



KANNUKSEN KAUPUNKI

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025



SISÄLLYSLUETTELO

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	1
1.1. KANNUS JUURET ELÄMÄLLE KUNTASTRATEGIA 2022-2026	1
1.2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE	2
1.3. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT	3
1.3.1. YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	3
1.3.2. KUNNALLISTALOUDEN KEHITYS	4
1.3.3. KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS	4
1.3.4. ASUKASMÄÄRÄ JA TYÖLLISYYS.....	7
1.3.5. TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEET	7
1.3.6. TALOUSARVION SITOVIIS	8
2. TULOSLASKELMAOSA	10
2.1. TOIMINTATUOTOT, TOIMINTAKULUT JA TOIMINTAKATE	11
2.2. VEROTULOT	14
2.3. VALTIONOSUUDET	15
2.4. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT.....	15
2.5. VUOSIKATE, POISTOT, VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	16
3. RAHOITUSOSA.....	17
3.1. TULORAHOITUS.....	17
3.2. INVESTOINNIT JA LAINAKANTA	18
3.2.1. ANTOLAINOJEN MUUTOKSET	18
3.2.2. LAINAKANNAN MUUTOKSET	18
4. KÄYTTÖTALOUSOSA	20
4.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	20
4.1.1. VAALIT	21
4.2. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	23
4.2.1. TARKASTUSTOIMI	24
4.3. KAUPUNGINHALLITUS	25
4.3.1. KONSERNIYHTIÖIDEN TOIMINALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2022	28
4.3.2. KANNUKSEN KAUPUNGIN KONSERNIRAKENNE	31
4.3.3. HALLINTOPALVELUT	32
4.3.4. ELINVOIMAPALVELUT	34
4.3.5. SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	37
4.4. KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA.....	39
4.4.1. VARHAISKASVATUSPALVELUT	40
4.4.2. OPETUSPALVELUT	42
4.5. HYVINVOINTIPALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	44
4.5.1. KIRJASTOPALVELUT.....	46
4.5.2. MUUT HYVINVOINTIPALVELUT	48
4.6. TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	50
4.6.1. TILA- JA TUKIPALVELUT.....	52
4.6.2. YHDYSKUNTAPALVELUT.....	54
4.6.3. VIRANOMAISPALVELUT	56
4.7. KOKO KAUPUNKI YHTEENSÄ	58
5. INVESTOINTIOSA	60
6. LIITTEET.....	62
6.1. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	62
6.2. RATKAISUVALTA.....	66

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1. Kannus Juuret elämälle kuntastrategia 2022-2026

VISIOT JA ARVOT

VISIO

- Vuonna 2040 Kannus on itsenäinen ja taloudellisesti vahva, luonnonläheinen ja turvallinen keskipohjalainen seutukaupunki.
- Kannuksen vireä kuntakeskus ja kehittyvät kylät, monipuolinen väestörakenne ja liikenteellinen saavutettavuus tarjoaa monipuoliset mahdollisuudet asumiselle, työnteolle, opiskelulle, kulttuurille, harrastuksille ja palvelujen kehittymiselle
- Kannuksen kaupunki on arvostettu työnantaja, joka osaavalla johtamisella huolehtii henkilöstönsä hyvinvoinnista. Yritysten toimintaedellytykset on turvattu joustavalla päätöksenteolla.
- Tekemisen voimaa saadaan kasvavasta Kannus-hengestä, vahvasta seutukaupungista Lestijokilaaksossa, kannuslaisia kuuntelevista päättäjistä ja taloudellisia resursseja hallitusti kasvavasta ja sijoitetusta uusiutuvasta energiatuotannosta.
- Luonnonvarojen jatkojalostukseen ja biotalouteen perustuva innovatiivinen tuotantorakenne sekä vahva logistiikkaosaaminen tarjoaa työtilaisuuksia ja lisää Kannuksen tunnettuutta vetovoimaisena asumis-, yrittämis- ja käyntikohteena.

ARVOT

ROHKEUS

- Kannuslaiset tarkastelevat toimintaansa ennakkoluulottomasti ja suhtautuvat tulevaisuuden mahdollisuuksiin toiveikkaasti. Uteliaisuus ja harkittu riskinotto varmistavat uudistumisen, innovatiivisuuden ja muutoksen pyörteissä pärjäämisen

YRITTÄJÄHENKISYYS

- Mahdollisuuksiin tarttuminen, pelkäämättömyys hankaluuksien edessä ja peräänantamaton työteliäisyys niin yrittäjänä kuin missä tahansa roolissa on elinvoiman ja menestyksen mahdollistaja. Yrittäjähenkistä toimintaa kuvaa itsellisyys omatoimisuus ja -vastuisuus sekä halu suoriutua asetetuista tavoitteista.

AVOIMUUS

- Päätöksenteon ja toiminnan läpinäkyvyys lisää luottamusta ja luottamus asioiden sujumista, turhan kontrollin ja epäilyn vähentymistä. Avoimet valmistelu- prosessit turvaavat kaikkien näkökulmien huomioimisen, kuntalaisten aktiivisen ja tasavertaisen osallisuuden sekä tarvittavan tiedon ja ymmärryksen hyödyntämisen toiminnassa.
-

STRATEGISET PAINOPISTEET

Elävä ja viihtyisä kuntakeskus

Vahvistetaan kuntakeskuksen elävyyttä varmistamalla yksityisten ja julkisten palvelujen (esim. kirjasto) saatavuus, saavutettavuus ja esteettömyys sekä luomalla viihtyisyyttä katujen kunnossapidolla, viherrakentamisella, valaistuksella sekä tapahtumilla ja aktiivisella toritoiminnalla. Keskustan kehittämissuunnitelma päivitetään.

Tiivistetään ja toiminnallistetaan keskustaa lisä-, täydennys- ja korotusrakentamisella sekä oleilutiloja järjestämällä.

Kylien elinvoima turvataan mm. laajakaistaverkkoa laajentamalla ja tieyhteyksien kunnossapidosta

Terve ja turvallinen ympäristö

Vauhditetaan uusiutuvien energiamuotojen kehittämistä luonnon monimuotoisuuden ja asumisviihtyvyyden asettamissa rajoissa sekä valtuuston ohjauksessa.

Hiilineutraalius saavutettu 2030.

Lestijoen hyödyntäminen kuntakuvan, harrastamisen ja matkailun voimavarana.

Luonnonsuojelualueen kehittäminen Rautakurun kansallispuistoksi.

Vireä elinkeinoelämä

Keskeisten TE-palvelujen säilyttäminen lähipalveluna. Turvataan työllisyyspalvelujen jatkuvuus ja tavoitellaan korkeaa työllistymisasatetta syrjäytymisvaarassa olevien keskuudessa. Kehitetään kotoutumispalveluja tavoitteena työllistyminen.

YritysKannus Oy:n toimintojen kehittäminen, tavoitteena ainakin yksi teollinen uusininvestointi.

Kaupungin kaavoitus- ja hankintapolitiikka tukee paikallista yrittäjyyttä, markkinavuoropuhelua ja vuorovaikutusta yrittäjien kanssa tiivistetään.

Hyvinvoinnin edistäminen

Kitinkankaan palveluja kehitetään edelleen mm. hankerahoituksen avulla.

Yhdyspinnat hyvinvointialueen kanssa suunnitellaan tarkasti erityisesti senioriasumisen, järjestöyhteistyön ja oppilashuollon alueilla.

Keskeinen tavoite on pienentää pitkäaikaisesti toimeentulotukea saavien määrää.

1.2. Talousarvion ja -suunnitelman rakenne

Kuntalain 110 §:n mukaan kaupunginvaltuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, käyttötalous-, tuloslaskelma-, rahoitus- ja investointiosiin ja se noudattaa rakenteeltaan Julkisen hallinnon tietohallinnon neuvottelukunnan 26.10.2016 julkaisemaa JHS 199 suositusta Kuntien ja kuntayhtymien talousarvio ja -suunnitelma. Suosituksessa käyttötalousosa jaetaan budjetti- ja kohderahoitteisiin tehtäviin. Budjettirahoitteisella tehtävällä tarkoitetaan tehtäviä, jotka rahoitetaan ensisijaisesti verorahoituksella eli verotuloilla ja valtionosuuksilla. Kohderahoitteiset tehtävät vastaavasti rahoitetaan pääosin tulo-rahoituksella, joka saadaan pääosin palveluiden myynneistä ulkopuolisille tai kunnan omille yksiköille.

Kannuksen kaupungin talousarviorakenteessa kohderahoitteinen tehtävä on teknisten palveluiden lautakunnan alainen kiinteistö- ja huoltopalveluiden tulosalue. Kaikki muut tulosalueet ovat budjettirahoitteisia. Tärkein ero näiden kahden tehtävän välillä on se, että kohderahoitteisen tehtävän budjetoinnissa

sovelletaan nettoperiaatetta, eli lautakuntaan nähden sitova erä on toimintakate, kun taas budjettirahoitteiselle tehtävälle budjetoidaan meno- ja tulomäärärahat erikseen. Suosituksessa on annettu ohjeistusta myös tavoitteiden laadintaa varten.

1.3. Talousarvion laadinnan lähtökohdat

1.3.1. Yleinen taloudellinen kehitys

	2019	2020	2021	2022	2023
Bruttokansantuote, mrd.euroa	240	238	251	269	279
Ansiotasoindeksi, muutos %	2,1	1,9	2,4	2,6	3,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos %	1,0	0,3	2,2	6,5	3,2
Korkonoteeraukset					
Euribor 3 kk korko %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,1	1,3
10 vuoden korko %	0,1	-0,2	-0,1	1,4	1,8

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2022

Alkuvuonna euroalueen talous kasvoi reippaasti erityisesti Etelä-Euroopan isojen maiden koronaelpymisen tahdissa. Tällä hetkellä positiivista kehitystä rokottaa yhä voimakkaammin sota ja sen käynnistämä myllerrys energiamarkkinoilla. Euroopan maat pyrkivät vähentämään energiariippuvuuttaan Venäjältä ja suojaautumaan energian saatavuusongelmia, hintojen nousua ja mahdollisia energiakatkoksia vastaan. Eriytyisen voimakkaasti energiakriisistä kärsivät Saksa, Itävalta ja Italia.

Euroalueen kasvunäkymät heikentyivät loppukesällä tuntuvasti. Kuluttajien ja yritysten luottamus on alamaissa. Talvesta odotetaan vaikeaa, ja ajoittain suhdannekehitys voi käydä teknisessä taantumassa. BKT:n kasvun 2023–2024 odotetaan kuitenkin yltävän noin prosenttiin, ja työmarkkinat ovat pysytelleet vahvoina.

Energian kallistuminen näkyy inflaation lisäksi kuluttajien ostovoiman supistumisena, mutta suurimmat vaikutukset talouskasvuun voivat olla vasta edessä. Tähän vaikuttavat muun muassa ensi talven sää sekä kuluttajien ja yritysten mahdollisuudet säästää energiaa. Toisaalta energian kallistuminen vauhdittaa vihreää siirtymää. Kaikesta huolimatta Suomen talouskehitys on jatkunut vuoden alkupuolella vahvana. Tunnuslukuja on kannatellut palvelualojen vahva elpyminen koronakuopasta ja työllisyyden pysyminen ennätystasolla, 74 prosentin tuntumassa.

Inflaatio nousi syyskuussa 8,1 prosenttiin; tällä tasolla oltiin Suomessa viimeksi 1980-luvulla. Hinnat ovat alkaneet nousta myös elintarvikkeissa, välituotteissa ja palveluissa. Nousu on näkynyt erityisesti kuluttajien luottamusindikaattorin romahduksena ja yritysten kustannusten voimakkaana nousuna. Kyselyiden mukaan noin kaksi kolmasosaa yrityksistä on onnistunut siirtämään kohonneet kustannukset hintoihin. USA:n inflaatio oli elokuussa +8,2 prosenttia. Ekonomistit arvioivat, että hintojen nousuvauhti lähentelee huippuaan ja taittuu talven aikana. Paluu noin kahden prosentin tavoiteinflaatioon vie kuitenkin vuosia. Rahapolitiikkaa on kiristetty kuluvana vuonna nopeasti, ja todennäköisesti koron nostoja jatketaan yhä. Markkinoiden luottamus Yhdysvaltojen keskuspankin kykyyn hillitä inflaatiota ja pitää tilanne hallinnassa on vahva.

Lähde: Kuntaliitto, pääekonomistin talouskatsaus 17.10.2022

1.3.2. Kunnallistalouden kehitys

Kuntien kulutusmenojen kasvu hidastuu v. 2022 covid-19-menojen pienentyessä edellisvuodesta ja rahoitusasema heikkenee yli miljardi euroa alijäämäiseksi (eli 0,4 % suhteessa BKT:hen), kun yhteisöveron korotetun jako-osuuden ja valtionosuuslisäysten kaltaiset tukitoimet päättyvät. Kulutusmenojen kasvua ylläpitävät v. 2022 palvelutarpeen kasvun lisäksi hoito- ja palveluvelan purkaminen sekä pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset kuntien tehtävien laajennukset, joissa kustannukset nousevat vuosittain. Lisämenoja aiheutuu myös Venäjän hyökkäyssotaa pakenevien ukrainalaisten maahanmuutosta, josta syntyviä kuluja mm. opetuksessa ja kotouttamisessa hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille.

Kunta-alalle kesällä 2022 solmittua palkkaratkaisua sovelletaan kaikkiin kunta-alan työntekijöihin. Niin sanottuun yleiseen linjaan sidottujen sopimuskorotusten lisäksi kunta-alan palkkausta uudistetaan erillisellä kehittämisohjelmalla vuosina 2023–2027. Ohjelman mukaan kunta-alan palkat nousevat viiden vuoden aikana yhteensä noin 5,1 % sopimuskorotusten lisäksi. Kunta-alan palkkaratkaisuilla on suuri merkitys kuntien kustannuskehitykselle, sillä henkilöstökulut muodostavat suurimman kuluerän.

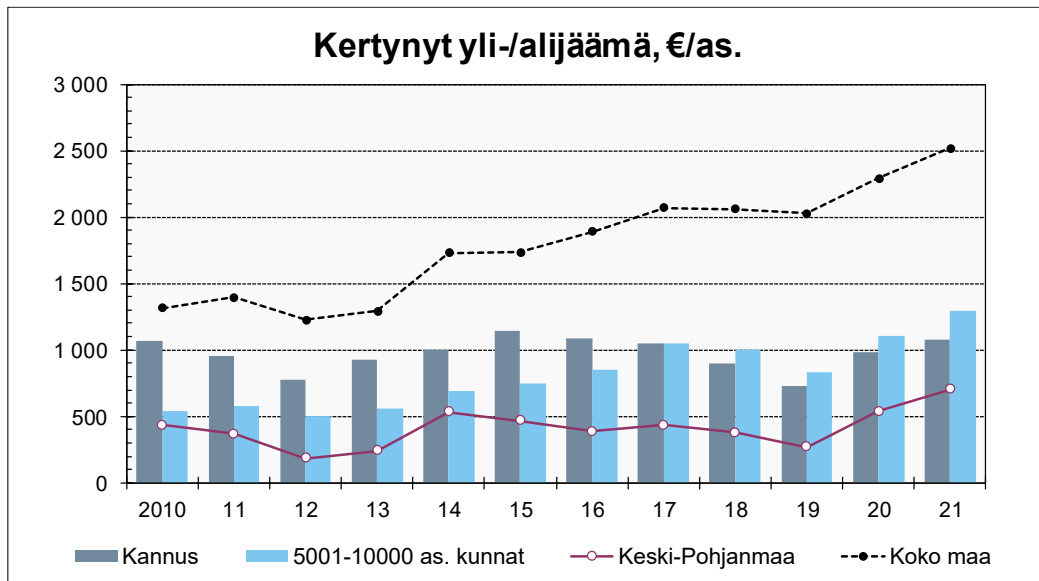
Vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirretään hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuvat uudistuksen seurauksena. Sote-uudistuksen myötä nämä vaikeasti ennakoitavat ja nopeasti kasvavat sosiaali- ja terveydenhuollon menot siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Kuntahallintoon luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa myös osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina nousussa.

