokapalvelumaksut näkyvät kuluina.

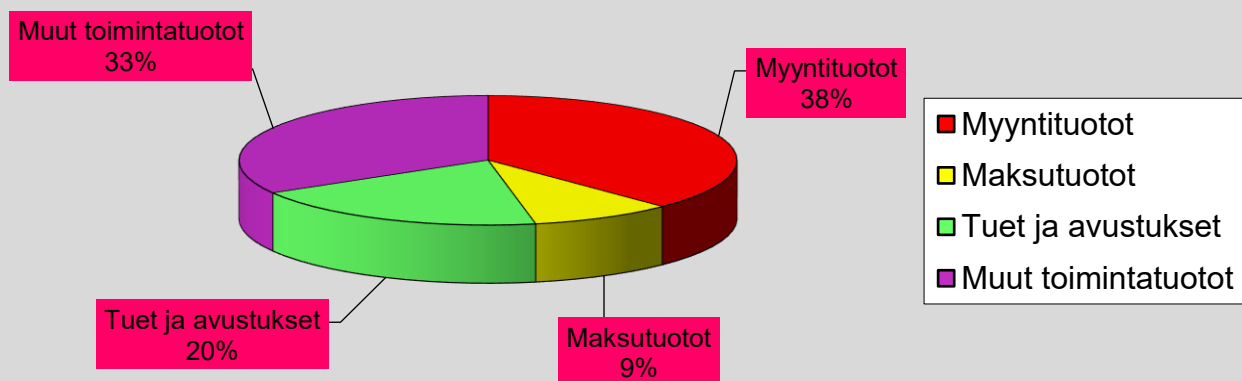
Ulkoiset toimintatulot tulosalueittain 2022

Toimintamenot tulosalueittain 2022 (yht. 54,6 M€)



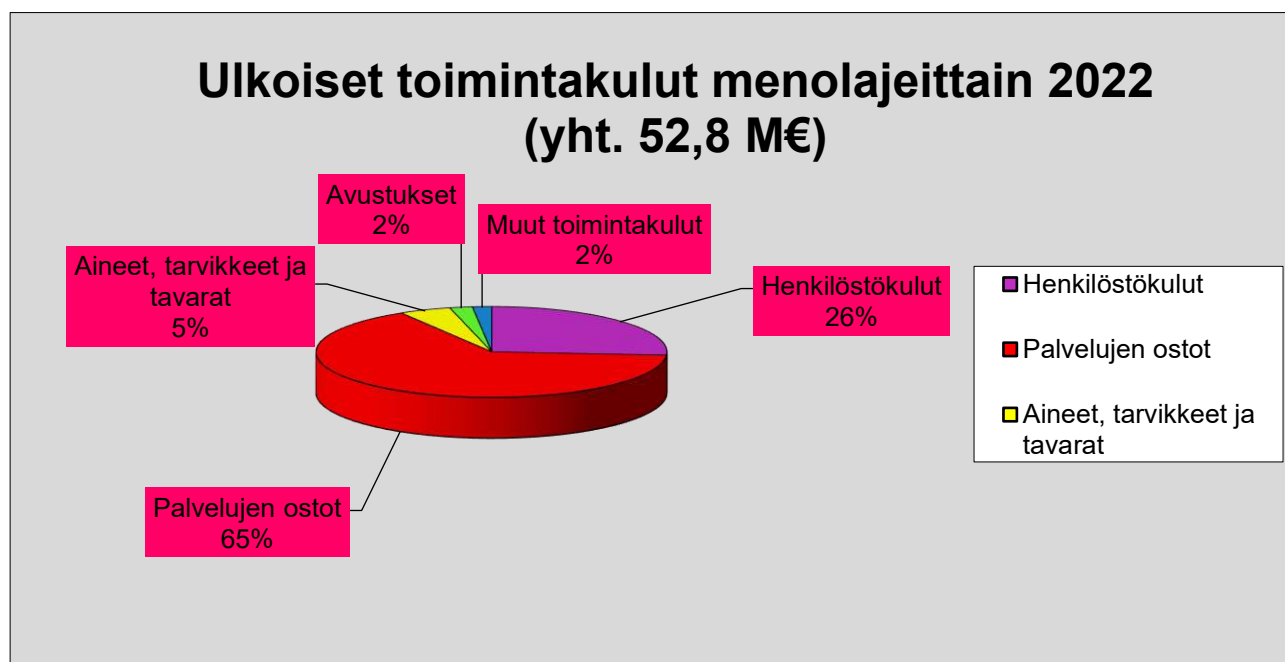
Ulkoisia myyntituottoja ovat mm. ruokapalveluiden myynti Mynämäessä sijaitseville Perusturva-kuntayhtymä Akselin toimipaikoille ja taloushallintoyksikön palveluiden myynti Ptky Akselille, Nousiaisten kunnalle ja Ruskon kunnalle. Mynämäki tuottaa ympäristönsuojelupalvelut Ruskon, Maskun ja Nousiaisten kunnille. Maksutuottoja ovat mm. päivähoitomaksut, aamu- ja iltapäivähoidon asiakasmaksut sekä liikuntatoimen asiakasmaksut. Vuokratuottoja ovat mm. Mynämäessä sijaitsevista Akselin toimipaikoista perittävät vuokrat.

Ulkoiset toimintatuotot 2022 (yht. 5,4 M€)



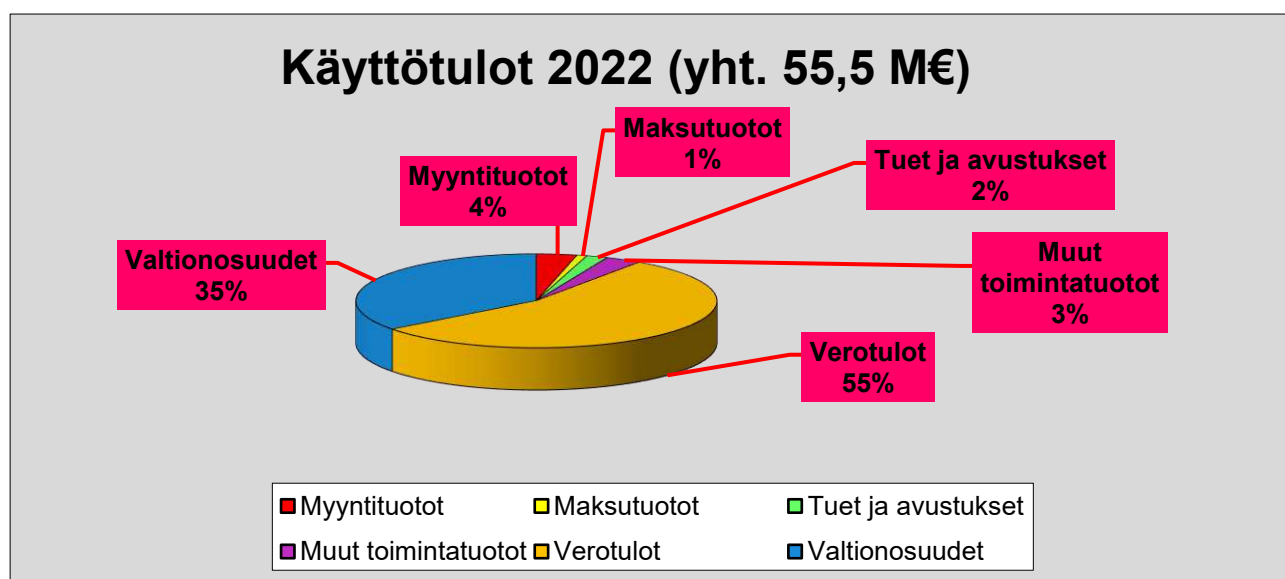
Ulkoiset toimintamenot 2022

Ulkoisissa toimintamenoissa suurimmat palvelujen ostot ovat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen ostot Akselilta ja erikoissairaanhoidon palvelujen ostot Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiriltä. Palveluostoihin sisältyvät myös pelastuslaitoksen palvelujen ja joukkoliikenteen hankinnan kustannukset. Henkilöstökulut ovat kunnan henkilökunnan palkat sivukuluineen sekä luottamushenkilöiden palkkiot. Aineet, tarvikkeet ja tavarat sisältävät mm. elintarvikkeet sekä kunnan kiinteistöjen lämmitys- ja sähkökulut.



Käyttötulot 2022

Käyttötuloja ovat toimintatuotot (myyntituotot, maksutuotot, tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot), verotulot ja valtionosuudet.



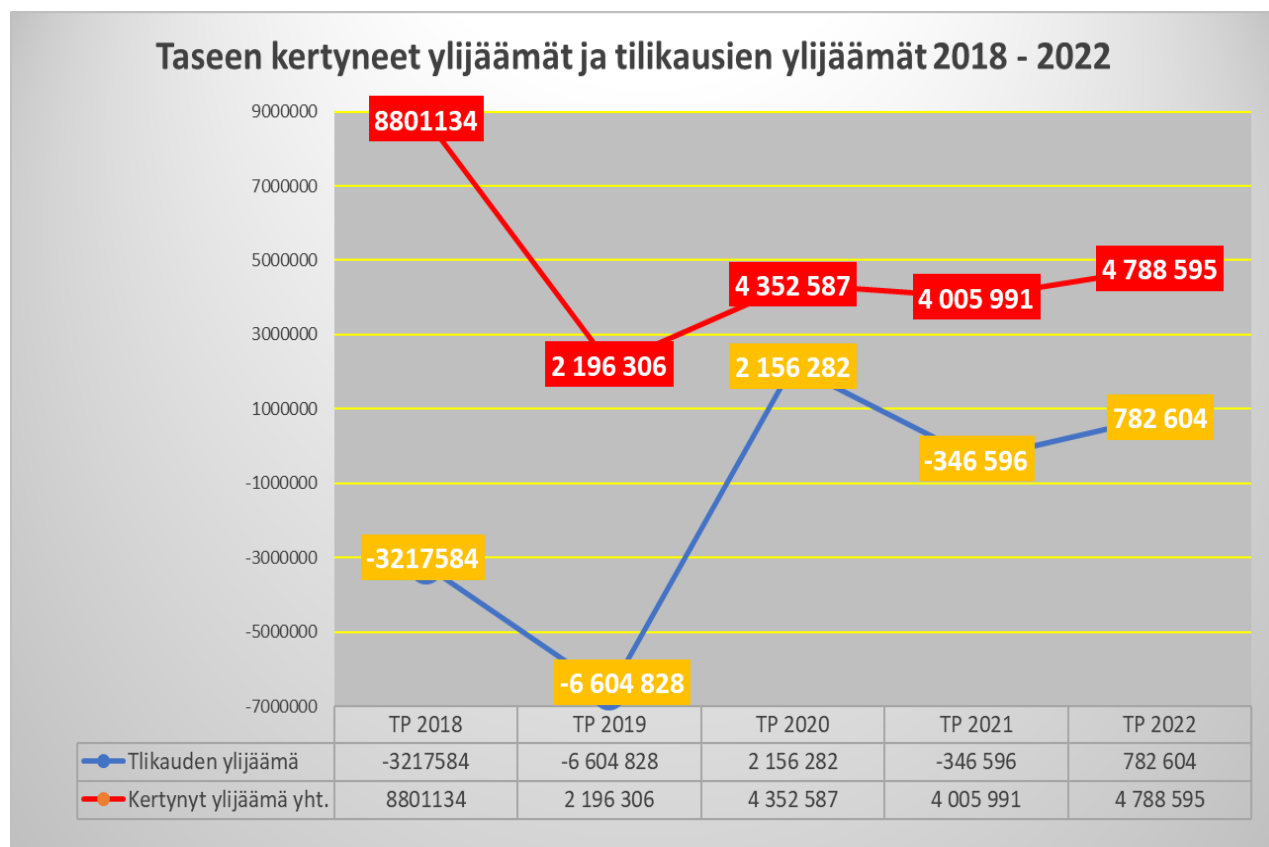
Kunnan metsät

Kunnan metsäpinta-ala on 772 ha, josta kangasmaastoa on 647 ha ja suota 130 ha. Tilojen lukumäärä on 56 kpl. Kunnan metsäsuunnitelma on vuosille 2008–2018. Uusi suunnitelma pitäisi tehdä siten, että siihen on otettu huomioon HINKU-periaatteet. Puut myydään metsäsuunnitelman mukaan kilpailutuksen perusteella.

Vuoden 2022 aikana kilpailutettiin puukauppoja noin 3.500 m³ (noin 9.000 m³ vuonna 2021). Puunmyyntitulot näistä kaupoista tuloutuvat, kun hakkuut toteutetaan. Puunmyyntitulot olivat 191.459 euroa (425.768). Talousarviossa puunmyyntituloiksi arvioitiin 100.000 € (100.000). Metsänhoitopalvelujen kustannus oli noin 80.700 €.

1.5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kunnan käyttötalous eli palvelutuotanto on ollut alijäämäinen lähes koko 2010-luvun. Vuosi 2016 oli niukasti ylijäämäinen. Vuoden 2017 tulos oli ylijäämäinen kaikkia kuntia koskevan ennakoitua paremman verotulokehityksen takia. Lisäksi samana vuonna kirjattiin myös suuri myyntivoitto vesihuoltolaitoksen yhtiöittämisestä. Vuoden 2018 tulos oli jälleen 3,2 milj. euroa alijäämäinen ja vuoden 2019 tulos oli peräti 6,6 milj. euroa alijäämäinen. Vuoden 2020 tulos oli noin 2,0 milj. euroa ylijäämäinen koronatukien (2,0 milj. euroa) ja harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen (1,0 milj. euroa ansiosta). Vuoden 2021 tulos on noin 0,3 milj. euroa alijäämäinen. Kunta sai vuonna 2021 valtion koronatukia noin 1,0 milj. euroa. Vuoden 2022 taseessa on 4,8 milj. euroa kertynyttä ylijäämää. Ilman vuosien 2020 ja 2021 kertaluonteisia ylimääräisiä valtion koronatukia ja harkinnanvaraista valtionosuutta kunnan taseessa oleva ylijäämä olisi merkittävästi pienempi. Oheisessa taulukossa on kuvattu viiden viimeisen viiden vuoden ylijäämät ja kertyneen ylijäämän kehitys.



Mynämäen kunnan vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2024–2025 taloussuunnitelmat ovat alijäämäisiä yhteensä 550.000 euroa. Hyvinvointialueuudistus toteutui vuoden 2023 alussa. Uudistuksen tarkoituksena ei ole parantaa kuntien taloutta vaan vaikutukset tasataan erilaisilla taussmekanismeilla. Kuitenkin kuntien talouden kehityksen ennustettavuus todennäköisesti paranee, kun monina vuosina suuria heilahteluja aiheuttaneet terveysmenot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Kaikki olemassa olevat velat jäävät kunnan vastuulle katettavaksi pienemällä rahoituksella, kun kuntien saamat verotulot ja valtionosuudet pienevät merkittävästi.

Kunnanvaltuusto hyväksyi talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2020–2022 syksyllä 2020. Toimenpiteiden toteutusta on kuvattu kohdassa 1.4. (s. 21). Vuoden 2022 osalta hyvänä signaalina voidaan pitää, että toimintakulut pystyttiin pitämään melko lähellä alkuperäistä talousarviota ja samalla alle muutetun talousarvion. Talouden tasapainottamistoimenpiteitä tarvitaan kuitenkin jatkossakin.

Kunnan tuloveroprosentti oli 20,50 % vuodesta 2014 alkaen ja 21,00 % vuodesta 2016 alkaen. Vuoden 2020 alusta veroprosentti korotettiin 21,25 %:iin. Kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti vuonna 2022 oli 20,01 % (20,02 % vuonna 2021). Kaikkien kuntien tuloveroprosenttia leikataan 12,64 %-yksiköllä hyvinvointialueuudistuksen myötä. Mynämäen kunnan tuloveroprosentiksi vuodelle 2023 jää siten 8,61 %. Kunnat eivät saaneet muuttaa veroprosenttia vuodelle 2023.

Uusi virka- ja työehtosopimuskausi alkoi toukokuussa 2022 erimuotoisten työtaistelutoimien jälkeen. Sopimuskausi päättyy huhtikuun lopussa 2025. Vuonna 2022 virka- ja työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset olivat sopimusalaista riippuen noin 2 % ja paikallisesti jaettu järjestelyerä 0,53 %. Vuosina 2023 ja 2024 tehdään kumpainkin vuonna yhtä suuret korotukset (yleiskorotus on 1,5 % ja järjestelyerä 0,4 %). Molempia vuosia koskee myös tiettyjen verrokkialojen palkankorotuksiin sidottu lisäkorotus palkkoihin, jos ko. verrokkialojen korotukset ylittävät kunta-alan korotukset (yli 1,9 %). Maaliskuun alussa 2023 kunta-alan sopimusosapuolet sopivat, että vuonna 2023 tehdään 0,7 %:n ja vuonna 2024 0,77 %:n yleiskorotus aiempien sovittujen korotusten lisäksi kummankin vuoden kesäkuun alussa. Lisäksi kunta- ja hyvinvointialan työntekijöille/viranhaltijoille maksetaan 467 euron suuruinen kertapalkkio tiettyjen ehtojen täyttyessä. Mynämäen kunnan vuoden 2023 talousarviossa on huomioitu 1,5 %:n palkankorotusvaraus. Suunnitelmavuosien 2024 ja 2025 palkankorotusvaraus on myös 1,5 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2023 talousarvion mukainen palkankorotusvaraus ei riitä edellä esitettyjen toteutuvien palkkojen lisäkorotusten johdosta, minkä vuoksi todennäköisesti joudutaan esittämään talousarvioon lisämäärärahoja osavuositarkastuksen yhteydessä.

Oppivelvollisuuden laajeneminen ja toisen asteen maksuttomuus kasvattavat kunnan menoja edelleen, kun ikäluokka kerrallaan siirtyy lain piiriin. Tämä vaikuttaa niin perusopetukseen kuin toisen asteen koulutukseen. Elokuusta 2022 alkaen laajennetun oppivelvollisuuden piirissä oli kaksi ikäluokkaa.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja on alennettu viime vuosina. 1.8.2022 käyttöön otetun uuden varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukaisesti varhaiskasvatukseen tuli kolmitasoinen tuen malli. Muutos parantaa lasten saamaa varhaista ja oikea-aikaista tukea, mutta vaikuttaa myös kuluihin nousevasti. Varhaiskasvatuksen henkilöstörakennetta koskeva lakimuutos tulee voimaan 1.1.2030, jolloin päiväkodin kasvatus-, opetus- ja hoito-tehtävissä toimivasta mitoutukseen laskettavasta henkilökunnasta kahdella kolmasosalla tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan tai sosionomin kelpoisuus. Kyseisestä kahdesta kolmasosasta vähintään puolella tulee olla varhaiskasvatuksen opettajan kelpoisuus. Mynämäen varhaiskasvatuksessa on vuodesta 2019 huomioitu tulevaa muutosta siten, että osa vapautuvista lastenhoitajien toimista on muutettu varhaiskasvatuksen opettajien toimiksi. Henkilöstörakenteen muutostyötä on jatkettava. Muutostyö on kuitenkin hidasta, koska

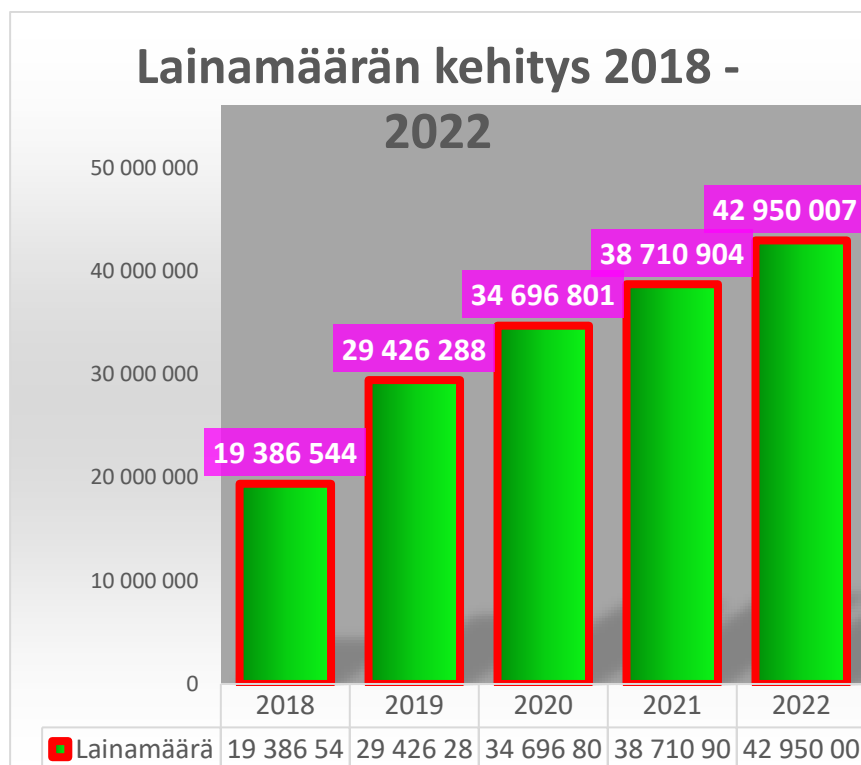
varhaiskasvatuksen henkilöstössä on saatavuusvajetta erityisesti varhaiskasvatuksen opettajissa. Saatavuusvaje on valtakunnallinen.

Lasten lukumäärän pieneneminen näkyy paitsi perusopetuksessa, myös aamu- ja iltapäivätoiminnessa ja toisen asteen koulutuksessa. Toisaalta erityisopetuksen lisääntyminen ja uudenlaiset tarpeet tuovat kustannuksia. Myös oppilashuollolliset tarpeet ovat muuttuneet ja lainmukaisen opiskeluhuollon palveluiden lisääntyminen tuo kustannuksia. Covid-19 pandemian jälkeen lasten ja nuorten kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen lisää tarvetta palvelujen ja tukitoimenpiteiden uudelleenlaiseen tarkasteluun.

Laurin koulun peruskorjaus jatkuu edelleen. Lähivuosina tulee purettavaksi rakennuksia, esim. vanha Lizeliuskoti ja Rasekon entinen puuosasto, joista on jäännösarvoa taseessa ja purkamisen aiheuttaa poistoja kasvattavan kertapoiston. Tällä on vaikutusta tulokseen.

Rahoituslaskelmassa on toiminnan ja investointien rahavirran kertymä -tunnusluku, jolla seurataan tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden investointien omarahoituksen toteutumista. Tunnusluku on ollut vuodesta 2013 alkaen useita miljoonia negatiivinen. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä on viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Vuonna 2022 kunnan toiminnan ja investointien rahavirran kertymä -tunnusluku on -26,7 milj. euroa (edellisenä vuonna -22,2 milj. euroa). Vuoden 2023 talousarviossa ja vuoden 2024 ja vuoden 2025 taloussuunnitelmissa investointitasot ovat edelleen korkealla, minkä vuoksi rahoituksen nettokassavirta on ko. vuosina negatiivinen. Taloussuunnitelmavuosina tulorahoitus puolittuu vuoteen 2023 verrattuna, mikä myös osaltaan korkean investointitason ohella vaikuttaa rahoitustarpeeseen.

Mynämäen kunnan kokonaislainamäärä on kasvanut yli kaksinkertaiseksi (121 %) viimeisen viiden vuoden kuluessa (katso oheinen taulukko). Velkaantuminen on ollut siten nopeaa ja joka vuosi tapahtuvaa. Vuoden 2023 talousarvion ja vuosien 2024 ja 2025 taloussuunnitelmien perusteella velkaantuminen jatkuu – nousu ei olisi kuitenkaan niin jyrkkää kuin viime vuosina. Ko. vuosina kunta kuitenkin velkaantuisi lisää 7,8 milj. euroa.



Mynämäen kunnan lainamäärä asukasta kohti nousi vuoden 2022 aikana 603 euroa, kun Manner-Suomen kuntien lainamäärä lievästi laski. Lisäksi kunnan lainamäärä 5.697 €/as on huomattavasti yli Manner-Suomen kuntien keskiarvon 3.392 €/as. Omavaraisuusaste laski vuonna 2022, kun se oli 36,4 % (36,9 % edellisenä vuonna). Omavaraisuusaste olisi vielä huonompi ilman vesihuoltolaitoksen myyntivoiton vaikutusta omaan pääomaan. Omavaraisuusasteen kriisikuntaraja-arvo on 50 %.

Valmisteilla oleva TE-palveluiden uudistus tuo kunnalle velvoitteet työllisyydenhoitoon ja yhteistoimintaan muiden kuntien kanssa tehtävien hoitamiseksi. Uudistuksen vaikutus talouteen tulee myös olemaan merkittävä. Uudistukseen liittyvä lainsäädäntö on hyväksytty eduskunnassa maaliskuun 2023 alussa ja uudistus tulee voimaan vuoden 2025 alussa.

Ammattitaitoisen henkilökunnan ja sijaisten saatavuus on heikentynyt merkittävästi lähes jokaisella toimialalla. Tämä on realistinen toiminnallinen riski, joten henkilökunnan oikeaa resurssointia ja sijaisuusjärjestelyjä tulee tarkastella jatkuvasti ja pitää huolta henkilökunnantyöhyvinvoinnista.

1.6 Kunnan henkilöstö

Kunnan vakituisten henkilöstön määrä 31.12.2022 oli 246. Vakituisten määrä oli 236 vastaavaan aikaan edellisenä vuonna. Koko henkilöstön määrä 31.12.2022 oli 308. Edellisenä vuonna koko henkilöstön määrä oli 304. Lukujen vertailuun vaikuttaa se, että kyseessä on yhden päivän poikakeikkaustilanne.

Henkilöstökulut yhteensä olivat 13.824.000 €, joka on 252.000 euroa (1,9 %) enemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Palkkoja ja palkkioita maksettiin 10.805.000 €. Lisäystä edelliseen vuoteen oli 275.000 € (2,6 %). Työnantajan sivukulut vuonna 2022 olivat 23.000 € vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Vuosina 2021 ja 2022 oli palkattu korona-avustuksilla lisäresurssia opetustoimeen. Tässä esitetyt kulut ovat bruttokuluja. Ko. tarkoitusta varten saadut korona-avustukset ovat tuloslaskelmassa toimintatuotoissa.

Vuonna 2022 on maksettu virka- ja työehtosopimuksen mukaisia yleiskorotuksia sopimusalaista riippuen noin 2,0 % kesäkuun alusta.

Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään myöhemmin käsiteltävässä henkilöstötilinpäätöksessä.

1.7 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Strategiset riskit

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen uudistus astui voimaan vuoden 2023 alusta lukien. Kesällä 2023 saadaan lopulliset laskelmat kunnan talouteen. Vuoden 2025 alusta TE-palvelut siirtyvät valtiolta kuntien järjestämisvastuulle. Tämä edellyttää laajaa yhteistoimintaa kuntien kesken ja entistä tehokkaampia toimia työttömien saamiseksi työmarkkinoille. Vaikutukset talouteen tulevat näkymään siirtymävaiheen jälkeen.

Asukasmäärän kasvattaminen tai vähintään säilyttäminen nykyisellä tasolla olisi tärkeää kustannustehokkaan ja laadukkaan palvelurakenteen säilyttämiseksi sekä verotulojen turvaamiseksi. Luonnollinen väestönkasvu on jo pitkään ollut negatiivinen, koska kuolleisuus on syntyvyyttä suurempaa. Palvelujen mukauttaminen väestörakenteen tarpeita vastaavasti on välttämätöntä.

Työllistämisen tukitoimiin vaikeimmin työllistettävien osalta tulee edelleen kiinnittää huomiota ja tämä edellyttää toimivaa yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa. Yhteistyön rakenteet tulee luoda pikaisesti.

Vapaita tontteja kunnassa on riittävästi, mutta uusia kerros- ja rivitaloasuntoja kaivattaisiin monipuolistamaan asuntotarjontaa. Osuuskuntamuotoisena suunniteltu Gadolin Älykylä ei toteutunut, mutta vaihtoehtoisia asumismuotoja on syytä kartoittaa myös maaseudulle. Väestön ikääntyminen tulee ottaa huomioon alueiden ja asumisen suunnittelussa. Esteettömyyden ja turvallisuuden vaatimukset nousevat esille entistä enemmän.

Vahinkoriskit

Tietosuojaan kiristyneen lainsäädännön ja toisaalta kunnan toiminnan avoimuuden yhteensovittaminen vaatii uudenlaista osaamista koko henkilökunnalta. Myös some-viestinnän lisääntyminen asettaa haasteita oikean tiedon ja mielipidekirjoittelun tai epäasiallisen käyttäytymisen erottamiseksi verkossa.

Tietoturvariskit ovat kasvaneet nopeasti lisääntyvän digitaalisuuden ja Euroopan muuttuneen turvallisuustilanteen myötä. Tämä tulee ottaa huomioon varautumisessa ja lisää tuntuvasti kuntien kustannuksia.

Kunnan omaisuus on vakuutettu. Vakuutuksiin sisältyy omavastuu, joten sen osalta mahdollisten vahinkojen riski on omavastuun verran. Osassa kiinteistöjä on keskeytysvakuutus, joka katkaa toiminnan uudelleen järjestämisen. Hallinnolla on vastuuvakuutus. Henkilökunta on vakuutettu lakisääteisellä tapaturmavakuutuksella.

Toiminnalliset riskit

Ammattitaitoisen ja sitoutuneen henkilökunnan saatavuus on kasvava ja tiedostettava toiminnallinen riski. Henkilökunnan vaihtuvuus ja hankaluus saada sijaisia kuormittavat koko henkilökuntaa ja vaikeuttavat palvelujen järjestämistä. Henkilökunnan työhyvinvointiin ja hyvään työnantajakokuvaan on kiinnitettävä entistä enemmän huomiota.

Oppivelvollisuuden laajeneminen ja toisen asteen koulutuksen maksuttomuus lisäävät kunnan kustannuksia. Oppivelvollisuuslaissa säädetään perusopetuksen järjestäjälle uusista oppivelvollisen ohjaus- ja valvontavelvollisuuksista. Tällä on vaikutuksia myös henkilöstöjärjestelyihin- ja resurssointiin. Toisen asteen maksuttomuus ja vapaa hakeutuminen saattavat aiheuttaa muutoksia lukion opiskelijamääriin- ja rakenteisiin ja lukion vetovoiman säilyttäminen on tärkeä opiskelijoista kilpailtaessa. Muutokset voivat aiheuttaa lukioden polarisaatiota, jossa suurten kaupunkien lukioihin olisi nykyistä enemmän hakijoita ja pääsyrajat nousisivat. Tästä seuraisi, että muihin lukioihin hakeutuisi entistä enemmän opiskelijoita, jotka tarvitsevat esimerkiksi enemmän tukea ja ohjausta opintojensa suorittamiseen. Lukioden yhteistyötä tulisi lisätä nykyisestä.

Koronan vaikutukset erityisesti perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen puolella näkyvät viiveellä esimerkiksi lisääntyneenä oppilashuollollisten toimintojen määränä ja tehostetun tuen tarpeena.

Vähenevä oppilasmäärä pienentää valtionosuuksia. Toisaalta erityistä tukea tarvitsevien lasten ja oppilaiden määrän lisääntyminen aiheuttaa lisää kustannuksia.

Toimitilojen kuntoon liittyviä riskejä pyritään vähentämään ennakoivalla korjausrakentamisella. Peruskorjausten yhteydessä tulee varautua erilaisiin ulkoisiin riskeihin. Rakennushankkeiden valvontaa tulee tehostaa laadukkaan lopputuloksen turvaamiseksi.

Euroopan turvallisuustilanne Ukrainassa käytävän sodan jatkuessa on merkittävä riski myös

Suomessa. Sotatilanne edellyttää varautumista pakolaisten vastaanottamiseen ja kunnan valmiuden kohottamiseen siten, että kunnan ydintehtävät ja kriittiset toiminnot voidaan turvata mahdollisimman pitkään myös häiriötilanteissa. Erilaiset häiriötilanteet ja kyberhyökkäyksen mahdollisuus on otettava toiminnassa huomioon.

Taloudelliset riskit

Viime vuosina on tehty merkittäviä investointeja toimitiloihin, mutta iäkkäiden rakennusten ylläpitäminen vaatii jatkuvaa resurssointia. Purkamista odottavista rakennuksista tulee purkukuluja ja mahdollisesti taseessa olevan jäännösarvon alaskirjauksia. Toimitilojen tehokkaaseen käyttöön tulee kiinnittää huomiota jatkuvasti.

Energian hinnan nousu nostaa sekä kunnan suoria että välillisiä kustannuksia.

Talouden osalta sote-kustannukset ovat merkittävä kunnan käyttömenoihin vaikuttava epävarmuustekijä. Vuoden 2023 alusta kustannukset siirtyvät hyvinvointialueen vastattavaksi. Muut vaikutukset kunnan talouteen (mm. verotulojen ja valtionosuuksien määrä ja velanhoitokyky) alkavat näkyä uudistuksen toteuduttua vuoden 2023 alussa. Uudistuksen tarkoituksena ei ole parantaa kuntien taloutta vaan vaikutukset tasataan erilaisilla takausmekanismeilla.

Pitkään jatkunut kunnan kantokykyyn nähden korkea investointitaso on lisännyt kunnan velkämäärää ja korot lähtivät nousuun vuonna 2022. Kunnan lainoista noin 49 % on vaihtuvakorkoisia ja 38 %:ssa suojaus. Kunnanvaltuusto hyväksyi alkuvuonna 2022 rahoitus- ja sijoitustoiminnan periaatteet. Inflaatio kiihtyi vuoden 2022 aikana ja muodosti osaltaan hankaluuksia kulujen ennustettavuuden osalta. Korkotason nousu nostaa kunnan rahoituskuluja huomattavasti. Viime vuosina kunta on käyttänyt jatkuvasti lyhytaikaista luottoa, jonka korko oli vuosia syksyyn 2022 saakka miinuksella.

Pitkittyneen korona-pandemian edellyttämien yhteiskunnan rajoitustoimien vaikutukset talouteen näkyvät koko yhteiskunnassa vielä tulevinakin vuonna.

Euroopan kiristynyt turvallisuustilanne vaikuttaa myös kuntatalouteen.

1.8 Ympäristötekijät

Mynämäen kunnassa on siirrytty YLVA-tietokantaan. Työ on edelleen kesken, ja lupa- ja valvontatietojen päivittämisen prosessi on työllistänyt henkilökuntaa vuodesta 2020 asti, ja se jatkuu edelleen.

Vuoden 2019 alusta lähtien Mynämäen kunta on tuottanut yhteistoimintasopimuksen perusteella ympäristöpalvelut Maskun, Nousiaisen ja Ruskon kunnille. Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisena toimii aikaisempien vuosien tapaan tekninen lautakunta.

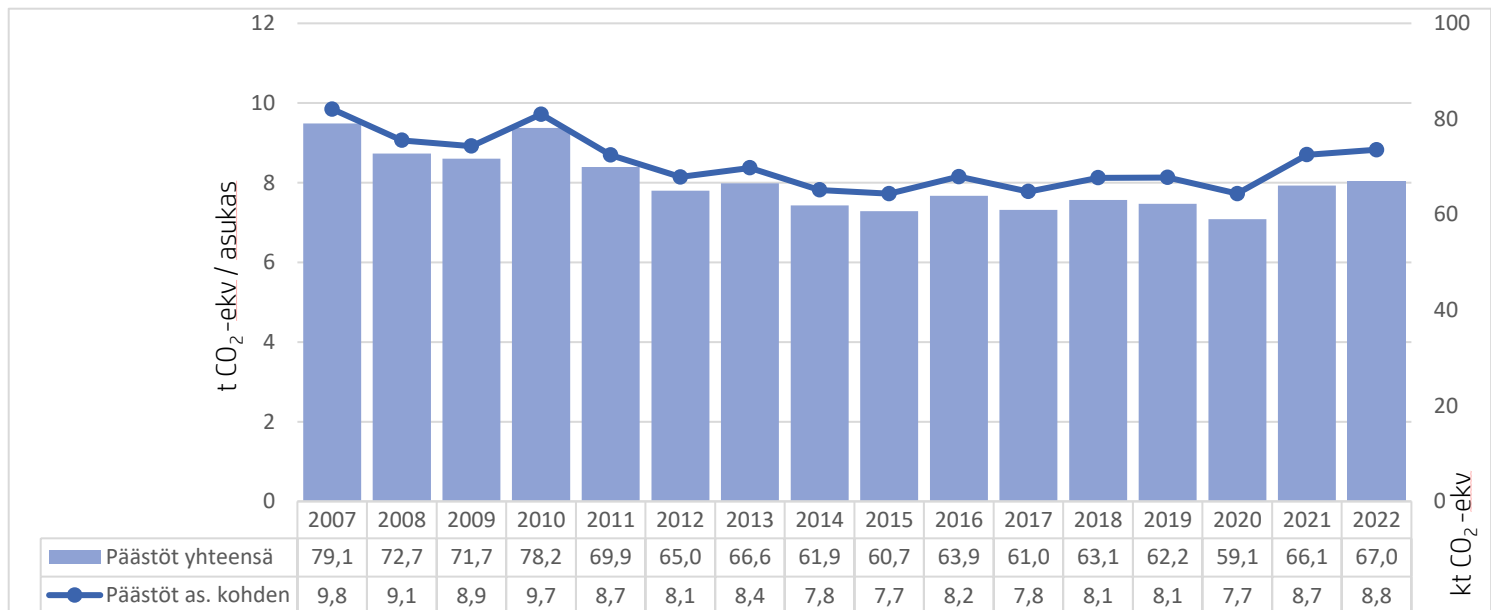
Lupahakemusten osalta vuosi 2022 oli hiljainen, ja Mynämäellä tehtiin vain yksi maa-aineslupapäätös. Meluilmoituksia käsiteltiin kaksi. ELY-keskuksen avustus öljylämmityksestä luopumiseen näkyi myös ympäristönsuojelussa, sillä poikkeamispäätöksiä öljysäiliöiden maahan jättämiseksi tehtiin kolme.

Tarkastuksia tehtiin 45. Ympäristönsuojelulain mukaisen valvontaohjelman mukaisia suunnitelmallisia tarkastuksia ei tehty Mynämäessä vuonna 2022 lainkaan. Tarkastuksia tehtiin erilaisten valitusten takia, roskaantumisasioissa sekä ympäristöonnettomuustapauksissa.

Toukokuussa 2022 toteutettiin teknisen lautakunnan ympäristökatselmus.

Kunta on ollut ns. HINKU-kunta vuodesta 2008 lähtien ja ilmastoystävällisyys pyritään ottamaan huomioon kaikessa toiminnassa. HINKU-prosessin myötä kunta liittyi vuoden 2022 aikana myös kuntien energiatehokkuussopimukseen (KETS). Kunnan päästöjä on seurattu vuodesta 2007 alkaen CO₂-raportin avulla, ja myös Suomen ympäristökeskus julkaisee vuosittain HINKU-menetelmän mukaiset päästöt kaikille Suomen kunnille. CO₂-raportin laskentamenetelmässä korostuvat erityisesti suuri läpiajoliikenteen osuus, joka on liikenteen aiheuttamista päästöistä noin 89%, ja kokonaispäästöistäkin jopa 36%.

Kuva: Mynämäen kunnan CO₂ päästöjen kehitys 2007–2020. Kuvassa on esitetty päästöt yhteensä ja asukasta kohden Mynämäellä vuosina 2007–2022 ilman teollisuutta. Vuoden 2022 tieto on ennakkotieto. (CO₂ -Raportti 2022)



1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäisen valvonnan tulisi toteutua kunnan johtamis-, suunnittelu- ja ohjauskäytännöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteuttamisesta. Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty kunnanhallituksessa 7.11.2011 § 315. Kunnanviraston johtoryhmä on laatinut tietojärjestelmien käytöissänsäannot ja ne tulivat voimaan 1.1.2010.

Kuntalain sopimuksia ja sopimushallintaa koskevien säännösten tarkoitus on varmistaa kunnan taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen kunnan solmimissa sopimuksissa. Kunnan johdolla ja päätöksentekijöillä tulee olla nykyistä paremmat tiedot sopimusten toimivuudesta ja niiden riskeistä. Järjestämisvastuu edellyttää sopimusten aktiivista valvontaa ja mahdollisiin puutteisiin reagoimista. Kunnanhallitus hyväksyi 21.11.2016 § 294 ohjeen sopimusjohtamisen ja sopimushallinnan järjestämisestä. Sopimusta täydennettiin 10.9. 2018 § 193 tilaaja-vastuulain edellyttämien toimintaohjeiden osalta.

Sisäisen valvonnan ohjeen 5.2. kohdan mukaan kunnanhallituksen määräämien henkilöiden on

vähintään kerran vuodessa suoritettava kunnan kirjanpidossa olevien pankki- ja rahatilien, käteiskassojen ja arvopapereiden tarkastus. Tarkastus on tehty 6.2.2023. Tarkastuksessa ei havaittu virheitä.

Päivitetty hallintosääntö tuli voimaan 1.6.2017. Sen jälkeen sitä on päivitetty mm. lainsäädännön edellyttämällä muutoksilla 13.11.2017 § 77, 15.4.2019 § 21, 15.6.2020 § 31, 17.5.2021 § 33, 9.8.2021 § 76, 24.1.2022 § 8 ja 28.11.2022/§ 91.

Hankintaohje uusittiin viimeksi 11.6.2018 § 135. Ohjeessa ei selkeästi ole määritelty kunnanjohtajan hankintavaltuuksia ja kunnanhallitus täsmensi ohjeistusta tämän osalta 24.10.2022/§ 245.

EU:n yleinen tietosuoja-asetusta (GDPR) on sovellettu kansallisesti 25.5.2018 lähtien. Henkilökunnalle on järjestetty koulutusta ja GDPR:n edellyttämät tietosuojaselosteet ja muut asiakirjat on laadittu ja kunnanhallitus on päättänyt asetuksen edellyttämistä toimenpiteistä. Asetuksen edellyttämät tietosuojavastaavan tehtävät ostetaan ulkopuoliselta palveluntuottajalta. Tietosuojaloukkauksia, jotka olisivat vaatineet raportointia tietosuojavaltuutetun toimistolle ei ole tapahtunut vuonna 2022. Vähäisempiä tietosuojaloukkauksia, joista kirjataan tietosuojarikkomus ei myöskään ole tapahtunut yhtään.

Kunnanhallituksen 21.11.2016 § 294 hyväksymässä ohjeessa sopimusjohtamisen ja sopimushallinnan järjestämisestä on kirjattu, että ”Sopimuksiin tulee tarvittaessa ottaa kirjaukset EU:n yleisen tietosuoja-asetuksen (14.4.2016) henkilötietojen käsittelyä koskevista säännöksistä.”

Teknistä tietoturvaa on toteutettu palomurein ja verkon segmentoinnilla, sekä työasemakohtaisilla virustorjuntaratkaisilla. Lisäksi henkilökuntaa on ohjeistettu Intrasta löytyvillä kunnanhallituksen hyväksymillä tietojärjestelmien käytösaännöillä. Kunnanhallitus on hyväksynyt sosiaalisen median käytösaännöt 27.8.2018 § 181.

Kunnan omaisuus ja toiminta on vakuutettu If Vahinkovakuutusyhtiössä. Keväällä 2020 kunnan, Mynämäen YritysVoima Oy:n ja Mynämäen Vesihuolto Oy:n vakuutusturvasta tehtiin selvitys meklarin avustamana mahdollista kilpailutusta varten. Selvityksessä todettiin, että kunnan ja yhtiöiden vakuutusturva on ajantasainen, kattavat ja hintatasoltaan edullinen. Vakuutuksia ei ole vuoksi kilpailutettu uudelleen. Vakuutusturva käydään kunnan ja vakuutusyhtiön kanssa vuosittain läpi ja tehdään tarvittavat tarkistukset ja täsmennykset.

Poissaolojen ilmoituskäytäntö ja palkattomien virkavapauksien/työlomien myöntämisessä noudatettavat periaatteet on päivitetty/KH 7.12.2015. Johtoryhmä on keskustellut säännöllisin väliajoin työterveyshuollon edustajien kanssa sairauspoissaoloista ja varhaisesta puuttumisesta. Esimiesten käyttöön otettiin Esimieskompassi, jonka avulla poissaolojen kehittymistä ja syitä seurataan ja ongelmiin pyritään puuttumaan mahdollisimman varhaisessa vaiheessa. Kunnassa on käytössä varhaisen puuttumisen malli. Toimitilojen sisäilmaongelmat jatkuvat, tutkimuksia tehdään jatkuvasti ja sisäilmatyöryhmän työskentelyä tehostetaan. Kunnassa on sisäilmatyöryhmä.

Teknisessä toimessa on koko vuoden ollut henkilöstövaihdoksia, erinäisiä sijaisuusjärjestelyjä ja henkilöstövajetta, mikä ovat näkynyt toiminnassa.

Henkilökuntaa on ohjeistettu korruption ja lahjonnan torjunnassa Kuntaliiton yleiskirjeen 17/2017 (21.6.2017) mukaisella ohjeella vieraanvaraisuudesta, eduista ja lahjonnasta. Ohje löytyy kunnan Intranetistä.

Varautumiseen kiinnitettiin entistä enemmän huomiota Ukrainassa alkaneen sodan

seurauksena. Kunnan varautumista häiriötilanteisiin pidetään yllä tarkistamalla valmisuunnitelmia ja osallistumalla harjoitus- ja koulutustilaisuuksiin. Kunta osallistui mm alueelliseen Aurora2022-harjoitukseen. Henkilöstövaraukset päivitetään henkilöstövaihdosten yhteydessä. Varavoimaa on hankittu kunnan kiinteistöihin turvaamaan toimintaa sähkökatkosten aikana. Lisäksi on varauduttu lisääntyvään maahanmuuttoon ja kotouttamispalvelujen järjestämiseen. Kotouttamisohjelma päivitetään kevään 2023 aikana.

Varautumisasioita valmistellaan ja suunnitelmat pidetään ajan tasalla tiiviissä yhteistyössä naapurikuntien sekä seurakunnan ja paikallisten järjestöjen kanssa. Erityisesti tiedottamiseen ja eri toimijoiden väliseen tiedonkulkuun tulee jatkuvasti kiinnittää huomiota. Sote- ja palveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle edellyttää uudenlaisten yhteistyörakenteiden pikaista luomista.

Johtoryhmä päivitti riskiarvioinnin syksyllä 2022.

Vuoden 2020 alkupuolella alkanut koronapandemia (Covid-19) edellytti vielä alkuvuonna 2022 erityistä jatkuvaa tiedottamista ja yhteistyötä alueellisen koordinaatioryhmän sekä Ptky Akselin ja jäsenkuntien pandemiajohtoryhmän kesken. Hallintosäännössä on liite ”Toimivalta vakavissa häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa.” Tämä mahdollistaa nopean reagoinnin häiriötilanteissa.

Kunta on mukana Turun seudun hankintayhteistyössä ja valtakunnallisessa Hansel Oy:ssä. Tällä hetkellä Hansel Oy:n kilpailuttamana hankitaan mm. puhelinoperaattoripalvelut, kopiopaperit, toimistotarvikkeet ja leasingomaisuutta (pääasiassa it-laitteet). Hankintavaltuudet on määritelty kunnanhallituksen ja lautakuntien delegointipäätöksillä.

Osastopäälliköt ovat toimittaneet kunnanjohtajalle sisäisen valvonnan ohjeen mukaisen kirjallisen raportin toimialueensa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja toteuttamisesta vuodelta 2022. Raportit sisältävät selvitykset viranhaltijapäätöksistä ja niiden täytäntöönpanosta, varastojen ja käteiskassojen tarkastamisesta, työajan seurannasta, kehityskeskusteluista, hankintojen suorittamisesta, saatavien perinnästä, sopimusten seurannasta sekä tilastoinnin seurannasta ym. Henkilökunnalle on kertynyt entistä enemmän saldotunteja lukuisten sijaisuusjärjestelyjen aiheuttaman lisätyömäärän johdosta. Kehityskeskusteluja ei ole henkilöstötilanteen vuoksi kaikki käyty. Tehtävänjakoa ja toimenkuvia on syytä tarkistaa kehityskeskustelujen yhteydessä.

Kunnanviraston johtoryhmä kokoontui säännöllisesti viikoittain ja kokouksissa käytiin lävitse ajankohtaisia ongelmatilanteita ja ohjeistusta tarkistetaan ja täsmennetään tarvittaessa. Tiedottamiseen, henkilöstöä koskeviin ohjeistuksiin, yhteisten määräaikojen noudattamiseen tulee edelleen kiinnittää erityistä huomiota.

EU:n yleinen tietosuoja-asetus (679/2016) tuli voimaan 25.5.2018. Tietosuoja-asetuksen rinnalla sovelletaan 1.1.2019 voimaan tullutta kansallista tietosuojalakia. Tietosuojalainsäädännön uudistuksella pyritään antamaan ihmisille enemmän oikeuksia omien tietojensa hallintaan. Merkittävimpiä muutoksia olivat rekisterinpitäjän velvollisuus osoittaa eri tavoin toimivansa asetuksen mukaan (osoitusvelvollisuus) ja toiminta sisäänrakennetun ja oletusarvoisen tietosuojan periaatteita noudattaen. Lisäksi tietosuoja-asetuksen lähtökohtana on riskipohjainen lähestymistapa, jonka mukaan henkilötietojen käsittelyyn liittyvät riskit rekisteröidyn oikeuksille ja vapauksille on arvioitava etukäteen ennen käsittelyn aloittamista.

Mynämäen kunta ostaa tietosuoja-asetuksen edellyttämät tietosuojavastaavan tehtävät ulkopuoliselta palveluntuottajalta. Tietosuojavastaavan tehtävänä on seurata organisaation tietojenkäsittelyyn liittyviä toimintatapoja ja huolehtia, että ne vastaavat asetuksessa tai muualla erityislainsäädännössä säädettyä. Hän myös ohjaa ja auttaa organisaatiota tietosuojaperiaatteiden ja -vaatimusten toteuttamisessa. Lisäksi tietosuojavastaava toimii

kontaktipisteenä sekä valvontaviranomaiseen että rekisteröityihin.

Rekisteröidyillä on oikeus saada tieto, missä rekistereissä on heidän tietojansa. Vuonna 2022 tuli tietosuoja-asetuksen mukaisia tietopyyntöjä yhteensä 5 ja julkisuuslain mukaisia tietopyyntöjä 3.

Vuonna 2020 voimaan tullessa tiedonhallintalaissa on eri siirtymäaikoina voimaan tulevia useita velvoitteita kunnille. Mynämäen kunta on pääsääntöisesti täyttänyt ko. velvoitteet.

Kunnanhallitus hyväksyi vuoden 2022 tietotilinpäätöksen 6.3.2023.

Talouden seuranta

Kunnanhallitus ja lautakunnat seuraavat talousarvion toteutumista kuukausittain talousarvion toteutumisraporttien avulla. Neljännesvuosiraportit kootaan asetuksen mukaisesti. Viranhaltijat seuraavat talouden kehittymistä Tane-järjestelmän välityksellä. Ptky Akseli on toimittanut talouden seuranraportit 3 kk välein ja erikoisairaanhoidopiirin kuntakortti toimitettiin kuukausittain. Konserniyhtiöt toimittavat talous- ja toimintaraportteja.

Kunnanhallituksen otto-oikeus

Kunnanhallitus seuraa lautakuntien työskentelyä esityslistojen ja pöytäkirjojen välityksellä. Lisäksi kunnanhallitus on nimennyt edustajan ja varaedustajan lautakuntien kokouksiin.

Kunnanhallitus käytti kerran otto-oikeutta teknisen lautakunnan päätöksestä 21.9.2022 § 113.

Viranhaltijapäätökset

Viranhaltijapäätökset tehdään Dynasty-asianhallintajärjestelmässä, vuosilomia, sairauslomia ym. koskevat KVTES:n mukaiset henkilöstöpäätökset tehdään Populus-ohjelmassa. Dynastiassa johtoryhmän päätöksiä oli seuraavasti; kunnanjohtaja 15 kpl, hallintojohtaja 101 kpl, tekninen johtaja 78 kpl ja kasvatus- ja sivistysjohtaja 73 kpl.

Toimielinten alaisten viranhaltijoiden päätökset saatetaan toimielinten kokoukseen tiedoksi ja mahdollista otto-oikeuden käyttämistä varten. Viranhaltijapäätökset on julkaistu myös internetissä ei-julkisia tietoja lukuun ottamatta.

Kunnanjohtaja seuraa päätöksentekoa (Dynasty) otosluonteisesti. Osastopäälliköt informoivat kunnanjohtajaa etukäteen tärkeimmistä ottokelpoisista päätöksistään sähköpostilla. Osastopäälliköt seuraavat omien alaistensa viranhaltijapäätöksiä.

Osastopäälliköiden toimittamissa raporteissa ei ole erityistä huomautettavaa päätöksistä eikä niiden toimeenpanosta.

Varaston ja käteiskassojen tarkastukset

Kunnanhallitus vahvisti 5.10.2015 § 11 käteiskassojen enimmäismäärät. Hallintojohtaja päätti 1.10.2015 § 11 käteiskassojen pohjakassojen määrät. Käteiskassat on tarkastettu asiamukaisesti.

Kunnanhallitus on nimennyt kaksi luottamushenkilöä sisäisen valvonnan ohjeen tarkoittamiksi tarkastajiksi. Tarkastus on tehty 6.3.2023. Tarkastuksessa ei havaittu virheitä tai

huomautettavaa.

Liukuvan työajan seuranta

Työajan seuranta toteutetaan Esmikko-kulunvalvonta- ja työajanseurantajärjestelmällä. Järjestelmä on yhteinen koko Ptky Akselin alueella.

Liukuman käytöstä Intrassa 2018 päivitetty ohjeet. Työaika on pääsääntöisesti pystytty tasaamaan liukuman puitteissa muutamia esihenkilöitä sekä taloushallintoyksikön työntekijöitä lukuun ottamatta. Erityisesti johtavilla viranhaltijoilla saldotuntien määrä on kasvanut huolestuttavasti mm henkilöstövajeen ja hyvinvointialueen valmisteluun liittyneen ylimääräisen työmäärän vuoksi.

Kehityskeskustelut

Kehityskeskustelut on pääsääntöisesti käyty alkuvuoden aikana.

Muuta huomioitavaa

Henkilöstövaihdokset ja sijaisuudet lisäsivät työpaineita ja ajoittain aika riitti vain välttämättömien ja kiireellisten tehtävien hoitamiseen. Laurin koulun ison saneeraushankkeen valvonta kärsi teknisen toimen henkilövaihdoksista ja jatkossa valvontaan ja reaaliaikaiseen raportointiin tulee kiinnittää erityistä huomiota.

Sisäistä tiedottamista ja tiedonkulkua tulee kehittää jatkuvasti. Intranetiä käytetään aktiivisesti tiedottamisessa ja tiedotus-/keskustelutilaisuuksia tulee lisätä. Uutena käytäntönä aloitettiin esihenkilöammut ajankohtaisista asioista. Osastopäälliköillä on keskeinen tehtävä oikean ja ajantasaisen tiedon välittämisestä alaisilleen. Jatkuvat muutokset ja kunnalle tulevat uudet tehtävät ja vastuut edellyttävät tehokasta ja oikea-aikaista tiedottamista.

Kunnanvaltuusto hyväksyi Mynämäen kunnan eettiset ohjeet ja ne allekirjoitettiin 16.2.2022 noudatettavaksi kaikessa henkilöstön ja luottamushenkilöiden toiminnassa ja vuorovaikutuksessa. Asiallinen ja toinen toista kunnioittava toiminta vahvistaa yhteistyötä ja lisää hyvinvointia.

1.10 Vuoden 2022 toiminnan arviointi

Kuntastrategia on vuoden 2022 aikana toteutunut seuraavasti. *Väliotsikot* ovat kuntastrategiassa kirjattuja painopistealueita ja niihin liittyviä strategisia pitkän aikavälin tavoitteita. Lopussa on selvitys erilaisten hankkeiden toteumatilanteesta vuoden lopussa.

ELINVOIMAN VAHVISTAMINEN

Asukasmäärä kasvaa

Työpaikkojen määrä lisääntyy

Asukasluku vuoden lopussa oli ennakkotietojen mukaan 7539, mikä on 55 vähemmän kuin edellisenä vuonna. Lapsia syntyi 55, kun edellisenä vuonna syntyneitä oli 74. Kuolleita oli 95, joten luonnollinen väestönkasvu oli negatiivinen (- 40). Suurin nettovoitto oli Liedosta ja suurin muuttotappio Poriin. Iän puolesta suurin muuttovoitto oli 50-54-vuotiaat ja suurin muuttotappio oli 15-19-vuotiaat. Nuorten muutto selittyy opiskelijoiden muutolla opiskelupaikkakunnalle.

Maapoliittisen ohjelma on hyväksytty kunnanvaltuustossa 15.6.2020 ja se päivitetään uuden kuntastrategian linjausten mukaisesti.

Roukkulin yritysalueen laajennuksen asemakaavassa on 9 uutta yritystonttia (TY) ja rakennusoikeutta on yhteensä 23.730 m². Kunnallistekniikan rakentamiseen on varattu määrärahaa taloussuunnitelmassa. Mietoisien teollisuusalueen laajennuksen myötä saatiin 3 tonttia ja rakennusoikeutta on 7.110 –m². Kaava vahvistettiin valtuustossa 23.1.2023.

Tonttireservi kunnassa on hyvä. Valmiita asemakaavoitettuja asuintontteja on yli 60 eri puolilla kuntaa ja yritystontteja on Roukkulin ja Mietoisien yritysalueilla. Kunnan omistamien tonttien lisäksi yksityiset maanomistajat omistavat lukuisia asuintontteja asemakaava-alueilla. Asuintonttien myyntiä on yritetty vauhdittaa alennuskampanjoilla, mutta vuonna 2022 luovutettiin vain 5 kpl (4 rakentamatonta ja 1 vuokratontin lunastus). Rakennuslupia uusille asuinrakennuksille myönnettiin 5 kpl. Asemakaava-alueilta ei myyty yhtään yritystonttia, mutta yhdelle yritykselle myytiin maa-alue kaava-alueiden ulkopuolelta.

Kintikkalan asemakaavan muutosehdotus on käsitelty kunnanhallituksessa, mutta se on tarkoitus vahvistaa vasta sitten, kun Gadolin Äly-kylän rakentaminen toteutuu. Joulukuussa Arctic Smart Village Oy ilmoitti, että suunniteltu osuuskuntamuotoinen ryhmärakentaminen ei saanut riittävästi kiinnostusta ja hankkeelle etsitään toteuttajaa sijoittajavetoisesti.

Facebook-markkinointia tehostettiin ja monipuolistettiin edelleen ja myös Instagram oli käytössä. Asuintonttien ”Suunnista tontti tonnilla”-kampanjan myötä myytiin 3 tonttia. Kesäksi Mynämäkeen –kampanja toteutettiin myös viime vuonna, mutta kampanjaan saatiin vain 1 asunto. Lukkari-Jukolan osallistujat olivat vuokranneet useita asuntoja kunnassa. Kunnalla oli oma osasto Rakenna ja Sisusta-messuilla. Meidän Mynämäki -lehti julkaistiin 3 kertaa.

Selvitys kunnan liittymisestä Föli-yhteistyöhön valmistui, mutta kunnanhallitus päätti, ettei Mynämäki tässä vaiheessa hae mukaan yhteistyöhön, koska kustannukset ovat merkittävät eikä se lisäisi tarjontaa nykyisestä. Kunta maksoi noin 103.100 € vuonna 2022 linjasta 118 Mynämäki-Turku joukkoliikenteen turvaamiseksi. Kutsutaksista on tullut kunnalle kustannuksia noin 22.700 euroa.

Mynämäen kunta ostaa yritysasiain miehen palvelua Mynämäen YritysVoima Oy:ltä. Elinkeinotyöryhmä koontui kerran. Yrittäjille oli tarjolla Turku Science Parkin monipuoliset asiantuntijapalvelut. Mynämäestä oli 12 yrityscontactia Turku Science Parkin palveluihin, mikä on hikan vähemmän kuin edellisellä vuonna (18). Luvuissa ei ole mukana markkinointiviestintä.

Mynämäen työpaikkaomavaraisuus vuonna 2021 oli 59,4 % (viimeisin saatavilla oleva tilastotieto). Mynämäen yrityksistä 89 % oli alle 5 henkilöä ja 10 % yli 10 henkilöä työllistäviä. Alueella työssäkäyvien osuus väestöstä oli 38,9 %. Tilastokeskuksen mukaan kunnan yrityskanta oli yhteensä 674 yritystä. Suurin ala oli edelleen rakennustoiminta. Uusia aloittaneita yrityksiä oli vuoden 2022 aikana 37 kappaletta ja lopettaneita 35 kappaletta. Avoimen sektorin osuus työpaikoista oli Suomen 75. suurin vuonna 2021. Työllinen työvoima 12/2022 oli 3543 ja työttömyys 6,7 % (ELY/TE-palvelut - Työllisyyskatsaus tammikuu 2023).

TOIMIVAT PALVELUT

Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia

Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämäessä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeenkin

Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta

Sote-toimitilojen vuokrasopimukset siirtyivät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle (Varha) ainakin siirtymäajaksi 3+1 vuotta. Palveluja saa edelleen Ptty Akselin aikaisista toimipisteistä.

Tarvaisten koulu toimi väistötiloissa v. 2022. Kunnanvaltuusto lakkautti 13.6.2022 § 46 Tarvaisten koulun ja päiväkodin itsenäisinä yksikköinä 31.12.2022 alkaen.

Vuoden 2022 aikana kasvatusta ja sivistystoimella oli useita sekä omia, että muiden toimijoiden kanssa yhteisiä kehittämishankkeita. Yksi suurimmista yhteishankkeista oli Uudenkaupungin isännöimä Konstihanke. Kasvatusta ja sivistystoimen yhteistyö Ptty Akselin kanssa oli tiivistä. Ptty Akselilla oli rekrytointihaasteita oppilas- ja opiskelijahuollon henkilöstön suhteen. Erityisesti koulupsykologien saatavuudessa oli

haasteita. Tämä vaikeutti ja ruuhkautti oppilas- ja opiskeluhuollon palvelujen saatavuutta. Vuoden 2019 alusta Mynämäen kunta on järjestänyt ja myynyt ympäristönsuojelun palvelut myös Maskun, Nousiaisten ja Ruskon kunnalle. Yhteistoiminta on sujunut ongelmitta.

Ukrainassa käynnissä oleva sota toi kuntaa tilapäistä suojelua saavia ukrainalaisia naisia ja lapsia. Seurakunta ja vapaaehtoiset aloittivat avustustyön ripeästi ja kunta palkkasi osa-aikaisen maahanmuuton ja kotoutumisen koordinaattorin yhteistyöhön. Loppuvuodesta ukrainalaisille käynnistettiin Suomen kielen kurssi, jonka toivotaan lisäävän valmiuksia työllistymiseen ja kotoutumiseen. Perusopetukseen valmistavan opetuksen luokka perustettiin Laurin koulun yhteyteen 1.8.2022.

Laurin koulun yhteyteen valmistui uusi keskuskeittiö kesällä 2022. Sen toivotaan tehostavan ateriapalveluja, joihin tulee muutoksia myös hyvinvointialueen aloittaessa toimintansa ja Ptky Akselin ateriat jäävät pois kunnan tuotannosta.

TYKY-toiminnalla tuetaan henkilökunnan omaehtoista liikkumista ja harrastustoimintaa työkyvyn ylläpitämiseksi. Henkilökunnalla on mahdollisuus käydä kerran viikossa Mynämäen uimahallissa ja kuntosalilla. Käytössä on Smartum liikunta- ja kulttuurietu.

HYVINVOIVAT JA OSALLISTUVAT KUNTALAISET

Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä

Meidän Mynämäki: Kuntalaiset kokevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita

Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa

Ptky Akselin ja sen jäsenkuntien yhdessä laatima Hyvinvointikertomus 2017–2021 hyväksyttiin tammi-kuussa 2023. Kunnan hyvinvointia ja terveyttä edistävän toiminnan valmistelusta vastaa 1.1.2023 toimintansa aloittanut hyte-jaosto.