Vuoteen 2023 ajoittuu sote -uudistuksen lisäksi myös hallituskauden päättyminen. Monet hallituksen määräaikaisten toimet lakkaavat ja kuntataloudesta poistuu esimerkiksi covid-19-avustuksia ja varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen laatu- ja tasa-arvohankkeita. Kuntatalouden investointipaineet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän ja väestön muuttoliikkeen vuoksi. Myös ilmastomuutoksen hillintä ja sen vaikutuksiin varautuminen edellyttävät kunnilta uusien toimintatapojen käyttöönottoa sekä investointeja muun muassa vihreään siirtymään. Kuntahallinnon alijäämän arvioidaan pysyvän n. 0,4 prosentissa suhteessa BKT:hen v. 2023. Vaikka väestön ikääntymisestä aiheutuvat menopaineet helpottuvat sote -uudistuksen myötä, jää tulojen ja menojen välille edelleen hieman kasvavaa epätasapainoa.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2022

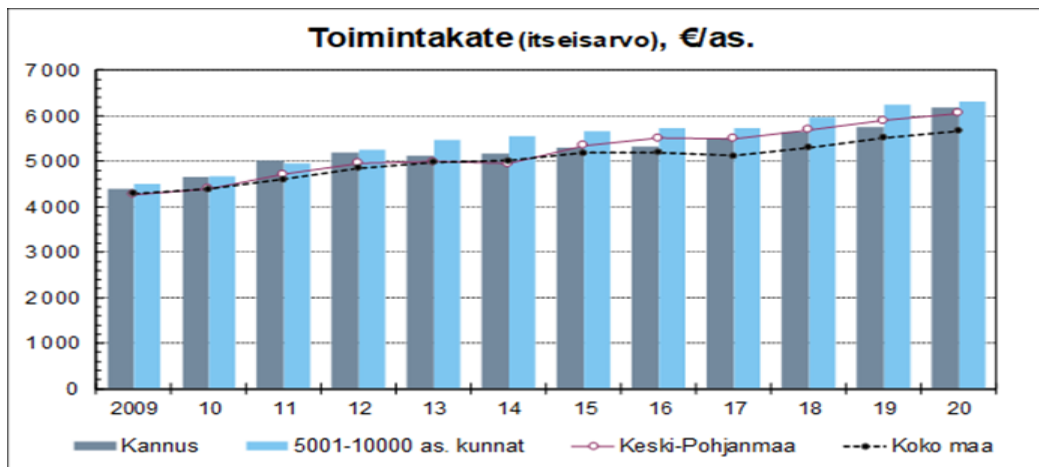
1.3.3. Kannuksen kaupungin talouden kehitys

Kaupungin talouden tasapainottamistoimenpiteitä ja -linjauksia on tehty nyt 10 vuotta eli vuodesta 2012 alkaen. Tulo- ja kiinteistöverotasoja on korotettu ja kaupungin palvelurakenteita uudistettu monin tavoin. Tasapainottamistoimenpiteistä huolimatta kaupungin tilinpäätökset vuosilta 2016-2019 olivat alijäämäisiä. Näinä vuosina alijäämää syntyi yhteensä 2 428 483 euroa. Vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätöksien ylijäämät kuroivat umpeen syntyneitä alijäämiä ja kasvattivat kaupungin taseen kertynyttä ylijäämää, jota vuoden 2021 tilinpäätöksessä on yhteensä 5 809 762 euroa. Kertynyt ylijäämä on selvästi isompi kuin Keski-Pohjanmaan kunnissa, mutta jonkin verran pienempi vastaavankokoisiin kuntiin verrattaessa sekä selkeästi pienempi koko maan kuntiin verrattaessa.



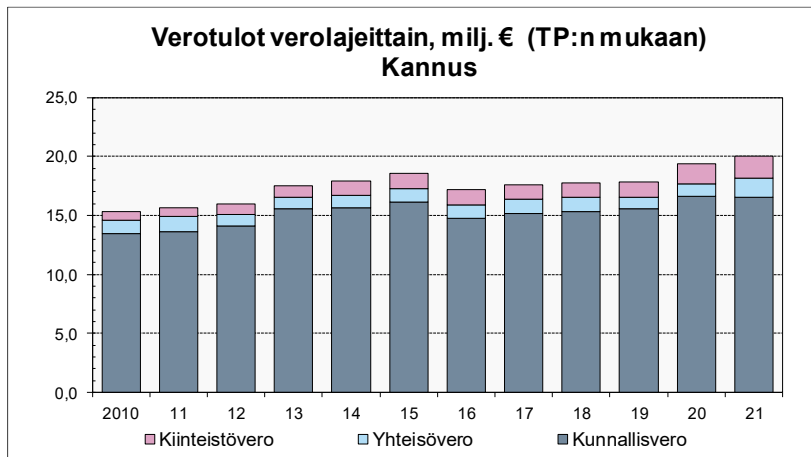
Kuvio: Kertynyt ylijäämä €/asukas 2009 – 2021 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2021).

Kaupungin toiminnan nettomenojen nousu oli 3,2 % vuonna 2021, mikä on hieman kuntien keskimääräistä tasoa (3,5 %) matalampi. Kaupungin toimintakate on jonkin verran korkeampi kuin Keski-Pohjanmaalla tai Suomessa keskimäärin, mutta matalampi kuin vastaavankokoisissa kunnissa.



Kuvio: Toimintakate ja vuosikate €/asukas 2009 – 2021 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2021).

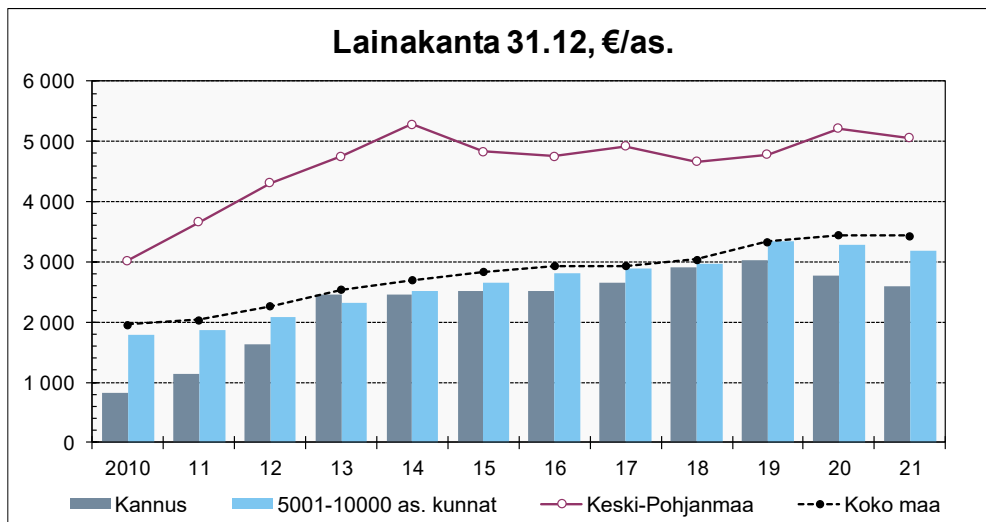
Tuloveroprosenttia korotettiin 21,50 %:iin vuodelle 2018, mutta vasta vuodesta 2020 alkaen korotuksen vaikutus näkyi ansiotuloverokertymässä. Vuonna 2021 ansiotuloveroja kertyi hitusen vähemmän kuin edellisvuonna, mutta kiinteistöverotulot lisääntyivät n. 200 000 euroa ja yhteisöverotulot n. 500 000 euroa. Verotuloja kertyi vuonna 2021 yhteensä 20,0 milj. euroa. Vuoden 2022 talousarviossa verotuloja ennakoidaan kertyvän hieman vähemmän, eli n. 19,9 milj. euroa. Tilanne voi kuitenkin todellisuudessa hieman parantua kiinteistöverotulojen vaikutuksesta Mutkalammin ja Kaukasennevan tuulipuistojen rakentamisen edistyessä.



Kannus	2010	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Kunnallisvero	13,5	13,6	14,1	15,5	15,7	16,1	14,8	15,1	15,3	15,6	16,6	16,6
Yhteisövero	1,1	1,3	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	1,2	1,2	1,0	1,1	1,6
Kiinteistövero	0,7	0,8	0,9	0,9	1,2	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,6	1,8
Verotulot yhteensä	15,3	15,6	16,0	17,5	17,9	18,6	17,2	17,6	17,8	17,8	19,3	20,0

Kuvio: Verotulot verolajeittain, milj. € Kannus 2010 – 2021 Kannus (Lähde: Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2021).

Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden 2021 tilinpäätöksessä 2 597 euroa, mikä on selkeästi vähemmän kuin Keski-Pohjanmaan kunnissa keskimäärin sekä alittaa myös kaikkien kuntien keskimääräisen tason. Kunnissa keskimäärin asukaskohtainen lainakanta oli 3 440 euroa.



Kuvio: Lainakanta €/asukas 2010 – 2021 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2021).

Vuoden 2022 talousarvio laadittiin ns. nollatulokseen eli 0 euroa ylijäämäiseksi. Syyskuun tilanteessa kaupungin talous oli 902 470 euroa ylijäämäinen, edellisvuoden syyskuussa ylijäämää oli kertynyt 882 548 euroa. Puolivuotiskatsauksen yhteydessä laaditun tilinpäätösnusteen mukaan talousarvion mukaiseen nollatulos on mahdollista nipin napin ylittää.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS 2017-2022

	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP arvio 2022
TOIMINTAKATE	-30 440	-31 003	-31 439	-33 497	-34 580	-36 700
Verotulot	17 621	17 779	17 802	19 346	20 017	20 600
Valtionosuudet	13 531	13 339	13 702	16 613	16 024	17 250
VUOSIKATE	751	1511	85	2 493	1 536	1 200
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-255	-854	-970	1 363	473	45
Lainat €/asukas	2 664	2 908	3 020	2 763	2 597	2 968
Kuntien km.lainakanta €/asukas	2 938	3 039	3 342	3 448	3 440	3 440

1.3.4. Asukasmäärä ja työllisyys

VÄESTÖTIETOJA

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku 31.12.	5 502	5 464	5 426	5 390	5 352	5 317	5 279	5 245
Alle 15-vuotiaita	19,9 %	19,8 %	19,8 %	19,2 %	19,2 %	19,0 %	19,0 %	0
65 vuotta täyttäneitä	22,9 %	23,6 %	24,4 %	25,0 %	25,8 %	26,5 %	27,3 %	0
Väestöllinen huoltosuhde	0,89	0,91	0,92	0,94	0,96	0,98	0,99	1,01
Työttömien osuus työvoimasta	7,4 %	7,1 %	9,8 %	7,9 %	7,1 %	-	-	-

Kaupungin asukasmäärä oli syyskuun 2022 tilanteessa 5 343 ja työttömyysprosentti 6,3 %. Joulukuussa 2021 asukkaita oli 5 390 ja työttömyysprosentti 7,8 %. Vuoden 2021 syyskuussa työttömyysprosentti oli 7,0 %. Työttömyysaste niin koko maassa ja Pohjanmaan maakunnissa kuin Kannuksessakin on parantunut vuoden takaisesta tilanteesta. Ylläolevassa kuviossa on esitetty vuosien keskimääräiset työttömyysprosentit.

VÄESTÖTIETOJA

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Asukasluku 31.12.	5 502	5 464	5 426	5 390	5 352	5 317	5 279	5 245
0-6 -vuotiaat	479	450	441	410	399	384	369	352
7-15 -vuotiaat	618	634	631	626	626	626	636	631
16-18 -vuotiaat	229	224	211	222	215	210	182	190
19-64 -vuotiaat	2917	2868	2820	2782	2730	2686	2652	2 612
65-74 -vuotiaat	732	751	775	786	765	760	753	748
75-84 -vuotiaat	367	369	364	389	446	485	516	535
yli 85 -vuotiaat	160	168	184	174	171	166	171	177

Vuosien 2022 ja 2023 ikäjakaumat ovat tilastokeskuksen tuoreimman väestöennusteen mukaiset. Sen mukaan työikäisten ja lasten määrä jatkaa laskuaan ja eläkeläisten kasvuaan. Väestöllinen huoltosuhde, joka kertoo kuinka monta lasta, nuorta ja vanhusta on yhtä työikäistä kohti, kasvaa edelleen.

1.3.5. Talousarvion laadinnan perusteet

Kaupunginhallitus antoi kokouksessaan 30.8.2022 vuoden 2023 talousarvion laadintaohjeen. Talousarvioraami vuodelle 2023 on laskettu korottaen toimintakuluja 2,5 % vuoden 2022 talousarvion tasosta.

Toimintatuotot ovat vuoden 2021 talousarvion tason mukaiset. Sosiaali- ja terveystalouden kuntayhtymä Soiten sekä palo- ja pelastustoimen maksuosuuksiin ei enää varata määrärahaa toiminnan siirtyessä hyvinvointialueelle ja rahoituksen tullessa sinne suoraan valtiolta.

Laadintaohjeessa todettiin, että edellä mainituilla kriteereillä lasketut talousarvioraami on 590 000 euroa ylijäämäinen, mutta toimielinakohtaiset talousarvioesitykset tulevat todennäköisesti ylittämään raamin muun muassa sähkön ja elintarvikkeiden hintojen voimakkaan kustannusnousun vuoksi.

Talousarvioehdotus ylittää asetetun raamin toiminnan nettomenojen osalta 613 000 euroa. Talousarvioehdotuksessa on huomioitu toimialojen toiminnalliset muutokset. Talousarvioehdotus on raamin ylittymisestä huolimatta kuitenkin ylijäämäinen parantuneiden vero- ja valtionosuusarvioiden ansiosta.

Talousarvion laadintaa ja tavoiteasettelua on ohjannut kaupungin uudistettu strategia 2022-2026, jonka kaupunginvaltuusto hyväksyi 12.9.2022.

TOIMINTAKATE TP 2021, TA 2022, TA RAAMI 2023 SEKÄ TA EHDOTUS 2023

1000 euroa	TP 2021	TA 2022	TA Raami 2023	TA Ehdotus 2023
Toimintakate	-34 580	-36 096	-15 441	-16 054
Verotulot	20 017	19 940	12 580	12 635
Valtionosuudet	16 024	17 096	4 782	5 015
Rahoitusnetto	75	37	-152	-367
Vuosikate	1 536	977	1 770	1 230
Poistot ja arvonalentumiset	-1 165	-1 054	-1 210	-1 193
Tilikauden tulos	370	-77	560	36
Tuloksenkäsittelyerät	103	77	30	30
Tilikauden yli-/alijäämä	473	0	590	66

1.3.6. Talousarvion sitovuus

1.3.6.1. Käyttötalousosa

Käyttötalousmäärärahojen osalta kaupunginvaltuusto päättää kokonaismeno- ja tuloarviot seuraaville toimielimille; keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kaupunginhallitus, hyvinvointipalveluiden lautakunta, kasvatus- ja opetuslautakunta sekä teknisten palveluiden lautakunta.

Toimielimet, eli lautakunnat ja kaupunginhallitus, päättävät kokonaismeno- ja tuloarviot omille tulosalueilleen. Poikkeuksena tästä on teknisten palveluiden lautakunnan alainen kiinteistö- ja huoltopalveluiden tulosalue, jonka määräraha on lautakuntaan nähden nettositova. Toimielimiä sitovat määrärahat on esitetty talousarvioasiakirjassa vihreällä värillä korostaen.

Kasvatus- ja opetuslautakunnan hallinnoimien hankkeiden määräraha varataan pääosin opetuspalveluiden tulosalueelle. Hankkeisiin varattua määrärahaa voidaan sivistystoimenjohtajan viranhaltijapäätöksellä siirtää varhaiskasvatuspalveluiden tulosalueelle, siltä osin kuin hankkeita toteutetaan siellä.

Vuoden 2023 talousarvio on laadittu voimassa olevan organisaatorakenteen mukaisesti. Organisaatiorakenne ratkaisuvältoineen on tämän asiakirjan liitteenä. Ratkaisuvälto määrittelee, mikä toimielin tai viranhaltija päättää määrärahaista kullakin tasolla.

Käyttötaloussosassa esitetyt tavoitteet ovat sitovia samoin periaattein kuin määrärahat. Tässä talousarviossa esitetyt tavoitteet perustuvat valtuuston vahvistamaan strategiaan. Asetettujen tavoitteiden toteutumista tullaan seuraamaan puolivuotiskatsauksessa ja tilinpäätöksessä.

1.3.6.2. Investointiosa

Investointiosa on valtuustoon nähden nettositova hankeryhmittäin. Valtuustoon nähden sitovat hanke-ryhmät ovat koneet ja kalusto, osakkeet ja osuudet, maa-alueet, pitkävaikutteiset menot, rakennukset sekä kiinteät rakenteet ja laitteet.

AKTIVOINTIRAJAN YLITTÄVÄT/ALITTAVAT HANKKEET

Poistosuunnitelman mukaan investointien aktivointiraja on 10 000 euroa eli sitä pienemmät hankinnat kirjataan vuosikuluksi. Joskus saattaa käydä niin, että alun perin investointimenoksi budjetoidun hankkeen kokonaiskustannukset alittavatkin kyseisen 10 000 euron aktivointirajan, jolloin kustannukset kirjataan vuosikuluksi, vaikka niiden määräraha on investoinneissa. Tilanne voi olla myös päinvastoin, eli hankinta on budjetoitu vuosikuluksi, vaikka se pitääkin aktivoida ja kirjata investointimenona.

Molemmissa tilanteissa määräraha siirretään kirjauksen mukana. Kyseessä on määrärahojen ns. tekninen muutos, johon ei sisälly asian eikä sisällön muutosta. Nämä pienet määrärahasiirrot käyttötalouden ja investointien välillä tekee talous- ja hallintojohtaja.

2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten kaupungin tulorahoitus riittää kaupungin palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Suunnitelmavuodet on arvioitu vuoden 2023 tasoisina.

TULOSLASKELMA ILMAN SISÄISIÄ ERIÄ KAUPUNGIN SISÄISIÄ MYYNTEJÄ JA OSTOJA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	783 077	699 893	473 976	473 976	473 976
Maksutuotot	588 302	344 770	314 180	314 180	314 180
Tuet ja avustukset	789 730	960 885	1 161 570	1 161 570	1 161 570
Muut toimintatuotot	1 037 864	1 042 875	1 067 580	1 067 580	1 067 580
Toimintatuotot yht.	3 198 973	3 048 423	3 017 306	3 017 306	3 017 306
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 491 957	-11 269 863	-11 664 405	-11 664 405	-11 664 405
Palvelujen ostot	-24 036 537	-24 483 318	-3 726 972	-3 726 972	-3 726 972
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 918 257	-1 967 728	-2 322 596	-2 322 596	-2 322 596
Avustukset	-889 722	-946 711	-837 544	-837 544	-837 544
Muut toimintakulut	-452 072	-476 762	-519 452	-519 452	-519 452
Toimintakulut yht.	-37 788 545	-39 144 382	-19 070 969	-19 070 969	-19 070 969
Toimintakate	-34 580 068	-36 095 959	-16 053 663	-16 053 663	-16 053 663
Verotulot	20 017 304	19 940 002	12 635 000	12 635 000	12 635 000
Valtionosuudet	16 023 518	17 096 122	5 015 428	5 015 428	5 015 428
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	16 273	3 535	0	0	0
Muut rahoitustuotot	14 708	10 787	17 415	17 415	17 415
Korkokulut	49 344	31 485	-376 515	-376 515	-376 515
Muut rahoituskulut	-5 426	-8 520	-8 020	-8 020	-8 020
Rahoitustuotot ja kulut yht.	74 899	37 287	-367 120	-367 120	-367 120
Vuosikate	1 535 653	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Poistot ja arvonalentumiset	-1 165 156	-1 054 452	-1 193 217	-1 193 217	-1 193 217
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	370 497	-77 000	36 428	36 428	36 428
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	473 152	0	66 428	66 428	66 428

TULOSLASKELMA, MUKANA SISÄISET ERÄT ELI KAUPUNGIN SISÄISET MYYNIT JA OSTOT

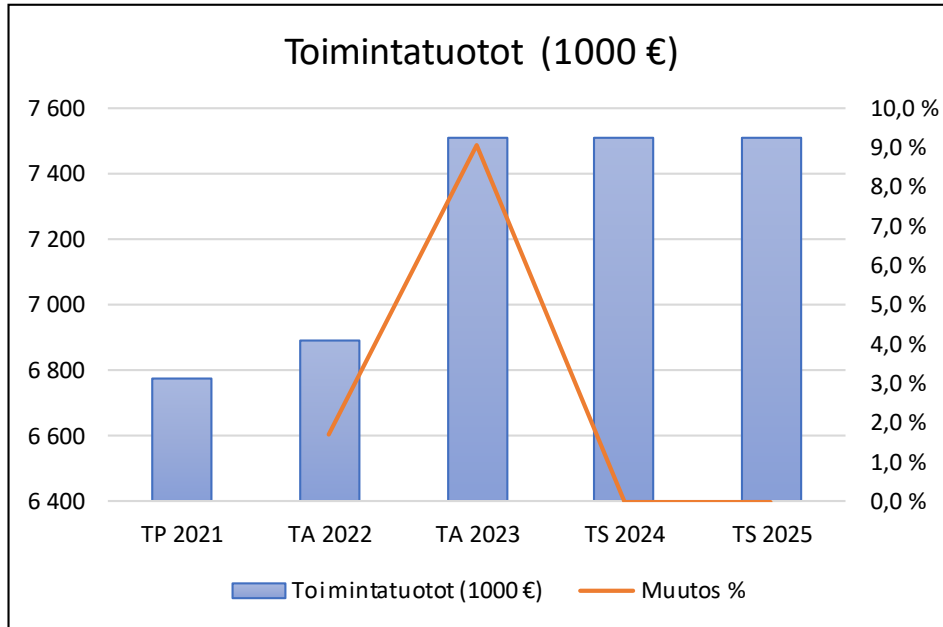
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 894 687	3 074 372	3 061 557	3 061 557	3 061 557
Maksutuotot	601 543	344 770	314 180	314 180	314 180
Tuet ja avustukset	789 730	960 885	1 161 570	1 161 570	1 161 570
Muut toimintatuotot	2 487 357	2 509 459	2 975 695	2 975 695	2 975 695
Toimintatuotot yht.	6 773 317	6 889 486	7 513 002	7 513 002	7 513 002
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 491 957	-11 269 863	-11 664 405	-11 664 405	-11 664 405
Palvelujen ostot	-26 157 605	-26 857 797	-6 314 553	-6 314 553	-6 314 553
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 922 041	-1 967 728	-2 322 596	-2 322 596	-2 322 596
Avustukset	-889 722	-946 711	-837 544	-837 544	-837 544
Muut toimintakulut	-1 901 561	-1 943 346	-2 427 567	-2 427 567	-2 427 567
Toimintakulut yht.	-41 362 886	-42 985 445	-23 566 665	-23 566 665	-23 566 665
Toimintakate	-34 580 065	-36 095 959	-16 053 663	-16 053 663	-16 053 663
Verotulot	20 017 304	19 940 002	12 635 000	12 635 000	12 635 000
Valtionosuudet	16 023 518	17 096 122	5 015 428	5 015 428	5 015 428
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	16 273	3 535	0	0	0
Muut rahoitustuotot	14 708	10 787	17 415	17 415	17 415
Korkokulut	49 344	31 485	-376 515	-376 515	-376 515
Muut rahoituskulut	-5 426	-8 520	-8 020	-8 020	-8 020
Rahoitustuotot ja kulut yht.	74 899	37 287	-367 120	-367 120	-367 120
Vuosikate	1 535 656	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Poistot ja arvonalentumiset	-1 165 156	-1 054 452	-1 193 217	-1 193 217	-1 193 217
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	370 500	-77 000	36 428	36 428	36 428
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	473 155	0	66 428	66 428	66 428

2.1. Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate

Toimintatuottojen arvioidaan vuonna 2023 olevan yhteensä 7 513 002 € ja ne koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, avustustuotoista sekä muista tuotoista, kuten vuokratuotoista. Toimintatuottoihin sisältyy sisäisiä palvelujen myyntiä sekä sisäisiä vuokratuottoja toiselta toimialalta toiselle 4 495 696 €. Toimintatuottojen arvioidaan nousevan sisäisten palvelumyyntien ja sisäisten vuokrien kasvusta johtuen n. 623 000 € vuoden 2022 talousarvion tasosta. Ulkoiset toimintatuotot pysyttelevät vuoden 2022 talousarvion tasossa. Ruokapalveluiden ateriamyynti kuntayhtymälle poistuu ja pienentää siten ateriamyyntituloja n. 220 000 euroa. Kasvatus- ja opetuspalveluiden sekä hyvinvointipalveluiden hankerahoitukseen on

budjetoitu 200 000 euroa aikaisempaa enemmän. Toimintatuotot ylittävät raamin 624 516 euroa, johtuen sisäisten palvelumyyntien ja sisäisten vuokrien kasvusta.

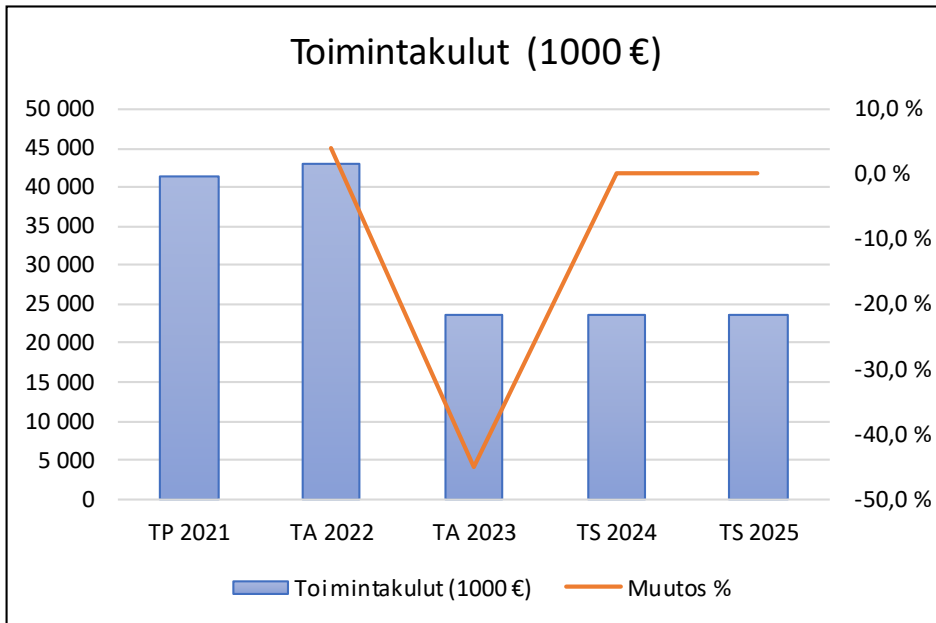
TOIMINTATUOTOT (1 000 €) TP 2021 - TS 2025



Toimintakulujen arvioidaan vuonna 2023 olevan yhteensä 23 566 665 € ja ne koostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, tarvikkehankinnoista, avustusmenoista sekä muista kuluista, kuten vuokrakuluista. Toimintakuluihin sisältyy sisäisiä palvelujen ostoja sekä sisäisiä vuokrakuluja toiselta toimialalta toiselle 4 495 696 €. Toimintakulujen arvioidaan vuonna 2023 vähentyvän 19 418 780 € (45 %) vuoden 2022 talousarvion tasosta soteuudistuksen voimaantulon vuoksi. Kaupungin maksuosuudet sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soitelle sekä Keski-Pohjanmaan aluepelastuslaitokselle jäävät pois kaupungin talousarviosta.

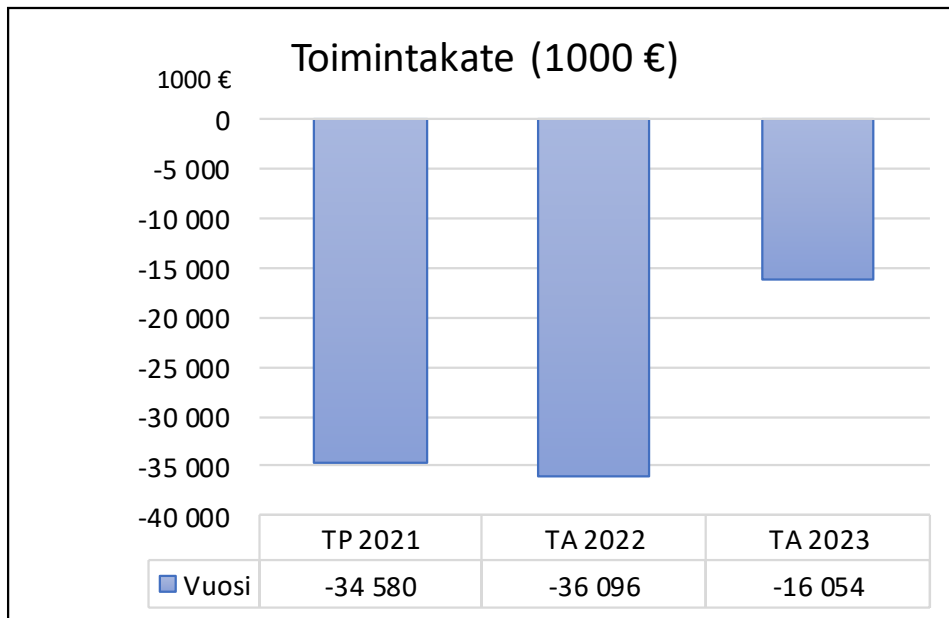
Vuoden 2023 talousarvioesitys toimintakulujen osalta ylittää annetun talousarvioraamin 1 236 332 eurolla. Sisäisten kustannusten nousu selittää ylityksestä n. puolet ja toinen puoli sähkön, rakennusten ja alueiden kunnossapidon, kuljetuspalveluiden sekä kaluston määrärahalisäyksillä.

TOIMINTAKULUT (1 000 €) TP 2021 - TS 2025



Vuoden 2023 talousarviossa toimintakate eli toiminnan nettokulut ovat 16 053 663 € ja vähentyvät 20 042 296 € eli 56 % vuoden 2022 talousarvioon verrattuna. Raamin verrattuna toimintakate on 612 816 euroa isompi.

TOIMINTAKATE (1 000 €) TP 2021 - TS 2025

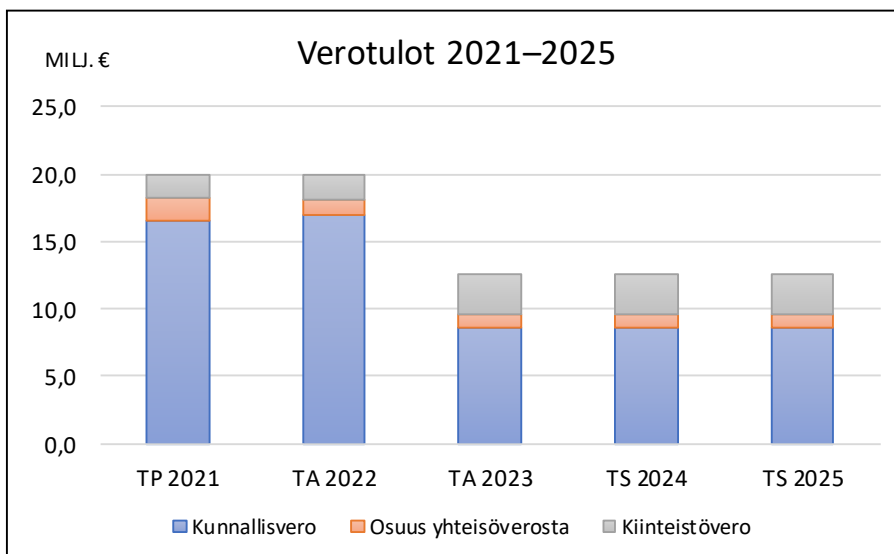


2.2. Verotulot

VEROTULOT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kunnallisvero	16 563 432	17 012 000	8 630 000	8 630 000	8 630 000
<i>Muutos, %</i>	-	2,7 %	-49,3 %	0,0 %	0,0 %
Yhteisövero	1 620 162	1 103 000	1 003 000	1 003 000	1 003 000
<i>Muutos, %</i>	-	-31,9 %	-9,1 %	0,0 %	0,0 %
Kiinteistövero	1 833 710	1 825 002	3 002 000	3 002 000	3 002 000
<i>Muutos, %</i>	-	-0,5 %	64,5 %	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	20 017 304	19 940 002	12 635 000	12 635 000	12 635 000
<i>Muutos, %</i>	-	-0,4 %	-36,6 %	0,0 %	0,0 %

Verotulojen arvioinnissa on hyödynnetty Kuntaliiton veroennustetta. Kiinteistöverotuloissa on vuodesta 2023 alkaen huomioitu varovainen arvio Mutkalammin tuulivoimapuiston tuottamasta kiinteistöverosta, eli n. 1 200 000 euroa. Sote-uudistuksen vaikutus verotuloihin on huomioitu Kuntaliiton ennusteen mukaisena. Tuloveroprosentin 12,64 %:n suuruinen leikkaus verovuodelle 2023 vuoden 2022 tasosta tehdään samansuuruisesti kaikille Manner-Suomen kunnille, eli Kannuksen tuloveroprosentti on 8,86 % vuonna 2023. Ansiotulovero vähenee leikkauksen vuoksi vuoden 2022 talousarvioon verrattuna 8,4 milj. euroa eli 49 %. Kiinteistöveroprosentit pysyvät ennallaan vuonna 2023. Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2023 tulo- ja kiinteistöveroprosentit 11.10.2022.