Kuntalaisille oli tarjolla lukematon määrä erilaista liikunta- ja harrastustoimintaa kunnan sekä järjestöjen järjestämänä. Lähtilaisuuksia päästiin järjestämään pandemiatilanteen helpotuttua. Meidän Mynämäki -lehdestä löytyvät ajantasaiset tiedot toiminnasta. Lisäksi kunnan verkkosivuilla on tapahtumakalenteri, jossa näkyvät kaikki tapahtumat, jotka sinne ilmoitetaan.

Kunnassa otettiin käyttöön osallistava budjetointi, jossa kuntalaiset saivat ehdottaa ja äänestää määrärahan käyttötarkoituksesta. Määrärahalla parannettiin Aseman leikkipuistoa ja lisättiin sinne välineistöä.

Lapsineuvosto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa, nuorten vaikuttajaryhmä 9 kertaa, vanhusneuvosto 6 kertaa, vammaisneuvosto 7 kertaa ja kylien neuvottelukunta kerran. Vaikuttajatoimielimet käsitelivät oman viiteryhmänsä kannalta merkityksellisiä asioita. Kylien neuvottelukunta koordinoi kyläyhdistysten ym. yhteistyötä. Hyte-ryhmällä oli 2 kokousta.

Mynämäen Vesihuolto Oy:ssä on käytössä tekstiviestipalvelu kuluttajille.

Facebookin käyttöä tiedotuskanavana lisättiin ja monipuolistettiin edelleen

TASAPAINOINEN TALOUS

Kustannustehokas toiminta

Velkaantumisen hallinta/Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja

Kunnanvaltuusto hyväksyi 14.9.2020 talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2020-2022. Tasapainottamisohjelman toteutuminen on selostettu kohdassa 1.4 (s. 21).

Koronapandemian vuoksi valtio maksoi koronatukia kunnille myös vuonna 2022. Mynämäen kunnan osuus vuonna 2022 oli noin 520.000 €. Lisäksi kunta on saanut avustuksia koronan opetukselle ja varhaiskasvatukselle aiheuttaminen lisäkustannusten ja toiminnallisten haittojen korjaamiseen. Avustuksia oli mahdollista käyttää myös vuonna 2022.

Kunnan lainamäärä kasvoi huomattavasti (+4,2 milj. euroa) myös vuonna 2022 ja on yli valtakunnan keskiarvon asukasta kohti tarkasteltaessa. Kunnan tuloveroprosentti oli yli Varsinais-Suomen kuntien keskiarvon (20,04 %). Mynämäen kunnan tuloveroprosentti korotettiin 21,25 %:iin (korotus 0,25 %-yksikköä) vuonna 2020 ja se on pysynyt samana myös vuonna 2022. Kiinteistövero- % ylitti Varsinais-Suomen maakunnan keskiarvon, mutta muut kiinteistövero- % olivat alle maakunnan keskiarvon.

Kiinteistöissä tehtiin edelleen kartoituksia sisäilmaongelmahavaintojen selvittämiseksi. Tilaongelmat aiheuttavat jatkuvasti ylimääräisiä kustannuksia. Vuoden 2022 aikana Pikkulaurin päiväkodin sisäilmaongelmien syitä tutkittiin (Sweco Oy). Kohteessa suoritettiin sisäilmakatselmus lokakuussa 2022 ja tämän jälkeen tehtiin jatkotutkimuksia ja paine-erojen ja olosuhteiden seuranta. Huvikummun päiväkotirakennuksen alapohjaan asennettiin syksyllä puhallin, joka vähensi ilmenneitä sisäilmaoireiluja.

HANKKEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2022

Alla on kuvattu osastoittain kunnassa käynnissä olevat hankkeet, joihin on saatu ulkopuolista rahoitus. Osa hankkeista kestää useamman vuoden. Tulevien vuosien osuus kuvataan ao. vuoden tilinpäätöksissä.

Hallinto-osaston hankkeet

Akseli-kuntien pyörämatkailun kehittämishanke

Kunta on mukana Nousiaisten kunnan hakemassa Maskun, Nousiaisten ja Mynämäen yhteisessä pyörämatkailua kehittävässä hankkeessa. ELY-keskuksen rahoituspäätös tuli huhtikuussa 2021. Hankkeen valmistelua on jatkettu.

Sivistysosaston hankkeet

Kasvatus- ja sivistyslautakunta saa tiedokseen hankekoosteen vuosittain. Vuoden 2022 osalta hankekooste on ollut lautakunnassa huhtikuussa 2022. Alla olevassa listauksessa ovat sivistystoimen vastuualueella olleet hankkeet 2022. Kasvatus- ja sivistystoimi on saanut myös valtion erityisavustusta koronapandemian aiheuttamien oppimisvajeiden tasoittamiseen. Lisäksi Mynämäen kasvatus- ja sivistystoimi on mukana useissa kuntarajat ylittävissä hankkeissa, joita Mynämäki ei hallinnoi, esimerkiksi Uudenkaupungin hallinnoima Konsti-hanke ja Naantalín hallinnoima SKY-hanke.

- Skilltech (lukio), päättynyt 31.1.2022
- Koulujen kerhotoiminnan tukeminen jatkuu
- Kirjakaruselli; kulttuuri- ja lukutaitohanke (varhaiskasvatus) päättyy 31.7.2022
- Erasmus akkreditointi (lukio kv-projektit) 2021-2027
- Suomen harrastamisen malli (Meidän Mynämäki harrastaa), päättyy 3.6.2023
- Sytyke liikuntaan, päättyy 31.12.2022.
- 2-vuotinen esiopetuskokeilu, päättyy 31.5.2024
- SKY-hanke, perusopetus, Naantalín kaupungin isännöimä hanke, päättyy 2022
- Konsti-hanke, perusopetus, Uudenkaupungin isännöimä, päättyy lukuvuoden 2022-2023 lopussa

1.11 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.11.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOSLASKELMA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	5 356	4 875
Toimintakulut	-52 821	-52 796
Toimintakate	-47 466	-47 922
Verotulot	30 494	30 210
Valtionosuudet	19 616	19 076
Rahoitustuotot ja -kulut	-119	-41
Korkotuotot	36	10
Muut rahoitustuotot	132	17
Korkokulut	-281	-64
Muut rahoituskulut	-6	-4
Vuosikate	2 525	1 324
Poistot ja arvonalentumiset	-1 746	-1 679
Satunnaiset tuotot		5
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	779	-350
Tilinpäätössiirrot	4	4
Tilikauden voitto/tappio	782	-347
Tuloslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	10,1 %	9,2 %
Vuosikate/Poistot, %	144,6 %	78,8 %
Vuosikate, €/asukas	334,97	174,17
Asukasmäärä	7539	7 600

1.11.2 Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 525	1 324
Satunnaiset erät	0	5
Tulorahoituksen korjauserät	-490	-403
	2 036	926
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 787	-5 481
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	648	432
	-5 139	-5 048
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 104	-4 122
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 261	-2 986
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 500	1 000
	4 239	4 014
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 991	636
Rahoituksen rahavirta	1 249	4 650
Rahavarojen muutos	-1 855	527
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	2 193	4 048
Rahavarat 1.1.	4 048	3 521
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v, €	-26 742 127	-22 239 229
Investointien tulorahoitus, %	43,6 %	24,2 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,3
Kassan riittävyys, pv	12,9	24,1
Asukasmäärä	7 539	7 600

1.12 Rahoitusasema ja sen muutokset

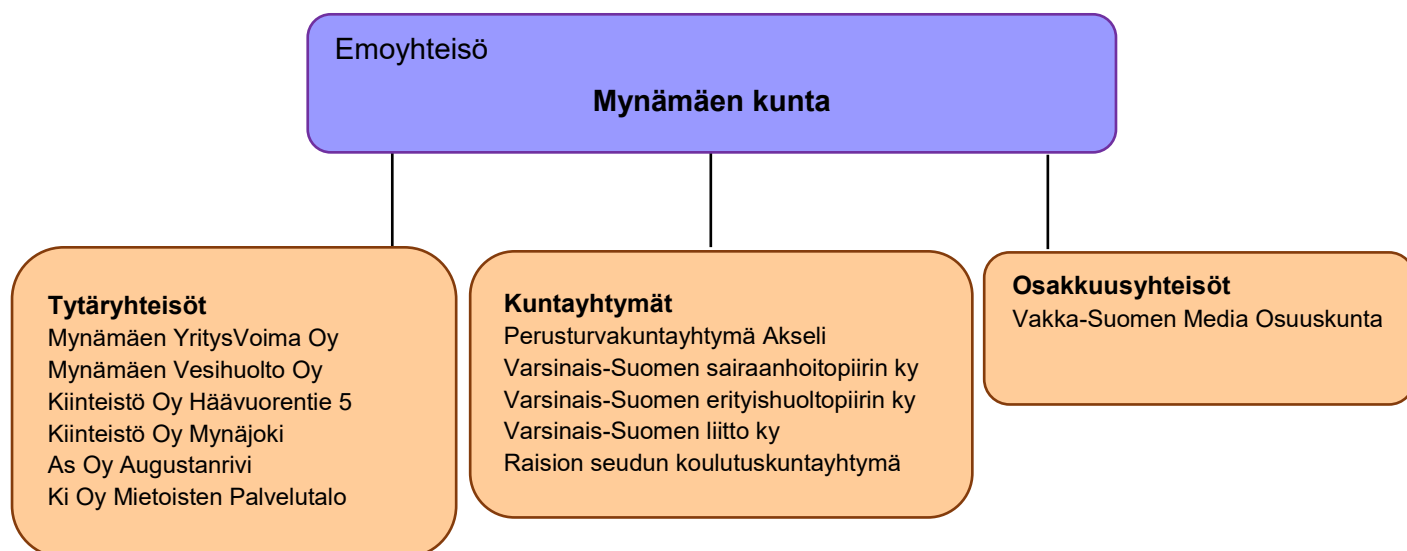
VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	70 461	66 578	A OMA PÄÄOMA	27 164	26 382
I Aineettomat hyödykkeet	41	61	I Peruspääoma	22 374	22 374
1. Aineettomat oikeudet	1	1	II Arvonkorotusraho		
2. Tietokoneohjelmistot	39	60	III Muut omat rahastot	2	2
3. Muut pitkävaikuttiset menot			IV Edell. tilikausien yli-/alijäämä	4 006	4 353
4. Ennakkomaksut			V Tilikauden yli-/alijäämä	783	-347
II Aineelliset hyödykkeet	41 472	37 544	B POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	494	498
1. Maa- ja vesialueet	3 323	3 390	1. Poistoero	425	429
2. Rakennekset	23 005	24 134	2. Vapaaehtoiset varaukset	69	69
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 292	6 695	C PAKOLLISET VARAUKSET		
4. Koneet ja kalusto	217	290	1. Eläkevaraukset		
5. Muut aineelliset hyödykkeet			2. Muut pakolliset varaukset		
6. Ennakkomaksut ja keskener. hank.	8 635	3 035	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 449	1 368
III Sijoitukset	28 948	28 973	1. Valtion toimeksiannot		
1. Osakkeet ja osuudet	25 849	25 874	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 449	1 368
2. Joukkovelkakirjalainasaamiset			3. Muut toimeksiantojen pääomat		
3. Muut lainasaamiset	3 040	3 040	E VIERAS PÄÄOMA	47 452	45 011
4. Muut saamiset	59	59	I Pitkäaikainen	31 314	28 800
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 302	1 370	1. Joukkovelkakirjalainat		
1. Valtion toimeksiannot	0	3	2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	31 314	28 800
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 302	1 367	3. Lainat julkisyhteisöiltä		
3. Muut toimeksiantojen varat			4. Lainat muilta luotonantajilta		
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 796	5 310	5. Saadut ennakot		
I Vaihto-omaisuus	19	21	6. Ostovelat		
1. Aineet ja tarvikkeet	19	21	7. Liittymismaksut ja muut velat		
2. Keskeneräiset tuotteet			8. Siirtovelat		
3. Valmiit tuotteet/tavarat			II Lyhytaikainen	16 138	16 211
4. Muu vaihto-omaisuus			1. Joukkovelkakirjalainat		
5. Ennakkomaksut			2. Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	11 636	9 911
II Saamiset	2 584	1 241	3. Lainat julkisyhteisöiltä		
Pitkäaikaiset saamiset	105	140	4. Lainat muilta luotonantajilta		
1. Myyntisaamiset			5. Saadut ennakot	551	420
2. Lainasaamiset	105	140	6. Ostovelat	1 935	3 236
3. Muut saamiset			7. Liittymismaksut ja muut velat	236	244
4. Siirtosaamiset			8. Siirtovelat	1 779	2 399
Lyhytaikaiset saamiset	2 479	1 101			
1. Myyntisaamiset	134	405			
2. Lainasaamiset	47	45			
3. Muut saamiset	277	276			
4. Siirtosaamiset	2 022	375			
III Rahoitusomaisuusarvopaperit					
1. Osakkeet ja osuudet					
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrum.					
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset					
4. Muut arvopaperit					
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 193	4 048			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	76 560	73 258	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	76 560	73 258
Taseen tunnusluvut	2022	2021			
Omavaraisuusaste, %	36,4 %	36,9 %			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	84,6 %	82,3 %			
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	4 789	4 006			
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	635	527			
Lainakanta 31.12., 1000 €	42 950	38 711			
Lainakanta 31.12., €/asukas	5 697	5 094			
Lainat ja vuokravastuut	43 357	39 173			
Lainat ja vuokravastuut €/as	5 751	5 154			
Lainasaamiset, 1000 €	3 040	3 040			
Asukasmäärä	7539	7 600			

1.13 Kokonaistulot ja -menot

TULOT 2022	€	MENOT 2022	€
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	5 355 503	Toimintakulut	52 821 264
Verotulot	30 494 308	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	19 615 595	Korkokulut	280 622
Korkotuotot	36 126	Muut rahoituskulut	5 887
Muut rahoitustuotot	131 543	Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
hyödykkeiden		hyödykkeiden	
luovutusvoitot	-585 563	luovutustappiot	-95 952
Investoinnit		Investoinnit	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	647 800	Investointimenot	5 787 204
luovutustulot			
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	6 000 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 260 897
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1 500 000	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	63 195 312	Kokonaismenot yhteensä	62 059 923

1.14 Kuntakonsernin toiminta ja talous

1.14.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä



1.14.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kunnanvaltuusto hyväksyi 4.9.2017 uuden konserniohjeen, jolla luodaan puitteet omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa ohjauksen menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen. Konserniohjetta täydentämään kunnanhallitus hyväksyi 25.6.2018 Hyvä hallinto- ja johtamistapa kuntakonsernissa -ohjeen.

Kunnanhallitus seurasi konserniin kuuluvien yhtiöiden ja yhteisöjen toimintaa toimielinten esityslistojen ja pöytäkirjojen avulla ja antoi tarvittaessa toimintaohjeet kunnan edustajille konserniyhteisöjen kokouksiin. Kunnanjohtaja kokosi johtoryhmän kanssa konserni- ja yhteistyöasioista erillisen yhteenvedon kunnanhallitukselle 2 kertaa.

Perusturvakuntayhtymä Akselin jäsenkuntien edustajista muodostettu perussopimuksen mukainen neuvottelukunta kokoontui vuoden 2022 aikana valmistelemaan kuntayhtymän purkamiseen liittyvien asioiden valmistelua varten.

Kunnanjohtaja seurasi Mynämäen Vesihuolto Oy:n ja Mynämäen YritysVoima Oy:n toimintaa ja hänellä on osallistumis- ja puheoikeus yhtiöiden hallituksen kokouksissa.

Sairaanhoitopiiri valmistautui toiminnan siirtämiseen hyvinvointialueelle ja sairaanhoitopiirin johdolla käynnistettiin Varsinais-Suomen hyvinvointialueen valmistelu. Myös koronatilannekuvan ylläpito ja kuntien informointi jatkui sairaanhoitopiirin johdolla. Sairaanhoitopiirin palvelujen käyttöä ja taloutta seurattiin kuukausittain saatavien raporttien avulla.

1.14.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Mynämäen Vesihuolto Oy on vuoden 2017 alusta vastannut kunnan vesihuollosta. Yhtiö on kunnan kokonaan omistama osakeyhtiö. Yhtiössä on 5-jäseninen hallitus. Toimitusjohtajan tehtäviä hoitaa työpäällikkö. Yhtiö on toimittanut raportin toiminnastaan puolivuotisraportin kunnan hallitukselle.

Mynämäen YritysVoima Oy:llä on 5-jäseninen hallitus. Yhtiöllä on toimitusjohtaja ja yhtiö myy yritysasiemiehen palveluja kunnalle. Yhtiö myi Roukkulin teollisuushallin ja aloitti Irjantalon kiinteistön saneerauksen suunnittelun. Yhtiö on toimittanut puolivuotisraportin toiminnastaan kunnan hallitukselle.

Kiinteistö Oy Häävuorentie 5:n hallinnosta vastaa 3-jäseninen hallitus. Koy on ns. keskinäinen kiinteistöyhtiö. Kunta vuoraa tilat Ptty Akselille ja sinne on sijoitettu Lizeliuksen palvelutalo. Yksikkö tarjoaa ympärivuorokautisen hoidon palveluja. Keittiö on vuokrattu kunnalle. Vuokrasopimus hoivataloista siirtyi vuodenvaihteessa Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle ja keittiön vuokrasopimus Kaarea Oy:lle. Pääoven edustaa parannettiin ja tiloihin asennettiin tuloilmajähdytys.

Vakka-Suomen Media osuuskunnan hallituksessa on Mynämäestä 3 jäsentä. Osuuskunnan toiminnassa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuoden aikana.

Peruturvakuntayhtymä Akseli valmistautui toiminnan siirtämiseen Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle ja henkilökunta osallistui valmisteluun oman työnsä ohella. Kaikki sopimukset ja velvoitteet siirtyivät vuodenvaihteessa hyvinvointialueelle eikä kuntayhtymään jäänyt henkilökuntaa. Jäsenkunnat sopivat kuntayhtymän purkamisesta sen jälkeen, kun vuoden 2022 tilinpäätös on tehty. Korona näkyi toiminnassa mm henkilökunnan sairauspoissaoloina. Henkilökunnan saataavuus hoito- ja hoivatyössä on vaikeutunut.

Raision seudun koulutuskuntayhtymä Raseko järjestää Mynämäessä opetusta Kuivelantien toimitiloissa ja vanha pajarakennus on edelleen muinaistekniikan opiskelijoiden käytössä. Kuntayhtymä rakensi uusia toimitiloja Raision campukselle Eeronkuja 4.

Kiinteistö Oy Mietoisten palvelutalossa kunnan omistamissa tiloissa toimii Hiirenkorvan päiväkoti.

Kunta omistaa As Oy Mynämäen Augustanrivistä seitsemän huoneistoa, jotka kaikki ovat vuokrattuna.

Kiinteistö Oy Mynäjoessa toimii kirjasto ja lisäksi yhtiössä on yksityisten omistamia tiloja. Yhtiö lunasti itselleen entisen apteekin toimitilat.

1.14.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen palvelut siirtyivät hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta lukien. Lopulliset siirtolaskelmat uudistuksen taloudellisista vaikutuksista saadaan kesällä 2023 Kunnan hyvinvointialueelle siirtymäajan jälkeen vuokrattavat tilat tulee yhtiöittää. Tämä vaikuttaa kunnan konsernirakenteeseen.

Vuonna 2025 toteutuva TE-palvelujen uudistus velvoittaa kuntia yhteistoimintaan valtiolta kuntien vastuulle siirrettävien työllisyys- ja elinkeinopalvelujen järjestämiseksi. Uudistuksella tulee olemaan vaikutusta kunnan talouteen. Vuoden 2023 aikana käynnistyy uudistuksen toteuttamisen valmistelu.

Vakka-Suomen Media Osuuskunta toimii markkinaehtoisesti eikä toiminnalla ole suoraan merkitystä kuntien talouteen. Digitaalisuus lisää media-alan kilpailua ja kehitys edellyttää paikallislehtienkin jatkuvaa uudistumista.

Koulutuskuntayhtymä Raseko antaa opetusta Mynämäessä Kuivelantien toimitiloissa. Toisen asteen koulutus on opiskelijoille maksutonta. Ammatillisen opetuksen tulee sopeuttaa koulutusta työvoimatarpeen edellyttämällä tavalla. Ammattitaitoisen työvoiman saatavuus on heikentynyt monella alalla.

Mynämäen YritysVoima Oy kehittää toimintaansa uudistetun strategian mukaisesti. Yhtiössä on toimitusjohtaja ja se myy kunnalle yritysasiain miehen palveluja. Yhtiön talouden kannalta merkittävä riski on sen omistamien kiinteistöjen kunto ja edessä olevat mittavat peruskorjaukset.

Mynämäen Vesihuolto Oy järjestää vesihuollon kunnan kehittämisen edellyttämällä tavalla vesihuoltolain mukaisesti. Verkostojen kunnossapito ja uudet investoinnit ovat yhtiön keskeinen talouteen ja toimintavarmuuteen liittyvä riskitekijä. Seudullista vesihuollon yhteistyötä selvitetään vedenjakelun turvaamiseksi.

Koy Häävuorentie 5 toimii keskinäisenä kiinteistöyhtiönä. Hoivatilojen vuokrasopimus on siirtynyt Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle ja keittiö on vuokrattu Kaarea Oy:lle. Vuonna 2018 valmistunut rakennus on hyvässä kunnossa.

Koy Mietoisten Palvelutalossa kunnan omistamassa toimitilassa toimii Hiirenkorvan päiväkot.

As Oy Augustanrivin vuokraustilanne on hyvä. Taloyhtiössä toteutettiin käyttövesiverkoston saneeraus vuonna 2022.

1.14.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kuntalain (410/2015) 6 §:n mukaan kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi kunnan osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä kunnan muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

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

Kunnanvaltuusto hyväksyi 4.9.2017 uuden konserniohjeen. Kunnan konserniohjeella luodaan puitteet omistajaohjaukselle kunnan tavoitteiden mukaisesti. Konserniohjeen tavoitteena on yhdenmukaistaa ohjauksen menettelytapoja ja tehostaa kuntakonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että kuntakonsernia ja kunnan muuta toimintaa voidaan johtaa kokonaisuutena yhtenäisin periaattein ja kuntakonsernin kokonaisuus huomioon ottaen. Konserniohjetta täydentämään kunnanhallitus hyväksyi 25.6.2018 Hyvä hallinto- ja johtamistapa kuntakonsernissa -ohjeen.

Ohje sopimusjohtamisen ja sopimushallinnan järjestämisestä on hyväksytty kunnanhallituksessa 21.11.2016. Ohjetta täydennettiin 10.9.2018 tilaajavastuulain edellyttämällä kirjauksilla.

Konserniin kuuluvien yhteisöjen esityslistat, pöytäkirjat ja tiedotteet on toimitettu tiedoksi kunnanhallitukselle. Vakka-Suomen Media Osuuskunta informoi kuntaa hallituksen kokouksista sekä toiminnan ja talouden kehittymisestä. Kuntayhtymien esityslistat, yhtiöiden pöytäkirjat sekä muut esityslistat ja pöytäkirjat toimitetaan kunnanhallituksen pöytäkunnalle sähköpostilla. Esi-tykslistoista on keskusteltu kunnanhallituksessa ja tarvittaessa kunnanhallitus on ohjeistanut kun-

nan edustajia ja antanut lausuntoja käsiteltävinä olevissa asioissa. Kunnanjohtajalla on läsnäolo-oikeus Mynämäen Vesihuolto Oy:n ja Mynämäen YritysVoima Oy:n hallitusten kokouksissa.

Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin kuntayhtymän taloutta ja toimintaa on seurattu kuukausittain toimitettavan talousarviokortin avulla.

Kunnanhallitus on säännöllisesti seurannut perusturvakuntayhtymä Akselin toimintaa ja antanut konserniohjeita yhtymähallituksen jäsenille. Ylintä päätösvaltaa kuntayhtymässä käyttää yhtymävaltuusto. Omistajaohjauksen neuvottelukunta kokoontuu keskustelemaan merkittävimmistä valmisteilla olevista asioista. Kuntayhtymässä valmistauduttiin toiminnan siirtämiseen hyvinvointialueen järjestettäväksi. Jäsenkunnat hyväksyivät sopimuksen kuntayhtymän purkamisesta vuonna 2023.

Raision seudun koulutuskuntayhtymän (Raseko) toimintaa on seurattu esityslistojen välityksellä. Mynämäessä opetusta järjestetään vain Kuivelantien toimipisteessä.

Kunnanjohtaja on yhdessä osastopäällikköjen kanssa koonnut ja toimittanut yhteenvedon konserniyhteisöjen ja verkostoyhteistyön toimivuudesta kunnanhallitukselle kaksi kertaa vuodessa.

1.14.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITASE VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	73 369	65 453	OMA PÄÄOMA	18 041	18 187
Aineettomat hyödykkeet	113	145	Peruspääoma	22 302	22 305
Aineettomat oikeudet	73	106	Muut omat rahastot	923	885
Muut pitkävaikutteiset menot	39	39	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-4 989	-5 021
Ennakkomaksut			Tilikauden yli-/alijäämä	-195	18
Aineelliset hyödykkeet	69 836	62 080	VÄHEMMISTÖOSUUDET	404	472
Maa- ja vesialueet	4 237	4 295			
Liittymismaksut	0	0	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	0	0
Rakennukset	41 086	38 615	VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 743	13 333	Poistoero	0	0
Koneet ja kalusto	2 307	2 048	Vapaaehtoiset varaukset	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	63	70			
Ennakkomaksut ja kesk.hank.	9 400	3 719	PAKOLLISET VARAUKSET	945	965
Sijoitukset	3 421	3 228	Eläkevaraukset	3	3
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	393	450	Muut pakolliset varaukset	942	962
Muut osakkeet ja osuudet	2 930	2 680			
Muut lainasaamiset	0	0	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 840	1 739
Muut saamiset	98	98	Valtion toimeksiannot	74	130
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 693	1 699	Lahjoitusrahastojen pääomat	1 582	1 505
Valtion toimeksiannot	74	89	Muut toimeksiantojen pääomat	184	104
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 435	1 506			
Muut toimeksiantojen varat	184	104	VIERAS PÄÄOMA	67 601	59 208
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 769	13 418	Pitkäaikainen	40 956	34 537
Vaihto-omaisuus	410	445	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Aineet ja tarvikkeet	326	378	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 433	31 983
Keskeneräiset tuotteet	65	45	Lainat muilta luotonantajilta	2	2
Ennakkomaksut (valmiit tuotteet)	19	21	Laskennalliset verovelat	0	32
Saamiset	5 770	6 507	Muut pitkäaikaiset velat	0	0
Pitkäaikaiset saamiset	0	4	Saadut ennakot	2 521	2 520
Muut saamiset	0	4	Lyhytaikainen	26 645	24 671
Siirtosaamiset	0	0	Joukkovelkakirjalainat	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	5 770	6 503	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 419	10 826
Myyntisaamiset	1 846	3 451	Lainat muilta luotonantajilta	0	341
Lainasaamiset	12	10	Saadut ennakot	648	503
Laskennalliset verosaamiset	0	1	Ostovelat	5 116	5 558
Muut saamiset	960	1 051	Muut velat	848	704
Siirtosaamiset	2 952	1 991	Siirtovelat	6 392	6 515
Rahoitusarvopaperit	452	446	Laskennalliset verovelat	223	223
Osakkeet ja osuudet	1	0			
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	418	418			
Muut arvopaperit	33	28			
Rahat ja pankkisaamiset	7 138	6 021			
VASTAAVAA	88 831	80 570	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	88 831	80 570
Konsernitaseen tunnusluvut	2022	2021			
Omavaraisuusaste, %	20,9	23,3			
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	69,3	60,4			
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	-5 184	-5 002			
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-688	-658			
Lainakanta 31.12., t€	51 854	43 152			
Lainakanta 31.12., €/asukas	6 878	5 678			
Lainat ja vuokravastuut, 1000 €	55 381	47 038			
Lainat ja vuokravastuut €/as	7 346	6 189			
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	0	0			
Asukasmäärä	7 539	7 600			

KONSERNITULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot	44 391	43 678
Toimintakulut	-90 492	-89 382
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta+/tappiosta-	-35	35
Toimintakate	-46 136	-45 669
Verotulot	30 494	30 210
Valtionosuudet	19 616	19 076
Rahoitustuotot ja -kulut	-271	-78
Korkotuotot	6	1
Muut rahoitustuotot	212	96
Korkokulut	-423	-146
Muut rahoituskulut	-66	-29
Vuosikate	3 703	3 539
Poistot ja arvonalentumiset	-3 981	-3 650
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 980	-3 651
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset	-1	1
Satunnaiset erät	0	5
Tilikauden tulos	-278	-107
Tuloverot	0	-0
Tilinpäätössiirot	8	122
Vähemmistöosuudet	75	3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-195	18
Tuloslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut, %	49,1	48,9
Vuosikate/poistot, %	93,0	96,9
Vuosikate, €/asukas	491	466
Asukasmäärä	7 539	7 600

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 702 883	3 538 720
Satunnaiset erät	0	5 000
Tilikauden verot	0	-86
Tulorahoituksen korjauserät	-459 401	-396 553
	3 243 482	3 147 082
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-12 275 788	-7 172 469
Rahoitusosuudet investointimenoihin	155 315	36 307
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	669 954	438 846
	-11 450 520	-6 697 316
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 207 038	-3 550 235
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	-227
	0	-227
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 233 280	6 508 033
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 545 562	-3 888 357
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 014 399	1 121 105
	8 702 118	3 740 781
Oman pääoman muutokset		
Muut oman pääoman muutokset	57 310	1 582
Peruspääomankorotus(+)/alennus(-)		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	107 349	23 775
Vaihto-omaisuuden muutos	35 113	146 717
Saamisten muutokset	586 699	-629 975
Korottomien velkojen muutokset	-158 021	878 012
	571 140	418 529
Rahoituksen rahavirta	9 330 568	4 160 664
Rahavarojen muutos	1 123 530	610 430
Rahavarat 31.12.	7 590 122	6 466 758
Rahavarat 1.1.	6 466 758	5 830 036
Rahavarojen muutos	1 123 364	636 722
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v, €	-29 164 001	-31 501 757
Investointien tulorahoitus, %	30,6 %	49,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,59	0,63
Lainanhoitokate	0,83	0,91
Kassan riittävyys, pv	24,0	22,0

Rahavarojen muutoksen ero on vähäinen poikkeama.

1.15 Kunnanhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä**2022**

Tilikauden tulos	778 914,14
Poistoeron vähennys	3 330,00
Rahastojen vähennys	360,00
Tilikauden ylijäämä	782 604,14

Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 3.330,00 €.

Tehdään rahastojen vähennys 360,00 €.

Siirretään tilikauden ylijäämä 782.604,14 euroa taseen edellisten tilikausien ylijäämä -tilille kuluvaan vuoden kirjanpidossa.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1 Keskushallinto

Tulosalue	Keskusvaalilautakunta
Tilivelvolliset	hallintojohtaja Marja Kärkkäinen
Toiminta-ajatus	Järjestää kunnan alueella kulloinkin toteutettavaksi määrätyt kunnalliset ja valtiolliset vaalit.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Tammikuussa 2022 järjestettiin ensimmäiset aluevaalit hyvinvointialueita varten. Hyvinvointialueet aloittivat toiminnan ja palvelutuotannon vuoden 2023 alusta.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TOTEUMA					POIKKEAMA
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	
Tuotot	8 736	3 500	0	3 500	16 762	13 262
Kulut	-23 165	-6 666	0	-6 666	-12 028	-5 362
Toimintakate	-14 429	-3 166	0	-3 166	4 734	7 900

Tulosalue	Tarkastuslautakunta
Tilivelvollinen	Tarkastuslautakunta
Toiminta-ajatus	Kunnan hallinnon ja taloudenhoidon laillisuuden ja tuloksellisuuden varmistaminen. Kunnanvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutumisen valvonta. Sidonnaisuusrekisterin ylläpito sekä sidonnaisuusilmoitusten ilmoitusvelvollisuuden valvonta.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Tarkastuslautakunta on kilpailuttanut tilintarkastuspalvelut vuosille 2022–2025 ja kunnanvaltuusto valitsi 18.10.2021 tilintarkastusyhteisöksi BDO Auditor Oy:n.