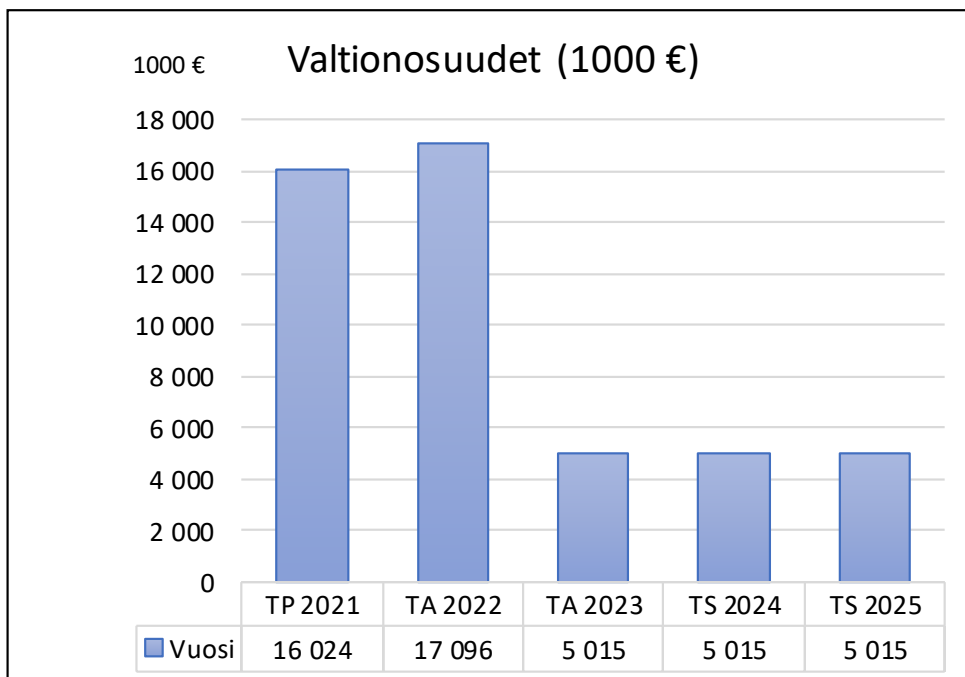
2.3. Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Peruspalvelujen vos.	8 556 734	9 183 132	1 191 965	1 191 965	1 191 965
<i>Muutos, %</i>	-	7,3 %	-87,0 %	0,0 %	0,0 %
Verotulotasaus	4 462 068	4 622 178	2 730 857	2 730 857	2 730 857
<i>Muutos, %</i>	-	3,6 %	-40,9 %	0,0 %	0,0 %
Op.- ja kultt.ministeriön vos.	61 932	40 548	40 606	40 606	40 606
<i>Muutos, %</i>	-	-34,5 %	0,1 %	0,0 %	0,0 %
Verotulomen. kompensaatio	2 942 784	3 250 264	1 052 000	1 052 000	1 052 000
<i>Muutos, %</i>	-	10,4 %	-67,6 %	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	16 023 518	17 096 122	5 015 428	5 015 428	5 015 428
<i>Muutos, %</i>	-	6,7 %	-70,7 %	0,0 %	0,0 %

Vuoden 2023 valtionosuuden arvioidaan tällä hetkellä käytettävissä olevien tietojen mukaan olevan n. 5 015 428 €. Vuonna 2023 alkaa kuntien ja kuntatalouden uusi aikakausi, kun sosiaali- ja terveyspalvelut sekä palo- ja pelastustoimi poistuvat kuntien taloudesta ja järjestäminen ja kustannukset siirtyvät hyvinvointialueille. Uudistus mullistaa kuntien rahoitusjärjestelmän, kun yli puolet verotuloista ja kaksi kolmannesta valtionosuuksista siirretään hyvinvointialueiden rahoittamiseen. Kaupungin valtionosuudet vähenevät vuodesta 2022 n. 12,1 milj. euroa eli 71 %.

VALTIONOSUUDET (1000 €) TP 2021 - TS 2025



2.4. Rahoitustuotot ja -kulut

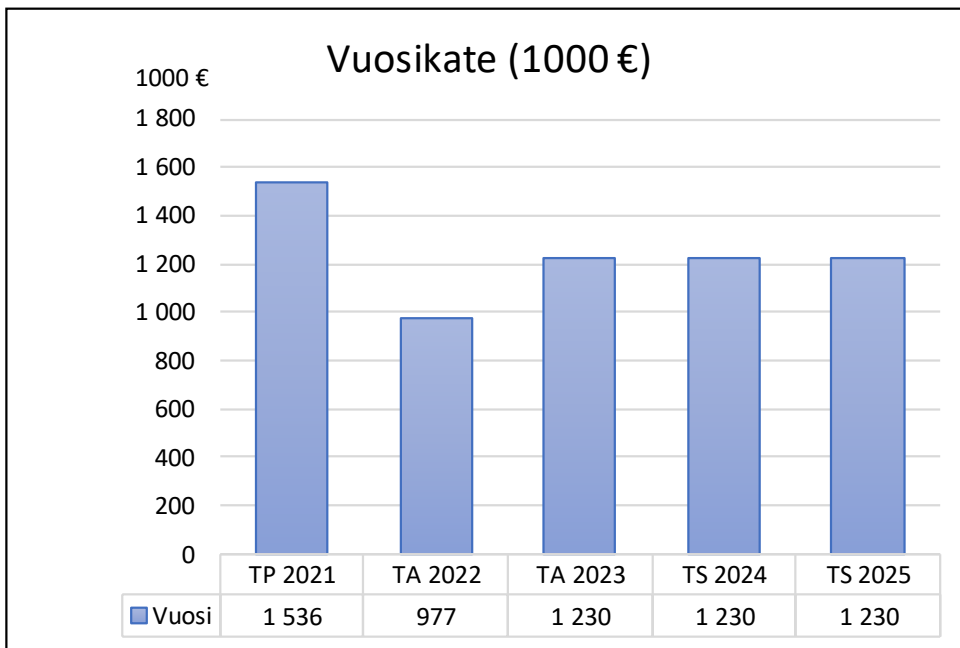
Rahoituksen osalta on pitkään eletty negatiivisten laina korkojen aikaa. Nyt tilanne on muuttunut ja kaupunki maksaa lainasta korkoa tällä hetkellä 1,3 %. Vuoden 2023 talousarviossa on sekä nykyisen että uuden lainanoton osalta varauduttu n. 2 %:n suuruisiin korkokuluihin. Rahoituskuluihin sisältyy lainan

korkojen lisäksi perintäkulut, viivästyskorot ja luottoprovisiot. Prosesseja tehostetaan koko ajan siten, että tarpeettomilta perintäkuluilta ja viivästyskoroilta vältyttäisiin. Rahoitustuotot muodostuvat antolainojen koroista, osuuspääomien koroista, perintätuotoista, osinkotuotoista sekä verotilitysten koroista. Talletusten korkotuotot jäävät pieniksi, koska kaupungilla ei ole merkittäviä talletuksia.

2.5. Vuosikate, poistot, varausten ja rahastojen muutokset

Positiivinen vuosikate tarkoittaa sitä, että tulo-rahoitus eli toiminta- ja rahoitustulot sekä verotulot ja valtionosuudet ovat riittäneet toiminta- ja rahoituskuluihin ja että sillä voidaan rahoittaa myös osa investoinneista ja/tai lainan lyhennyksistä. Vakaa kuntatalous edellyttää, että vuosikatteen tulisi olla tuloslaskelmaan kirjattujen poistojen suuruinen. Mikäli poistot ja vuosittaiset investoinnit ovat samaa suuruusluokkaa, tarkoittaa poistojen suuruinen vuosikate sitä, että investoinnit voidaan rahoittaa tulo-rahoituksella eikä niitä varten tarvitse ottaa lainaa. Talousarvioesityksen vuosikate on lähes saman suuruinen kuin poistot. Tuloksenkäsittelyerissä on huomioitu rahaston muutos 30 000 euroa, eli arvioitu tuloutus taseen kehittämisrahastosta elinkeinotoimen avustuksista myönnettävien avustusten katteeksi.

VUOSIKATE (1 000 €) TP 2021 - TS 2025



3. Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoituslaskelma osoittaa, riittääkö tulo-rahoitus eli vuosikate investointeihin ja lainanlyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan.

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 535 672	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulo-rahoituksen korjaukset	-34 715	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 500 957	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 768 641	-9 036 000	-9 760 000	-7 330 000	-1 905 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	7 394	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutusvoitot	186 230	70 000	50 000	50 000	50 000
Investointien rahavirta yhteensä	-1 575 017	-8 966 000	-9 710 000	-7 280 000	-1 855 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-74 060	-7 988 548	-8 480 355	-6 050 355	-625 355
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-102 800	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennys	110 000	33 000	33 000	33 000	33 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	7 200	33 000	33 000	33 000	33 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-1 000 000	7 955 548	8 447 355	6 017 355	592 355
Lainakannan muutokset yhteensä	-1 000 000	7 955 548	8 447 355	6 017 355	592 355
Oman pääoman muutokset					
Oman pääoman lisäys	0	0	0	0	0
Oman pääoman vähennys	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset yhteensä	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 066 860	0	0	0	0

Rahoitusosasta nähdään, että vuoden 2023 talousarviossa kaupungin vuosikate on 1 229 645 euroa ja nettoinvestoinnit 9 710 000 euroa. Vuosikate ei riitä investointien rahoittamiseen, vaan rahoittamiseen tarvitaan myös uutta lainaa.

Lisäksi vuonna 2023 saadaan myönnetystä antolainasta lyhennystuloja 33 000 euroa. Uutta lainaa tarvitaan vuonna 2023 siis 8 447 355 euroa, mikäli kaikki investoinnit toteutetaan.

3.1. Tulorahoitus

Rahoituslaskelman vuosikate on sama kuin tuloslaskelman vuosikate. Vuosikate osoittaa paljonko toimintatuloista, verotuloista, valtionosuuksista ja rahoitustuloista jää, kun toimintamenot ja rahoitusmenot on vähennetty.

3.2. Investoinnit ja lainakanta

Rahoituslaskelman käyttöomaisuusinvestoinnit ovat investointiosaan merkittyjen investointien menomäärärahat yhteensä. Investointeihin on varattu yhteensä 9 760 000 euroa vuodelle 2023. Rakennusinvestointeihin on varattu 6 730 000 euroa, joista suurimpana 5 840 000 euroa. Katujen, puistojen, tievalaistuksen ja liikunta-alueiden saneerauksiin ja rakentamisiin on varattu yhteensä 1 345 000 euroa ja muihin pitkävaikutteisiin menoihin 1 293 000 euroa. Mittava investointitahti jatkuu vielä suunnitelmavuonna 2024, jolloin Raasakan koulun uudisrakentaminen saatetaan loppuun. Investoinnin kokonaishinta ensikeräisine kalustamisineen tulee olemaan n. 11 600 000 euroa.

3.2.1. Antolainojen muutokset

Antolainojen vähennyksiin on merkitty Kannuksen Vuokra-asunnot Oy:lle Heinärväin rakentamiseen vuonna 2013 myönnetyn antolainan vuotuiset lyhennykset

3.2.2. Lainakannan muutokset

Kaupungilla ei ole pitkäaikaista velkakirjalainaa. Tarvittava lainanotto on jo vuodesta 2010 alkaen toteutettu kuntatodistusrahoituksella eli ns. bullet -lainoituksella. Tämä tarkoittaa sitä, että sovitun laina-ajan, joka yleensä on ollut 3 kuukautta, päätyttyä laina maksetaan kerralla pois ja otetaan uusi vastaava laina tilalle. Kuntatodistuslainat ovat viimeisen kymmenen vuoden ajan olleet korkotasoltaan hyvin edullisia, eli hyvin lähellä nolaa ja vuodesta 2016 alkaen negatiivinen, eli lainoista on saatu korkotuottoa. Syksyllä 2022 korkotasoa kääntyi positiiviseksi ja tällä hetkellä se on 1,2 %.

Lainakannan hajauttamista eli korvaamista osittain pitkäaikaisella, kiinteäkorkoisella lainalla sekä korkosuojaamista selvitetään vuoden 2023 tai 2024 aikana, eli viimeistään silloin kun Raasakan koulun rakentamisen ja muiden toteutuvien investointien lainarahoitustarve on varmistunut.

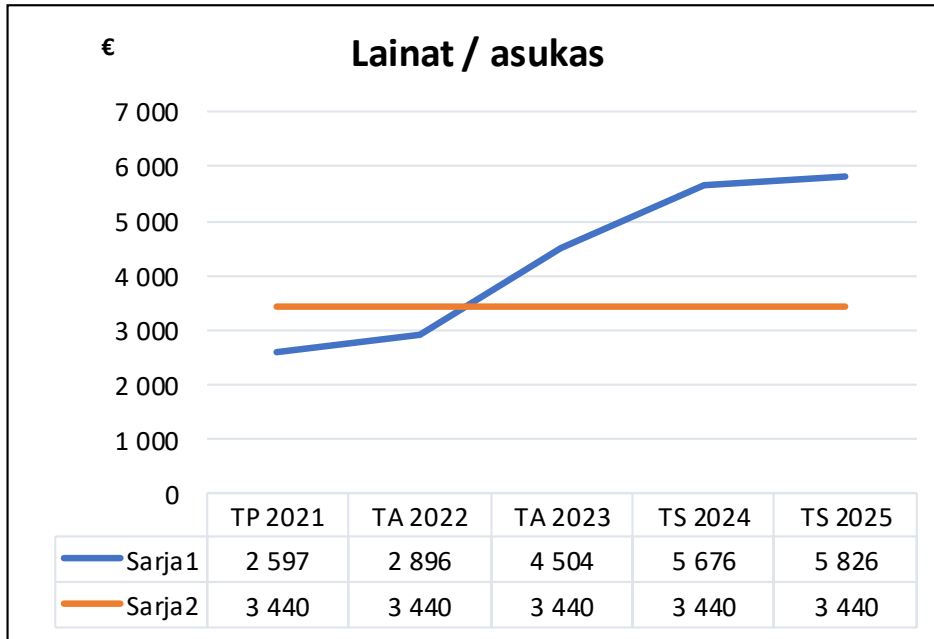
Vuoden 2023 talousarvioon on merkitty uutta lainanottoa 8 447 355 €, joka käytetään investointien rahoittamiseen.

Kaupungin velkamäärä asukasta kohti vuonna 2023 tulee olemaan n. 4 443 euroa ja ylittää kuntien keskimääräisen n. 1 000 eurolla. Talousarvio- ja suunnitelmavuosien investointien rahoittaminen nostaa kaupungin lainakantaa merkittävästi ja se nousee n. 2 000 euroa kuntien keskimääräistä tasoa korkeammalle.