Tarkastuslautakunnan vuoden 2022 työohjelman mukaisesti tarkastuskohteina olivat ylikunnallinen yhteistyö, talouden seuranta ja talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden toteutumisen arviointi, investoinnit ja teknisen toimen erillis-/palvelustrategioiden toteuttaminen valtuuston asettamien tavoitteiden kautta.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-17 171	-16 972	0	-16 972	-17 610	-638
Toimintakate	-17 171	-16 972	0	-16 972	-17 610	638

Kunnanhallitus

Tulosalue

Yleishallinto

Tilivelvolliset

kunnanjohtaja Seija Österberg (kaavoitus ja elinkeinotoimi)
hallintojohtaja Marja Kärkkäinen

Toiminta-ajatus

Yleishallinto vastaa kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen päätösten valmistelusta ja täytäntöönpanosta sekä maankäytön suunnitteluun ja elinkeinotoimeen liittyvistä valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävistä. Lisäksi kunnanhallitukselle kuuluu konsernijohto ja -ohjaus.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Valtuusto hyväksyi 14.11.2022 uudistetun kuntastrategian 2025. Kuntastrategiassa on otettu huomioon lähivuosien suuret uudistukset, hyvinvointialueille siirtyvät palvelut ja tuleva TE-palvelu-uudistus.

Sote ja pelastustoimen-palvelujen siirtyminen Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle (Varha) aiheutti paljon lisätyötä kunnissa ja siirtymävaiheen järjestelyt jatkuvat vielä pitkään. Mynämäen kunnasta siirtyi hyvinvointialueelle yhteensä 11 henkilöä tukipalveluista. Kunnan ja Ptky Akselin väliset vuokrasopimukset samoin kuin kunnan ja Turun kaupungin väliset vuokrasopimukset paloasemista siirtyivät Varhalle.

Työllistämispalvelut siirtyvät vuonna 2025 kuntien vastuulle eli yhteistoimintialueille, joiden työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä. Uudistus tuo muutoksia kunnan toimintaan ja yhteistyörakenteisiin. Valmistelua ei vielä 2022 aikana voitu tosiasiallisesti aloittaa, koska laki hyväksyttiin vasta maaliskuussa 2023.

Kunnan talous asettaa realistiset reunaehdot kunnan toiminnalle ja kehittämiselle. Suunnitelmakauden keskeisin tehtävä on edelleen talouden tasapainon saavuttaminen, kun sopeuttamismahdollisuudet ovat rajalliset. Vaikka sote-kustannukset poistuvat, valtionosuudet pienenevät vastaavasti ja verotulojen merkitys tulorahoituksessa on entistä tärkeämpi. Kunnan velkamäärä on kasvanut huomattavasti viime vuosina sote-investointien vuoksi ja kasvaa edelleen Laurin koulun saneeraushankkeen takia. Koko velkataakka jää kunnan vastuulle. Uudet lakisääteiset palveluvelvoitteet lisäävät kunnan kustannuksia.

Covid-19-pandemia näkyi vielä alkuvuodesta mm henkilöstön poissaoloina. Kunta sai valtiolta 519.504 euroa avustusta Covidista aiheutuneisiin kustannuksiin (testaus, rokottamiseen, sairaanhoito ja välittömät kustannukset)

Yritystonttivaranto kasvoi, kun Mietoisten teollisuusalueen laajennuksen asemakaava vahvistetaan. Kunnanhallitus käsitteli kaavaehdotuksen joulukuussa. Gadolin Äly-kylä ei toteudu osuuskuntamuotoisena ja konsultti hakee

hankkeen toteuttamiseen mahdollisia sijoittajia. Vuonna 2022 myytiin 1 yritystontti, kun MyVo Oy myi sillä sijaitsevan teollisuushallin. Yhdelle yritykselle myytiin maa-alue kaava-alueen ulkopuolelta.

Rakentamattomia asuintontteja myytiin 4 kpl sekä yksi rakennettu vuokratontti. Varauksia oli vuodenvaihteessa 2 kpl. Rakennuslupia uusille omakotiloille myönnettiin 5 kpl.

Yleishallinto-tulosalueelle sisältyy seuraava kuntien välinen yhteistoiminta:

Maaseutuhallintopalvelut järjestää Liedon kunta. Alueeseen kuuluu 11 kuntaa/kaupunkia. Kustannukset jaetaan sopijakuntien kesken edellisenä vuonna tukea hakeneiden maatilojen lukumäärän mukaisesti. Mynämäen kunnan maksuosuus on noin 77.400 euroa. Mynämäki on suurin maksaja (maksuosuus on n. 19 %).

Maatalouslomituspalvelut järjestää Vehmaan kunta. Alueeseen kuuluu 13 kuntaa/kaupunkia. Kunnat eivät maksa palveluista maksuosuutta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa - Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma) - Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin - Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta - Edesautamme sujuvien kulkuyhteyksien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella	Asukasmäärän nettokasvu +50 Asemakaavojen ajantasaisuus ja mahdollistavat rakentamismääräykset Kintikkalan asemakaavan muuttaminen Gadolin Älykylän tavoitteita vastaavasti. Monipuolinen ja aktiivinen markkinointi sekä toimenpiteiden vaikuttavuuden seuranta. Hyödynnetään Lukkari-Jukola suunnistuksen suur tapahtuman näkyvyys kuntamarkkinoinnissa. Tarvittaessa 1–2 kyselyä kuntalaisille Kehittämishankkeiden aktiivinen seuranta ja kunnan elinvoimaa tukevat lausunnot. Selvitys Föli-yhteistyöhön liittymisestä.	As. määrä vuoden lopussa oli 7539 (-55) (<i>alustava tieto</i>) Synt. 55 ja kuol. 95 Kunnanhallitus käsitteli Kintikkalan asemakaavan muutoksen 3.10, mutta valtuusto vahvistaa sen vasta, kun Gadolin Älykylän rakentuminen varmistuu Lukkari-Jukola oli vahvasti mukana kaikessa markkinoinnissa ja tapahtuma toi näkyvyyttä kunnalle. Myös Mynä-Mynä-Maa toi näkyvyyttä kunnalle. Kunta osallistui Rakenna ja Sisusta -messuille. Kyselyjä tehtiin 2: osall, budjetoinnista ja strategialuonnoksesta Föli-selvitys esiteltiin valtuutetuille ja kunnanhallitus päätti 9.5., ettei kunta tässä vaiheessa hae Fölin jäsenyyttä
Työpaikkojen määrä lisääntyy	Työpaikkaomavaraisuus on vähintään 60 %	58,7 % (viimeisin tieto on vuodelta 2020) Kunnan yritykset

- Selvitämme Mynämäen YritysVoima Oy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa - Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin - Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonnasta - Jatkamme kestävän kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet	Yritysasiamiehen ja Turku Business Regionin yrityspalvelut yritysten toiminnan tukena. Aktiivinen tiedottaminen palveluista. Yhtiön toiminnan uudistaminen jatkuu. Yhtiön toimitusjohtaja toimii myös kunnan yritysasiamiehenä. Yritysalueiden tonttivarannon hyödyntäminen. Mietoisten lisäalueen asemakaavan laatiminen. Aktiivinen osallistuminen hankkeiden valmisteluun; tilaisuudet, lausunnot, kannanotot. Vuosittain laadittava Hinku- ja kiertotalousohjelma, jossa otetaan huomioon kestävä kehitys.	ovat PK-yrityksiä ja alle 5 henkilöä työllistäviä yrityksiä oli 89 % yrityksistä. TBR raportoi toiminnastaan kvartaaleittain, yritysasiamies Elinkeino-työryhmälle. Tiedottamista tulee tehostaa, koska yrittäjät eivät tunne palveluja Kunnanhallitus käsitteli Mietoisten lisäalueen asemakaavaehdotuksen joulukuussa → valtuustoon 23.1.2023 (+ 3 tonttia) Kunnan edustajat osallistuivat lähijunahankkeen tilaisuuksiin. Vt8 tilanne tuotu esille mm. ELY:n kehityskeskusteluissa Kunta on mukana Aalto-yliopiston tutkimuksessa ”Esteet öljylämmityksestä siirtymiselle” Ohjelma jäi tekemättä teknisen osaston henkilöstövajeen vuoksi
---	--	--

Toimivat palvelut

Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluulottomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden - Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko - Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen - Kehitämme omaa lukiota - Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa	Sähköisten toimintojen käytön ja kuntien välisen yhteistyön lisääminen Varautuminen sote- ja pela-uudistuksen tuomiin muutoksiin kunnan toimintoihin ja kiinteistöjärjestelyihin. Tarpeettomista toimitiloista luopuminen Toimintaa tehostavat ja tarpeisiin vastaavat yhteistyösopimukset	Tukipalveluista Varhalle siirtyi 11 henkilöä ja ateriapalveluja on tarkoitus uudistaa keskuskeittiön valmistumisen myötä. Kunta vuokrasi 2 keittiötä Kaarela Oy:lle Kunnanhallitus hyväksyi aiesopimuksen maankäyttöpäällikköyhteistyöstä Maskun ja Nousiaisten kanssa. Tietohallintoa koskeva yhteistyösopimus Nousiaisten kanssa uusittiin.

Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämäessä sote- ja maakuntautu- distuksen jälkeenkin Teemme yhteistyötä ikäihmis- ten elämänlaadun paranta- miseksi ja palvelujen turvaa- miseksi	Aktiivinen hyte-yhteistyö kunnan sisällä sekä Ptky Akselin, naapu- rikuntien ja 3. sektorin kesken.	Kunnassa toimii laaja-alainen hyte-yhteistyöryhmä, joka ko- koontui 2 kertaa. Vanhusneuvosto kokoontui 6 kertaa.
Henkilökuntamme on ammatti- taitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johta- miskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointi- suunnitelma) - Kehitämme myönteistä työn- antajakuva	Vähintään yksi yhteinen esimies- koulutus ja vähintään yksi koulu- tus henkilökunnalle esim. laki- muutoksista ja muista ajankohtai- sista asioista. Koulutussuunnitelma, TYKY-toi- minta ammattitaidon ja työhyvin- voinnin edistäjinä.	Kunnalla on Hallintoakatemian koulutuslinssi, joka mahdollistaa erilaisin koulutuksiin osallistumi- sen myös etänä. Vuoden 2022 aikana henkilökunta on osallistu- nut noin 80 koulutukseen. Koulutussuunnitelma on käsi- telty. Liikunta- ja kulttuuriseteleitä on käytetty aktiivisesti. Syksyllä 2022 ulkopuolinen taho teki selvityksen kunnanviraston henkilöstöorganisaatiosta. Selvi- tyksessä esitetyt toimenpiteet toteutetaan erikseen päätettä- vällä tavalla.
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja ar- jessa selviytymistä - Aktivoimme kuntalaisia eri ikä- ryhmille suunnatulla monipuoli- sella toiminnalla - Ehkäisemme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyk- sen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea - Kehitämme elinympäristön ja liikkumisen turvallisuutta - Tuemme kuntalaisten vas- tuuta omasta itsestään	Monialaisen hyvinvointityöryhmän säännöllinen ja tavoitteellinen toi- minta yhdessä hyte-yhteyshenki- lön kanssa. Akselin ja jäsenkuntien uudistettu hyvinvointikertomus. Akselin, jäsenkuntien ja 3. sekto- rin aktiivinen yhteistyö. Liikenneturvallisuustoimenpiteet Vaikuttajatoimielinten ja vapaaeh- toistyön toimivuus.	Hyte-ryhmä kokoontui 2 kertaa. Hyvinvointikertomus valmistui loppuvuodesta. Liikenneturvallisuussuunnitelma valmistui loppuvuodesta. Vammaisneuvosto kokoontui 7 kertaa, vanhusneuvosto 6 ja nuorten vaikuttajaryhmä 9 ker- taa. Seurakunta ja järjestöt tekivät paljon työtä ukrainalaisten autta- miseksi kunnassa

Meidän Mynämäki: Kuntalaiset kokevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita • Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria • Luomme kuntalaisille osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksia • Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta • Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä • Lisäämme ympäristön viihtyisyyttä taiteen keinoin • Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin • Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa	Kunnan kotisivujen tietojen ajantasaisuus ja ajantasainen viestintä. Sometiedottaminen ja tiedotustilaisuudet tarvittaessa merkittävistä asioista. Meidän Mynämäki -lehden laajempi käyttäminen tiedottamisessa. Päivitetty järjestöohjelma. Osallistava budjetointi, jossa kuntalaiset ehdottavat varatun määrärahan käyttötarkoituksen Saaren kartanon Mynä-Mynä-Maa-purkutaideprojekti on kuntalaisten yhteinen hanke Etäyhteyksien hyödyntäminen	Facebookin käyttöä on lisätty ja monipuolistettu. Meidän Mynämäki -lehti ilmestyi 3 kertaa. Lehti ilmestyi 3 kertaa. Valmistelussa, valmistelua organisoivat Varsinais-Suomen kylät ry. Kylien neuvottelukunta kokoon-tui 3 kertaa. Oli käytössä ensimmäistä kertaa ja määräraha myönnettiin Aseman leikkipaikan uudistamiseen ja monipuolistamiseen. Mynä-Mynä-Maa avattiin touko-kuussa ja siellä oli kesän aikana yli 10.000 kävijää. Kuntalaiset osallistuivat aktiivisesti hankkeen toteuttamiseen. Etätyö ja etäneuvottelut ovat vaikiintuneet osaksi toimintaa
Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa • Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen • Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia	Luonnon tarjoamat mahdollisuudet matkailun edistämiseksi Mynämäessä; hankkeet, 3.sektorin yhteistyö, kuntien välinen yhteistyö Akseli-kuntien yhteinen hanke lähialueen pyöräilyreitistöstä sekä muut alueella olevat teemareitit.	Pyörämatkailuhanke eteni suunnitelman mukaisesti ja hankkeelle on haettu jatkorahoitusta mm. viitoitusta varten.
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta • Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä • Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti	Konserniyhteisöiltä edellytetään raportointia toiminnan ja talouden kehittymisestä konserniohjeen mukaisesti.	Mynämäen YritysVoima Oy ja Mynämäen Vesihuolto Oy toimittivat puolivuotisraportin kh:lle

- Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla - Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehosamme omien tilojen käyttöä - Sopeutamme palveluverkon tarkoituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen	Toimitilojen käyttöasteen tehokas seuranta ja reagointi tarpeiden muutoksiin. Vuosittain hyväksytyt myyntikohteet. Sote- ja pela-kiinteistöjen järjestelyt 2023	Laurin koulun saneeraus toi mukanaan isot väistötilatarpeet ja kaikki tilat olivat käytössä. Sote- ja pela-kiinteistöjen järjestelyt tulevat ajankohtaiseksi ennen 3+1 vuoden siirtymäkauden päättymistä.
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja - Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kantokyky huomioon ottaen. - Vuosikate kattaa vähintään poistot. - Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella - Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla	Investointisuunnitelman kriittinen tarkastelu. Vuosikate riittää vähintään poistojen kattamiseen. Omarahoituksen osuutta investoinneista lisätään, jotta pääomarahoituksen (velka, omaisuuden myynti) määrä ei kasva hallitsemattomasti.	Valtuusto päätti investoinneista osana vuoden 2022 talousarviota. Laurin koulun saneerauksen kustannukset ylittävät arvioidun. Vuosikateprosentti on 143,6 % eli vuosikate riitti kattamaan poistot. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on -26,7 M€. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä on positiivinen. Kertymä ei saisi olla pysyvästi negatiivinen.
Konsernitavoitteet		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kuntayhtymät - Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri - Perusturvakuntayhtymä Akseli - Raisen seudun koulutuskuntayhtymä (Raseko) - Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri - Varsinais-Suomen liitto	Avoin tiedonkulku konserniyhteisöjen ja kunnan välillä varmistetaan siten, että kunnille tiedotetaan ja kuntien kanssa neuvotellaan hyvissä ajoin mahdollisista talouteen ja toimintaan vaikuttavista muutoksista/toimenpiteistä. Kuntayhtymien toiminta järjestetään hyväksytyjen suunnitelmien ja talousarvion määrärahojen puitteissa.	Kuntayhtymien asioita seurattiin kokousasiakirjojen välityksellä. Ptky Akselin omistajaohjauksen neuvottelukunta kokoontui keväällä ja syksyllä. Taloutta on seurattu toimitettujen osavuositraporttien välityksellä.

Mynämäen Vesihuolto Oy	Talouden raportointi on ajantasaista ja luotettavaa. Sote-kuntayhtymien tulee tehostaa palvelutuotantoaan ja hillitä menokehitystä valmistautuessa sote-uudistukseen. Valmistautuminen sote-uudistukseen 2023 otetaan huomioon toiminnassa Toiminta järjestetään tehokkaasti ja taloudellisesti niin, että yhtiön talous säilyy tasapainoisena Verkosto pidetään toimintakuntoisena taloudelliset ja toiminnalliset riskit huomioiden. Toiminnasta raportoidaan säännöllisesti konserniohjeen ja muun ohjeistuksen edellyttämällä tavalla. Yhtiö turvaa vesivarojen riittävyyden myös yritystoiminnan tarpeisiin	Ptky Akselin raportointi ei kaikilta osin ollut reaaliaikaista, sairaanhoitopiiri toimitti kuntakohittaiset tiedot kuukausittain. Kuntayhtymien menot kasvoivat osaksi Covidin jatkuessa, osaksi kustannusten nousun vuoksi. Myös henkilökunnan saata-vuus/ostopalvelut lisäsi kustannuksia. Ky:t valmistelivat toiminnan siirtoa koko vuoden.
Mynämäen YritysVoima Oy	Toiminta järjestetään tehokkaasti ja taloudellisesti niin, että yhtiön talous säilyy tasapainoisena. Toiminnasta raportoidaan säännöllisesti konserniohjeen ja muun ohjeistuksen edellyttämällä tavalla. Yhtiö kehittää toimintaansa strategian mukaisesti. Yhtiö selvittää Irjantalon ja uimahallin peruskorjaustarpeen. Yhtiö hyödyntää eri hankerahoitusta	Yhtiö toimitti puolivuotisraportin kunnanhallitukselle. Yhtiö toimitti puolivuotisraportin kunnanhallitukselle Yhtiö myi Roukkulin yrityshallin Irjantalon saneerauksen valmistelu jatkui eri vaihtoehtoja tarkastellen Yhtiö ei ole käyttänyt hankerahoitusta
Koy Häävuorentie 5	Toiminta järjestetään tehokkaasti ja taloudellisesti niin, että yhtiön talous säilyy tasapainoisena. Tilat pidetään hyvässä kunnossa.	Hoivatilojen vuokrasopimus siirtyi Varhalle ja keittiö vuokrattiin Kaarea Oy:lle. Pääoven edustusta parannettiin ja asennettiin tiloihin tuloilma-jäähdytys

Ki Oy Mynäjoki	Yhtiön omistama tila (kirjasto) pidetään hyvässä kunnossa ja tarvittaviin korjauksiin varaudutaan suunnitelmallisesti.	Yhtiö lunasti yhteen liikehuoneistoon oikeuttavat osakkeet.
As Oy Mynämäen Augustanrivi	Kunnan omistamien huoneistojen vuokrataso pidetään yleistä vuokratasoa vastaavana. Yhtiön omistama kiinteistö pidetään hyvässä kunnossa. Osuuskunnan toiminta järjestetään niin, että se on liiketaloudellisesti kannattavaa.	Vuokriin on tehty vuokrasopimusten mukaiset tarkistukset. Taloyhtiössä tehtiin käyttövesiputkiremontti.
Vakka-Suomen Media Osuuskunta	Osuuskunta toimii omistajakuntien alueen viestinnän edistämiseksi avoimesti ja tasapuolisesti.	Lehti ilmestyi 3 kertaa viikossa

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	1 175 966	970 072		970 072	1 662 779	692 707
Kulut	-2 443 594	-2 429 466	-10 000	-2 439 466	-2 352 072	87 394
Toimintakate	-1 267 628	-1 459 394		-1 469 394	-689 293	-780 101

Taseyksikkö

Taloushallintoyksikkö (sisältyy Yleishallinto-tulosalueeseen)

Tilivelvollinen

hallintojohtaja Marja Kärkkäinen
taloushallintoyksikön päällikkö

Toiminta-ajatus

Taloushallintoyksikkö tuottaa taloushallinto- ja palkanlaskentapalvelut Perusturvakuntayhtymä Akselille ja Mynämäen kunnalle sekä palkanlaskentapalvelut Nousiaisten kunnalle ja Ruskon kunnalle hyväksytyjen toimeksiantosopimusten mukaisesti.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Vuoden 2023 alussa toteutunut sote-uudistus aiheutti taloushallintoyksikölle ja etenkin palkanlaskennalle lisätöitä Perusturvakuntayhtymä Akselin henkilökunnan siirtyessä Varhan palvelukseen. Ptky Akselin osuus on noin puolet taloushallintoyksikön volyymista. Taloushallintoyksiköstä siirtyi neljän henkilöä Varhan palvelukseen.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	603 696	594 228		594 228	594 955	727
Kulut	-602 030	-594 228		-594 228	-505 502	88 726
Toimintakate	1 666	0		0	89 453	-89 453

Tulosalue Perusturvakuntayhtymä Akseli

Tilivelvolliset kunnanjohtaja Seija Österberg

Toiminta-ajatus Tuottaa laadullisesti hyvät, tasa-arvoiset ja kohtuuhintaiset perusterveydenhuollon, vanhustenhuollon ja sosiaalitoimen palvelut kunnan asukkaille.

Perusturvakuntayhtymä Akselin toiminnan tavoitteet on määritelty kunnanvaltuuston 14.10.2019 hyväksymässä vuosien 2018–2021 palvelutasosuunnitelmassa. Palvelutasosuunnitelma on päivitetty syksyllä 2021.

Olenneiset tapahtumat tilivuonna

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus toteutui vuoden 2023 alusta lukien ja palvelut siirtyivät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle (Varha). Toimitiloja koskevat vuokrasopimukset siirtyivät myös Varhalle. Siirtymäkauden vuokrasopimukset ovat voimassa 3+1 vuotta.

Kunnat tekivät sopimuksen kuntayhtymän purkamisesta sen jälkeen, kun vuoden 2022 tilinpäätös on valmistunut. Kuntayhtymän purkamisesta vastaa yhtymähallitus.

Vuoden 2022 maksuosuus oli 20.060.059 €. Kunnan vastuulla olevat eläkemaksut oli 248.524 €.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-19 715 822	-19 418 264	-1 700 000	-21 118 264	-20 308 583	809 681
Toimintakate	-19 715 822	-19 418 264	-1 700 000	-21 118 264	-20 308 583	-809 681

Tulosalue Erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuolto

Tilivelvollinen kunnanjohtaja Seija Österberg

Toiminta-ajatus Tuottaa laadullisesti hyvät, tasa-arvoiset ja kohtuuhintaiset erikoissairaanhoidon ja ympäristöterveydenhuollon palvelut kunnan asukkaille.

Erikoissairaanhoidon palvelut järjestää Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut järjestää Uudenkaupungin kaupunki.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistus toteutuu vuoden 2023 alusta lukien ja kuntayhtymän palvelut siirtyvät Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle (Varha).

Erikoissairaanhoidon maksuosuus vuonna 2022 oli 9.553.880 €. Kunnan vastuulla olevat eläkemaksut olivat 92.045 €. Ennen hyvinvointialueelle siirtymistä kuntayhtymällä ollut kertynyt alijäämä jäi jäsenkuntien katettavaksi. Mynämäen osuus alijäämästä on 152.100 €.

Ympäristöterveydenhuollon alueeseen kuuluu yhdeksän kuntaa/kaupunkia. Mynämäen kunta on toiseksi suurin maksaja. Mynämäen osuus on n. 21 % eli 138.408 €. Kunnan vastuulla olevat eläkemaksut olivat 8.431 €. Kunnilta peritään maksuosuutta ympäristöterveydenhuollon kustannuksista aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Kullakin toimipaikalla on suoritekohtainen yksikköhinta, jonka perusteella kyseisen toimipaikan palveluja käyttäneitä kuntia laskutetaan.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	0	0		0	0	0
Kulut	-11 564 397	-11 593 288	880 000	-10 713 288	-9 944 863	768 425
Toimintakate	-11 564 397	-11 593 288		-10 713 288	-9 944 863	-768 425

KESKUSVAALILAUTAKUNTA, TARKASTUSLAUTAKUNTA JA KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	1 184 702	973 572	0	973 572	1 679 541	705 969
Kulut	-33 764 149	-33 464 656	-830 000	-34 294 656	-32 635 157	1 659 499
Toimintakate	-32 579 447	-32 491 084	-830 000	-33 321 084	-30 955 616	2 365 468

2.2 Kasvatus- ja sivistyslautakunta

Tulosalue	Sivistystoimen hallinto/osaston yhteinen toiminta
Tilivelvolliset	Kasvatus- ja sivistysjohtaja Susan Porkka
Toiminta-ajatus	Kehittää ja uudistaa osaston toimialaa kunnan strategisten tavoitteiden suuntaisesti.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Koko osaston tavoitteena on tuottaa laadukkaita palveluja varhaiskasvatukseen, opetustoimen sekä vapaa-aikatoimen alalla kunnan myöntämien resursien puitteissa. Hallinnon tulosalue osallistuu kaikkien tulosalueiden toiminnan johtamiseen ja kehittämiseen. Osastolla pyritään entistä enemmän yhteistyöhön eri sektoreiden välillä toiminnan ja palvelujen kehittämiseksi.

Koko toimielimen tuotot ylittyivät vuonna 2022 104.129€ (106,7 %) ja kulut alittuivat 64.145€ (99,6 %). Tuottojen määrää lisäsivät mm kotikuntakorvausten ennakoitua suurempi määrä ja valtion avustukset. Kulujen toteutumaa vähensivät mm henkilöstökulujen pienempi toteuma, palvelujen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostomäärät. Kasvatus- ja sivistysosaston toimintakate vuonna 2022 oli 98,8 %.

Talouden ja toiminnan ennustettavuus vuonna 2022 oli haasteellista koronapandemiasta ja Ukrainan tilanteesta johtuen. Erilaisiin vaikuttamis- ja uhkatilanteisiin oli varauduttava aikaisempaa tarkemmin. Kasvatus- ja sivistysosaston ja teknisen osaston yhteistyötä tiivistettiin entisestään esimerkiksi varautumiseen liittyvissä asioissa.

Rekrytoinneissa henkilöstön saatavuudessa oli vajetta. Erityisesti tämä näkyi varhaiskasvatuksessa ja varhaiskasvatuksen opettajien saatavuudessa. Myös opetustoimessa oli haasteita sijaisten saatavuudessa.

Tarvaisten koulu opiskeli Karjalan koulun tiloissa kevätlukukauden 2022. Tarvaisten koulun oppilaiden huoltajat saivat valita huollettavansa koulupaikaksi joko Karjalan koulun tai Laurin koulun syyslukukaudesta 2022 alkaen. Tarvaisten päiväkotitoimi Vaahteramäen päiväkodin yhteydessä koko vuoden 2022. Mynämäen kunnanvaltuusto päätti kokouksessaan 13.6.2022 Tarvaisten koulun ja päiväkodin lakkauttamisesta itsenäisinä yksikköinä 31.12.2022 alkaen.

Covid19-pandemia vaikutti edelleen vuonna 2022 osaston toimintojen suunnitteluun, järjestämiseen ja toteutukseen. Erityisesti opetustoimen ja varhaiskasvatuksen henkilöstön lyhyet sairaspoissaolojen lukumäärä oli suuri ja sijaiskustannusten budjetoitua suuremman määrän takia sijaismäärärahoja oli tarkistettava puolivuotisraportoinnin yhteydessä. Alkuvuonna 2022 koronarojoituksia oli vielä voimassa ja esimerkiksi Mynämäen kunnan kuntosalit olivat suljettuina alkuvuodesta 2022. Palvelujen ja toimintojen järjestämisessä oli huomioitava terveysturvallisuusohjeistukset ja määräykset.

Kasvatus- ja sivistystoimessa jatkettiin aktiivista yhteistyötä muiden viranomaisten, kuntien ja muiden toimijoiden kanssa. Mynämäen, Maskun, Nousiainen ja Perusturvakuntayhtymä Akselin ja TYKS:n lasten ja nuorten klinikan säännöllisiä yhteistyökokouksia oli 4 vuoden 2022 aikana. Kokouksissa seurattiin aktiivisesti myös sote-uudistuksen etenemistä.

Kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä edistävää toimintaa edistettiin kaikilla tulosalueilla tuottamalla laadukkaita palveluita. Esimerkiksi yhteisöllisen opiskeluhoollon toimintaa kehitettiin ja yläkoulussa järjestettiin nuorille (8. lk) ja heidän huoltajilleen hyvinvointi-ilta.

Sote-palvelujen hyvinvointialueelle siirtymisestä järjestettiin 7.11.2022 Hyvinvointialue 2023-tilaisuus Akselikuntien sivistystoimien viranhaltijoille. Valmistelutyöhön liittyen kasvatus- ja sivistystoimissa oli myös tarkasteltava ja arvioitava esimerkiksi kunnan hyte-työn järjestämistä tulevaisuudessa. Kunnanvaltuusto päätti syksyllä 2022 kasvatus- ja sivistystoimen alaisen hyvinvointijaoston perustamisesta 1.1.2023. Kokonaisuuteen liittyi myös hyvinvointifoorumin ja laajennetun johtoryhmätyöskentelyn aloittaminen vuoden 2023 alusta.

Uusi oppivelvollisuuslaki sekä oppivelvollisuuteen ja maksuttomaan koulutukseen liittyvät ml perusopetuslaki astuivat voimaan 1.8.2021. Oppivelvollisuuden laajentuminen tulee voimaan asteittain ikäluokka kerrallaan. Syksystä 2022 se koski kahta ikäluokkaa ja täysi volyymi on vuonna 2024. Ns. nivelvaiheen koulutukset liitettiin tutkintokoulutukseen valmentavaksi koulutukseksi (Tuva) 1.8.2022 alkaen.

Kasvatus- ja sivistystoimi osallistui kehittämishankkeisiin, jotka koskevat Mynämäen kunnan toimintaa palveluja, sekä useiden kuntien yhteisiin hankkeisiin. Esimerkkinä kunta- ja hallintorajat ylittävistä yhteishankkeista ovat Naantalin kaupungin hallinnoima SKY-hanke ja Uudenkaupungin hallinnoima Konsti-hanke. Molemmissa hankkeissa on yhteisiä rajapintoja opetuksen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon kanssa. Hanketyön vaikuttavuus on laaja.

Koululaisille järjestettävään Mynämäen harrastamisen mallia jatkettiin koko vuosi 2022. Hanketta tehtiin yhteistyössä opetustoimen, liikunta- ja nuorisotoimen, kolmannen sektorin toimijoiden ja Perusturvakuntayhtymä Akselin kanssa.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

500 Sivistystoimen hallinto

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	6 962	0	0	0	7 749	7 749
Kulut	-184 327	-203 442	0	-203 442	-190 075	13 367
Toimintakate	-177 365	-203 442	0	-203 442	-182 326	21 116

Suoritteet ja tunnusluvut

500 Sivistystoimen hallinto

Suoritteet	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
lautakuntien kokoukset	11	11	10	91,0
Tunnusluvut				
euroa/asukas	24	26	24	92,0

Kasvatus- ja sivistysosaston toimintojen kustannusvertailua vuosi 2022

KUNTAVERTAILU/SIVISTYSTOIMI €/asukas

Väestömäärän lähde: Tilastokeskus 31.12.2021

	Mynämäki as. 7 594	Kunnat, joissa as.5001-10 000	Laitila as. 8 456	Naantali as.19 579	Nousiainen as. 4 689	Somero as. 8 563	Uusikaupunki as. 15 463	V-S keskiarvo	Koko maa keskiarvo
PERUSOPETUS	1044 €/as	1 069 €/as	1212 €/as	1033 €/as	1 389 €/as	1037 €/as	933 €/as	868 €/as	953 €/as
LUKIO-OPETUS	186 €/as	138 €/as	115 €/as	137 €/as	334 €/as	184 €/as	112 €/as	119 €/as	120 €/as
VARHAISKASVATUS	581 €/as	468 €/as	520 €/as	567 €/as	664 €/as	467 €/as	558 €/as	522 €/as	541 €/as
ESIOPETUS	60 €/as	79 €/as	77 €/as	41 €/as	87 €/as	99 €/as	69 €/as	54 €/as	67 €/as
LIIKUNTA JA ULKOILU	69 €/as	106 €/as	292 €/as	177 €/as	122 €/as	180 €/as	167 €/as	101 €/as	115 €/as
NUORISOTOIMINTA	41 €/as	29 €/as	46 €/as	33 €/as	59 €/as	32 €/as	26 €/as	36 €/as	34 €/as
KIRJASTOT	49 €/as	ei tietoa	56 €/as	67 €/as	60 €/as	82 €/as	53 €/as	ei tietoa	ei tietoa
MUU KULTTUURITOIMINTA	4 €/as	20 €/as	16 €/as	33 €/as	4 €/as	20 €/as	28 €/as	17 €/as	27 €/as
TAITEEN PERUSOPETUS	2 €/as	14 €/as	-	28 €/as	4 €/as	5 €/as	-	7 €/as	13 €/as

PERUSOPETUS

Perusopetus riippumatta siitä, missä opetus järjestetään. Sisältää myös: aamu- ja iltapäivätoiminta, sairaala- ja vammaisopetus, vaikeimmin kehitysvammaisten opetus, maahanmuuttajien perusopetuksen valmistava opetus, aikuislukiossa, kansanopistossa ja kansalaisopistossa järjestettävä perusopetus.

LUKIO-OPETUS

Lukiokoulutus riippumatta siitä, missä ao.koulutus järjestetään. Sisältää myös: lukion aineopiskelu, maahanmuuttajien ja vieraskielisten lukiokoulutus, lukiokoulutukseen valmistava opetus, kansanopistossa ja kansalaisopistossa järjestettävä lukiokoulutus.

VARHAISKASVATUS

Lasten päiväkotihoidon, perhepäivähoidon ja muun lasten päivähoitoon palvelut. Sisältää myös lasten kotihoidon tuet (sekä niiden kuntalisät) sekä päivähoitosta aiheutuvat palvelusetelimaksut.

ESIOPETUS

Mukaan luetaan sellainen perusopetuslain ja -asetuksen mukainen esiopetus, joka kunnan päätöksen mukaan käytännössä järjestetään opetustoimessa koulussa, päivähoitoon yhteydessä tai muussa soveltuvassa paikassa.

LIIKUNTA JA ULKOILU

Toiminnot, joiden tarkoituksena on liikunnan, urheilun, ulkoilun ja vastaavien toimintojen kehittäminen sekä liikuntapaikkojen, ulkoilualueiden ja -reittien tarjonta.

NUORISOTOIMINTA

Kunnan nuorisotyöhön kuuluvat palvelut, mm. nuorten ohjaus, toimitilat ja harrastusmahdollisuudet, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisoryhmien tuki.

KIRJASTOT

Kunnan yleinen kirjastotoimi.

MUU KULTTUURITOIMINTA

Muu kunnan järjestämä kulttuuritoiminta, jonka tarkoituksena on kulttuuriharrastusten ja -palvelujen tarjonta ja tukeminen.

TAITEEN PERUSOPETUS

Taiteen perusopetus sisältää taiteen perusopetuksesta annetun lain 633/1998 mukaisen kunnan järjestämän toiminnan.

Tulosalue**Varhaiskasvatus****Tilivelvolliset**

Varhaiskasvatusjohtaja Erja Santanen

Toiminta-ajatus

Tuottaa uudistetun varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti perheille laadukkaita, turvallisia ja joustavia varhaiskasvatustilaisuuksia, joiden tavoitteena on lapsen tasapainoisen kehityksen turvaaminen.

Olennot tapahtumat tilivuonna

Uudet varhaiskasvatussuunnitelman perusteet otettiin käyttöön 1.8.2022. Keskeisimmät muutokset liittyvät lapselle annettavaan tukeen. Kolmitasoinen tuen malli otettiin käyttöön, tehostetusta ja erityisestä tuesta tehdään hallintolain mukainen päätös.

Koronapandemia vaikeutti vielä kevään aikana merkittävästi palvelun järjestämistä. Henkilökunnan poissaoloihin oli hyvin vaikea saada sijaisia. Erilaisin järjestelyin pyrittiin selviämään lakisääteisen palvelun ja henkilöstömitoituksen tuomista haasteista. Karjalan päiväkotitoiminta oli loma-aikojen lisäksi osittain kiinni myös viikolla 15.

Alle 3-vuotiaiden lasten osuus varhaiskasvatuksessa on voimakkaasti kasvanut. (Vertailuna 31.12.2021 alle 3-vuotiaita oli 64 lasta, 31.12.2022 oli 92 lasta).

Avustavaa henkilöstöä tarvittiin tukemaan lasten erityisiä tarpeita useaan ryhmään. Yksi perhepäivähoitaja aloitti työt omassa kodissaan elokuussa.

Mynämäki on mukana opetus- ja kulttuuriministeriön käynnistämässä kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa 1.8.2021–31.5.2024. Kokeilu jatkuu Pikku-laurin päiväkodissa toisen 21 lapsen koeryhmän aloittaessa elokuussa 2022 ja muiden 5-vuotiaiden muodostaessa verrokkiryhmän OPH:n päätöksen mukaisesti.

Kokeilutoiminnassa on oma opetussuunnitelma, esiopetuksessa on käytössä kaksi erillistä opetussuunnitelmaa 31.5.2024 asti.

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksuihin sekä palvelusetelin arvoon tehtiin indeksikorotukset 1.8.2022 alkaen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa - Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma). - Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin. - Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta. - Edesautamme sujuvien kulkuyhteyksien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella.	Varhaiskasvatuspaikkojen määrä on riittävä, hoitopaikat myönnetään lakisääteisessä ajassa. Mitataan täyttöaste-toteuma. Laadukas, monipuolinen varhaiskasvatus on merkittävä osa kuntamarkkinointia: tavoitteena on varmistaa, että tämä näkyy kunnan markkinoinnissa. Jatketaan mediaseurantaa.	Varhaiskasvatuspaikkojen riittävyys on kriittinen. Paikat pystytty myöntämään lakisääteisessä ajassa. Täyttöaste noin 96%, uusia lapsia 12 lisää 1.1.23 alkaen Lehtijuttuja 12 kpl Luontoryhmällä oma blogi
Työpaikkojen määrä lisääntyy - Selvitämme YritysVoimaOy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa. - Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin.	Varhaiskasvatustarpeen kasvassa markkinoidaan palvelusetelin mahdollisuutta/ palkataan tarpeen mukaan lisäresurssia.	Hyväksytty lähikunnista kaksi yksityistä päiväkotia palvelusetelituottajiksi

- Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonasta. - Jatkamme kestävän kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet.	Varhaiskasvatuksen omat ympäristökasvatusprojektit Vihreä lippu -päiväkodin jatkuminen. Tavoitteena ylläpitää yhtä virallista Vihreän lipun päiväkotia.	Vaahterämäki jatkaa Vihreä lippu -päiväkotina.
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluottomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden. - Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko. - Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen. - Kehitämme omaa lukiota. - Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa. - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa.	Yhteiset hankkeet liikunta- ja kirjastosektorin kanssa, esimerkiksi Kirjakaruselli-hanke Asiakastyytyväisyyskyselyn tavoitteena keskiarvo hyvä. Kaikki varhaiskasvatustilat ovat terveelliset ja turvalliset sisä- ja ulkotiloiltaan.	Hanke päättyi 30.6.2022 Arviointikyselyä ei tehty v. 2022, syksyllä haettiin ja saatiin hankerahaa vuosille 2023-24 Ei toteutunut, Pyhän ja Hiirenkorvan päiväkotien pihat edelleen kesken
Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämäessä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeenkin Teemme yhteistyötä ikäihmisten elämänlaadun parantamiseksi ja palvelujen turvaamiseksi.		
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johtamiskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä. - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma). - Kehitämme myönteistä työnantajakuva.	Kehityskeskustelut käydään 100 %. Henkilökuntaa saadaan rekrytoidua riittävästi ja se on pätevää 100%. Tavoitteena se, että varhaiskasvatuksen opettajien suhteellinen määrä lisääntyy. Työhyvinvointiin ja johtamiseen kiinnitetään huomiota.	Toteutunut Hakijoita ei saada kesken toimikautta haussa oleviin paikkoihin. Varhaiskasvatuksen opettajista epäpäteviä 7 (27 %) Puute sijaisista Päiväkodin johtamiseen lisätty työaikaa 1.8.2022 alkaen Mietoisten alueella
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022

Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä - Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla. - Ehkäisemme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea. - Kehitämme elinympäristön ja liikumisen turvallisuutta. - Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään.	Liikkuva-lapsi/henkilöstö!! Kulttuurikasvatussuunnitelman kokoaminen kunnan kulttuuripalveluista alle kouluikäisille Ennaltaehkäisevän työn vahvistaminen. Toteutetaan lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaa ja siellä määriteltyjä mittareita. Lasten tunne- ja turvataitokasvatuksen lisääminen, kiusaamista ehkäisevä Mini-Verso-ohjelma käytössä.	Hanke etenee Läheltä piti-ilmoituksia tuli henkilöstöltä 60 kpl Toteutunut
Meidän Mynämäki: Kuntalaiset ko-kevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita - Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria. - Luomme kuntalaisille osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. - Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta. - Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä. - Lisäämme ympäristön viihteyttämistä taiteen keinoin. - Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin. - Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa.	Varhaiskasvatuspalveluiden systemaattista laadun arviointia kehitetään.	Hankeraha saatu v. 2023–24, digitaalisen laadunarviointiväline Valssin käyttöönnottoon.
Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa - Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen. - Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia.	Luontopäiväkotitoiminta kodassa jatkuu. Lisäksi kaikissa päiväko- deissa kiinnitetään huomiota siihen, mitä toiminnallista oppimista lähiympäristössä voi tehdä. Luontoprojektien määrä mitataan ja tuodaan lautakunnalle tiedoksi.	Toteutunut Luontoprojekteja ja kaikissa ryhmissä useita vuoden aikana. Lähiympäristön hyödyntäminen toiminnallisesti joka ryhmä vähintään 1 x viikossa
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta	Toiminta pyritään järjestämään vahvistetun talousarvion rajoissa.	

- Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä. - Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti. - Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla. - Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä. - Sopeutamme palveluverkon taroituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen.		
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja - Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kantokyky huomioon ottaen. - Vuosikate kattaa vähintään poistot. - Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella. - Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla.	Noudatamme lakisääteisiä asiakasmaksuja.	Toteutunut

Sitovat taloudelliset tavoitteet

505 Varhaiskasvatus

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	503 246	376 000		376 000	448 266	72 266
Kulut	-4 661 250	-4 708 607	-30 000	-4 738 607	-4 832 047	-93 440
Toimintakate	-4 158 004	-4 332 607	-30 000	-4 362 607	-4 383 781	-21 174

Suoritteet ja tunnusluvut

505 Varhaiskasvatus

	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
Suoritteet				
Päiväkodit;				
kokopäivä	245	222	258	116,0
osapäivä	44	98	39	40,0
esiopetus*	89	98	99	101,0
Erityispäivähoito	38	23		
Perhepäivähoito**	4		3	
Palveluseteli	55	56	60	107,0
Ostopalvelup;	3	2	1	50,0
Muu päivähoito;				
kotihoidontuki, perhettä	66	75	73	97,0
Tunnusluvut				
€ / hoitopaikka				
Päiväkoti/ koko ***	10 848	10 779	10 947	101,0
Esiopetus	4 903	5 502	5 072	92,0
Perhepäivähoito	18 552			
Palveluseteli	8 824	8 750	8 126	93,0
Kotihoidontuki €/perhe	4 082	4 266	3 955	93,0

*sis. 2 v esiopetuskokeilun 15.8.2021 alkaen

** 1 perhepäivähoitaja aloitti elokuussa 2022

*** kaikki vaka-hallinnon kulut on yörytetty kunnan palvelujen hintaa, pl.palveluseteli

Tulosalue

Opetustoimi

Tilivelvolliset

Rehtorit ja koulujen luokanopettaja-rehtorit

Toiminta-ajatus

Tuottaa laadukasta perus- ja lukio-opetusta.

Olenneiset tapahtumat tilikaudella

Opetus- ja kasvatustyön paikalliset tavoitteet on kirjattu opetussuunnitelmaan ja sitä täydentäviin työsuunnitelmiin, sekä toimintaa ohjaavaan opetustoimen lainsäädäntöön. Yhteistyö Mynämäen vapaa-aika- ja kulttuuritoimen sekä varhaiskasvatuksen kanssa edistää laadukkaan perusopetuksen toteutumista. Vuoden 2022 oppilas- ja opiskelijamäärät ovat koulukohtaisesti nähtävänä tilinpäätöksen suoritteista kaikkien koulujen osalta.

Vuonna 2022 opetustoimen toimintakate oli 98,8 %. Toimintakulut olivat kokonaisuudessaan noin 109.000 € ennakoitua pienemmät. Tämä johtui henkilöstökuluista (sis. Tarvaisten koulu) ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostojen budjetoitua pienemmästä määrästä.

Opetustoimessa seurataan uhka- ja väkivaltatilanteiden lukumääriä vuosittain, jotta tilanteeseen voidaan tarvittaessa reagoida tehdä tilanteen mukaisia toimintaratkaisuja. Opetuksen järjestämisessä on huomioitava työturvallisuus ja oppilaiden perusopetuslain mukainen oikeus turvalliseen opiskeluympäristöön.

Läheltä piti- ja vaaratilanteiden ilmoitusten lukumäärät:

2022	53
2021	62
2020	55

Henkilöstö kouluttautui säännöllisesti vuoden aikana pidettävissä ves-päivissä. Käynnissä olevat hankkeet lisäsivät henkilöstön koulutustarjontaa. Henkilöstö on myös osallistunut esimerkiksi aluehallintoviraston, Opetus- ja kulttuuriministeriön sekä Opetushallituksen järjestämiin koulutuksiin. Kunnan työntekijät ovat myös voineet osallistua EduHousen järjestämiin koulutuksiin oman mielenkiintonsa kohteiden mukaisesti.

Opetustoimi oli mukana useiden kuntien yhteishankkeissa Näistä suurimmat olivat Konsti-hanke ja SKY-hanke, Sitouttava kouluyhteisötyö (SKY-hanke) on opetus- ja kulttuuriministeriön kansallinen hanke, jonka kehitystoiminnan tavoitteena on poissaolojen ennaltaehkäiseminen sekä poissaoloihin oikea-aikaisesti ja monialaisesti puuttuminen pitkittyvien poissaolokierteiden estämiseksi. Keskeinen näkökulma ennaltaehkäisemisessä on ollut myönteisen kouluun kiinnittymisen tukeminen ja varhaisten toimenpiteiden oikea-aikainen toteuttaminen. Alueellamme pilotoidaan lisäksi yhtenäisiä poissaololuokituksia kansallisen poissaolotiedon kerättävyyden yhtenäistämiseksi tulevaisuudessa. Kansallinen koulutuksen arviointikeskus (Karvi) arvioi osaltaan kansallisen kehitystyön tueksi poissaololuokittelujen toimivuutta ja niiden hyödyntämistä aluepilotissamme tiedolla johtamisen välineenä.

Sitouttavan kouluyhteisötyön kehitystoimintaan on liittynyt myös budjettilainsäädännöllinen valmistelu: muutos perusopetuslain 26 § sekä tähän liittyvä opetussuunnitelmamuutos tulevat voimaan 1.8.2023. Lakimuutos edellyttää opetuksen järjestäjän ennaltaehkäisevän poissaoloja sekä seuraavan ja puuttuvan niihin suunnitelmallisesti. Tässä kehitystyössä aluepilotissamme kehitettiin järjestelmä mm. poissaolojen seuraamiseksi Järjestelmät kehitettiin alueellisena yhteistyönä ja poissaolokoosteisiin ja suunnitelmallisen seurannan raportteihin liittyvä kehitystyö jatkuu Visma-yhteistyönä toiminnan laajentamiseksi kansallisesti.

Opetustoimen arviointia toteutetaan ja seurataan säännöllisesti esimerkiksi kyselyiden avulla. Uudistettu perusopetuksen laaja toiminnan arviointikysely toteutetaan joka toinen vuosi. Vuonna 2022 sitä ei tehty ja seuraava tehdään vuonna 2023. Opetustoimen tarkastelua ja arviointia tehdään rehtorikokouksissa. Koulujen omaa toimintaa arvioitiin kevätlukukauden 2022 päätteeksi pidetyissä arviointipalaverissa.

Opetustoimessa kiinnitettiin huomiota tiedolla johtamiseen ja hyödynnettiin mm. valtakunnallisen Kouluterveyskyselyn tuloksia toiminnan suunnittelussa ja tarkentamisessa. Myös huoltajille laadittiin kooste kouluterveyskyselyn tulosten pääasioista. Keväällä 2022 opetustoimessa tehtiin hyvinvointikysely oppilaille ja heidän huoltajilleen. Kouluterveys- ja uusintakyselyn vastausten perusteella tehtiin kooste toimenpide-ehdotuksista, joita läpikäytiin yhteisöllisessä opiskeluhuollossa, sisote-kokouksissa ja rehtorikokouksissa. Laurin yhtenäiskoulussa järjestettiin myös oppilaille ja huoltajille yhteinen hyvinvointi-ilta, jossa oli mukana useita moniammatillisia asiantuntijoita. Osallistujia tapahtumaan oli kuitenkin vähäisesti.

Rehtoreille ja erityisopettajille järjestettiin tilaisuuksia, joissa läpikäytiin mm. oppimisen tuen tilastoja ja huoltajien arviointia tuen järjestämisestä Mynämäen opetustoimessa. Konsti- hankkeessa päivitetty Tuen käsikirja otettiin käyttöön elokuusta 2022 alkaen.

Uuden oppivelvollisuuslain myötä kaikki peruskoulusta valmistuneet ovat velvollisia hakeutumaan toisen asteen opintoihin. Perusopetuksen järjestäjä ilmoittaa joka vuoden elokuussa oppilaan asuinkunnan valvovalle viranhaltijalle ne oppilaat, joilla järjestelmän tai muun huoltajalta saadun tiedon mukaan ei ole opiskelupaikkaa eli jotka eivät ole suorittamassa oppivelvollisuuttaan. Ilmoituksia voi tulla myös muista oppilaitoksista, jos oppilas (asuinkunta Mynämäki) on katsottu eronneeksi jostain oppilaitoksesta eli tällä ei ole opiskelupaikkaa, mutta oppivelvollisuutta on lain mukaan vielä jäljellä.

Laki tutkintokoulutukseen valmentavasta koulutuksesta astui voimaan 1.8.2022. Tuva-koulutus yhdistää perusopetuksen lisäopetuksen, lukiokoulutukseen valmistavan koulutuksen ja ammatilliseen koulutukseen valmentavan koulutuksen. Mynämäen osalta tuva-koulutuksesta vastaa pääasiallisesti Raision seudun koulutuskuntayhtymä.

Mynämäen kunnassa oppivelvollisuuden suorittamisen valvonta on Laurin koulun apulaisrehtorin virkaan kuuluva tehtävä. Asuinkunnan tehtävänä on perusopetuksen järjestäjän tai muun oppilaitoksen tekemän ilmoituksen perusteella selvittää nuorten tilanne, jotka ovat ilman opiskelupaikkaa. Nuoret saavat tarvittaessa ohjausta toisen asteen koulutukseen hakeutumisiksi. Tarvittaessa nuoria ohjataan myös hakeutumaan muiden palveluiden, kuten terveys- ja sosiaalipalveluiden sekä kuntoutuspalveluiden piiriin. Jos soveltuvaa opiskelupaikkaa ei ohjauksesta ja yhteistyöstä huolimatta löydy 2 kuukauden sisällä ja nuori arvioidaan koulukuntoiseksi, kunnalla on velvollisuus osoittaa oppivelvolliselle opiskelupaikka soveltuvassa nivelvaiheen koulutuksessa (TUV). Vuoden 2022 loppuun mennessä Mynämäen kunnan alueella asuvilla kaikilla oppivelvollisilla oli opiskelupaikka.

Pedagoginen ICT-asiantuntijakokeilu jatkui vuonna 2022. Kokonaisuus koettiin tärkeäksi ja tarpeelliseksi koko toimialalla. Järjestelyllä lisätään ja tuetaan koululaisten ja varhaiskasvatuksen lasten TVT-taitoja strategian mukaisesti. 4.- ja 7.-luokkalaisten on jaettu syksystä 2019 alkaen henkilökohtaiseen käyttöön Chrome-bookit.

Tarvaisten koulu oli väistössä Karjalan koulun tiloissa lukuvuoden 2021–2022. Kunnanvaltuusto päätti (13.6.2022 § 46) lakkauttaa Tarvaisten koulun ja päiväkodin itsenäisinä yksikköinä 31.12.2022. Tarvaisten alueen huoltajat saivat syyslukukaudesta 2022 alkaen kasvatus- ja sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti valita oppilaan lähikouluksi joko Laurin tai Tarvaisten koulun.

Laurin yhtenäiskoulun saneeraushanke jatkui koko vuoden 2022. Koulun keittiö ja ruokala valmistuivat ja otettiin käyttöön syyslukukautena 2022. Laurin yhtenäiskoulun alakoulun oppilaat opiskelivat väistötiloissa koko vuoden 2022.

Covid19-pandemia vaikutti vuoden 2022 aikana. Erityisesti maskisuositusten poistamisen jälkeen keväällä 2022 henkilöstön sairauspoissaolojen määrä kasvoi huomattavasti. Vuonna 2022 opetustoimi tasoitti pandemia-aikaisia oppimisvajeita sekä perus- että lukio-opetuksessa tähän tarkoitukseen myönnettyllä valtionavustuksella.

Tammikuussa 2022 alkaneen Venäjän hyökkäyssodan Ukrainaan myötä Ukrainasta tulleiden oppilaiden lukumäärä kasvoi. Keväällä 2022 perusopetukseen valmistava opetus järjestettiin yhteistyössä Maskun, Mynämäen ja Nousiaisten kanssa Nousiaisissa. Lukuvuodeksi 2022–2023 perustettiin Mynämäen valmo-oppilaille oma ryhmä Laurin koulun alaisuuteen.

Erityisen tuen oppilaiden lukumäärän kasvu huomioitiin perustamalla erityisopetuksen pienluokka yläkoululaisille lukuvuoden 2022–2023 alusta. Jalkautuva erityisopettaja jatkoi toimintaansa kunnan kouluissa yhtenä päivänä viikossa.

Lukio menestyi vuoden 2022 ylioppilaskirjoituksissa keväällä ja syksyllä edelleen selvästi valtakunnan keskiarvoa paremmin. Opiskelijoiden viihtyvyys oli vuosittain toteutettavan kyselyn perusteella hyvä.

Vuoden 2021 lukiokoulutuksessa toteutettiin kaksi suurta valtakunnallista uudistusta toisella asteella, oppivelvollisuus- ja opetussuunnitelmauudistus. Näiden uudistusten sisäänajo jatkui vuonna 2022. Lukiossa työskenneltiin vuonna 2022 kahden opetussuunnitelman mukaan, mikä toi osaltaan lisähaasteita lukiotyöhön. Kahdesta suuresta uudistuksesta huolimatta lukio-opetus ja -opiskelu ovat sujuneet hyvin vuonna 2022.

Oppivelvollisuus uudistus toi mukanaan toisen asteen opiskelijoille ilmaiset oppimateriaalit ja -välineet sekä koulumatkat vähintään seitsemän kilometrin koulumatkoille. Oppivelvollisuus uudistus korvattavine koulumatkoineen on näyttänyt lisäävän opiskelijoiden halukkuutta hakeutua lähilukion sijaan esimerkiksi Turun erikoislukioihin. Kehityssuuntaus on valtakunnallinen, eikä koske ainoastaan Mynämäen lukiota. Osittain tämän kehityksen seurauksena Mynämäen lukion opiskelijamäärä on pudonnut. Tämän vuoksi lukiolle haettiin vuoden 2022 syksyllä harkinnanvaraista korotettua valtionosuusrahoitusta Opetushallitukselta.

Lukio sai vuonna 2020 Opetushallituksen kansainvälisen akkreditoinnin, joka takaa lukion kansainvälisyysprojekteihin rahoituksen vuoteen 2027 asti. Koronan vuoksi lukio ei ole pystynyt toteuttamaan kansainvälisyshankkeita vuosina 2020–2021. Hankkeille on saatu jatkoaikoja ja hankkeet ovat siirtyneet eteenpäin. Vuonna 2022 koronatilanteen helpottaessa kansainvälinen hanke työ oli taas mahdollista. Koska hankkeita oli siirretty kahden vuoden ajan, aiheutti tämä hankeruuhkaa vuodelle 2022. Tästä huolimatta lukio sai järjestettyä kaikki hankkeet hyvällä menestyksellä. Hankkeet ovat kohdistuneet seuraaviin maihin: Espanja, Portugali, Ranska (Reunion), Saksa, Italia ja Irlanti. Hankkeissa on ollut mukana useita opiskelijoita sekä opettajia. Mynämäen lukioista tehtävien ulkomaanmatkojen lisäksi lukiolle on vierailut tai tulee vierailuun vuonna 2023 lukuisia opiskelijoita ja opettajia edellä mainituista maista. Mynämäen lukiossa on vuoden 2022 syksyllä ollut myös yksi vaihto-opiskelija Taiwanista. Kansainvälinen toiminta on tuonut paljon iloa ja oppimismahdollisuuksia lukio-opetukseen vuonna 2022.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa		

- Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma). - Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin. - Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta. - Edesautamme sujuvien kulkuyhteyksien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella.	Asukasmarkkinoinnissa hyödynnetään päiväkotien ja koulujen monipuolista tarjontaa sekä lukion hyviä oppimistuloksia. Jatketaan mediaseuranta (juttujen määrä/vuosi).	Vuonna 2022 julkaistu juttuja yhteensä 14
Työpaikkojen määrä lisääntyy - Selvitämme Mynämäen Yritys-Voima Oy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa. - Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin. - Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonnan. - Jatkamme kestävä kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet.	Yrittäjyyskasvatusprojekteihin osallistuminen mahdollisuuksien mukaan. Kaikki 6.- ja 9. luokkalaiset osallistuvat Yrityskylätoimintaan. Yhdeksäsluokkalaisten monialainen oppimiskokonaisuus teknologiateollisuutta ja yrittäjyyttä (My-Tech). Yläkoululaisten TET-harjoitteluita tehdään myös paikallisissa yrityksissä. Opetustoimen omat ympäristökasvatusprojektit ja monialaiset oppimiskokonaisuudet (Hinku seitsemännellä luokalla).	Yrityskylätoiminta toteutui. Paikallisia yrityksiä hyödynnettiin TET-harjoitteluisissa. My Tech ei toteutunut koronatilanteen takia. Hinku-oppitunnit toteutuneet 7-luokkalaisilla.
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluultomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden. - Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko. - Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen. - Kehitämme omaa lukiota.	Kehittämishankkeet erillisrahoituksella Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen	Opetustoimi on ollut mukana kehittämishankkeissa vuonna 2022 (mm SKY, Konsti, Kikka) Opetustoimi haki ja sai valtion erityisavustusta koronapandemian aiheuttamiseen oppimisvaikeiden tasaamiseen esi- ja perusopetukseen.

- Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa. - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa.	Kasvatus- ja sivistystoimen yhteinen pedagoginen tvt-asiantuntijakokeilu lv 2021–2022 ja 2022–2023 Perusopetuksessa uuden oppivelvollisuuslain mukainen tehostettu oppilaanohjaus Lukiossa jälkiohjaus lukion jälkeisiin opintoihin. Elokuussa 2021 laajennettu oppivelvollisuus koskee kahta ikäluokkaa toisella asteella Lukiossa käytössä kaksi opetus-suunnitelmaa samanaikaisesti Meidän Mynämäki harrastaa -hankkeen toteuttaminen sekä kokemusten hyödyntäminen koulun kerhotoiminnan kehittämisessä yhteistyössä vapaa-aikapalvelujen ja 3.sektorin kanssa. Osana ehkäisevää päihdetyötä päihdekasvatuspolun luominen/työstäminen alakoulusta -yläkouluun yhdessä nuorisotoimen kanssa Kulttuurikasvatussuunnitelma yhteistyössä kirjasto- ja kulttuuritoimen kanssa	Pedagogisen tvt-asiantuntijan tehtäväkokeilua jatkettiin. Laajennetun oppivelvollisuuden mukaiset toimenpiteet ja tehtävät tehty asianmukaisesti. Meidän Mynämäki harrastaa-hanketta jatkettiin koko vuosi 2022 ja toimintaa kehitettiin ja täsmennettiin kokemusten perusteella Kulttuurikasvatussuunnitelma ja päihdekasvatuspolkua työstettiin vuonna 2022 ja työ jatkuu vuonna 2023.
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johtamis-kulttuurista ja johtamisen edellytyksistä. - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma). - Kehitämme myönteistä työnantajakuva.	Kehityskeskustelut käydään 100 %. Laaditaan opetustoimen vuosittainen koulutustarjotin. Hyödynnetään hankkeista saatavia koulutusmahdollisuuksia. Säännölliset kokoukset ja tapaamiset (esimerkiksi tiimi- ja rehtori-kokoukset).	Kehityskeskustelut pidetty. Koulutustarjotinta ei laadittu, mutta koulutusvalikoima ja mahdollisuudet olivat laajat. Sekä rehtori- että henkilöstökokoukset ovat kokoontuneet säännöllisesti.
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä	Hyvinvointisuunnitelmassa esitetyt toimenpiteet tukevat oppilaiden kasvua ja kehitystä.	Kouluilla on ollut kerhotoimintaa tavoitteen mukaisesti.

• Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla. • Ehkäisimme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea. • Kehitämme elinympäristön ja liikumisen turvallisuutta, • Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään.	Koulu tukee hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä järjestämällä aktiivista harrastustoimintaa kerhotoiminnan kautta, tavoitteena 10 kerhoa/kunta. Mynämäen harrastamisen mallihanke jatkuu kevätlukukauden 2022. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteyshenkilö on mukana suunnittelemassa koulujen matalan kynnyksen toimintaa. Koulujen tilojen (pääasiassa liikuntasalien) monipuolinen iltakäyttö. Käyttöasteen tavoite yhteensä n. 70 % päivä- ja iltapäivä-aikaan. Huomioimme toiminnassamme lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman.	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaattori osallistui yhteisölliseen opiskeluhoitotyöhön. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen koordinaattori haki ja valtionavustusta myönnettiin koulunuorisotyöntekijän palkkaamiseen (tot. v. 2023). Pienten koulujen iltakäyttö on ollut normaalilla tasolla. Laurin koulun saneerauksen ja siihen liittyvien tilapäisjärjestelyjen takia Laurin koulun iltakäyttö on ollut normaalia vajaampaa. Hanketyö tukee hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä (SKY, Konsti).
Meidän Mynämäki: Kuntalaiset ko- kevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita • Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria. • Luomme kuntalaisille osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. • Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta. • Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä. • Lisäämme ympäristön viihtyisyyttä taiteen keinoin. • Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin. • Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa.	Osallisuus on tärkeä osa nykyistä opetussuunnitelmaa. Jokaisella koululla toimii aktiivinen oppilaskunta. Mittarina tapaamisten tai kokousten määrä/vuosi, sekä oppilaskuntien tekemät aloitteet koulun toiminnasta. VERSO- ja Kiva-koulutoiminnan vahvistaminen kiusaamisen ehkäisemiseksi ja oppilaiden osallistamisen tukemiseksi. Opetuksen arvioinnin päivitetyn huoltajakyselyn säännöllinen käyttö; tulosten hyödyntäminen toiminnassa.	Vuoden 2022 aikana oppilas ja opiskelukuntien kokouksia, 54, aloitteita 36 ja lisäksi useita tapahtumia. KiVa- ja Verso-toiminnat jatku- neet koko vuoden 2022. KiVa- tunnit noin kerran kuussa. opet- tajien KiVa-tiimit hoitavat kiusaa- mistapauksia yhteistyössä mui- den opettajien ja opiskeluhoillon kanssa. Opetuksen laaja arviointikysely tehdään joka toinen vuosi. Seu- raava kerta on kevät 2023.
Hyödynnämme Mynämäen moni- puolista luontoa • Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonossa liikkumiseen.	Retkeilyyn ja kotiseutuun liittyvät projektit hyväksytään koulujen vuosisuunnitelmien yhteydessä jokaisen lukuvuoden alkaessa.	Opetussuunnitelman mukaiset retket ja monialainen oppimiskokonaisuus ovat toteutuneet.

Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia.	Retket ovat myös osa opetus-suunnitelmaa. Lukuvuonna 2021–2022 alakoulujen monialainen oppimiskokonaisuus koskee vesistöjä.	
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta - Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä. - Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti - Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla. - Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä. - Sopeutamme palveluverkon taroituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen.	Opetustoimi tuottaa palvelut vahvistetun talousarvion puitteissa. Aamu- ja iltapäivätoiminta on osa perusopetusta.	Opetustoimen toiminta vuonna 2022 on katettu talousarvion puitteissa. Toimintakate 98,8% Aamu- ja iltapäivätoiminta on osa perusopetusta.
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprocentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja - Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kantokyky huomioon ottaen. - Vuosikate kattaa vähintään poistot. - Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella. - Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla.		

Sitovat taloudelliset tavoitteet

510 Opetustoimi

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	1 055 828	944 000	0	944 000	943 897	-103
Kulut	-9 151 320	-9 440 920	-235 000	-9 675 920	-9 567 174	108 746
Toimintakate	-8 095 492	-8 496 920	-235 000	-8 731 920	-8 623 277	108 643

Suoritteet ja tunnusluvut

510 Opetustoimi

	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
Suoritteet				
kouluja (peruskoulut + lukio)	7	7	7	100,0
oppilaita (perusopetus)*	742	746	744	99,0
muista kunnista (lukio +perus	80	40	71	178,0
aloituspaikkoja (lukio)	70	70	70	100,0
opiskelijoita (lukio)	149	170	130	77,0
ap/ip -asiakkaat	42	60	60	100,0
Tunnusluvut				
euroa/oppilas	8 509	8 873	9 702	111,0
euroa/opiskelija	8 091	7 437	10 258	138,0
euroa/ap/ip-asiakas	2039	2010	1 783	89,0

Perusopetuksen koulukohtaiset yksikkökustannukset/oppilas ja oppilasmäärä:

(Oppilasmäärä 20.9.2022 tilastointipäivän luku)

Oppilaskohtaisiin kustannuksiin pitää suhtautua kriittisesti, koska esim. Tavastilassa on pienryhmiä ja erityisen tuen oppilaita enemmän (sijoitettuna koko kunnasta).

Yläkoulun opetus on kalliimpaa kuin alakoulun (Laurin koulu).

* sis. 10 valmo-oppilasta

Erityisopetusyksikkö Leinikki on osa Laurin koulua.

Perusopetuksen koulukohtaiset yksikkökustannukset/oppilas ja oppilasmäärä:

	TP 2021 oppilasmäärä		TA 2022 oppilasmäärä		TP 2022 oppilasmäärä	
Aseman koulu	9 391	41	9 398	41	9 255	40
Karjalan koulu	11 212	32	13 026	32	8 928	47
Laurin koulu*	8 286	520	8 297	535	8 731	536
Erityisopetusyks. Leinikki					16 491	10
Tarvaisten koulu	13 147	19	13 686	19		
Tavastilan koulu	10 921	77	13 089	77	13 309	69
Pyhän koulu	9 215	41	9 622	38	8 471	42

Tulosalue	Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi
Tilivelvolliset	Liikunta- ja nuorisopalveluvastaava Marja Kannisto 1.1.–11.2.2022, Anu Saarni 11.4.–31.12.2022 Kulttuuri- ja kirjastopalveluvastaava Viktoria Kulmala
Toiminta-ajatus	Tuottaa kustannustehokkaasti ja kuntalaisia osallistaen laadukkaita hyvinvointi-, kirjasto- ja kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluita.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Toimialan yleisenä tavoitteena tukea ja tuottaa kuntalaisten hyvinvointiin liittyviä palveluita ja tehdä ne näkyväksi kuntalaisille.

Liikuntatoimen tuottamat palvelut elpyivät koronan jälkeisestä toimintojen muutoksista vuoden aikana kohtalaisesti. Asiakasmäärät liikuntatoiminnoissa eivät yltäneet koronaa edeltävälle tasolle. Liikuntapalvelut pyrki kampanjoiden myötä lisäämään omaehtoisia liikuntatoimintoja sekä terveystiikunnan merkityksen viestintää.

Nuorisotoimessa kohtaava nuorisotyö ja nuorten paluu avoimen palvelun piiriin oli mittavaa. Nuorisotyössä oli havaittavissa voimakasta kasvokkain tehtävän sosiaalisen toiminnan tarvetta. Harrastamisen Suomen mallin eli Meidän Mynämäki harrastaa -hanke toteutui suunnitelmien mukaisesti antaen kattavan kattavia harrastusmahdollisuuksia peruskouluikäisille.

Kulttuuritoimi järjesti sekä omana tuotantona että yhdessä muiden toimijoiden kanssa 16 tapahtumaa. Suurin tapahtuma Vintage-muotinäytös keräsi yli 200 katsojaa. Tapahtuma järjestettiin Meri-Vakka 4H:n ja kulttuuritoimen yhteistyönä. Kulttuurikasvatussuunnitelman teko on vielä kesken.

Mynämäen kunnan museot olivat auki kesäkaudella suunnitelman mukaisesti. Mynämäen maatalousmuseo oli auki koko heinäkuun ensimmäistä kertaa ja keräsi paljon positiivista palautetta. Mynämäen museossa avautui uutena Vanha kyläkauppa -museohuone. Vuoden 2023 vaihtuvat museonäyttelyt: "Koko kansan mölytoosa" – radion historiaa (Mynämäen museo), Almanakka-näyttely (Karjalan kotiseutumuseo) sekä Mynämäen aittanäyttely (Maatalousmuseo).

Kirjastossa aloitti uusi erikoiskirjastovirkailija. Vuoden aikana päivitettiin koulun ja kirjaston yhteistyösuunnitelma.

Ehkäisevässä päihdetyössä valmisteltiin suunnitelmaa vuosille 2023–2026 yhteistyössä Akselikutien kanssa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön tuloksena tuotiin päätöksentekoon Hyvinvointikertomus vuosille 2017–2022. Dokumenttia on laadittu Maskun, Mynämäen ja Nousiaisten yhteistyönä Perusturvakuntayhtymä Akselin asiantuntijoita konsultoiden.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022

Asukasmäärä kasvaa - Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tontti-tarjonta ja mahdollistetaan moni-muotoinen rakentaminen (Maa-poliittinen ohjelma). - Painotamme kuntamarkkinoin-nissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoi-met entistä tehokkaammin. - Selvitämme kohdennettujen asu-kaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnitte-levien näkemyksiä kunnasta. - Edesautamme sujuvien kulkuyh-teyksien ja joukkoliikenteen kehit-tymistä alueella.	Meidän Mynämäki -tiedoteleh-den sisällön kehittämistyön jatkaminen Sähköisten tiedotus- ja mark-kinointikanavien tehostaminen ja uudistaminen (mm. kunnan verkkosivujen elävöittäminen videoiden ja kuvien avulla).	Meidän Mynämäki -lehti ilmes-tyi kolme kertaa. Sisältöä tuo-tettiin kaikkien hallintokuntien osalta sekä 3.sektorin kanssa. Verkkosivuja elävöitettiin kuvin sekä tehostettiin sisältöä. Verkkosivujen kehittäminen jatkuu.
Työpaikkojen määrä lisääntyy - Selvitämme Mynämäen Teolli-suuskiinteistö Oy:n roolin elin-keinotoimijana kuntakonsernissa. - Turvaamme kaavoituksella riittä-vän tonttivarannon yritysten tar-peisiin. - Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvon-nasta. - Jatkamme kestävä kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kier-totalouden mahdollisuudet.		
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti jär-jestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennak-koluulottomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden. - Käytämme toimitiloja tehok-kaasti ja monipuolisesti: Tar-peen mukainen palvelu-verkko. - Mahdollistamme toimipaikko-jen erikoistumisen. - Kehitämme omaa lukiota.	Paneudumme kasvokkain teh-tävään työhön koronapande-mian rajoitusten salliessa. Verkossa tehtävän kirjasto- ja nuorisotyön vakiinnuttaminen jatkuu.	Vapaa-aikapalveluiden toi-minta ei peruttu koronan vuoksi. Yhteistyökumppaneiden verk-kotilaisuuksia välitettiin asiak-kaille FB:n kautta. Nuorison tarve verkkotapaami-siin hiipui vuoden aikana.

- Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa.	Tehostamme näyttely- ja mu-seotilojen käyttöastetta. Tuotamme yhdessä 3.sektorin toimijoiden kanssa teemaviikkoja vähintään 2/vuosi sekä kehitämme erilaisia tapahtumia yhdessä muiden toimijoiden kanssa.	Kirjaston näyttelytilojen käyttöaste oli 100 %. Museo avattiin myös joulukuussa, jolloin järjestettiin joulunäyttely. Teemaviikkoja järjestettiin seuraavasti mm. Talviliikkuja- ja pyöräilykampanjat, Luontoviikko ja Senioriviikko. Tapahtumia ja kerhotoimintaa tuotettiin yhteistyössä 3.sektorin kanssa.
Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämäessä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeenkin Teemme yhteistyötä ikäihmisten elämänlaadun parantamiseksi ja palvelujen turvaamiseksi.	Valmistaudumme sote-uudistuksen tuomiin muutoksiin. Olemme aktiivisesti mukana uusien yhteistyökuvioiden käynnistämisessä	Järjestettiin verkostoitumispa-lavereja sote-edustajien, paikallisten ja alueellisten verkostojen kanssa.
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johtamiskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä. - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma). - Kehitämme myönteistä työnantajakuvaa.	Keväällä 2022 pidetään vapaa-aika toimen henkilöstön yhteinen koulutuspäivä (27.5.2022). Ryhmäkehityskeskustelujen kehittäminen yksilökeskustelujen rinnalle. Uuden kuntastrategian jalkauttaminen henkilöstötasolle.	Yhteinen verkostoitumis- ja kehittämispäivä järjestettiin joulukuussa. Henkilöstön täydennyskoulutuspäiviä oli yhteensä 50. Kirjastossa pidettiin ryhmäkeskustelu henkilökehityskeskustelujen rinnalla. Liikunta- ja nuorisotoimessa yksilökeskustelut esihenkilövaihdoksen yhteydessä. Toteutunut yhteisenä kehittämispäivänä.
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä - Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla. - Ehkäisimme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea.	Tiedolla johtamisessa hyödynnetään mm. TEA-viisaria kirjasto- ja liikuntatoimessa, HYTE:ssä ja nuorisotoimessa kouluterveyskyselyjen tuloksia.	Toteutunut, jatkuva osa toimintaa.

- Kehitämme elinympäristön ja liikkumisen turvallisuutta. - Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään.		
Meidän Mynämäki: Kuntalaiset ko- kevat kunnan omakseen ja ovat ak- tiivisia toimijoita - Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria. - Luomme kuntalaisille osallisuus- ja vaikuttamismahdollisuuksia. - Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta. - Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä. - Lisäämme ympäristön viihtyisyyttä taiteen keinoin. - Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin. - Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa.	Omatoimiset torstaikonserdit ja karaokeillat kirjastossa koronapandemian salliessa. Avoim yhdistysilta vähintään kerran vuodessa Järjestelmällinen asiakaspalautteiden keruu vähintään kerran vuodessa.	Nuorten vaikuttajaryhmä kokoontui kahdeksan kertaa edistään nuorten toimintamahdollisuuksia. Toteutunut torstaikonserttien osalta (4 konserttia). Karaokeillat järjestetään nykyisin auditoriossa. Kulttuuriyhdistykset kokoontuvat joulukuussa pohtimaan avustuksia ja yhteistyötä vuonna 2023. Toteutunut, suulliset asiakaspalautteet otetaan vastaan jatkuvasti. Kirjastossa järjestettiin kysely e-aineistojen käytöstä.
Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa - Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen. - Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia.	Vapaa-aikatoimi on mukana Kuhankuonon retkeilyreitistön kehittämishankkeessa.	Toteutunut, hallitustyöskentely.
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta - Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä. - Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti. - Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja	Uusien toimintamallien ideointi yhdessä kolmannen sektorin, kuntakumppaneiden ja muiden tahojen kanssa.	Toteutunut. Kulttuuriyhdistysten kanssa pohdittiin kumppanuussopimuksia.

teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla. • Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä. • Sopeutamme palveluverkon tarkoituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen.		
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja • Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kantokyky huomioon ottaen. • Vuosikate kattaa vähintään poistot. • Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omahoituksella. • Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla.	Toiminta järjestetään hyväksytyn talousarvion puitteissa.	

Sitovat taloudelliset tavoitteet

530 Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	154 147	263 425	-30 000	233 425	257 642	24 217
Kulut	-1 169 016	-1 296 406	0	-1 296 406	-1 260 933	35 473
Toimintakate	-1 014 869	-1 032 981	-30 000	-1 062 981	-1 003 291	59 690

Suoritteet ja tunnusluvut

530 Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi

	TP 2021	TA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	tot %
Suoritteet				
nuorisotiloja	2	2	2	100,0
kävijöitä	3 670	4 600	5 040	109,6
liikuntatilat	11	11	11	100,0
Kirjastot	2	2	2	100,0
Kirjaston fyysiset käynnit	35 000	35 000	32 293	92,0
Kirjaston verkkokäynnit	48 000	48 000	55 771	116,0
Kirjaston aukiolotunnit	5 050	5 050	6 979	138,0
Museot	3	3	4	134,0
Museoiden teemanäyttelyt	2	2	3	150,0
Kulttuuritapahtumat	12	12	16	133,0
Tunnusluvut				
nuoriso €/as	30	32	32	100,0
liikunta €/as	47	44	51	116,0
kirjasto €/as	43	47	47	100,0
kulttuuri €/as	3	4	4	100,0

Kasvatus- ja sivistyslautakunta yhteensä

	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	TOTEUMA 31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	1 720 183	1 583 425	-30 000	1 553 425	1 657 554	104 129
Kulut	-15 165 913	-15 649 375	-265 000	-15 914 375	-15 850 229	64 146
Toimintakate	-13 445 730	-14 065 950	-295 000	-14 360 950	-14 192 675	168 275

2.3 Tekninen lautakunta

Tulosalue Teknisen toimen hallinto

Tilivelvolliset

Tekninen johtaja Vesa-Matti Eura 1.1.–28.2.2022,
vt. tekninen johtaja Simo Salonen 1.3.–30.6.2022,
tekninen johtaja Timo Laine 1.7.–12.9.2022,
vt. tekninen johtaja Simo Salonen 13.9.–31.12.2022

Toiminta-ajatus

Tekninen osasto vastaa kunnan maankäytön suunnittelusta, infran suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta, tilahallinnosta, kiinteistöjen hoidosta, ruoka- ja siivouspalvelusta, rakennusvalvonnasta ja ympäristöasioista.

Tavoitteena on toimintojen kehittäminen ja ylläpitäminen siten, että luodaan turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö kaikille kuntalaisille sekä tarjotaan hyvät toimintaedellytykset elinkeinoelämälle.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Toiminnassa ei oleellisia muutoksia. Joukkoliikenne, ALPE ja talkooavustukset sisältyvät tähän kustannuspaikkaan. Suunnitelmakauden tärkein tavoite on palvelutuotantosuunnitelman laatiminen ja valmistautuminen mahdolliseen SOTE-uudistukseen. Kunnan omaisuuden hallinta, energian käytön ja tilojen tehostaminen ovat keskeisimmät kehityskohteet.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

700 Teknisen toimen hallinto

					TOTEUMA	
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	101 620	80 000	0	80 000	76 812	-3 188
Kulut	-1 066 537	-1 023 117	0	-1 023 117	-1 125 348	-102 231
Toimintakate	-964 917	-943 117	0	-943 117	-1 048 536	-105 419

Tulosalue

Tilalaitos

Tilivelvolliset

Tekninen johtaja Vesa-Matti Eura 1.1.–28.2.2022,
vt. tekninen johtaja Simo Salonen 1.3.–30.6.2022,
tekninen johtaja Timo Laine 1.7.–12.9.2022,
vt. tekninen johtaja Simo Salonen 13.9.–31.12.2022

Toiminta-ajatus

Hoitaa keskitetysti kunnan kiinteistöjen kunnossapidon, siivous- ja ruokapalvelun.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Toiminnan tavoitteena on tilojen tehokas ja turvallinen käyttö.

Kunnan kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelma on vielä työn alla.

Kunnossapitohenkilöstön työnjohto organisoitiin uudelleen yhden työnjohtajan vastuulle.

Tilojen korjauksiin ja kunnossapitoon sekä energiatehokkuuteen on panostettu talousarvion puitteissa.

Tilojen käyttöastetta pyritään nostamaan. Tyhjiä ja käyttämättömiä tiloja on realisoitu (Huolin koulu ja Hiirenkorvan päiväkodin myynti)

Kiinteistöautomaatiojärjestelmiä ei ole vielä päivitetty. Tekninen osasto kartoittaa järjestelmäkokonaisuudet v. 2023

Sisäilmatyön organisointia ja resursointia kehitetty.

Seudullisesta yhteistyöstä on käynnistetty neuvottelut.

Keskuskeittiö Laurin koulussa otettiin käyttöön, muun keittiöverkon sopeuttaminen on käynnissä. Kaikkien kohteiden siivouksen resursointi perustuu konsultin tekemään siivousmitoitukseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa - Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma) - Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin - Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta - Edesautamme sujuvien kulkuyhteyksien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella	Terveet ja toimivat tilat. Kiinteistöjen yleinen ilme pidetään siistinä.	Tiloja on peruskorjattu ja peruskorjataan. On pidetty.
Työpaikkojen määrä lisääntyy - Hankimme kuntaan lisäresurssia elinvoimatyöhön selvittämään uusien yritysten sijoittumista kuntaan ja markkinoimaan kuntaa sekä yritysalueita - Selvitämme Mynämäen Yritys-Voima Oy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa - Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin - Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonnan	Kiinteistöautomaation hyödyntäminen. Uudet HINKU-rahoitusmuodot. Esimerkiksi aurinkopaneelien hankinta PPA-rahoitusmallilla. Vuoden aikana toteutetut HINKU-hankkeet raportoidaan toimintakertomuksen yhteydessä. Kunnan omistamien kiinteistöjen jät-	Aloitettu kiinteistöautomaation hyödyntäminen mm. laajoissa peruskorjaushankkeissa. Aurinkopaneeleita käytössä. Ok.

Jatkamme kestävän kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet	teiden kierrätystä kehitetään ja tehostetaan.	
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluultomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden - Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko - Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen - Kehitämme omaa lukiota - Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa	Kiinteistöjen kunnossapito-ohjelman laatiminen. Kiinteistöautomaation hyödyntäminen. Toimitilojen käyttöastetta tehostetaan.	On työn alla. Jatkuva prosessi.
Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämäessä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeenkin - Kehitämme sote-keskusta - Teemme yhteistyötä ikäihmisten elämänlaadun parantamiseksi ja palvelujen turvaamiseksi	Tilojen palvelusopimukset päivitetään.	On päivitetty.
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johtamiskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma) - Kehitämme myönteistä työnantajakuva	Kuukausipalaverikäytäntö henkilöstölle. Perehdytysten ja kehityskeskustelujen tehostaminen. Läheltä piti -tilanteiden raportointi, tavoitteena 0-toleranssi työtapaturmille. Tyky-toiminta	Ei ole ollut. Ok. On raportoitu.
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022

Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä - Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla - Ehkäisimme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea - Kehitämme elinympäristön ja liikumisen turvallisuutta - Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään	Kiinteistöjen palvelusopimusten päivitys.	
Meidän Mynämäki: Kuntalaiset kokevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita - Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria - Luomme kuntalaisille osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia - Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta - Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä - Lisäämme ympäristön viihteyttämisen keinoja - Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin - Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa	Mynä-Mynä-Maa Webropol on otettu käyttöön. Kiinteistövarausjärjestelmän käyttöönotto.	Mynä-Mynä-Maa oli toiminnassa kesäkauden 2022 ja lisäksi syksyllä yhden viikon. Ok. Ei ole ollut käytössä.
Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa - Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen - Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia	Yleisten saunatilojen sääntöjen ja ohjeiden päivittäminen.	On tehty.
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta		

- Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä - Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti - Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla - Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä - Sopeutamme palveluverkon taroituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen	Kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelma. Kiinteistöjen palvelutasosopimukset. Kiinteistöjen kuntokartoitus tarpeen mukaan. Kiinteistöautomaation hyödyntäminen Energiatehokkuusselvitykset. Myytävien kiinteistöjen lista.	Ei ole toteutunut. Ei ole toteutunut. On tehty. Jatkuva prosessi. Aloitettu, jatkuu. Myyty Huolin koulu ja Hiirenkorvan päiväkot.
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja - Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kanto-kyky huomioon ottaen - Vuosikate kattaa vähintään poistot - Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella - Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla	Tilalaitoksen tilavuokrien perusteiden tarkistus	Ok.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

730 Tilalaitos

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	4 327 576	4 299 440	0	4 299 440	4 711 434	411 994
Kulut	-4 829 206	-4 517 227	0	-4 517 227	-5 239 685	-722 458
Toimintakate	-501 630	-217 787	0	-217 787	-528 251	-310 464

Suoritteet ja tunnusluvut

730 Tilalaitos

	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
Suoritteet				
Kiinteistöt kunnan hallinnassa k-m ²	43 186	44 480	38 323	86 %
Siivottavat kiinteistöt k-m ²	38 626	38 626	38 626	100 %
Tuotettavien aterioiden lkm/v	446 159	446 159	482 400	108 %
Valmistuskeittäitä	7	7	7	100 %
Palvelukeittäitä	5	5	5	100 %
Tunnusluvut				
Kiinteistöt kunnan hallinnassa				
€/k-m ² /kk	10,10	9,30	10,10	
Aterian hinta keskimäärin €	3,43	3,40	3,20	

Tulosalue

Infra

Tilivelvolliset

Työpäällikkö Simo Salonen

Toiminta-ajatus

Infra tulosalue vastaa yleisten alueiden, urheilukenttien sekä kunnan metsien hoidosta ja ylläpidosta. Tulosalue sisältää yksityisteiden avustussuoritteiden avustusrahat.

Olennaiset tapahtumat tilivuonna

Tulosalue järjestää palvelut katujen, puistojen, urheilukenttien ja muiden yleisten alueiden rakentamiseen, kunnossapitoon ja hoitoon.

Kunnossapitohenkilöstön työnjohto organisoitu uudelleen yhden työnjohtajan vastuulle.

Infraomaisuuden ylläpito vähintään nykyisellä hoitotasolla.

Lukkari-Jukola 2022 sujui ongelmitta.

Kunnan leikkipuistoverkoston selvitys on aloitettu.

Yksityisteiden avustusperusteiden laadinta on tehty. Kunnan hoidossa olevien yksityisteiden kunnossapitosopimusten purku on tehty.

Katuvaloinvestointien vaikuttavuus- ja turvallisuusarviointia varten luodaan kriteeristö, jossa huomioidaan voimassa oleva liikenneturvallisuussuunnitelma.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan	Myynnissä olevien tonttialueiden kunnossapito.	Tontteja on siistitty, mm. vesakoita raivaamalla.

monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma) • Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin • Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta • Edesautamme sujuvien kulkuyhteysien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella	Uusien jalankulku- ja pyöräilyväylien rakentaminen liikenneturvallisuuden parantamiseksi (Asemantie). Katuvalaistusten saneeraus saneerausohjelman mukaisesti.	On kesken. On tehty
Työpaikkojen määrä lisääntyy • Hankimme kuntaan lisäresursseja elinvoimatyöhön selvittämään uusien yritysten sijoittumista kuntaan ja markkinomaan kuntaa sekä yritysalueita • Selvitämme Mynämäen Yritys Voima Oy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa • Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin • Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonnasta • Jatkamme kestävän kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet	Teollisuusalueiden siistiminen yhteistyössä alueiden yrittäjien kanssa. Roukkulin teollisuusalueen myyntivalmius selvitetään alkuvuoden 2022 aikana. Mahdollinen lisämääräraha ratkaistaan sen jälkeen.	On tehty. Roukkulin teollisuusalueen laajennusosan myyntivalmius selvitetty.
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia • Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluultomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden • Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko • Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen • Kehitämme omaa lukiota	Infra-tulosyksikön alueiden kartoitus, massoittelu ja hoitotason määrittely. Kaava-alueiden katujen ja kevyen liikenteen väylien kunnostus ja hoitotason ylläpito vähintään nykyisellä tasolla.	Työn alla. Jatkuu.

- Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa		
Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynä-mäessä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeekin - Kehitämme sote-keskusta - Teemme yhteistyötä ikäihmisten elämänlaadun parantamiseksi ja palvelujen turvaamiseksi		
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta - Huolehdimme hyvästä johtamiskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä - Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma) - Kehitämme myönteistä työnantajakuva		
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä - Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla - Ehkäisemme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea - Kehitämme elinympäristön ja liikkumisen turvallisuutta - Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään	Kaava-alueiden katujen ja kevyenliikenteenväylien kunnostus ja hoitotason ylläpito vähintään nykyisellä tasolla. Uuden tieliikennelain vaatimat muutokset liikennemerkistössä ja tiemerkinnöissä.	Jatkuu. Prosessi menossa.

Meidän Mynämäki: Kuntalaiset kokevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita • Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria • Luomme kuntalaisille osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia • Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta • Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä • Lisäämme ympäristön viihtyisyyttä taiteen keinoin • Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin • Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa	Sosiaalisen median käyttö tiedottamisessa. Vastuualueiden selkeä jako ja tiedotus kuntalaisille. Alueiden hoidossa 3. sektorin resursien hyödyntäminen. Sähköisen varausjärjestelmän käyttöönotto tilojen ja alueiden vuokraukseen.	On käytetty. Ok. On hyödynnetty mahdollisuuksien mukaan. Ei käytössä.
Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa • Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen • Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia	Viher-, liikunta- ja ulkoalueiden kunnostus ja hoitotason ylläpito vähintään nykyisellä tasolla. Urheilukeskuksen yleissuunnittelu Varautuminen vuoden 2022 Lukkari-Jukolaan. Aarlahden ja Kivijärven ranta- ja virkistysalueiden kehittäminen.	Ok. Aluetta kehitetty Lukkari Jukolan järjestelyjä varten. Aarlahden alueen kehittämisen jatkuu
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta • Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä • Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti • Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja	Hankintojen kilpailutus. Kaava-alueiden katujen ja kevyenliikenteenväylien kunnostus ja hoitotason ylläpito vähintään nykyisellä tasolla. Viher-, liikunta- ja ulkoalueiden kunnostus ja hoitotason ylläpito vähintään nykyisellä tasolla.	On kilpailutettu. Jatkuva prosessi. Ok.

teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla • Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä • Sopeutamme palveluverkon tarkoituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen		
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprosentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja • Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kantokyky huomioon ottaen • Vuosikate kattaa vähintään poistot • Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella • Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla	Ulkoliikunta-alueille aluevuokran määrittely.	Ei ole tehty.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

760 Infra

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	180 258	160 000	0	160 000	193 313	33 313
Kulut	-643 363	-566 154	0	-566 154	-836 064	-269 910
Toimintakate	-463 105	-406 154	0	-406 154	-642 751	-236 597

Suoritteet ja tunnusluvut

760 Kunnallistekniikka

Suoritteet	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
Kaavatiet, km	50	50	50	100,0
Kevyenliikenteenväylät, km	29	29	29	100,0
Yksityistiet, km	10	10	222*	
Puistot, ha	26	26	26	100,0
Tievalot, kpl	1911	1911	1911	100,0

* luku tarkastettu vastaamaan oikeaa

Tulosalue	Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi
Tilivelvolliset	Rakennustarkastaja Annika Heikola 1.1.–11.9.2022, tekninen johtaja Timo Laine 12.9.2022, vt. tekninen johtaja Simo Salonen 13.9.–31.12.2022
Toiminta-ajatus	Tehtävänä on tuottaa rakennusvalvonta- ja ympäristönsuojelupalveluja, valvoa kaavojen, rakentamisen ja ympäristönsuojelun säädösten noudattamista. Huolehtia rakentamista, ympäristöä ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelystä sekä niihin liittyvästä ennakko-ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta sekä lisäksi osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa kuin niistä on säädetty.

Olenneiset tapahtumat tilivuonna

Rakennusvalvonnassa lupamäärät vähentyneet. Kiinteistökartoituksen loppuunsaattaminen viivästynyt resurssipulasta johtuen, kartoitusta jatketaan.

Mynämäen kunta tuottaa ympäristönsuojelun viranomaispalvelun Ruskon, Maskun ja Nousiaisten alueella.

Seurataan MRL -uudistusta. Rakennusjärjestystä ei vielä päivitetty (lakimuutos aikaisintaan v. 2024) Ympäristönsuojelun valvontaohjelma- ja suunnitelma on päivitetty.

Maa-ainestaksan, ympäristönsuojelun ja rakennusvalvonnan taksat ei vielä päivitetty, päivitetään MRL-uudistuksen myötä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Elinvoiman vahvistaminen		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Asukasmäärä kasvaa - Huolehdimme kaavoituksella, että kunnassa on monipuolinen tonttitarjonta ja mahdollistetaan monimuotoinen rakentaminen (Maapoliittinen ohjelma) - Painotamme kuntamarkkinoinnissa Mynämäen hyvää sijaintia ja kohdennetaan markkinointitoimet entistä tehokkaammin - Selvitämme kohdennettujen asukaskyselyjen avulla nykyisten asukkaiden ja muuttoa suunnittelevien näkemyksiä kunnasta - Edesautamme sujuvien kulkuyhteyksien ja joukkoliikenteen kehittymistä alueella		
Työpaikkojen määrä lisääntyy Hankimme kuntaan lisäresurssia elinvoimatyöhön selvittämään		

uusien yritysten sijoittumista kuntaan ja markkinoimaan kuntaa sekä yritysalueita - Selvitämme Mynämäen Teollisuuskiinteistö Oy:n roolin elinkeinotoimijana kuntakonsernissa - Turvaamme kaavoituksella riittävän tonttivarannon yritysten tarpeisiin - Huolehdimme alueen keskeisten liikennehankkeiden edunvalvonnasta - Jatkamme kestäväen kehityksen investointeja Hinku-tavoitteiden mukaisesti sekä selvitämme kiertotalouden mahdollisuudet		
Toimivat palvelut		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Palvelumme ovat tehokkaasti järjestettyjä ja uudistuvia - Uudistamme jatkuvasti ja ennakoluultomasti toimintatapoja tulevaisuuden kunnan tehtävät huomioiden - Käytämme toimitiloja tehokkaasti ja monipuolisesti: Tarpeen mukainen palveluverkko - Mahdollistamme toimipaikkojen erikoistumisen - Kehitämme omaa lukiota - Hyödynnämme kuntien välistä yhteistyötä ja yhteistyötä 3. sektorin toimijoiden kanssa - Käytämme ostopalveluja tukemaan kunnan omaa tuotantoa	Ympäristönsuojelun yhteistyö neljän kunnan kesken. Sähköisen asioinnin kehittäminen.	On käynnissä yhä. Kaikki rakennusvalvonnan asiointi voidaan hoitaa sähköisesti.
Sosiaali- ja terveydenhuollon lähipalveluja on saatavilla Mynämässä sote- ja maakuntauudistuksen jälkeenkin - Kehitämme sote-keskusta - Teemme yhteistyötä ikäihmisten elämänlaadun parantamiseksi ja palvelujen turvaamiseksi		
Henkilökuntamme on ammattitaitoista ja motivoitunutta Huolehdimme hyvästä johtamiskulttuurista ja johtamisen edellytyksistä	Viikkopalaverikäytäntö ympäristönsuojelussa.	On käytössä.