KUNNAN LAINAT

Vuosi	Kunnan lainakanta	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2020	15 000 000	2 764	3 448
TP 2021	14 000 000	2 597	3 440
TA 2022	15 500 000	2 896	3 440
TA 2023	23 947 355	4 504	3 440
TS 2024	29 964 710	5 676	3 440
TS 2025	30 557 065	5 826	3 440

KUNNAN LAINAT / ASUKAS TP 2021 - TS 2025



4. Käyttötalousosa

4.1. Keskusvaalilautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Keskusvaalilautakunta järjestää lakisääteiset vaalipalvelut Kannuksessa. Keskusvaalilautakunta on luotettava ja tehokas vaalipalveluiden järjestäjä kaikissa olosuhteissa.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Lain mukaisesti järjestetyt vaalit

-Vaalien järjestämisessä noudatetaan annettuja määräyksiä, ohjeita ja aikatauluja.

TALOUSLUVUT - KESKUSVAALILAUTAKUNTA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 895	0	9 000	9 000	9 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	5 895	0	9 000	9 000	9 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-14 626	-11 369	-11 819	-11 819	-11 819
Palvelujen ostot	-8 856	-4 099	-4 442	-4 442	-4 442
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 445	-308	-316	-316	-316
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-324	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-28 251	-15 776	-16 577	-16 577	-16 577
Toimintakate	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.1.1. Vaalit

TILIVELVOLLISET

keskusvaalilautakunta
 asianhallintasihteeri

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut Kannuksessa. Tehtäviin kuuluu yleisen ennakoäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän äänestyksen järjestäminen, tiedottaminen sekä koulutus. Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit, vuonna 2024 presidentinvaali ja europarlamenttivaalit ja vuonna 2025 kuntavaalit sekä aluevaalit.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Prosessivirheen takia hylättyjä ääniä < 5

-Huolehditaan vaalivirkailijoiden riittävästä koulutuksesta sekä varmistetaan käytännön toimenpiteiden sujuvuus

TALOUSLUVUT - VAALIT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	5 895	0	9 000	9 000	9 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	5 895	0	9 000	9 000	9 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-14 626	-11 369	-11 819	-11 819	-11 819
Palvelujen ostot	-8 856	-4 099	-4 442	-4 442	-4 442
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 445	-308	-316	-316	-316
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-324	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-28 251	-15 776	-16 577	-16 577	-16 577
Toimintakate	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 356	-15 776	-7 577	-7 577	-7 577

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Äänioikeutettujen määrä	4 211	4 206	4 200	4 200	4 200
Äänestys% kuntavaalit	58	0	0	0	60
Äänestys% aluevaalit	0	50	0	0	60
Äänestys% eduskuntavaali	0	0	60	0	0
Äänestys% presidentinvaali	0	0	0	60	0
Äänestys% europarlamentti- vaali	0	0	0	60	0

4.2. Tarkastuslautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettäväksi hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat. Tarkastuslautakunta arvioi, onko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta myös valvoo luottamushenkilöiden sidonnaisuuksien ilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset myös valtuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunnan arviointityötä kehitetään jatkuvasti kunnan toiminnan tuloksellisuutta tukevaksi.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tarkastustoimen tehtävien lain mukainen toteuttaminen

-Tarkastustoimessa noudatetaan kuntalakia ja annettuja aikatauluja

TALOUSLUVUT - TARKASTUSLAUTAKUNTA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 794	-4 775	-7 078	-7 078	-7 078
Palvelujen ostot	-17 480	-15 946	-16 020	-16 020	-16 020
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-126	-129	-129	-129
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Toimintakate	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.2.1. Tarkastustoimi

TILIVELVOLLISET

tarkastuslautakunta

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Kaupunginvaltuuston valitsema tilintarkastaja kaudella 2020-2025 on KPMG ja vastuullisena tarkastajana toimii JHTT, KHT Elina Pesonen. KPMG toimii myös kuntakonserniin kuuluvien tytäryhtiöiden tilintarkastusyhtiönä. Tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut ostetaan KPMG:ltä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Toiminnan tuloksellisuutta tukeva tarkastustoiminta

-Kaupungin virkamiesjohdon säännölliset kuulemiset. Tarkastuksen painopistealueiden toimipisteisiin tutustumiset ja esimiesten kuulemiset

TALOUSLUVUT - TARKASTUSTOIMI

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 794	-4 775	-7 078	-7 078	-7 078
Palvelujen ostot	-17 480	-15 946	-16 020	-16 020	-16 020
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-126	-129	-129	-129
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Toimintakate	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-24 274	-20 847	-23 227	-23 227	-23 227

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Tarkastuspäivät/v.	13	13	13	13	13
Vierailut kaupungin toimintayksiköissä/johdon tapaamiset	5	5	5	5	5

4.3. Kaupunginhallitus

TOIMINTA-AJATUS

Kannuksen kaupunki tähtää kaikessa toiminnassaan kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman edistämiseen tarjoamalla itse ja yhdessä kumppanien kanssa sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla tuotettuja palveluita sekä tarjoamalla foorumin kuntalaisten osallisuuteen ja vaikuttamismahdollisuuksiin.

Kannuksen kaupunki on arvostettu työnantaja, joka osaavalla johtamisella huolehtii henkilöstönsä hyvinvoinnista. Yritysten toimintaedellytykset turvataan joustavalla päätöksenteolla.

Kannuksen kaupungin arvoja ovat rohkeus, yrittäjähenkisyys ja avoimuus.

Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta, taloudesta, elinkeinopolitiikasta ja konserniohjauksesta sekä valvoo toimielinten ja kaupunkikonsernin tavoitteiden toteutumista.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kuntastrategian toimeenpano

-Strategian ohjaavuuden vahvistaminen seuraamalla sen toteutumista neljännesvuosittain kaupunginhallituksessa ja kahdesti vuodessa valtuustossa osana tilinpäätös- ja talousarvioprosessia.

Tärkeiden yksittäisten päätösten vaikutus strategian toimeenpanoon kuvataan osana päättösesitystä erityisesti kaupunginhallituksessa.

Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö

-Vahvistetaan ja kehitetään henkilöstön osaamista ja johtamista.

Panostetaan henkilöstön hyvinvointiin.

Elävä ja viihtyisä kuntakeskus

-Keskustan kehittämissuunnitelman päivittäminen

Terve ja turvallinen ympäristö

-Uusien energiamuotojen kehittämisen vauhdittaminen

Rautakurun kansallispuistohankkeen edistäminen

Vireä elinkeinoelämä

-Paikallista yrittäjyyttä tukeva kaavoitus- ja hankintapolitiikka

YritysKannus Oy:n toimintojen kehittäminen

Työllisyyspalvelujen turvaaminen

Työperäisen maahanmuuton kotoutumispalvelujen kehittäminen

Hyvinvoinnin edistäminen

-Kitinkankaan alueen palvelujen kehittämisen tukeminen

Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa

TALOUSLUVUT - KAUPUNGINHALLITUS

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	465 881	577 120	637 303	637 303	637 303
Maksutuotot	2 435	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	209 038	170 000	185 215	185 215	185 215
Muut toimintatuotot	13 284	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	690 638	747 120	822 518	822 518	822 518
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-979 242	-966 776	-801 126	-801 126	-801 126
Palvelujen ostot	-21 599 878	-21 883 024	-1 168 021	-1 168 020	-1 168 020
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 334	-14 432	-16 390	-16 390	-16 390
Avustukset	-362 126	-353 547	-296 500	-296 500	-296 500
Muut toimintakulut	-89 795	-92 649	-92 324	-92 324	-92 324
Toimintakulut yht.	-23 050 375	-23 310 428	-2 374 361	-2 374 360	-2 374 360
Toimintakate	-22 359 737	-22 563 308	-1 551 843	-1 551 842	-1 551 842
Poistot ja arvonalentumiset	-14 981	-14 981	-14 981	-14 981	-14 981
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-22 374 718	-22 578 289	-1 566 824	-1 566 823	-1 566 823
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 374 718	-22 548 289	-1 536 824	-1 536 823	-1 536 823

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Traficomien tähtiluokitus (1-5), kiinteä laajakaista	alle 2	0	3	3	4
Sijointus Rambollin elävyyssin- vertailussa, Suomen elävin maaseutumainen kunta	1	0	1	1	1
Kuntakeskuksen asukasluku	3 752	0	3 752	3 752	3 752
Hiilidioksidipäästöt tCO ₂ e/as	10	0	6	6	6
Työpaikkaomavaraisuus %	91	0	92	92	92
Työmarkkinatuen kuntaosuus 1 000 €	256	260	210	210	210
Hyte-kerroin €/asukas	13	0	13	19	19
Toimeentulotukea pitkäaikai- sesti saaneet 25-64 -vuotiaat, osuus %	1	0	1	1	1
Lainakanta €/asukas	2 597	2 896	4 504	5 676	5 826
Keski-Pohjanmaan kuntien lai- nakanta €/asukas	5 058	0	0	0	0
Suomen kuntien lainakanta €/asukas	3 440	0	0	0	0
Tuloveroprosentti	22	22	9	9	9
Keski-Pohjanmaan kuntien tu- loveroprosentti	22	22	0	0	0
Suomen kuntien tuloveropro- sentti	20	20	0	0	0

4.3.1. Konserniyhtiöiden toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2022

4.3.1.1. Kannuksen Vuokra-asunnot Oy

Kaupungin 100 % omistama yhtiö, jonka tehtävänä on vuokra-asuntojen hallinta ja rakennuttaminen. Yhtiön palveluksessa on 2 henkilöä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kaupungin strategian huomioiminen toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä

- Yhtiön strategian laadinta

Energiataloudelliset kiinteistöt

- Energiaa säästävien toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen

Asuntojen käyttöaste vähintään 95 %

- Kiinteistöt ja asunnot pidetään kunnossa, viihtyisinä ja turvallisina

Tasapainoinen talous

- Toiminta- ja lainanhoitokulut katetaan perittävillä vuokrilla

4.3.1.2. YritysKannus Oy

Kaupungin 100 % omistama ja rahoittama yhtiö, jonka toimialana on omistaa ja hallita kiinteistöjä, harjoittaa rakennus-lunastus- ja vuokraustoimintaa sekä tarjota toimitila- ja rahoituspalveluja yrityksille. Yhtiö tuottaa Kannuksen kaupungin yrityspalvelut erillisen palvelusopimuksen mukaisesti ja vuosittaisen määrärahan puitteissa. Yhtiön palveluksessa on 2 henkilöä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Paikallisen yrittäjyyden tukeminen

- Vuorovaikutuksen tiivistäminen
- Tiedottamisen lisääminen
- Hankerahoitusten hyödyntämisen lisääminen

Työllisyyspalvelujen turvaaminen

- TE 2025 -uudistukseen valmistautuminen ja paikalliseen toimintamalliin vaikuttaminen
- Osallistuminen kotoutumispalvelujen kehittämiseen yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa

Teolliset investoinnit Kannuksessa lisääntyvät

- Vaikuttamistyö yhdessä eri toimijoiden ja kaupungin edustajien kanssa

4.3.1.3. Kannuksen Kaukolämpö Oy

Kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 64,90 %, muina omistajina ovat Korpelan Voima ja Pouttu Oy. Yhtiön palveluksessa on 5 henkilöä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Paikallisen yrittäjyyden tukeminen

- Paikallisen polttoaineen käyttö
- Käytetään lähialueen yrittäjien ammattitaitoa hyödyksi, kehitetään ja lisätään yhteistyötä toiminnoissa

Ympäristövaikutusten minimointi

- Bio-polttoaineiden osuus tuotannossa pidetään yli 90 %

-
- Polttoaineiden hankinnoissa noudatetaan RED2 direktiivin mukaisia kestävän kehityksen kriteerejä
 - Toimintatavoilla, tekniikalla ja valvonnalla hallitaan ja minimoidaan päästöt

Energiatehokkuuden parantaminen

- Opastetaan asiakkaita energiaa säästäviin toimenpiteisiin
- Tehostetaan energiatehokkuutta nykYTEKNIKALLA (automaation lisääminen ja uudistaminen)
- Haetaan vaihtoehtoisia energian tuotantomuotoja

Tasapainoinen talous

- Kaukolämmön hinta pidetään kilpailukykyisenä turvaten kuitenkin yhtiön palvelu- ja investointikyky
 - Seurataan energiamurroksen kehitystä ja pysytään energiatuotannossa ja siirrossa kehityksen eturintamassa
-

4.3.1.4. Kiinteistö Oy Kannuksen Virastotalo

Kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 65,29 %, toisena omistajana on Senaatti-kiinteistöt.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Energiataloudellinen kiinteistö

- Energiaa säästävien toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen

Käyttöasteen parantaminen

- kaupungin hallinnassa olevien tilojen käytön optimointi
-

4.3.1.5. Kiinteistö Oy Kannuksen Teollisuusmiilu

Kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 50,49 %, muina omistajina ovat Kannuksen Vesiosuuskunta, Lepi Oy ja Lestijokilaakson Siivous.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Energiataloudellinen kiinteistö

- Energiaa säästävien toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen

Kiinteistön käyttöaste 100 %

- Kiinteistö pidetään kunnossa ja turvallisena

Tasapainoinen talous

- Toiminta- ja lainahoitokulut katetaan perittävillä hoitovastikkeilla
-

4.3.1.6. Kiinteistö Oy Kannuksen Lemmikki

Kaupungin omistusosuus yhtiöstä on 51 %, toisena omistajana on K-P:n koulutusyhtymä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Energiataloudellinen kiinteistö

- Energiaa säästävien toimenpiteiden suunnittelu ja toteuttaminen

Tasapainoinen talous

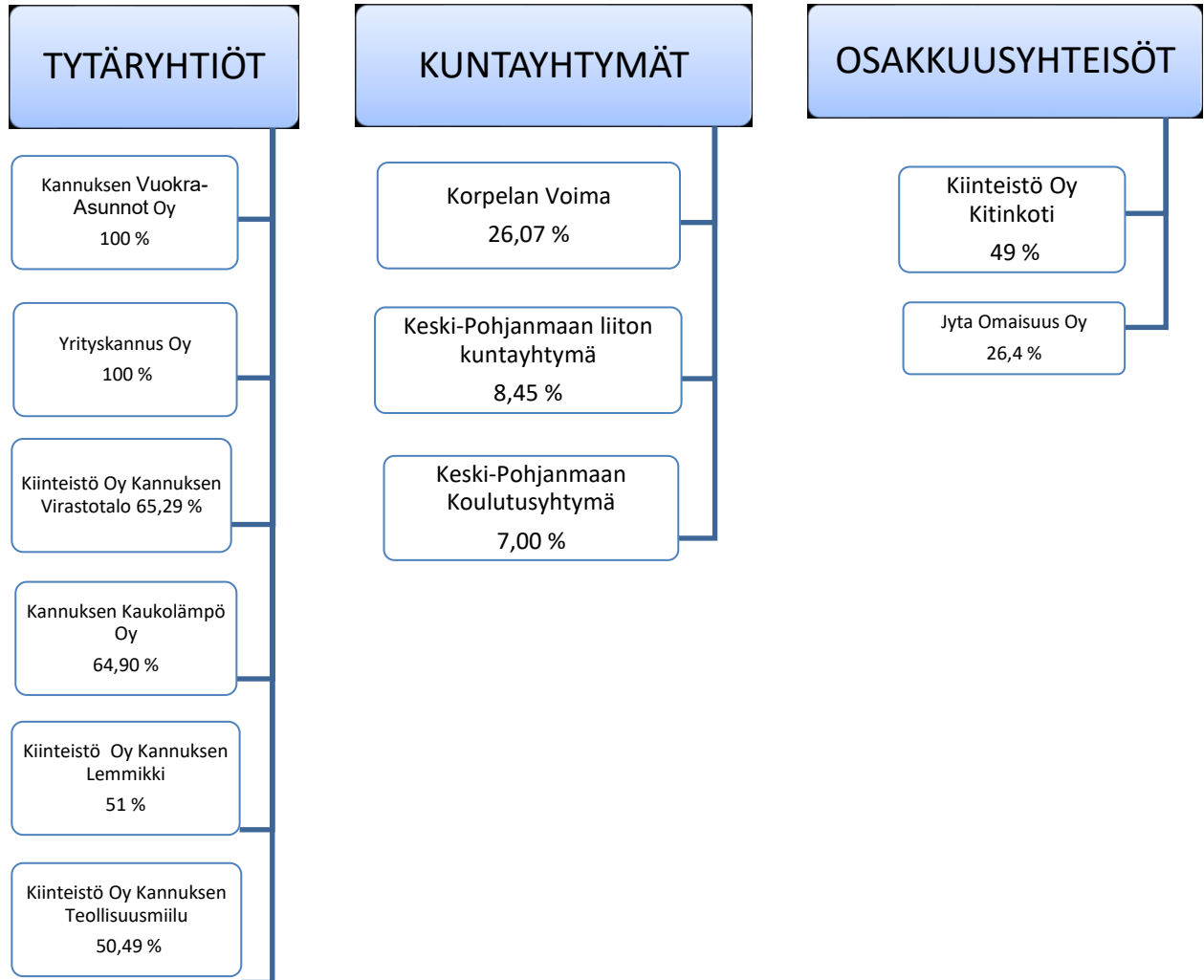
- Toiminta- ja lainahoitokulut katetaan perittävällä vuokralla
-

4.3.1.7. Muut organisaatiot

Kaupunkikonserniin kuuluvat lisäksi seuraavat organisaatiot, joille toiminnallisia tavoitteita ei talousarvioissa aseteta:

Organisaatio	Tyyppi	Omistusosuus
Kiinteistö Oy Kitinkoti	Osakkuusyhtiö	49,0 %
Jyta Omaisuus Oy	Osakkuusyhtiö	26,04 %
Korpelan Voima	Kuntayhtymä	26,07 %
K-P:n Liitto	Kuntayhtymä	8,45 %
K-P:n koulutusyhtymä	Kuntayhtymä	7,00 %

4.3.2. Kannuksen kaupungin konsernirakenne



4.3.3. Hallintopalvelut

TILIVELVOLLISET

kaupunginhallitus

kaupunginjohtaja

talous- ja hallintojohtaja

henkilöstöpäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Hallintopalvelujen tulosalue käsittää yleishallintopalvelut (kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus) sekä henkilöstö- ja talouspalvelut. Henkilöstöpalvelut sisältävät tyhy-toiminnan ja työsuojelun.