• Huolehdimme henkilökunnan täydennyskoulutuksesta ja työhyvinvoinnista (Hyvinvointisuunnitelma) • Kehitämme myönteistä työnantajakuva	Perehdytysten ja kehityskeskustelujen tehostaminen. Osallistutaan monipuolisesti alan koulutuksiin ja seurataan lakiuudistuksia. Tyky-toiminta.	Henkilöstövajauksen vuoksi kehityskeskusteluja ei ole pidetty. Ok.
Hyvinvoivat ja osallistuvat kuntalaiset		
Tavoitteet ja toimenpiteet Ennaltaehkäisevä työ tukee kuntalaisten hyvinvointia ja arjessa selviytymistä • Aktivoimme kuntalaisia eri ikäryhmille suunnatulla monipuolisella toiminnalla • Ehkäisemme syrjäytymistä järjestämällä matalan kynnyksen toimintaa ja lisäämällä varhaista tukea • Kehitämme elinympäristön ja liikumisen turvallisuutta • Tuemme kuntalaisten vastuuta omasta itsestään	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Meidän Mynämäki: Kuntalaiset kokevat kunnan omakseen ja ovat aktiivisia toimijoita • Edistämme avointa ilmapiiriä ja toimintakulttuuria • Luomme kuntalaisille osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia • Lisäämme kuntalaisten tietoisuutta vaikuttamistoimielimistä ja niiden toiminnasta • Järjestöohjelmalla tuemme kyläyhteisöjen toimintaa ja muuta vapaaehtoistyötä • Lisäämme ympäristön viihteyttävyyttä taiteen keinoin • Jatkamme kuntalaiskyselyjä ja kohdennamme ne entistä tarkemmin • Käytämme tekniikan mahdollistamia keinoja kanssakäymisessä kuntalaisten kanssa	Sähköisen asioinnin kehittäminen. Käytetään sähköistä lupajärjestelmää	Käytössä.

Hyödynnämme Mynämäen monipuolista luontoa - Kehitämme virkistysalueita ja reitistöjä, jotka houkuttelevat luonnossa liikkumiseen - Selvitämme luonto- ja elämysmatkailun mahdollisuuksia		
Tasapainoinen talous		
Tavoitteet ja toimenpiteet	Tavoitteet 2022	Toteuma 31.12.2022
Kustannustehokas toiminta - Suosimme innovatiivisia ja uudenlaisia toimintatapoja palvelujen järjestämisessä - Varmistamme konserniohjauksella, että tytäryhteisöt ja muut yhteistyötahot toimivat kunnan kokonaisedun mukaisesti - Pidämme kiinteistöt hyvässä kunnossa. Ennakoimme korjaustarpeet riittävän ajoissa ja teemme investoinnit tarveharkinnan jälkeen ajallaan kokonaisedun edellyttämällä tavalla - Realisoimme tarpeettoman kiinteistöomaisuuden ja tehostamme omien tilojen käyttöä - Sopeutamme palveluverkon taroituksenmukaiseksi kiinteistöjen kunto ja palvelujen tarve huomioon ottaen	Ympäristönsuojelun yhteistyö neljän kunnan kesken jatkuu.	Jatkuu.
Velkaantumisen hallinta/ Lainamäärä pysyy alle valtakunnan keskiarvon, veroprocentit eivät ylitä Varsinais-Suomen maakunnan kuntien keskiarvoja - Toteutamme investoinnit hallitusti kunnan taloudellinen kanta-kyky huomioon ottaen - Vuosikate kattaa vähintään poistot - Vuosittaiset investoinnit rahoitamme pääasiassa omarahoituksella - Pidämme taksat ja maksut ajan tasalla	Valvonta- ja tarkastustaksojen tarkistaminen kahden vuoden välein.	Odotetaan MRL-uudistusta.

Sitovat taloudelliset tavoitteet

780 Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	275 100	192 104	0	192 104	149 596	-42 508
Kulut	-241 854	-253 343	0	-253 343	-247 527	5 816
Toimintakate	33 246	-61 239	0	-61 239	-97 931	-36 692

Suoritteet ja tunnusluvut

780 Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi

	TOTEUMA			
	TP 2021	TA 2022	31.12.2022	tot %
Suoritteet				
Rakennusvalvonta: luvat ja ilmoitukset	84	180	128	71,0
Ympäristönsuojelu: luvat, ilmoitukset ja rekisteröinnit	0	6	6	100,0
Tunnusluvut				
€/lupa	399,00	-329,00	-734,17	

*perusteita muutettu TA2022 vaiheessa

Tekninen lautakunta yhteensä

	TOTEUMA					
	TP 2021	TA 2022	TAM 2022	MTA 2022	31.12.2022	POIKKEAMA
Tuotot	4 884 554	4 731 544	0	4 731 544	5 131 155	399 611
Kulut	-6 780 960	-6 359 841	0	-6 359 841	-7 448 624	-1 088 783
Toimintakate	-1 896 406	-1 628 297	0	-1 628 297	-2 317 469	-689 172

2.4 Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

Ulkoiset ja sisäiset erät	TA 2022	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma
Toimintatuotot	7 288 541	-30 000	7 258 541	8 468 250
Myyntituotot	3 296 641	-30 000	3 266 641	3 356 870
Maksutuotot	503 000		503 000	501 078
Tuet ja avustukset	418 500		418 500	1 052 755
Muut toimintatuotot	3 070 400		3 070 400	3 557 547
Toimintakulut	-55 473 871	-1 095 000	-56 568 871	-55 934 010
Henkilöstökulut	-13 722 258	-265 000	-13 987 258	-13 824 990
Palkat ja palkkiot	-10 802 395	-265 000	-11 067 395	-10 805 374
Henkilösivukulut	-2 919 863	0	-2 919 863	-3 019 616
Eläkekulut	-2 531 113		-2 531 113	-2 625 238
Muut henkilösivukulut	-388 750		-388 750	-394 378
Palvelujen ostot	-36 109 487	-830 000	-36 939 487	-35 798 905
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 212 176		-2 212 176	-2 524 814
Avustukset	-960 800		-960 800	-1 094 852
Muut toimintakulut	-2 469 150		-2 469 150	-2 690 449
Toimintakate	-48 185 330	-1 125 000	-49 310 330	-47 465 760
Verotulot	30 184 000	472 000	30 656 000	30 494 308
Kunnan tulovero	27 327 000	-362 000	26 965 000	26 799 429
Kiinteistövero	1 741 000	183 000	1 924 000	1 843 667
Osuus yhteisöverosta	1 116 000	651 000	1 767 000	1 851 212
Valtionosuudet	19 497 725		19 497 725	19 615 595
Rahoitustuotot ja -kulut	-100 600		-100 600	-118 841
Korkotuotot	5 000		5 000	36 126
Muut rahoitustuotot	17 000		17 000	131 543
Korkokulut	-120 000		-120 000	-280 623
Muut rahoituskulut	-2 600		-2 600	-5 887
Vuosikate	1 395 795	-653 000	742 795	2 525 301
Poistot ja arvon alentumiset	-1 649 700		-1 649 700	-1 746 387
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 649 700		-1 649 700	-1 746 387
Kertaluonteiset poistot				
Tilikauden tulos	-253 905	-653 000	-906 905	778 914
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)				3 330
Varausten lisäys (-) tai				
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)				360
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	-253 905	-653 000	-906 905	782 604

Verotulojen erittely

Vuoden 2022 verotulojen erittely on tuloslaskelman toteutumisvertailussa.
Kunnan tuloveroprosentti ja verotettavan tulon määrä 2012–2022:

Vuosi	Tuloveroprosentti	Verotettava tulo, M€	Muutos, %
2013	19,50	114 450	2,6
2014	20,50	115 470	0,9
2015	20,50	115 496	0,0
2016	21,00	117 712	1,9
2017	21,00	117 369	-0,3
2018	21,00	117 485	0,1
2019	21,00	120 014	2,2
2020	21,25	122 714	2,2
2021	21,25	123 657	0,8
2022	21,25	128 284	3,7

Vuoden 2022 verotettavan tulon määrä on Kuntaliiton tammikuun 2021 ennustekehikon arvio.

Kiinteistöveroprosentit 2012–2022:

Vuosi	yleinen kiinteistövero	vakituinen asuminen	muu kuin vakituinen as.	rakentamaton rakennuspaikka	yleishyödylliset yhteisöt
2013	0,70	0,40	1,00		0,00
2014	0,70	0,40	1,00		0,00
2015	0,80	0,40	1,00		0,00
2016	0,90	0,50	1,10		0,00
2017	0,93	0,50	1,10		0,00
2018	0,93	0,50	1,10		0,00
2019	0,93	0,50	1,10		0,00
2020	0,98	0,55	1,15	3,00	0,00
2021	0,98	0,55	1,15	3,00	0,00
2022	0,98	0,55	1,15	3,00	0,00

Valtionosuuksien erittely

	TA 2022	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Valtionosuuksien erittely					
Peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaus	15 155 178		15 155 178	15 170 742	15 564
Järjestelmämuutoksen tasaus			0		
Opetus- ja kulttuuritoimen muut vos:t	-110 000		-110 000	-318 131	-208 131
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
Verotulomenetyksen kompensatio	4 452 547		4 452 547	4 762 984	310 437
Yhteensä	19 497 725		19 497 725	19 615 595	117 870

2.5 Investointiosan toteutumisvertailu

	Talousarvio 2022	Talousar- vion muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
8300 TALONRAKENNUS					
9112 Kuntotutkimukset	0		0	-7 030	7 030
9219 Vekaravintin kunnostus	0		0	-23 124	23 124
9224 Mynämäen paloasema; viemärikorjaus	-150 000		-150 000	0	-150 000
9228 Kunnantalon piha + videovalvonta	-200 000		-200 000	-6 664	-193 336
9229 Tavastilan koulun piha-aitojen uusinta	-50 000		-50 000	-10 679	-39 321
9300 Pikkulaurin päiväkodin saneeraus	0		0	-6 012	6 012
9301 Laurin koulun saneeraus	-3 500 000	-2 000 000	-5 500 000	-5 219 260	-280 740
9304 MKTO korj. kunnanvirasto	0		0	-3 432	3 432
9785 Vaahteramäen päiväkotikoti	0		0	-8 464	8 464
9787 Pyhän päiväkodin korjaus	0	-80 000	-80 000	-15 553	-64 447
Yhteensä	-3 900 000	-2 080 000	-5 980 000	-5 300 218	-679 782
8600 LIIKENNEVÄYLÄT					
9011 Nihattulan alueen kadut	-100 000		-100 000	-2 112	-97 888
9313 Siltojen kuntokartoitus ja saneeraus	-10 000		-10 000	0	-10 000
Yhteensä	-110 000	0	-110 000	-2 112	-107 888
8620 PÄÄLLYSTYKSET					
9035 Kaava-alueen katujen päällystykset	-85 000		-85 000	-103 522	18 522
9628 Paikkaukset	-25 000		-25 000	0	-25 000
Yhteensä	-110 000	0	-110 000	-103 522	-6 478
8640 TIEVALAISTUS					
9044 Katuvalojen ohjausjärjestelmä	-25 000		-25 000	-25 575	575
9710 Katuvalaistuksen uusiminen	-50 000		-50 000	-55 422	5 422
Yhteensä	-75 000	0	-75 000	-80 997	5 997
8660 YLEISET ALUEET					
9022 Ruotsinpellon kunnallistekniikka	0		0	-75 765	75 765
9060 Urheilukeskuksen var. Jukolan viestiin	-25 000		-25 000	-101 575	76 575
9064 Leijonapuiston leikkikentän kunnostus	0		0	-3 511	3 511
9066 Mustassuon padon korjaus	-30 000		-30 000	0	-30 000
9068 Leikkipuistojen turvallisuuden kehittäminen	-10 000		-10 000	0	-10 000
9069 Liuskallion puistoväylä	-30 000		-30 000	-22 221	-7 779
9104 Roukkulin teollisuusalueen suunnittelu	0		0	-12 425	12 425
9692 Rakennuspaikkojen maisemointi	-10 000		-10 000	0	-10 000
Yhteensä	-105 000	0	-105 000	-215 497	110 497

8900 IRTAIN OMAISUUS					
9103	Varavoimakone/Laurin koulu	0	0	-52 860	52 860
9111	Vanhojen Dynasty kantojen konvertointi Dynasty 10:een	0	-7 000	-7 000	-319
9754	Varasto, koneet ja kalusto	-30 000	0	-30 000	-25 815
9915	Osakkeet ja osuudet osto	0	-1 110	-1 110	0
9950	Puhtaanapito- ja ruokapalvelujen kalustohankinnat	-20 000	0	-20 000	22
9999	Sekalaiset investoinnit	0	0	2 718	-2 718
Yhteensä		-50 000	-8 110	-58 110	24 030
8000 KIINTEÄ OMAISUUS					
9780	Maanhankinta ja lunastukset	-20 000	0	0	-20 000
9782	Maa-alueen myynti	0	0	155 471	-155 471
Yhteensä		-20 000	0	155 471	-175 471
Investoinnit yhteensä (netto)					
		-4 370 000	-2 088 110	-6 458 110	-829 094

2.6 Rahoitusosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
<i>Toiminnan rahavirta</i>	1 225 795	-653 000	572 795	2 035 690	1 462 895
Vuosikate	1 395 795	-653 000	742 795	2 525 302	1 782 507
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-170 000		-170 000	-489 612	-319 612
<i>Investointien rahavirta</i>	-4 200 000	-2 088 110	-6 288 110	-5 139 404	1 148 706
Investointimenot	-4 370 000	-2 088 110	-6 458 110	-5 787 204	670 906
Rahoitusosuudet investointeihin			0		0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutust	170 000		170 000	647 800	477 800
Toiminta ja investoinnit netto	-2 974 205	-2 741 110	-5 715 315	-3 103 715	2 611 600
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	30 000		30 000		-30 000
Antolainasaamisten lisäykset	30 000		30 000		-30 000
Antolainasaamisten vähennykset	0				
Lainakannan muutokset	3 700 000		3 700 000	4 239 103	539 103
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 200 000		6 200 000	6 000 000	-200 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 500 000		-2 500 000	-3 260 897	-760 897
Lyhytaikaisten lainojen muutos			0	1 500 000	1 500 000
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset				-2 990 593	-2 990 593
Rahoituksen rahavirta	3 730 000	0	3 730 000	1 248 510	-2 481 490
Vaikutus maksuvalmiuteen	755 795	-2 741 110	-1 985 315	-1 855 204	130 111

2.7 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

MÄÄRÄRAHAT						TULOARVIOT					
Talousarvio						Talousarvio					
	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Keskusvaallautakunta	B	-6 666	-6 666	-12 028	-5 362	3 500		3 500	16 762	13 262	
Tarkastuslautakunta	B	-16 972	-16 972	-17 610	-638						
Yleishallinto	B	-2 429 466	-10 000	-2 439 466	-2 352 072	87 394	970 072	970 072	1 662 779	692 707	
Taloushallintoyksikkö *)	B	-594 228		-594 228	-505 502	88 726	594 228	594 228	594 955	727	
Perusturvakuntayhtymä Akseli	B	-19 418 264	-1 700 000	-21 118 264	-20 308 583	809 681					
Erikoissairaanhoidon ja ympäristöth	B	-11 593 288	880 000	-10 713 288	-9 944 863	768 425					
Sivistystoimen hallinto	B	-203 442		-203 442	-190 075	13 367			7 749	7 749	
Varhaiskasvatus	B	-4 708 607	-30 000	-4 738 607	-4 832 047	-93 440	376 000	376 000	448 266	72 266	
Opetustoimi	B	-9 440 920	-235 000	-9 675 920	-9 567 174	108 746	944 000	944 000	943 897	-103	
Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimi	B	-1 296 406		-1 296 406	-1 260 933	35 473	263 425	-30 000	233 425	257 642	
Teknisen toimien hallinto	B	-1 023 117		-1 023 117	-1 125 348	-102 231	80 000	80 000	76 812	-3 188	
Tilalaitos	B	-4 517 227		-4 517 227	-5 239 685	-722 458	4 299 440	4 299 440	4 711 434	411 994	
Infra	B	-566 154		-566 154	-836 064	-269 910	160 000	160 000	193 313	33 313	
Rakennusvalvonta ja ympäristötoimi	B	-253 343		-253 343	-247 527	5 816	192 104	192 104	149 596	-42 508	
Yhteensä		-55 473 872	-1 095 000	-56 568 872	-55 934 009	634 863	7 288 541	-30 000	7 258 541	8 468 250	
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B					30 184 000	472 000	30 656 000	30 494 308	-161 692	
Valtionosuudet	B					19 497 725		19 497 725	19 615 595	117 870	
Korkotulot	B					5 000		5 000	36 126	31 126	
Muut rahoitustulot	B					17 000		17 000	131 543	114 543	
Korkokulut	B	-120 000		-120 000	-280 622	-160 622					
Muut rahoitusmenot	B	-2 600		-2 600	-5 887	-3 287					
Satunnaiset erät	B										
Yhteensä		-122 600		-122 600	-286 509	-163 909	49 703 725	472 000	50 175 725	50 277 572	
INVESTOINTIOSA											
Kiinteä omaisuus	N	-20 000		-20 000	155 471	175 471					
Talonrakennus	B	-3 500 000	-2 080 000	-5 580 000	-5 300 218	279 782					
Infrastruktuuri	B	-400 000		-400 000	-402 128	-2 128					
Irtain omaisuus	N	-50 000	-8 110	-58 110	-82 140	-24 030					
Yhteensä		-3 970 000	-2 088 110	-6 058 110	-5 629 016	429 095					
RAHOITUSOSA											
Antolainasaamisten lisäys	B					30 000		30 000	0	-30 000	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B					6 200 000		6 200 000	6 000 000	-200 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-2 500 000		-2 500 000	-3 260 897	-760 897				0	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N								1 500 000	1 500 000	
Yhteensä		-2 500 000		-2 500 000	-3 260 897	-760 897	6 230 000	0	6 230 000	7 500 000	
YHTEENSÄ		-62 066 472	-3 183 110	-65 249 582	-65 110 431	139 152	63 222 266	442 000	63 664 266	66 245 822	

N = nettositova

B = bruttositova

*) taseyksikkö, sisältyy Yleishallinto-tulosalueeseen

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

TULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot	5 355 503,48	4 874 680,89
Myyntituotot	2 009 652,12	2 031 289,88
Maksutuotot	496 916,35	637 894,16
Tuet ja avustukset	1 052 754,79	552 405,78
Muut toimintatuotot	1 796 180,22	1 653 091,07
Toimintakulut	-52 821 263,70	-52 796 262,81
Henkilöstökulut	-13 824 989,14	-13 572 967,86
Palkat ja palkkiot	-10 805 373,66	-10 530 293,88
Henkilösivukulut	-3 019 615,48	-3 042 673,98
Eläkekulut	-2 625 237,51	-2 654 129,32
Muut henkilösivukulut	-394 377,97	-388 544,66
Palvelujen ostot	-34 443 001,61	-35 275 633,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 521 834,38	-2 332 163,97
Avustukset	-1 094 851,97	-921 336,87
Muut toimintakulut	-936 586,60	-694 160,48
Toimintakate	-47 465 760,22	-47 921 581,92
Verotulot	30 494 307,96	30 210 178,79
Kunnan tulovero	26 799 428,96	26 746 178,02
Kiinteistövero	1 843 666,88	1 785 198,11
Osuus yhteisöverosta	1 851 212,12	1 678 802,66
Valtionosuudet	19 615 595,00	19 076 005,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-118 841,17	-40 886,54
Korkotuotot	36 125,96	9 858,48
Muut rahoitustuotot	131 542,60	16 703,65
Korkokulut	-280 622,32	-63 746,33
Muut rahoituskulut	-5 887,41	-3 702,34
Vuosikate	2 525 301,57	1 323 715,33
Poistot ja arvон alentumiset	-1 746 387,43	-1 678 859,06
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 746 387,43	-1 678 859,06
Kertaluonteiset poistot		
Satunnaiset erät		5 000,00
Satunnaiset tuotot		5 000,00
Satunnaiset kulut		
Tilikauden tulos	778 914,14	-350 143,73
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	3 330,00	3 330,00
Varausten lisäys(-) tai vähennys (+)		
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	360,00	217,57
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	782 604,14	-346 596,16

TASE

VASTAAVAA	2022	2021
A PYSYVÄT VASTAAVAT	70 460 769,44	66 578 140,71
I Aineettomat hyödykkeet	40 826,36	61 123,14
1. Aineettomat oikeudet	1 400,00	1 400,00
2. Tietokoneohjelmistot	39 426,36	59 723,14
3. Muut pitkävaikuttiset menot		
II Aineelliset hyödykkeet	41 472 104,02	37 544 223,98
1. Maa- ja vesialueet	3 323 217,80	3 390 408,16
2. Rakennukset	23 004 970,89	24 134 482,77
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 291 678,15	6 695 090,42
4. Koneet ja kalusto	216 956,46	289 567,37
6. Ennakkomaksut ja keskener. hank.	8 635 280,72	3 034 675,26
III Sijoitukset	28 947 839,06	28 972 793,59
1. Osakkeet ja osuudet	25 849 284,32	25 874 238,85
3. Muut lainasaamiset	3 039 965,96	3 039 965,96
4. Muut saamiset	58 588,78	58 588,78
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 302 330,49	1 369 806,96
1. Valtion toimeksiannot		2 613,80
2. Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 302 330,49	1 367 193,16
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 796 452,27	5 310 257,57
I Vaihto-omaisuus	18 913,04	21 326,72
1. Aineet ja tarvikkeet	18 913,04	21 326,72
II Saamiset	2 584 348,09	1 240 535,25
Pitkäaikaiset saamiset	105 000,00	140 000,00
2. Lainasaamiset	105 000,00	140 000,00
4. Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	2 479 348,09	1 100 535,25
1. Myyntisaamiset	133 547,59	405 370,17
2. Lainasaamiset	46 921,00	45 000,00
3. Muut saamiset	276 822,33	275 552,72
4. Siirtosaamiset	2 022 057,17	374 612,36
IV Rahat ja pankkisaamiset	2 193 191,14	4 048 395,60
VASTAAVAA YHTEENSÄ	76 559 552,20	73 258 205,24

VASTATTAVAA	2022	2021
A OMA PÄÄOMA	27 163 989,03	26 381 744,89
I Peruspääoma	22 373 747,00	22 373 747,00
III Muut omat rahastot	1 646,70	2 006,70
IV Edell. tilikausien yli-/alijäämä	4 005 991,19	4 352 587,35
V Tilikauden yli-/alijäämä	782 604,14	-346 596,16
B POISTOERO JA VAPAA-EHTOISET VARAUKSET	494 415,29	497 745,29
1. Poistoero	425 452,55	428 782,55
2. Vapaaehtoiset varaukset	68 962,74	68 962,74
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 449 439,03	1 367 728,89
1. Valtion toimeksiannot		
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	1 449 439,03	1 367 728,89
3. Muut toimeksiantojen pääomat		
E VIERAS PÄÄOMA	47 451 708,85	45 010 986,17
I Pitkäaikainen	31 314 110,10	28 800 007,14
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	31 314 110,10	28 800 007,14
3. Lainat julkisyhteisöiltä		
7. Liittymismaksut ja muut velat		
II Lyhytaikainen	16 137 598,75	16 210 979,03
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	11 635 897,04	9 910 897,04
3. Lainat julkisyhteisöiltä		
5. Saadut ennakot	551 262,61	420 165,08
6. Ostovelat	1 934 794,71	3 236 448,28
7. Liittymismaksut ja muut velat	236 319,69	244 111,14
8. Siirtovelat	1 779 324,70	2 399 357,49
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	76 559 552,20	73 258 205,24

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 525 301,57	1 323 715,33
Satunnaiset tuotot		5 000,00
Tulorahoituksen korjaukset	-489 611,67	-402 637,38
	2 035 689,90	926 077,95
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-5 787 204,49	-5 480 671,99
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	647 800,00	432 429,35
	-5 139 404,49	-5 048 242,64
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 103 714,59	-4 122 164,69
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainauksen lisäykset		
Antolainauksen vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000,00	6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 260 897,04	-2 985 897,04
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 500 000,00	1 000 000,00
	4 239 102,96	4 014 102,96
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	149 186,61	177,60
Vaihto-omaisuuden muutos	2 413,68	-1 502,32
Saamisten muutos	-1 343 812,84	60 774,76
Korottomien velkojen muutos	-1 798 380,28	576 071,65
	-2 990 592,83	635 521,69
Rahoituksen rahavirta	1 248 510,13	4 649 624,65
Rahavarojen muutos	-1 855 204,46	527 459,96
Rahavarojen muutos	-1 855 204,46	527 459,96
Rahavarat 31.12.	2 193 191,14	4 048 395,60
Rahavarat 1.1.	4 048 395,60	3 520 935,64

KONSERNITASE VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT	73 369 319,23	65 452 679,03
Aineettomat hyödykkeet	112 746,01	144 541,56
Aineettomat oikeudet	73 313,91	105 942,71
Muut pitkävaikutteiset menot	39 432,11	38 598,85
Ennakkomaksut		
Aineelliset hyödykkeet	69 835 796,31	62 080 008,29
Maa- ja vesialueet	4 236 518,90	4 294 585,05
Liittymismaksut		
Rakennukset	41 086 372,94	38 614 840,56
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 743 176,13	13 333 035,06
Koneet ja kalusto	2 306 833,59	2 048 174,91
Muut aineelliset hyödykkeet	62 767,90	70 015,56
Ennakkomaksut ja kesk.hank.	9 400 126,85	3 719 357,14
Sijoitukset	3 420 776,91	3 228 129,18
Osakkuusyhteisöosak. ja -os	392 601,96	450 405,52
Muut osakkeet ja osuudet	2 930 460,92	2 680 009,63
Muut lainasaamiset		
Muut saamiset	97 714,03	97 714,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 692 883,29	1 699 319,84
Valtion toimeksiannot	73 738,63	89 415,41
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 434 681,71	1 505 743,25
Muut toimeksiantojen varat	184 462,95	104 161,18
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 769 236,47	13 418 032,99
Vaihto-omaisuus	409 558,05	444 671,22
Aineet ja tarvikkeet	325 960,59	378 436,00
Keskeneräiset tuotteet	64 684,42	44 854,84
Ennakkomaksut (valmiit tuotteet)	18 913,04	21 380,38
Saamiset	5 769 556,36	6 506 603,71
Pitkäaikaiset saamiset	0,00	3 852,51
Muut saamiset		3 852,52
Siirtosaamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	5 769 556,36	6 502 751,20
Myyntisaamiset	1 846 284,31	3 450 532,97
Lainasaamiset	11 921,00	10 000,00
Laskennalliset verosaamiset		575,50
Muut saamiset	959 577,88	1 051 107,65
Siirtosaamiset	2 951 773,16	1 990 535,08
Rahoitusarvopaperit	451 830,80	445 828,35
Osakkeet ja osuudet	1 026,62	6,62
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	417 786,72	418 261,26
Muut arvopaperit	33 017,46	27 560,47
Rahat ja pankkisaamiset	7 138 291,26	6 020 929,71
VASTAAVAA	88 831 438,99	80 570 031,86

KONSERNITASE VASTATTAVAA	2022	2021
OMA PÄÄOMA	18 041 096,43	18 186 757,62
Peruspääoma	22 301 606,90	22 304 697,30
Muut omat rahastot	923 273,45	884 525,05
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-4 988 583,67	-5 020 829,78
Tilikauden yli-/alijäämä	-195 200,26	18 365,05
VÄHEMMISTÖOSUUDET	404 431,40	472 184,21
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
PAKOLLISET VARAUKSET	944 807,05	964 661,61
Eläkevaraukset	3 035,00	2 972,64
Muut pakolliset varaukset	941 772,05	961 688,97
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 839 828,56	1 738 916,03
Valtion toimeksiannot	73 738,63	129 654,10
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 581 626,99	1 505 100,75
Muut toimeksiantojen pääomat	184 462,95	104 161,18
VIERAS PÄÄOMA	67 601 275,55	59 207 505,16
Pitkäaikainen	40 955 981,42	34 536 587,29
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	38 432 707,51	31 982 569,71
Lainat muilta luotonantajilta	2 137,67	2 137,67
Saadut ennakot		32 150,82
Laskennalliset verovelat		
Muut pitkäaikaiset velat	2 521 136,24	2 519 729,08
Lyhytaikainen	26 645 294,14	24 670 917,87
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	13 419 279,29	10 825 837,75
Lainat muilta luotonantajilta		341 461,82
Saadut ennakot	647 783,18	503 182,43
Ostovelat	5 116 429,24	5 558 213,39
Muut velat	847 592,39	704 382,15
Siirtovelat	6 391 670,97	6 515 301,25
Laskennalliset verovelat	222 539,07	222 539,07
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	88 831 438,99	80 570 031,86

KONSERNITULOSLASKELMA	2022	2021
Toimintatuotot	44 391 196,38	43 677 868,75
Toimintakulut	-90 492 359,64	-89 382 075,27
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta+/tappiosta-	-35 128,81	34 974,25
Toimintakate	-46 136 292,06	-45 669 232,27
Verotulot	30 494 307,96	30 210 178,79
Valtionosuudet	19 615 595,00	19 076 005,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-270 728,19	-78 231,18
Korkotuotot	5 884,63	557,87
Muut rahoitustuotot	212 361,67	95 782,94
Korkokulut	-423 418,45	-145 816,06
Muut rahoituskulut	-65 556,03	-28 755,93
Vuosikate	3 702 882,71	3 538 720,34
Poistot ja arvonalentumiset	-3 980 886,09	-3 650 432,95
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 979 708,80	-3 651 118,01
Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Arvonalentumiset	-1 177,29	685,06
Satunnaiset erät	0,00	5 000,00
Tilikauden tulos	-278 003,39	-106 712,61
Tuloverot	0,00	-85,75
Tilinpäätössiirot	7 755,80	121 845,63
Vähemmistöosuudet	75 047,33	3 317,78
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-195 200,26	18 365,05

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 702 882,71	3 538 720,34
Satunnaiset erät		5 000,00
Tilikauden verot		-85,75
Tulorahoituksen korjauserät	-459 400,70	-396 552,80
Investointien rahavirta	3 243 482,00	3 147 081,78
Investointimenot	-12 275 788,34	-7 172 469,43
Rahoitusosuudet investointimenoihin	155 314,65	36 307,41
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	669 954,00	438 845,59
	-11 450 519,69	-6 697 316,43
Toiminnan ja investointien rahavirta	-8 207 037,68	-3 550 234,65
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		-227,37
	0,00	-227,37
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 233 280,27	6 508 033,45
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 545 561,91	-3 888 357,37
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 014 399,14	1 121 104,75
	8 702 117,51	3 740 780,84
Oman pääoman muutokset		
Muut oman pääoman muutokset	57 309,89	1 582,41
Peruspääomankorotus(+)/alennus(-)		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	107 349,09	23 775,33
Vaihto-omaisuuden muutos	35 113,17	146 716,74
Saamisten muutokset	586 699,17	-629 975,27
Korottomien velkojen muutokset	-158 021,20	878 011,71
	571 140,23	418 528,52
Rahoituksen rahavirta	9 330 567,63	4 160 664,40
Rahavarojen muutos	1 123 529,95	610 429,75
Rahavarat 31.12.	7 590 122,06	6 466 758,06
Rahavarat 1.1.	6 466 758,06	5 830 035,66
Rahavarojen muutos	1 123 364,00	636 722,40

Rahavarojen muutoksen ero on summaltaan epäoleellinen.