Kaupunginhallituksen jakamiin yleisavustuksiin on varattu 15 000 euron määräraha, joka käytetään seuraaviin kohteisiin:

- kiinteistöveroavustukset yleishyödyllisille yhteisöille 3 000 €
- Chydenius-instituutin toiminta-avustus 12 000 €

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Ajantasainen hallinnon ohjeistus

- Tarkistetaan hallintoon liittyvien ohjeistusten kattavuus ja ajantasaisuus sekä tarvittaessa laaditaan uusia tai päivitetään olemassa olevia

Osaamisen kehittäminen ja tukeminen

- Koulutus- ja työnohjauspalveluiden hankinta henkilöstölle

Johtamisen kehittäminen ja tukeminen

- Hankitaan johtamiskoulutusta esimiehille

Työhyvinvointiin panostaminen

- Työsuuhdepolkupyöräetuuden käyttöönotto
-

TALOUSLUVUT - HALLINTOPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	465 431	577 120	637 303	637 303	637 303
Maksutuotot	622	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	115 390	60 000	75 215	75 215	75 215
Muut toimintatuotot	7 259	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	588 702	637 120	712 518	712 518	712 518
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-560 958	-530 074	-547 801	-547 801	-547 801
Palvelujen ostot	-768 800	-759 463	-738 919	-738 918	-738 918
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 465	-11 782	-12 590	-12 590	-12 590
Avustukset	-77 806	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Muut toimintakulut	-69 874	-75 664	-71 680	-71 680	-71 680
Toimintakulut yht.	-1 493 903	-1 391 983	-1 385 990	-1 385 989	-1 385 989
Toimintakate	-905 201	-754 863	-673 472	-673 471	-673 471
Poistot ja arvonalentumiset	-14 981	-14 981	-14 981	-14 981	-14 981
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-920 182	-769 844	-688 453	-688 452	-688 452
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-920 182	-769 844	-688 453	-688 452	-688 452

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Kaupunginvaltuuston kokoukset	9	5	5	5	5
Kaupunginhallituksen kokoukset	15	15	15	15	15

4.3.4. Elinvoimapalvelut

TILIVELVOLLISET

kaupunginhallitus

kaupunginjohtaja

työllisyyskoordinaattori

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Elinvoimapalveluihin sisältyy elinkeinopalvelut, maaseutupalvelut, työllistämispalvelut sekä rahoitusosuudet seudullisiin hankkeisiin.

Elinkeinopalvelut sisältää määrärahan kaupungin 100 % tytäryhtiölle YritysKannus Oy:lle, joka vastaa sekä aloittavien että kasvuyrittäjien yritysneuvonnan lisäksi yritysten kehittämispalveluista sekä kaupungin elinkeinomarkkinoinnista yhteistyössä kaupungin viestintäryhmän kanssa. Määräraha vuodelle 2023 on 220 000 euroa. Tällä rahoitetaan yhtiön normaalin toiminnan lisäksi myös mahdollisia yhtiön hallinnoimien hankkeiden omarahoitusosuuksia.

Maaseutupalveluista vastaa Lestijärven kunnan maaseutulautakunta, jonka hallintoyksikkö Kaseka hoitaa Kannuksen kaupungin ja Kaustisen seutukunnan kuntien maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät. Turkistalousneuvonnasta isäntäkuntamallilla vastannut Kalajoen kaupunki lopettaa neuvontapalvelut vähäisen kysynnän vuoksi 1.1.2023 alkaen. Neuvontaa turkisalan yrityksille tuottavat jatkossa muun muassa PSTK ja Kannuksen Tutkimustila Luova Oy.

Työllistämispalveluihin sisältyy työllisyyden kuntakokeiluun osallistuminen, etsivä nuorisotyö, työpajatoiminta, velvoite- ja palkkatukityöllistäminen, nuorten kesätyöllistäminen sekä työmarkkinatuen kuntaosuus. Työllistämispalveluihin on varattu määräraha työhönvalmentajan viran perustamiselle.

Elinvoimapalveluiden talousarviossa on varauduttu 120 000 eurolla muiden organisaatioiden hallinnoimien EU-rahoitteisten kehittämishankkeiden kuntarahoitusosuuksiin. Kuntarahan myöntämisestä päättää kaupunginhallitus tai Rieska-Leader ry:n hallitus.

Elinvoimapalveluiden avustuksiin on varattu määrärahaa yhteensä 281 500 € seuraavasti:

Elinkeinopalvelut:

- avustukset kehittämisrahastosta 30 000 €

- yritysten kehittämisavustukset 10 000 €

Maaseutupalvelut:

- maatalouden kehittämisavustukset 16 500 €

Työllistämispalvelut:

- nuorten kesätyöllistäminen 15 000 €

- työmarkkinatuen kuntaosuus 210 000 €

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Vireä elinkeinoelämä

-Paikallisen yrittäjyyden tukeminen

Liikekeskustojen ja teollisuusalueiden kehittäminen

-Tonttien aktiivinen markkinointi ja sijoittujien etsiminen

Hankerahoituksen hyödyntäminen

-Kehittämishankkeiden ideointi ja valmistelu yhteistyössä Yri-tysKannuksen, kehittäjäorganisaatioiden ja yritysten kanssa

Työllistämispalvelujen kehittäminen ja työvoiman saatavuuden varmistaminen

-Valmistautuminen TE-palvelut 2025 -uudistukseen
 Kotoutumispalvelujen kehittäminen

Lakisääteisten maatalousviranomaistehtävien hoitaminen ajallaan ja virheettömästi

-Maksatukset saatetaan järjestelmässä hyväksytyt tilaan kuukauden kuluessa maksatuksen esteen poistuessa, tukitalennukset 20.6. mennessä, päätökset viljelijöille 2 kk:n kuluessa maksatuksesta

TALOUSLUVUT - ELINVOIMAPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	450	0	0	0	0
Maksutuotot	1 813	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	93 648	110 000	110 000	110 000	110 000
Muut toimintatuotot	6 020	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	101 931	110 000	110 000	110 000	110 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-162 602	-205 646	-253 325	-253 325	-253 325
Palvelujen ostot	-250 900	-330 180	-429 102	-429 102	-429 102
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 869	-2 650	-3 800	-3 800	-3 800
Avustukset	-284 320	-338 547	-281 500	-281 500	-281 500
Muut toimintakulut	-19 921	-16 985	-20 644	-20 644	-20 644
Toimintakulut yht.	-720 612	-894 008	-988 371	-988 371	-988 371
Toimintakate	-618 681	-784 008	-878 371	-878 371	-878 371
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-618 681	-784 008	-878 371	-878 371	-878 371
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-618 681	-754 008	-848 371	-848 371	-848 371

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Yritysten lukumäärä	491	500	500	500	500
Perustettujen yritysten lukumäärä	29	30	30	30	30
Työttömyysprosentti (vuosikeskiarvo)	8	8	8	8	8
Yritysneuvonnan yhteydenotot	200	400	400	400	400
Yritysneuvonnan asiakasyritykset	76	160	160	160	160
Hankkeet, joiden valmistelussa oltu mukana	0	10	10	10	10
Toimivat maatilat	97	95	95	95	95
Peltoala ha/tila	71	72	72	72	72
Peltoala Keski-Pohjanmaalla ha/tila	54	54	54	54	54
Työttömät työnhakijat	0	160	160	160	160
Alle 29-vuotiaat työttömät	0	35	35	35	35
Aktivointiaste (aktiivisten työvoimapolitiittisten palveluiden piirissä olevien osuus työttömistä työnhakijoista)	0	0	0	0	0

4.3.5. Sosiaali- ja terveystaloudet

TILIVELVOLLISET

Tulosalue ei ole enää käytössä vuonna 2023, joten myöskään tilivelvollisia ei ole.

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Sosiaali- ja terveystalouksiin kuuluvat 31.12.2022 saakka Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystaloudet kuntayhtymä Soiten järjestämät sosiaali- ja terveydenhuollon sekä erikoissairaanhoidon palvelut. Kannuksen kaupungin maksuosuus näihin talouksiin oli vuoden 2022 talousarviossa 20 638 000 €.

1.1.2023 kuntayhtymän järjestämisvastuulla oleva toiminta siirtyi toimintansa aloittavaan Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueeseen, joka saa rahoituksensa suoraan valtiolta. Näin ollen vuoden 2023 talousarviossa ei varata määrärahaa sote- ja erikoissairaanhoidon palvelujen järjestämiseen lainkaan.

Sosiaali- ja terveystalouksien tulosalueeseen kuuluneet Kokkolan kaupungin isäntäkuntamallilla järjestämät ympäristöterveydenhuollon palvelut on siirretty teknisten palveluiden lautakunnan alaiselle viranomaispalveluiden tulosalueelle, missä on myös ympäristönsuojelu ja rakennusvalvonta.

Eläkemenoperusteinen maksu muuttuu 1.1.2023 alkaen tasausmaksuksi eikä sitä enää kohdisteta sosiaali- ja terveystalouksien tulosalueelle.

Edellä kuvatuista muutoksista johtuen sosiaali- ja terveystalouksien tulosalueelle ei vuoden 2023 talousarviossa varata lainkaan määrärahaa.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Tulosalue poistuu käytöstä 1.1.2023 alkaen toiminnan muuttuessa

-Ei toimenpiteitä

TALOUSLUVUT - TILAAJAPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	5	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-255 682	-231 056	0	0	0
Palvelujen ostot	-20 580 178	-20 793 381	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-20 835 860	-21 024 437	0	0	0
Toimintakate	-20 835 855	-21 024 437	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-20 835 855	-21 024 437	0	0	0
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-20 835 855	-21 024 437	0	0	0

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.4. Kasvatus- ja opetuslautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Tähtäämme kaikessa toiminnassamme kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman edistämiseen tarjoamalla itse ja yhdessä kumppanien kanssa sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla tuotettuja palveluita.

Kasvatus- ja opetuslautakunta järjestää kannuslaisten varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelut sekä vastaa siitä, että ne toimivat erityislainsäädännön edellyttämällä tavalla. Kasvatus- ja opetuslautakunta ohjaa ja valvoo palvelutuotantoa vastaamaan toimintaympäristön muutoksia sekä asiakkaiden tarpeita.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Hyvinvoinnin edistäminen

-Opiskeluhuollon palvelujen kehittäminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Hallittu kuraattoreiden ja psykologipalveluiden siirtyminen hyvinvointialueelle. HYTE-kertoimien seuranta (kouluterveyskysely)

Kotouttamispalvelujen kehittäminen

-Työperäisen maahanmuuton huomioiminen varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa.

TALOUSLUVUT - KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	127 272	130 031	125 393	125 393	125 393
Maksutuotot	294 401	205 000	170 000	170 000	170 000
Tuet ja avustukset	534 139	654 000	784 000	784 000	784 000
Muut toimintatuotot	19 715	17 339	17 464	17 464	17 464
Toimintatuotot yht.	975 527	1 006 370	1 096 857	1 096 857	1 096 857
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 941 872	-7 427 024	-7 913 527	-7 913 527	-7 913 527
Palvelujen ostot	-2 473 060	-2 623 322	-2 875 499	-2 875 499	-2 875 499
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-302 799	-288 563	-364 362	-364 362	-364 362
Avustukset	-422 158	-374 538	-314 340	-314 340	-314 340
Muut toimintakulut	-781 869	-852 517	-1 093 793	-1 093 793	-1 093 793
Toimintakulut yht.	-10 921 758	-11 565 964	-12 561 521	-12 561 521	-12 561 521
Toimintakate	-9 946 231	-10 559 594	-11 464 664	-11 464 664	-11 464 664
Poistot ja arvonalentumiset	-20 534	-20 285	-20 285	-20 285	-20 285
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-9 966 765	-10 579 879	-11 484 949	-11 484 949	-11 484 949
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-9 966 765	-10 579 879	-11 484 949	-11 484 949	-11 484 949

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.4.1. Varhaiskasvatuspalvelut

TILIVELVOLLISET

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Sivistystoimenjohtaja

Varhaiskasvatuspäällikkö

Varhaiskasvatuksen vastaava

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Varhaiskasvatuspalveluilla on 5 päiväkotia, joista 3 toimii kaupungin omissa tiloissa ja 2 vuokratiloissa.

Päiväkotiryhmiä on tällä hetkellä 10. Vuoden alussa ryhmien määrä lisääntyy yhdellä.

Esiopetusta järjestetään Takalo-Raasakan koululla.

Eri ikäluokkien käyttöasteet ovat nousussa. Erityisesti kasvua on ollut alle 3-vuotiaiden osalta.

Avoimen varhaiskasvatustoiminnan (metsäkerhon) pilotointi ja sen arviointi.

Kannuslisään tehdään 20 € korotus 1.3.2023 alkaen.

Raasakan uuden koulun rakentamisen toiminnalliset vaikutukset ja niiden suunnittelu.

Asiakasmaksujen muutokset.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Johtaminen - Tarvetta vastaava toiminta

-Varhaiskasvatuspäällikön rekrytointi.

Keskustelun ja osallisuuden lisääminen varhaiskasvatuksen arjessa - rakennetaan luottamusta ja sitoutumista.

Toimenkuvien päivittäminen.

Kahden vuoden määräajaksi:

1. Perustetaan kolmas ryhmä Rauhanyhdistyksen tiloihin (sivistyspalveluiden lautakunta 10.5.2021 § 65).

2. Varaudutaan perhepäivähoidon aloittamiseen /ryhmiksen perustamiseen.

Valmistaudutaan varhaiskasvatuksen tarvetta vastaavan tilasuunnitelman tekemiseen yhteistyössä teknisten palveluiden kanssa. Tarve mitoitetaan siten, että tavoitteena on maksuttoman varhaiskasvatuksen tarjoaminen v. 2024 alusta.

Tarvetta vastaava ja hyvinvoiva henkilökunta

-Vakinaisen henkilöstön rekrytointi ja perehdyttäminen.

Henkilöstösuunnitelman toteuttaminen voimassa olevan lain mukaisesti.