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Kunnan tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tilinpäätös on laadittu Kirjanpitolautakunnan Kuntajaoston ohjeiden mukaisesti. Numeroinnit liitetiedoissa viittaavat yleisohjeen kohtaan lisätietojen etsimisen helpottamiseksi.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvät vastaavat

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kunnanvaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Kuntaliitoksessa uudelle Mynämäelle siirtynyt käyttöomaisuus on poistettu lakkautettujen organisaatioiden poistosuunnitelmaa käyttäen. 1.1.2007 jälkeen käyttöomaisuuden poistoissa on käytetty uuden kunnan poistosuunnitelmaa. Kaikkien käytettyjen poistosuunnitelmien mukaiset laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti hankintamenoa tai sitä alemman todennäköisen hankintamenoa tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alemmaan todennäköiseen arvoon.

2. Esittämistapamuutokset

Ei muutoksia esittämistavoissa.

3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei ilmoitettavaa.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2022 ja 2021 tiedot eivät ole täysin vertailukelpoisia. Koronapandemian takia kunta sai valtiolta vuonna 2021 kertaluoteista koronatukea noin 1,0 milj. euroa ja vuonna 2022 519 504 euroa.

Koronapandemian rajoitustoimien takia kunta menetti käyttötalouden maksutuottoja ja myyntituottoja (pääasiassa varhaiskasvatus ja vapaa-aikatoimi).

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut

Ei aikaisempiin tilikausiin kohdistuvia tuottoja ja kuluja.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhtiöt Mynämäen YritysVoima Oy, Mynämäen Vesihuolto Oy, As Oy Mynämäen Augustanrivi, Kiinteistö Oy Mynäjoki, Kiinteistö Oy Mietoisten Palvelutalo ja Kiinteistö Oy Häävuorentie 5 sekä kuntayhtymät Perusturvakuntayhtymä Akseli, Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri, Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri, Varsinais-Suomen Liitto ja Raision seudun koulutuskuntayhtymä.

Konserniin kuuluu osakkuusyhteisönä Vakka-Suomen Media Osuuskunta.

Muutokset konsernirakenteessa

Ei muutoksia konsernirakenteessa.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Lisäksi konsernitilinpäätökseen yhdistellään rivi riviltä peruspääoman jäsenosuuksien mukaisessa suhteessa niiden kuntayhtymien ja liikelaitoskuntayhtymien tase, tuloslaskelma ja liitetiedot, joissa kunta tai kuntayhtymä on jäsenenä. Edellä mainitun lisäksi kunnan konsernitilinpäätökseen yhdistellään konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta (KPL 6:12 §). Osakkuusyhteisön tietojen yhdistelyssä noudatetaan olennaisuuden periaatetta.

Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana (KuntaL 114 § 2 mom.).

Konsernituloslaskelman ja -taseen liitetietoina on ilmoitettava soveltuvin osin kunnan liitetietoja vastaavat tiedot, konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot sekä tytär- ja osakkuusyhteisöjä koskevat tiedot (KPA 4:1–4:3 §). Konsernitilinpäätöksen liitetiedot laaditaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen liitetiedoista antaman yleisohjeen mukaisesti.

Konsernitilinpäätökseen on sisällytettävä konsernituloslaskelma, konsernitase ja konsernin rahoituslaskelma myös edelliseltä tilikaudelta.

Konsernin omistusosuuden mukainen osuus osakkuusyhteisön (Vakka-Suomen Media Osuuskunta) tuloksesta on esitetty omana eränään tuloslaskelmassa

4.2 Tuloslaskelman liitetiedot

6. Toimintatuotot tehtäväkokonaisuuksina

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Yleishallinto	1 383 558	914 881	1 383 558	914 881
Sosiaali- ja terveyspalvelut	35 964 644	35 750 355		
Opetus- ja kulttuuripalvelut	3 936 191	3 895 601	1 642 601	1 709 456
Tekniset palvelut	3 668 007	3 652 022	2 329 344	2 250 344
Muut palvelut	111 472	107 843		
Toimintatuotot yhteensä	45 063 872	44 320 702	5 355 503	4 874 681

7. Verotulot

	2022	2021
Kunnan verotulo	26 799 429	26 746 178
Kiinteistövero	1 843 667	1 785 198
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 851 212	1 678 803
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	30 494 308	30 210 179

8. Valtionosuudet

	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	15 170 742	15 180 640
Siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	4 311 360	4 221 564
valtion korona-avustus (2021 sis. Valtionavustuksiin)	0	1 050 658
Verotulomenetysten korvaus	4 762 984	3 993 144
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-318 131	-97 779
Valtionosuudet yhteensä	19 615 595	19 076 005
Valtion korona-avustus (2022 toimintatuotot/tuet ja avustukset)	519 504	0

9. Palvelujen ostot eriteltynä

	2022	2021
Asiakaspalvelujen ostot	30 148 714	31 243 181
Muiden palvelujen ostot	4 294 287	4 032 453
Palvelujen ostot yhteensä	34 443 002	35 275 634

10. Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet (KuntaL 19.2 §)

Ei ilmoitettavaa.

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Kunnanvaltuusto päätti 17.12.2012 § 72 kuntajaoston yleisohjeesta 15.11.2011 antaman tarkennuksen perusteella, että 31.12.2012 mennessä valmistuneisiin hankkeisiin noudatetaan alla olevaa kunnanvaltuuston 24.9.2007 § 64 hyväksymää poistosuunnitelmaa. Samalla kunnanvaltuusto hyväksyi suunnitelmapoistojen perusteet 1.1.2013 alkaen kuntajaoston yleisohjeen mukaisesti siten että poistomenetelmänä on edelleen tasapoisto ja että kunnanhallitus hyväksyy 1.1.2013 alkaen valmistuville hyödykkeille hallintosäännön mukaisesti hyödykekohtaiset poistosuunnitelmat.

Mietoisten ja Mynämäen kuntaliitokseen 1.1.2007 saakka on käytetty lakkautettujen organisaatioiden omaisuuden osalta organisaatioiden aikaisempia poistosuunnitelmia.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 €, on kirjattu hankintatilikauden kuuluiksi, vaikka hankinta olisikin käytössä useamman tilikauden ajan.

MYNÄMÄEN KUNTA	menetelmä	poistoaika, v
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT		
Perustamis- ja järjestelymenot	tasapoisto	5
Tutkimus- ja kehittämismenot	tasapoisto	5
Konserniliikearvo	tasapoisto	5
Liikearvo	tasapoisto	5
ATK-ohjelmistot	tasapoisto	5
Muut	tasapoisto	5
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	ei poistoa	
RAKENNUKSET JA RAKENNELMAT		
Hallinto- ja laitosrakennukset	tasapoisto	40
Tehdas- ja tuotantorakennukset	tasapoisto	30
Talousrakennukset	tasapoisto	20
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto	30
Asuinrakennukset	tasapoisto	40
KIIENTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET		
Kadut, tiet, torit ja puistot	tasapoisto	20
Sillat, laiturit ja uimalat	tasapoisto	30
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	30
Vedenjakeluverkosto	tasapoisto	40
Viemäriverkko	tasapoisto	40
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkova- laistusrakennukset	tasapoisto	20
Puhelinverkko, keskusasema/alak.		
Muut putki- ja kaapeliverkot		20
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	tasapoisto	20
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet		20
Liikenteen ohjauslaitteet	tasapoisto	15
Muut kiinteät koneet, laitteet ja raken- nukset	tasapoisto	15
KONEET JA KALUSTO		
Puiset alukset	tasapoisto	15
Muut kuljetusvälineet	tasapoisto	10
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	10
Muut raskaat koneet	tasapoisto	15
Muut kevyet koneet	tasapoisto	10
ATK-laitteet	tasapoisto	5
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5
Terveystieteiden laitteet	tasapoisto	5
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Luonnonvarat	käytön mukainen	
Taide- ja arvo-esineet	ei poistoa	
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa	
KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIK. SIJ.		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

12. Pakollisten varausten muutokset

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Eläkevastuu 1.1.	2 973	3 154		
Lisäykset tilikaudella	63			
Vähennykset tilikaudella		-181		
Eläkevastuu 31.12.	3 036	2 973		
Potilasvahinkovastuuvaraus 1.1.	961 211	914 149		
Lisäykset tilikaudella	1 820	47 062		
Vähennykset tilikaudella	-20 701			
Potilasvahinkovastuuvaraus 31.12.	942 330	961 211		

13. Toimintatuottoihin ja -kuluihin sisältyvät myyntivoitot ja -tappiot

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	708 393	529 694	585 563	403 443
Rakennusten myyntivoitot	50 903	152 783		
Muut myyntivoitot	297 654	855 226		
Myyntivoitot yhteensä	1 056 950	1 537 703	585 563	403 443

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	4 954	805	4 954	805
Rakennusten myyntitappiot	90 998	0	90 998	
Muut myyntitappiot	55 569	5 980		
Myyntitappiot yhteensä	151 521	6 785	95 952	805

14. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Satunnaiset tuotot	0	5 000	0	5 000
Satunnaiset kulut	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot ja kulut yhteensä	0	0	0	5 000

15. Rahoitustuotoista saadut tuotot, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä

	2022	2021
Osinkotuotot muista yhteisöistä	20 796	7 392
Peruspääoma korot kuntayhtymiltä	56 578	7 296
Yhteensä	77 374	14 688

16. Poistoeron muutokset

Poistoeron muutoksiin ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa.

4.3 Taseen liitetiedot

17. Kuluiksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset lainan liikkeeseen laskemisesta

Ei ilmoitettavaa.

18. Arvonkorotusten periaatteet ja arvostusmenetelmät

Kunnan omistamiin maa- ja vesialueisiin ei ole tehty arvonkorotuksia.

19. Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet 2022											
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	61 123,14			61 123,14	3 390 408,16	24 134 482,77	6 695 090,42	289 567,37		3 034 675,26	37 544 223,98
Lisäykset tilikauden aikana						3 432,00	182 057,03			5 786 094,49	5 971 583,52
Rahoitusosuudet tilikaudella											
Vähennykset tilikauden aikana					- 67 190,36	- 86 819,43	- 4 178,54			- 185 489,03	- 343 677,36
Siirrot erien välillä											
Tilikauden poisto	- 20 296,78			-20 296,78		- 1 046 124,45	- 581 290,76	- 72 610,91			- 1 700 026,12
Arvonlennukset ja niiden pal.											
Poistamaton hankintameno 31.12.	40 826,36			40 826,36	3 323 217,80	23 004 970,89	6 291 678,15	216 956,46			32 836 823,30
Olennaiset lisäpoistot											
Erittely olennaisista lisäpoistoista											
Arvonkorotukset											
Kirjanpitoarvo 31.12.	40 826,36			40 826,36	3 323 217,80	23 004 970,89	6 291 678,15	216 956,46		8 635 280,72	41 472 104,02

Pysyvien vastaavien sijoitukset								
	Osakkeet ja osuudet	Osakkeet	Muut osakkeet		JVK-muut laina ja muut saamiset			
	Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet	Kuntayhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	JVK-lainasaamiset	Saamiset konserniyht.	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	19 219 213,58	5120910,43	1 534 114,84	25 874 238,85		3 039 965,96	58 588,78	3 098 554,74
Lisäykset			1 110,00	1 110,00				
Vähennykset								
Poistot			-26 064,53	26064,53*				
Siirrot erien välillä								
Poistamaton hankintameno 31.12.	19 219 213,58	5120910,43	1 509 160,31	25 849 284,32		3 039 965,96	58 588,78	3 098 554,74
Arvonlennukset								
Arvonkorotukset								
Kirjanpitoarvo 31.12.	19 219 213,58	5120910,43	1 509 160,31	25 849 284,32		3 039 965,96	58 588,78	3 098 554,74

* Turun Seudun Puhdistamo Oyn SVOP-rahastosijoituksen alentaminen. Alennus poistona vesihuoltolaitoksen tuloslaskelmassa. Poisto aika 30 vuotta.

20. - 22. Omistukset muissa yhteisöissä

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus %	1 000 € Konsernin osuus omasta pääomast, €	1 000 € Konsernin osuus vieraasta pääomasta €	1 000 € Konsernin osuus tilikauden tuloksesta , €
Tytärtyhteisöt					
Mynämäen Yritysvoima Oy	Mynämäki	100,00	826	138	53
Mynämäen Vesihuolto Oy	Mynämäki	100,00	11 586	5 934	- 382
Ki Oy Mynämäen Häävuorentie 5	Mynämäki	100,00	3 605	14	- 120
As Oy Mynämäen Augustanrivi	Mynämäki	61,37	348	359	-
Kiinteistö Oy Mynäjoki	Mynämäki	58,00	2 295	50	- 27
Ki Oy Mietoisten Palvelutalo	Mynämäki	71,30	259	146	1
Kuntayhtymät					
Varsinais-Suomen sairaanhoitopiiri	Turku	2,60	4 668	12 481	- 676
Varsinais-Suomen erityishuoltopiiri	Paimio	1,47	62	345	5
Varsinais-Suomen liitto	Turku	1,52	36	29	- 1
Raisio seudun koulutuskuntayhtymä	Raisio	11,42	2 026	529	2
Perusturvakuntayhtymä Akseli	Masku	35,77	164	3 417	-
Osakkuusyhteisöt					
Vakka-Suomen Media osk	Uusikaupunki	24,24			- 18

23. Vaihtuvien vastaavien saamiset

Saamiset tytärtyhteisöiltä	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Myyntisaamiset		20 550		10 709
Lainasaamiset	105 000	35 000	140 000	35 000
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	105 000	55 550	140 000	45 709
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		75 898		80 949
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		1 842 685		
Yhteensä		1 918 583		80 949
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä				
Saamiset muilta				
Saamiset muilta		505 215		973 878
Saamiset yhteensä	105 000	2 479 348	140 000	1 100 535

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot				
T-sairaalahankkeen inv.menot				
Vuokraennakot				
Vuokra-alennusetuudet				
Muut siirtosaamiset		3 853		
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä		3 853		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Siirtyvät korot VSSHP peruspääoma	49 282		49 282	
Kelan korvaus työterveyshuollosta	165 018	185 466	65 000	43 840
Tasaerälaskutuksen palautus Akseli	843 305	421 158	843 305	
Tasaerälaskutuksen palautus VSSHP	950 098		950 098	
Palovakuutuskorvaus				
Koulutuskorvaus tyött.vak.rahastolta	13 387	9 537	5 000	3 037
Muut siirtosaamiset	930 684	1 377 795	109 372	327 736
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 951 773	1 993 955	2 022 057	374 612

25. Oman pääoma erien muutokset

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Peruspääoma				
1.1.	22 303 605	22 303 605	22 373 747	22 373 747
lisäykset				
vähennykset	3 090			
31.12.	22 300 515	22 303 605	22 373 747	22 373 747
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma				
1.1.	1 093	1 093		
lisäykset				
vähennykset				
31.12.	1 093	1 093		
Osuus kuntayhtymän omasta pääomasta				
Muut omat rahastot				
Muut omat rahastot				
1.1.	882 518	882 518		
Siirrot rahastoon	39 108			
Siirrot rahastosta				
31.12.	921 626	882 518		
P. Vuolan stipendirahasto				
1.1.	2 007	2 224	2 007	2 224
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta	-360	-218	-360	-218
31.12.	1 647	2 007	1 647	2 007
Muut omat rahastot yhteensä				
1.1.	884 525	884 742	2 007	2 224
Siirrot rahastoon	39 108			
Siirrot rahastosta	-360	-218	-360	-218
31.12.	923 273	884 525	1 647	2 007
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä				
1.1.	-5 002 465	-4 731 948	4 005 991	4 352 587
Lisäys tai vähennys tilikaudella	13 881	-288 882		
31.12.	-4 988 584	-5 020 830	4 005 991	4 352 587
Tilikauden yli-/alijäämä	-195 200	18 365	765 299	-346 596

26. Poistoerot

	2022	2021
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	425 453	428 782
Yhteensä	425 453	428 782

27. Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Velat tai velkojen osat, jotka
erääntyvät 1.1.2028 tai sen jälkeen

	2022	2021
Joukkovelkakirjalainat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 001 282	18 676 923
Lainat julkisyhteisöiltä		
Lainat muilta luotonantajilta		
Saadut ennakot		
Ostovelat		
Muut velat		
Siirtovelat		
Pitkäaikaiset velat yhteensä	21 001 282	18 676 923

28. Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Ei ilmoitettavaa.

29. Pakollisiin varauksiin merkityt olennaiset erät

Ei ilmoitettavaa.

30. Vieraspääoma

	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				26 821
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				26 821
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		9 591		1 601 199
Muut velat				
Siirtovelat		152 100		421 158
Yhteensä		161 691		2 022 357
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		1 057		1 546
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		1 057		1 546
Vieras pääoma yhteensä	31 314 110	16 137 599	28 800 007	16 210 979

31. Sekkilimiitti

Kunnalla ei ole käytössä sekkilimiittiä.

32. Liittymismaksut ja muut velat

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Liittymismaksut	2 521 136	2 519 729		
Muut velat	280 973			
Muut velat yhteensä	2 802 109	2 519 729		

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Korkojaksotukset	79 446	15 371	57 069	15 147
Henkilöstökulut	4 762 059	4 775 690	1 359 572	1 451 983
Tasaerälaskutuksen lisälaskutus	607 768	421 158	152 100	421 158
Tutkimusapurahojen jaksotus	276 446	316 987		
Valtionosuusennakot	84 218	45 000	84 218	45 000
Potilasvak. vakuutusmaksulainan lyh.	96 094	96 867		
Muut siirtovelat	485 641	857 847	126 365	466 070
Siirtovelat yhteensä	6 391 671	6 528 920	1 779 325	2 399 357

4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

34. Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi osakkeita tai kiinnityksiä kiinteistöihin

Ei ilmoitettavaa.

35. Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi

Ei ilmoitettavaa.

36. Vakuudet, jotka kunta on antanut sen kanssa samaan konserniin kuuluvien puolesta

Ei ilmoitettavaa.

37. Muut kuin edellä 34–36 kohdissa tarkoitetut kunnan antamat vakuudet

Ei ilmoitettavaa.

38. Vuokravastuut

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Vuokravastuut yhteensä	2 799 328	4 221 815	10 026	27 000
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	270 119	1 519 795	10 026	9 000
Leasingvastuut yhteensä	727 966	886 838	397 294	435 254
- seuraavalla tilikaudella maksettavat	341 776	273 238	204 823	184 348
Yhteensä	3 527 294	5 108 653	407 320	462 254

39. Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Takausitoumukset				
Konserniyhteisön velasta				
Jäljellä oleva pääoma	354 192	370 937	354 192	370 937
Osakkuusyhteisön velasta				
Jäljellä oleva pääoma				
Muiden velasta				
Jäljellä oleva pääoma	1 372 593	1 411 522	1 372 593	1 411 522
Muut takaukset				
Jäljellä oleva pääoma				
Takausitoumukset yhteensä	1 726 785	1 782 460	1 726 785	1 782 460

40. Muut annetut vastuusitoumukset

	2022	2021
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	57 491 275	54 051 827
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	33 246	35 407
Muut vastuusitoumukset		
Täytetäkaus Kunta-Aravat Oy:lle (Täytetäkaus myönnetty kv 16.9.2013 § 72, takaussitoumus allekirjoitettu 2015, lainasitoumukset on tehty koko määälle)	830 000	830 000
Muut annetut vastuusitoumukset yhteensä	58 354 521	54 917 234

41. Muut taloudelliset vastuut

	2022	2021
Sopimusvastuut		
Pitkäaikaiset investointisopimukset		
Maankäyttösopimukset		
Sopimusvastuut yhteensä	0	0
Kunnan vastuu kuntayhtymien alijäämistä	0	451

	Konserni 2022	2021	Kunta 2022	2021
Johdannaissoimukset				
Korkojohdannaiset				
Koronvaihtosopimukset	Pohjola Pankki Oyj	Pohjola Pankki Oyj		
Nimellinen pääoma- arvo	4 000 000,00	5 333 333,33		
Käypä arvo	-11 911,10	-381 689,01		
Koronvaihtosopimukset	Pohjola Pankki Oyj	Pohjola Pankki Oyj		
Nimellinen pääoma- arvo	20 000 000,00	20 000 000,00		
Käypä arvo	103 931,91	-609 813,58		
Koronvaihtosopimukset	Kuntarahoitus Oyj	Kuntarahoitus Oyj		
Nimellinen pääoma- arvo	30 000 000,00	30 000 000,00		
Käypä arvo	4 166 058,56	-4 106 347,54		
Koronvaihtosopimukset	Kuntarahoitus Oyj	Kuntarahoitus Oyj		
Nimellinen pääoma- arvo	20 000 000,00	20 000 000,00		
Käypä arvo	1 516 451,12	-7 338 282,21		
Korkojohdannaiset yhteensä	5 774 530,49	-12 436 132,34		
Valuuttajohdannaiset				
Koronvaihtosopimukset				
Nimellinen pääoma- arvo				
Käypä arvo				
Valuuttavaihtosopimukset				
Nimellinen pääoma- arvo				
Käypä arvo				
Muut johdannaiset				
Sähköjohdannaiset, ostetut				
Nimellinen pääoma- arvo				
Käypä arvo				

4.5 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

42. Henkilötyövoima

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2022	2021
Yleishallinto	16	16
Sosiaali- ja terveystoimi		
Opetus- ja kulttuuritoimi (sisältää varhaiskasvatuksen)	226	221
Yhdyskuntapalvelut (sisältää kiinteistönhuollon ja ruokapalvelut)	66	67
Osa-aikaiset yhteensä (sisältyy em. lukuihin)	41	44
Määräaikaiset yhteensä (sisältyy em. lukuihin)	31	30
Yhteensä	308	304

43. Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut

Henkilöstökulut on eritelty tuloslaskelmassa.

44. Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

	2022	2021
Keskustan Mynämäen kunnallisjärjestö	3368	2 271
Mynämäen kokoomus ry	1679	1 392
Mynämäen Sos.dem. Työväenyhdistys ry	987	1 028
Vakka-Suomen Vihreät ry	447	220
Vakka-Suomen Perussuomalaiset	1285	586
Mynämäen työväenyhdistys Säde ry	306	323
Raisio seudun kristillisdemokraatit	216	132
	8 288	5 952

45. Tilintarkastajan palkkiot

	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot	8419	5 024
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä (alv 0 %)	8 419	5 024

4.6 Eriytettyjen yksiköiden tilinpäätöslaskelmat

Taloushallintoyksikkö

Yleiskuvaus toiminnasta

Taloushallintoyksikkö on aloittanut toimintansa erillisenä taseyksikkönä 1.1.2011 alkaen. Taloushallintoyksikkö kuuluu yleishallinnon tulosalueeseen. Yksikkö tuottaa taloushallinto- ja palkanlaskentapalvelut perusturvakuntayhtymä Akselille ja Mynämäen kunnalle ja palkanlaskentapalvelut Nousiaisten kunnalle ja Ruskon kunnalle.

Taloushallintoyksikkö laskuttaa asiakkaitaan kuukausittain toteutuneiden kulujen mukaisesti. Laskutuksen perusteena käytetään vuoden 2012 alusta käyttöönottettua tuotteistusta ja hinnoittelua.

Tunnusluvut ja suoritteet

	2022	2021	2020	2019	2018
Henkilömäärä 31.12	8*	11*	12	12	12
Tositemäärät					
ostolaskut	22216	22 971	22 680	22 607	22 083
myyntilaskut	49925	47 392	47 981	43 193	45 539
kirjanpidon tositteet	8147	6 524	6 207	6 199	6 531
palkkalaskelmat	24810	23 434	23 494	26 377	24 145
palvelussuhteiden lkm	23881	22 465	23 193	24 752	23 832

* Henkilöstömäärä on 31.12. tilanne. Lisäksi taloushallintoyksikön päällikön tehtävät ovo:na.

Vuoden 2022 lopussa tehtäviä oli järjestetty sisäisesti. 2023 alusta V-S hyvinvointialueelle siirtyi kolme henkilöä.

Taloushallintoyksikön tuloslaskelma

Taseyksikön tuloslaskelma esitetään liikelaitoskaavan mukaan.

	2022	2021
Liikevaihto	591 389	601 071
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys(-)		
Valmistus omaan käyttöön		
Liiketoiminnan muut tuotot		
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä	3 566	2 624
	594 955	603 696
Materiaalit ja palvelut	-41 304	-39 980
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 540	-1 581
Ostot tilikauden aikana	-1 540	-1 581
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)		
Palvelujen ostot	-39 764	-38 399
Henkilöstökulut	-451 650	-548 523
Palkat ja palkkiot	-359 420	-427 461
Henkilösivukulut	-92 230	-121 061
Eläkekulut	-79 067	-103 290
Muut henkilösivukulut	-13 163	-17 771
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot		
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-12 547	-13 526
Liikelylijäämä (-alijäämä)	89 453	1 665
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoituskulut	0	-3
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	89 453	1 662
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	89 453	1 662
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	89 453	1 662

Taloushallintoyksikön tase

VASTAAVAA	2022	2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet		
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	25 023,21	11 085,12
Muut saamiset/yhdystili		
Alv-saamiset	977,68	1 182,43
VASTAAVAA YHTEENSÄ	26 000,89	12 267,55
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Jäännöspääoma	-134 680,31	-111 505,42
Edell. tilikausien yli-/alijäämä	1 738,93	76,29
Tilikauden yli-/alijäämä	89 453,29	1 662,64
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.		
Poistoero		
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainar rah.- ja vak.laitoksilta		
Liittymismaksut		
Lyhytaikainen		
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta		
Ostovelat	1 366,66	4 811,68
Muut velat		
Sotovelka	363,05	481,66
Alv-velka	0,00	6 380,25
Ennakonpidätysvelka	4 757,58	5 670,36
Siirtyvät korot		
Muut velat/yhdystili		
Siirtovelat		
Lomapalkkavaraus	63 001,69	104 690,09
Muut siirtovelat		
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	26 000,89	12 267,55

Taloushallintoyksikön rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
Toiminnan rahavirta		
Liikelyljäämä (-alijäämä)	89 453,40	1 665,92
Poistot ja arvonalentumiset		
Rahoitustuotot ja -kulut	-0,11	-3,28
Satunnaiset erät		
Tuloverot		
Tulorahoituksen korjauserät	89 453,29	1 662,64
Investointien rahavirta		
Investointimenot		
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot		
Toiminnan ja investointien rahavirta	89 453,29	1 662,64
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys kunnalle		
Antolainasaamisten lisäys muilta		
Antolainasaamisten vähennys kunnalta		
Antolainasaamisten vähennys muilta		
Lainakantojen muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varjojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos kunnalta	-7 874,00	4 061,00
Saamisten muutos muilta	-6 063,21	18 634,23
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Korottomien velkojen muutos muilta	-52 545,06	2 580,77
Rahoituksen rahavirta	-66 482,27	25 276,00
Rahavarojen muutos	22 971,02	26 938,64
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	136 803,67	113 832,65
Rahavarat 01.01.	113 832,65	86 894,01
	22 971,02	26 938,64

Taloushallintoyksikön talousarvion toteutumisvertailu

	Talousarvio 2022	Toteuma 2022	Poikkeama €	Toteuma %
Toimintatuotot	594 228	594 955	-727	100,1
Myyntituotot	594 228	591 389	2 839	99,5
Maksutuotot	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	3 566	-3 566	
Muut toimintatuotot	0	0	0	
Toimintakulut	-594 228	-505 501	-88 727	85,1
Henkilöstökulut	-534 691	-451 650	-83 041	84,5
Palkat ja palkkiot	-429 104	-359 420	-69 684	83,8
Henkilösivukulut	-105 587	-92 230	-13 357	87,3
Eläkekulut	-89 795	-79 067	-10 728	88,1
Muut henkilösivukulut	-15 792	-13 163	-2 629	83,4
Palvelujen ostot	-40 562	-39 764	-798	98,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 075	-1 540	-2 535	37,8
Ostot tilikauden aikana	-4 075	-1 540	-2 535	37,8
Muut toimintakulut	-14 900	-12 547	-2 353	84,2
Toimintakate	0	89 453	-89 454	
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	
Muut rahoitustuotot	0			
Korkokulut	0	0		
Muut rahoituskulut	0		0	
Vuosikate	0	89 453	-89 453	
Poistot ja arvон alentumiset	0	0	0	
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	
Tilikauden tulos	0	89 453	-89 453	
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	0	89 453	-89 453	

Taloushallintoyksikön liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

Laskennallisesti eriytetyn taloushallintoyksikön tulos- ja taselaskelmat sisältyvät kunnan tilinpäätökseen. Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma on laadittu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuosien 2022 ja 2021 liitetiedot ovat vertailukelpoisia keskenään.

5 TALOUDELLISTEN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tuloslaskelma

Toimintatuotot / Toimintakulut, %

= $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate / Poistot, %

= $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot} + \text{arvonalennukset}$

Vuosikate, €/asukas

= vuosikate / asukasmäärä 31.12.

Rahoituslaskelma

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä -tunnusluvun avulla seurataan tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

= $100 * \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Laskennallinen lainanhoitokate

= $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset})$

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita.

Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset laina (mm. kuntatodistukset).

Kassan riittävyys, pv

= $365 \text{ pv} * \text{Kassavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

Tase

Omavaraisuusaste, %

= $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

= $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot} (\text{toimintatuotot} + \text{verotulot} + \text{valtionosuudet})$

Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €

= edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä + tilikauden ylijäämä/alijäämä

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas

= (edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä + tilikauden ylijäämä/alijäämä) / asukasmäärä

Lainakanta 31.12.

= vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat 31.12., €/asukas

= lainakanta / asukasmäärä 31.12.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + (vuokravastuut)

Lainat ja vuokravastuut 31.12., €/asukas

= (vieras pääoma – (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + (vuokravastuut)) / asukasmäärä

Lainasaamiset 31.12.

= sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

6 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITESARJOISTA

Tasekirja

Tase- ja liitetietojen erittelyt
Pääkirja
Päiväkirja
Ostoreskontra
Myyntireskontra
Palkkakirjanpito
Pysyvien vastaavien kirjanpito

Käytetyt tosittelajit:

Tositelaji	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
BUD	Talousarvio
BUDL	Lisätalousarvio
EOFFIC	Ostolaskut Invoice
KLALKU	Konsernin alkusaldot
KLKIRJ	Konsernikirjaukset
KLYHT	Tytäryht./Kuntayht.
KOMMUI	Käyttöomaisuus muistio
KOMTOS	Käyttöomaisuustos.
MRP10	MR, Yleislaskutus
MRP50	MR, Sivistystoimi
MRP54	MR, Päivähoito
MRP55	MR, Yks.sivistyst.laskut
MRP70	MR, Tekn. toimi
MRP73	MR, Tekn.os.yksityisoik.
MRP75	MR, Rakennusvalvonta
MRPK	MR, Tileistä poisto
MRPMAN	MR, Manuaalisuoritukset
MRPVII	MR, Viitesuoritukset
MUISIS	Muistiotosite (sisäinen)
MUIST1	Muistiotosite (ulkoinen)
MUIST3	Muistiotosite (MR)
OMAKSU	Ostoreskontran maksut
OSTOL	Ostolaskut manuaalinen
PALKAT	Palkkatositteet
PANKKI	Pankkien tiliotteet

Tasekirja säilytetään pysyvästi sidottuna. Tositteet ovat paperitositteina, skannattuina dokumentteina tietovälineellä ja atk-tulosteina. Tositteiden ja muun aineiston säilytysaika on 10 vuotta.

7 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Mynämäessä 27. päivänä maaliskuuta 2023

Mynämäen kunnanhallitus

Päivi Maisila

Juha Vanhanen

Tuula Toivonen

Kimmo Karkoinen

Mika Hurme

Petteri Huuskonen

Sanna Kylänpää

Hanna Silvaani

Mika Vilola

Hanna Vänni

Marja Kärkkäinen
vs. kunnanjohtaja

Kunnanhallituksen jäsenet ja vs. kunnanjohtaja ovat allekirjoittaneet tilinpäätöksen sähköisesti. Allekirjoitussivu on tilinpäätöksen lopussa.

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mynämäessä 25.4. 2023

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö



Sinikka Niitynperä
tilintarkastaja, JHT, HT