Tietoisuuden lisääminen työyhteisötaidoista ja yhteisvastuu ilmapiirin rakentamisesta.

Oppimisen, kasvun ja hyvinvoinnin tuen vahvistaminen

-Kolmiportaisen tuen -mallin jalkauttaminen lapsiryhmiin.

Terveyttä ja iloa ruokailusta

-Kehitetään kouluruokailua ruoka- ja varhaiskasvatuspalveluiden henkilökunnan ja lasten kanssa.

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	29 887	59 887	59 887	59 887	59 887
Maksutuotot	293 882	205 000	170 000	170 000	170 000
Tuet ja avustukset	152 400	125 000	225 000	225 000	225 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	476 169	389 887	454 887	454 887	454 887
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 124 608	-2 373 351	-2 519 087	-2 519 087	-2 519 087
Palvelujen ostot	-901 499	-961 158	-1 124 366	-1 124 366	-1 124 366
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-53 257	-30 535	-38 609	-38 609	-38 609
Avustukset	-413 266	-362 108	-310 000	-310 000	-310 000
Muut toimintakulut	-200 575	-229 903	-301 092	-301 092	-301 092
Toimintakulut yht.	-3 693 205	-3 957 055	-4 293 154	-4 293 154	-4 293 154
Toimintakate	-3 217 036	-3 567 168	-3 838 267	-3 838 267	-3 838 267
Poistot ja arvonalentumiset	-2 012	-2 012	-2 012	-2 012	-2 012
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-3 219 048	-3 569 180	-3 840 279	-3 840 279	-3 840 279
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 219 048	-3 569 180	-3 840 279	-3 840 279	-3 840 279

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Lapset / esiopetus	85	64	61	67	71
Lapset / varhaiskasvatus	239	200	250	230	210
Asiakastyytyväisyys ka.	4	4	4	4	4

4.4.2. Opetuspalvelut

TILIVELVOLLISET

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Sivistystoimenjohtaja

Perusopetuksen rehtori

Perusopetuksen ja lukion rehtori

Perusopetuksen ja lukion apulaisrehtori

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Opetuspalveluissa on 3 alakoulua, yläkoulu ja lukio. Takalo-Raasakan alakoulu toimii kahdessa eri toimipisteessä.

Raasakan uuden koulun rakentamisen toiminnalliset vaikutukset ja niiden suunnittelu.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Johtamisen kehittäminen

-Keskustelun ja osallisuuden lisääminen koulun arjessa - rakennetaan luottamusta ja sitoutumista.

Tiedottamisen ja palautteenannon sekä viestinnän kehittäminen.

Vuorovaikutuksen ja keskustelukulttuurin lisääminen kaupungin eri toimialojen ja sidosryhmien kanssa.

Henkilöstörakenteen ja henkilöstön osaamisen kehittäminen

-Henkilöstörakenteen tarkastelu - laadukas koulupolku.

Uusien työntekijöiden perehdyttäminen.

Tietoisuuden lisääminen työyhteisötaitoista ja yhteisvastuu ilmapiirin rakentamisesta.

Opettajille työpuhelimet.

Hyvää kouluruokaa yhä useammalle

-Kehitetään kouluruokailua ruoka- ja opetuspalveluiden henkilökunnan ja oppilaiden kanssa.

TALOUSLUVUT - OPETUSPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	97 385	70 144	65 506	65 506	65 506
Maksutuotot	519	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	381 739	529 000	559 000	559 000	559 000
Muut toimintatuotot	19 715	17 339	17 464	17 464	17 464
Toimintatuotot yht.	499 358	616 483	641 970	641 970	641 970
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 817 264	-5 053 673	-5 394 440	-5 394 440	-5 394 440
Palvelujen ostot	-1 571 561	-1 662 164	-1 751 133	-1 751 133	-1 751 133
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-249 542	-258 028	-325 753	-325 753	-325 753
Avustukset	-8 892	-12 430	-4 340	-4 340	-4 340
Muut toimintakulut	-581 294	-622 614	-792 701	-792 701	-792 701
Toimintakulut yht.	-7 228 553	-7 608 909	-8 268 367	-8 268 367	-8 268 367
Toimintakate	-6 729 195	-6 992 426	-7 626 397	-7 626 397	-7 626 397
Poistot ja arvonalentumiset	-18 522	-18 273	-18 273	-18 273	-18 273
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-6 747 717	-7 010 699	-7 644 670	-7 644 670	-7 644 670
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 747 717	-7 010 699	-7 644 670	-7 644 670	-7 644 670

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Oppilaat / perusopetus	631	630	637	650	644
Oppilaat / päivälukio	120	123	109	104	115
Oppilaat / ammattilukio	12	10	8	8	8
Aloittavien määrä lukiossa / Kannuksen ikäluokan aloittaneet %	36 (42 %)	50 % to- teuma 26 /	36 (40 %)	30 (40 %)	35 (40 %)

4.5. Hyvinvointipalveluiden lautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Tähtäämme kaikessa toiminnassamme kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman edistämiseen tarjoamalla itse ja yhdessä kumppanien kanssa sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla tuotettuja palveluita sekä tarjoamalla foorumin kuntalaisten osallisuuteen ja vaikuttamismahdollisuuksiin.

Hyvinvointipalveluiden lautakunta vastaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä. Hyvinvointipalveluihin kuuluu kirjastopalvelut ja muut hyvinvointipalvelut. Muut hyvinvointipalvelut ovat liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut, kansalaisopisto ja kaupungin yleinen viestintä.

Hyvinvointipalveluiden lautakunta jakaa avustuksia paikalliseen liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotoiminnan tukemiseen, sekä jakaa avustuksia muille hyvinvointia edistäville yhdistyksille, järjestöille ja seuroille.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Palvelumme ovat monipuolisia, saavutettavia ja hyvinvointia lisääviä.

-Kehitämme palvelutarjontaamme suunnitelmallisesti ja asiakaslähtöisesti. Hankerahoituksen hyödyntäminen palveluiden ja yhteistyöverkoston kehittämisessä.

Ammatillinen ja hyvinvoiva henkilöstö.

-Turvaamme hyvinvointipalveluiden laadukkaan tuottamisen ja henkilöstön hyvinvointia vahvistamalla perusrakenteita riittäväillä henkilöstöresursseilla.

Hyvinvoinnin edistäminen ennaltaehkäisyn näkökulmasta.

-Yhteistyön tiivistäminen hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien kanssa.

TALOUSLUVUT - HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	267 589	301 513	302 983	302 983	302 983
Maksutuotot	35 775	79 770	84 180	84 180	84 180
Tuet ja avustukset	29 562	136 885	192 355	192 355	192 355
Muut toimintatuotot	19 812	71 231	74 215	74 215	74 215
Toimintatuotot yht.	352 738	589 399	653 733	653 733	653 733
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-717 239	-988 443	-1 166 475	-1 166 475	-1 166 475
Palvelujen ostot	-495 495	-628 170	-631 548	-631 548	-631 548
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-122 511	-111 770	-146 300	-146 300	-146 300
Avustukset	-37 213	-103 126	-105 704	-105 704	-105 704
Muut toimintakulut	-650 745	-663 693	-792 173	-792 173	-792 173
Toimintakulut yht.	-2 023 203	-2 495 202	-2 842 200	-2 842 200	-2 842 200
Toimintakate	-1 670 465	-1 905 803	-2 188 467	-2 188 467	-2 188 467
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 670 465	-1 905 803	-2 188 467	-2 188 467	-2 188 467
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 670 465	-1 905 803	-2 188 467	-2 188 467	-2 188 467

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.5.1. Kirjastopalvelut

TILIVELVOLLISET

Hyvinvointipalveluiden lautakunta

Vastaava kirjastonhoitaja

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Kirjasto on lakisääteinen peruspalvelu, joka tarjoaa pääsyn tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpitää uudistuvaa kokoelmaa ja tukee tiedon hankintaa, monipuolista lukutaitoa sekä lukemista ja kirjallisuutta. Kirjastolaki edellyttää kirjastolta tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Kirjaston tulee edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Maksuttomat kirjastopalvelut ehkäisevät syrjäytymistä, tukevat elinikäistä oppimista, edistävät kansalais- ja digitaitoja, tuottavat elämyksiä sekä lisäävät hyvinvointia, yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja monikulttuurisuutta.

Riittävä ammattitaitoinen henkilöstö sekä toimivat ja turvalliset tilat mahdollistavat asiakkaiden tarvitsemat palvelut sekä niiden kehittämisen.

Keskeiset muutokset 2023: Omatoimikirjasto Kannukseen -kehittämishankkeen toteuttaminen ja kirjaston aukioloaikojen lisääminen omatoimitekniikan avulla.

Hakeutuvien kirjastopalveluiden (kirjastoauton ostopalvelut) palveluverkon tarkasteleminen ja päivittäminen muuttuneita tarpeita vastaavaksi.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Parannetaan kirjastopalveluiden saatavuutta, saavutettavuutta ja esteettömyyttä.

-Lisätään kirjaston aukioloaikaa omatoimitekniikalla ja mahdollistetaan kuntalaisille yhteisten tilojen käyttö monipuolisesti sekä edistetään ajanmukaisten kirjastotilojen rakentamista.

Edistetään vuoropuhelua, avoimuutta ja kuntalaisten osallisuutta.

-Järjestetään matalan kynnyksen tapahtumia sekä kuntalaisten ja päättäjien kohtaamisia yhteistyökumppanien kanssa ja kirjaston omana toimintana.

TALOUSLUVUT - KIRJASTOPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 400	1 253	2 253	2 253	2 253
Maksutuotot	2 188	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	3 980	4 012	4 112	4 112	4 112
Toimintatuotot yht.	8 568	7 265	8 365	8 365	8 365
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-152 334	-182 528	-192 582	-192 582	-192 582
Palvelujen ostot	-92 715	-78 269	-78 551	-78 551	-78 551
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-63 324	-61 051	-63 152	-63 152	-63 152
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-45 404	-46 701	-60 731	-60 731	-60 731
Toimintakulut yht.	-353 777	-368 549	-395 016	-395 016	-395 016
Toimintakate	-345 209	-361 284	-386 651	-386 651	-386 651
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-345 209	-361 284	-386 651	-386 651	-386 651
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-345 209	-361 284	-386 651	-386 651	-386 651

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Lainaaajia / asukas %	28	34	34	34	34
Asiakaskäynnit / asukas	5	7	7	7	7
Käyttäjäkoulutus lukumäärä	29	23	35	35	35
Käyttäkoulutus osallistujamäärä	543	515	580	580	580
Tapahtumat ja näyttelyt lukumäärä	10	60	60	60	60

4.5.2. Muut hyvinvointipalvelut

TILIVELVOLLISET

Hyvinvointipalveluiden lautakunta

Hyvinvointijohtaja

Liikuntapalvelupäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut sekä kansalaisopisto. Kansalaisopiston rehtorin tehtävät sisältyvät hyvinvointijohtajan virkaan. Liikuntapalveluista muodostetaan 1.1.2023 alkaen muut hyvinvointipalvelut tulosalueen alainen toimintayksikkö, jonka toiminnasta vastaa liikuntapalvelupäällikkö. Perustetaan liikuntapalvelupäällikön virka 1.1.2023 alkaen. Perustetaan nuorisopalveluihin vapaa-ajanohjaajan kokoaikainen vakituinen toimi. Perustetaan uimahallityöntekijän vakituinen ja kokoaikainen toimi. Tehtävänkuvaukset päivitetään.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen.

-Monipuolisten hyvinvointipalveluiden tarjoaminen. Erilaisissa yhteistyöverkostoissa toimiminen ja järjestöyhteistyön kehittäminen.

Riittävän tiedonsaannin turvaaminen koskien kaupungin palvelutarjontaa ja toimintaa.

-Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen, viestintäsuunnitelman laadinta ja verkkosivu-uudistuksen toteuttaminen.

Kuntalaisten aktiivisen ja tasavertaisen osallisuuden lisääminen.

-Nuorisovaltuuston ja vanhus- ja vammaisneuvoston toiminnan kehittäminen. Vapaaehtoistoiminnan roolin vahvistaminen.

Saavutettavat palvelut ja tapahtumat.

-Nuorisopalveluiden ja liikuntapalveluiden rekrytoinnit. Tarjoamme monipuoliset mahdollisuudet kulttuuriin ja harrastustoimintaan. Panostetaan lasten ja nuorten kulttuuripalveluihin. Mäkiraonmäen toiminnan kehittäminen.

Nuorisopalvelut ovat keskeinen osa nuorten hyvinvoinnin edistämistä ja syrjäytymisen ehkäisyä.

-Kehitetään suunnitelmallisesti ja pitkäjänteisesti nuorisopalveluita palkkaamalla nuorisotoimintaan vapaa-ajanohjaaja.

TALOUSLUVUT - MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	265 189	300 260	300 730	300 730	300 730
Maksutuotot	33 587	77 770	82 180	82 180	82 180
Tuet ja avustukset	29 562	136 885	192 355	192 355	192 355
Muut toimintatuotot	15 832	67 219	70 103	70 103	70 103
Toimintatuotot yht.	344 170	582 134	645 368	645 368	645 368
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-564 905	-805 915	-973 893	-973 893	-973 893
Palvelujen ostot	-402 780	-549 901	-552 997	-552 997	-552 997
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-59 187	-50 719	-83 148	-83 148	-83 148
Avustukset	-37 213	-103 126	-105 704	-105 704	-105 704
Muut toimintakulut	-605 341	-616 992	-731 442	-731 442	-731 442
Toimintakulut yht.	-1 669 426	-2 126 653	-2 447 184	-2 447 184	-2 447 184
Toimintakate	-1 325 256	-1 544 519	-1 801 816	-1 801 816	-1 801 816
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 325 256	-1 544 519	-1 801 816	-1 801 816	-1 801 816
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 325 256	-1 544 519	-1 801 816	-1 801 816	-1 801 816

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Näyttelyt lkm	16	17	12	12	12
Kulttuuritapahtumat lkm	0	20	20	20	20
Kulttuuritapahtumien ja näyttelyiden kävijämäärä	0	0	2 400	2 500	2 500
Muut tapahtumat lkm	0	10	10	10	10
Nuorisotilatoiminta lkm	96	120	120	120	120
Nuorisotilan kävijämäärä	307	2 000	2 000	2 000	2 000
Kansalaisopisto opetustunnit	5 196	6 000	6 000	6 000	6 000
Kansalaisopisto opiskelijämäärä	1 209	1 400	1 400	1 400	1 400
Uimahallikäynnit	24 257	33 000	33 000	33 000	33 000
Kuntosalikäynnit	19 917	24 000	24 000	24 000	24 000
Ohjattu toiminta lkm	0	770	770	770	770
Ohjattu toiminta osallistujat	5 118	8 400	8 400	8 400	8 400

4.6. Teknisten palveluiden lautakunta

TOIMINTA-AJATUS

Tähtäämme kaikessa toiminnassamme kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoiman edistämiseen tarjoamalla itse ja yhdessä kumppanien kanssa sosiaalisesti, taloudellisesti ja ekologisesti kestäväällä tavalla tuotettuja palveluita.

Teknisten palveluiden toimiala tuottaa kaupungin kiinteistöpalvelut, ruoka- ja puhdistuspalvelut, IT-palvelut, yhdyskuntapalvelut sisältäen kaavoituksen ja tonttien myynnin sekä viranomaispalvelut laadukkaasti, suunnitelmallisesti ja asiakaslähtöisesti, ja vastaa investointiohjelman toteuttamisesta elinkaariedullisesti ja oikea-aikaisesti.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Vahvistetaan kuntakeskuksen elävyyttä varmistamalla yksityisten ja julkisten palvelujen saataavuus, saavutettavuus ja esteettömyys sekä luomalla viihtyisyyttä katujen kunnossapidolla, viherrakentamisella, valaistuksella.

-Kehitetään teknisiä järjestelmiä saatavuuden, saavutettavuuden ja esteettömyyden parantamiseksi.

Hiilineutraalius saavutettu 2030.

-Käynnistetään ilmastosuunnitelmatyö yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa ja haetaan avustus suunnitelman laatimiseen.

Kyliä elinvoima turvataan mm. laajakaistaverkkoa laajentamalla ja tieyhteyksien kunnossapidosta huolehtimalla.

-Tehdään laajaa vaikuttamistyötä eri sidosryhmien suuntaan laajakaista- ja tiehankkeiden rahoituksen ja yhteistyökumppaneiden löytämiseksi

Vauhditetaan uusiutuvien energiamuotojen kehittämistä luonnon monimuotoisuuden ja asumisviihtyvyyden asettamissa rajoissa sekä valtuuston ohjauksessa.

-Toteutetaan uusiutuviin energiamuotoihin liittyvää kaavoitusta asukaslähtöisesti ja avoimesti sovittuja periaatteita noudattaen.

Lestijoen hyödyntäminen kuntakuvan, harrastamisen ja matkailun voimavarana.

-Tuetaan kaupungin toimialoja eri hankkeiden toteuttamisessa.

Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö.

-Koulutusohjelman toteuttaminen.

Esimiestyön tukeminen.

Rekrytointien toteuttaminen.

Perehdytykseen panostaminen.

TALOUSLUVUT - TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUN

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 028 050	2 065 708	1 986 878	1 986 878	1 986 878
Maksutuotot	268 932	60 000	60 000	60 000	60 000
Tuet ja avustukset	16 991	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 434 546	2 420 889	2 884 016	2 884 016	2 884 016
Toimintatuotot yht.	4 748 519	4 546 597	4 930 894	4 930 894	4 930 894
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 832 184	-1 871 476	-1 764 380	-1 764 380	-1 764 380
Palvelujen ostot	-1 562 836	-1 703 236	-1 619 023	-1 619 024	-1 619 024
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 472 952	-1 552 529	-1 795 099	-1 795 099	-1 795 099
Avustukset	-68 225	-115 500	-121 000	-121 000	-121 000
Muut toimintakulut	-378 828	-334 487	-449 277	-449 277	-449 277
Toimintakulut yht.	-5 315 025	-5 577 228	-5 748 779	-5 748 780	-5 748 780
Toimintakate	-557 002	-1 030 631	-817 885	-817 886	-817 886
Poistot ja arvonalentumiset	-1 129 641	-1 019 186	-1 157 951	-1 157 951	-1 157 951
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 686 643	-2 049 817	-1 975 836	-1 975 837	-1 975 837
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 613 988	-2 002 817	-1 975 836	-1 975 837	-1 975 837

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025

4.6.1. Tila- ja tukipalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta

tekninen johtaja

kiinteistöpäällikkö

ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö

IT-päällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Kiinteistöpalvelut ylläpitää, korjaa ja rakennuttaa kaupungin omistamia kiinteistöjä. Rakennusten kuntoa sekä toimivuutta seurataan aktiivisesti ja korjaustoimet kohdistetaan oikea-aikaisesti. Sähköisillä järjestelmillä tehostetaan huolto- ja palvelutoiminnan laatua.

Ruoka- ja puhdistuspalvelut huolehtii kaupungin omistamien kiinteistöjen puhtaanapidosta sekä sisäisten ja ulkoisten asiakkaiden aterioiden tuottamisesta. Ruokahuolto on keskitetty keskuskeittiöön.

It-palvelut vastaa koko kaupungin it-toimintojen kokonaishallinnasta sekä turvaa häiriöttömän toiminnan operatiivisessa toiminnassa. It-palvelut huomioivat valinnoissa ja hankinnoissa muiden hallintokuntien ja tulosalueiden toiminnalliset tarpeet.

Keskeiset muutokset talousarviossa:

Raasakan uuden koulun rakentaminen

Sähkön hinnan suuri korotus.

Ulkoiset vuokrasopimukset on siirretty teknisten palveluiden toimialalle.

Vuoden 2023 alusta toteutuva aluehallintouudistus aiheuttaa muutoksia ruoka- ja puhdistuspalveluiden toimintaan terveyskeskuksen ja Puistolalan ruokapalveluiden siirtyessä hyvinvointialueen hoidettavaksi.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kiinteistöjen hoito ja huolto, kunnossapito sekä rakennuttaminen on suunnitelmallista.

-Huoltokirja ja huoltokirjaohjelmat päivitetään vastaamaan kunkin toimitilan huoltotarvetta. Kunnossapito- ja investointiohjelmat päivitetään.

Rakennuttamisen ja ylläpidon hiilidioksidipäästöjen vähentäminen.

-Käynnistetään prosessi Kannuksen liittymiseksi HINKU-kunnaksi ja KETSiin. Selvitetään aurinkosähkön toteuttamismahdollisuudet ja LED-valaistukseen siirtyminen kaupungin kiinteistöissä.

Hankintojen kotimaisuus- ja paikallisuusasteen hallittu kasvattaminen.

-Osallistetaan prosesseihin paikallisia asukkaita ja yrityksiä. Hankintaa kehitetään paikallisuutta tukevaksi.

Ruokahävikin pienentäminen.

-Tilausjärjestelmän kehittäminen ja tilauskäytäntöjen tarkentaminen. Asiakkaiden ohjaus ja valistaminen. Ylijäämäruuan hyödyntämisen vaihtoehtojen selvittäminen ja käyttöönotto.

Tarjota maittavaa ja ravitsemussuositusten mukaista ruokaa kouluille ja varhaiskasvatukseen kustannustehokkaasti.

-Päivitetään ruokalistat vastaamaan lasten ja nuorten ravintosuosituksia yhteistyössä opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden henkilökunnan ja oppilaiden kanssa.

Ylläpitää tarkoituksenmukainen puhtaustaso huomioiden kiinteistöjen käyttö.

-Säännölliset laatukierrokset ja yhteydenpito asiakkaisiin.

TALOUSLUVUT - TILA- JA HUOLTOPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 981 025	2 064 708	1 986 878	1 986 878	1 986 878
Maksutuotot	10 536	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	12 500	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 366 069	2 387 331	2 844 016	2 844 016	2 844 016
Toimintatuotot yht.	4 370 130	4 452 039	4 830 894	4 830 894	4 830 894
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 543 915	-1 653 479	-1 526 391	-1 526 391	-1 526 391
Palvelujen ostot	-642 260	-742 293	-984 670	-984 671	-984 671
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 345 776	-1 398 159	-1 619 383	-1 619 383	-1 619 383
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-344 837	-324 239	-438 018	-438 018	-438 018
Toimintakulut yht.	-3 876 788	-4 118 170	-4 568 462	-4 568 463	-4 568 463
Toimintakate	502 846	333 869	262 432	262 431	262 431
Poistot ja arvonalentumiset	-708 275	-660 723	-675 836	-675 836	-675 836
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-205 429	-326 854	-413 404	-413 405	-413 405
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-132 774	-279 854	-413 404	-413 405	-413 405

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Lämmitys €/ h-m ²	12	11	12	12	12
Sähkö €/ h-m ²	7	10	14	10	10
Vesi €/ h-m ²	1	2	2	2	2
Ateriamäärät	325 675	299 000	255 000	255 000	255 000
Tehokkuus annos/h	14	14	13	13	13
Elintarvikehankintojen koti- maisuusaste %	0	0	80	80	80
Siivous €/m ²	2	2	2	2	2
Siivous m ² /h	258	256	250	250	250

4.6.2. Yhdyskuntapalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta
työpäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Yhdyskuntapalvelut vastaa kaavoituksesta ja tonttien myynnistä sekä kaupungin yleisten alueiden, puistojen ja katujen hoidosta, kunnossapidosta, rakennuttamisesta ja rakentamisesta.

Keskeiset muutokset talousarviossa:

Määräraharavauksissa on varauduttu kuntakuvan kehittämiseen yleisten alueiden osalta.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Teiden ja yleisten alueiden hoito, kunnossapito ja rakennuttaminen on suunnitelmallista ja kustannustehokasta.

-Katujen ja yleisten alueiden hoito-, rakentamis- ja kunnossapito-ohjelmat päivitetään. Tehostetaan ja kehitetään menetelmiä sekä työtapoja yhteistyössä urakoitsijoiden kanssa.

Rekilä-Roikola-tie ja Mutkalampi-Ainali-tie peruskorjataan.

-Toteutetaan Rekilä-Roikola -tien parannussuunnitelman mukainen rakentaminen vuosien 2023 ja 2024 aikana. Mutkalampi-Ainali -tien peruskorjaaminen toteutetaan yhteishankkeena.

Toteutetaan kuntakuvaava, harrastamismahdollisuuksia ja matkailua edistäviä hankkeita määrärahojen puitteissa.

-Toteutetaan suihkulähde Lestijokeen. Kesäkukkaistutukset keskitetään. Suunnitellaan esteetön liikuntapaikka Lestijoen varteen lähelle ydinkeskustaa keskustan asemakaavan toteuttamisen yhteydessä.

Energiansäästö.

-Tehdään selvitys tievalaistuksen LED-saneerauksen nopeuttamisesta leasing-mallilla.

TALOUSLUVUT - YHDYSKUNTAPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	46 845	1 000	0	0	0
Maksutuotot	2 560	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	3 816	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	35 016	33 558	40 000	40 000	40 000
Toimintatuotot yht.	88 237	34 558	40 000	40 000	40 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-208 272	-140 087	-171 908	-171 908	-171 908
Palvelujen ostot	-311 278	-318 056	-394 059	-394 059	-394 059
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-126 412	-153 670	-175 000	-175 000	-175 000
Avustukset	-68 225	-115 500	-121 000	-121 000	-121 000
Muut toimintakulut	-23 997	-2 323	-4 558	-4 558	-4 558
Toimintakulut yht.	-738 184	-729 636	-866 525	-866 525	-866 525
Toimintakate	-649 947	-695 078	-826 525	-826 525	-826 525
Poistot ja arvonalentumiset	-399 696	-342 027	-482 115	-482 115	-482 115
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 049 643	-1 037 105	-1 308 640	-1 308 640	-1 308 640
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 049 643	-1 037 105	-1 308 640	-1 308 640	-1 308 640

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Liikenneväylät/ kaavatiet/ km	45	45	47	47	47
Tehokkuus/ hoitokulut €/ km	3 790	3 800	4 000	4 000	4 000

4.6.3. Viranomaispalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta

tekninen johtaja

rakennustarkastaja

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Rakennusvalvonta on viranomaistoimintaa, joka neuvonnan, lupakäsittelyn ja valvonnan avulla edistää hyvää ja ympäristöön sopivaa rakentamista sekä valvoo ympäristön laatua. Rakennusvalvonnan toimintaa säätelee maankäyttö- ja rakennuslaki sekä -asetus, Suomen rakentamismääräyskokoelma sekä kaupungin rakennusjärjestys.

Rakennusvalvonta palvelee kaupunkilaisia ja huolehtii yleisen edun huomioon ottamisesta sekä luvanhakijoiden ja naapurien oikeusturvan takaamisesta rakennettaessa. Rakennetun ympäristön ja maiseman suojelua koskevat myös esimerkiksi rakennussuojelulaki ja luonnonsuojelulaki.

Ympäristösuojelulain mukaiset tehtävät ostetaan Ylivieskan kaupungilta.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut ostetaan Kokkolan kaupungilta.

Keskeiset muutokset talousarviossa:

Palo- ja pelastustoimi siirtyy vuoden 2023 alusta hyvinvointialueen vastattavaksi ja sitä vastaava määrärahavaraus on poistettu talousarviosta.

Ympäristöterveydenhuollon määräraha on siirretty teknisten palveluiden toimialalle.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Rakennusvalvonnan palvelu on sujuvaa ja nopeaa.

-Rakennus- ja toimenpidelupien käsittely kahden viikon kuluessa päätöskelpoisen hakemuksen jättämisestä.

Ympäristöpalveluiden toiminta on sujuvaa.

-Ympäristö- ja maa-aineslupien käsittely kolmessa kuukaudessa päätöskelpoisen hakemuksen jättämisestä.

Asiakaslähtöiset palvelut

-Asiakkaiden ohjaus ja neuvonta sähköisten palveluiden käyttämisessä sekä uudis- ja korjausrakentamisessa.

Viranomaistoiminta tukee hiilineutraaliustavoitetta

-Ohjataan rakentajia ja peruskorjaajia uusiutuvien energiamuotojen käyttöönottoon.

TALOUSLUVUT - VIRANOMAISPALVELUT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	180	0	0	0	0
Maksutuotot	255 836	60 000	60 000	60 000	60 000
Tuet ja avustukset	675	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	33 461	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	290 152	60 000	60 000	60 000	60 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-79 997	-77 910	-66 081	-66 081	-66 081
Palvelujen ostot	-609 298	-642 887	-240 294	-240 294	-240 294
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-764	-700	-716	-716	-716
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-9 994	-7 925	-6 701	-6 701	-6 701
Toimintakulut yht.	-700 053	-729 422	-313 792	-313 792	-313 792
Toimintakate	-409 901	-669 422	-253 792	-253 792	-253 792
Poistot ja arvonalentumiset	-21 670	-16 436	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-431 571	-685 858	-253 792	-253 792	-253 792
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-431 571	-685 858	-253 792	-253 792	-253 792

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2021	2022	2023	2024	2025
Rakennus-, toimenpide- ja pur- kuluvat sekä ilmoitukset	124	140	120	120	120

4.7. Koko kaupunki yhteensä

TULOSLASKELMA, MUKANA SISÄISET ERÄT ELI KAUPUNGIN SISÄISET MYYNNIT JA OSTOT

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 894 687	3 074 372	3 061 557	3 061 557	3 061 557
Maksutuotot	601 543	344 770	314 180	314 180	314 180
Tuot ja avustukset	789 730	960 885	1 161 570	1 161 570	1 161 570
Muut toimintatuotot	2 487 357	2 509 459	2 975 695	2 975 695	2 975 695
Toimintatuotot yht.	6 773 317	6 889 486	7 513 002	7 513 002	7 513 002
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 491 957	-11 269 863	-11 664 405	-11 664 405	-11 664 405
Palvelujen ostot	-26 157 605	-26 857 797	-6 314 553	-6 314 553	-6 314 553
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 922 041	-1 967 728	-2 322 596	-2 322 596	-2 322 596
Avustukset	-889 722	-946 711	-837 544	-837 544	-837 544
Muut toimintakulut	-1 901 561	-1 943 346	-2 427 567	-2 427 567	-2 427 567
Toimintakulut yht.	-41 362 886	-42 985 445	-23 566 665	-23 566 665	-23 566 665
Toimintakate	-34 580 065	-36 095 959	-16 053 663	-16 053 663	-16 053 663
Verotulot	20 017 304	19 940 002	12 635 000	12 635 000	12 635 000
Valtionosuudet	16 023 518	17 096 122	5 015 428	5 015 428	5 015 428
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	16 273	3 535	0	0	0
Muut rahoitustuotot	14 708	10 787	17 415	17 415	17 415
Korkokulut	49 344	31 485	-376 515	-376 515	-376 515
Muut rahoituskulut	-5 426	-8 520	-8 020	-8 020	-8 020
Rahoitustuotot ja kulut yht.	74 899	37 287	-367 120	-367 120	-367 120
Vuosikate	1 535 656	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Poistot ja arvonalentumiset	-1 165 156	-1 054 452	-1 193 217	-1 193 217	-1 193 217
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	370 500	-77 000	36 428	36 428	36 428
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	473 155	0	66 428	66 428	66 428

TULOSLASKELMA ILMAN SISÄISIÄ ERIÄ KAUPUNGIN SISÄISIÄ MYYNTEJÄ JA OSTOJA

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatuotot					
Myyntituotot	783 077	699 893	473 976	473 976	473 976
Maksutuotot	588 302	344 770	314 180	314 180	314 180
Tuet ja avustukset	789 730	960 885	1 161 570	1 161 570	1 161 570
Muut toimintatuotot	1 037 864	1 042 875	1 067 580	1 067 580	1 067 580
Toimintatuotot yht.	3 198 973	3 048 423	3 017 306	3 017 306	3 017 306
Valmistus omaan käyttöön	9 504	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 491 957	-11 269 863	-11 664 405	-11 664 405	-11 664 405
Palvelujen ostot	-24 036 537	-24 483 318	-3 726 972	-3 726 972	-3 726 972
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 918 257	-1 967 728	-2 322 596	-2 322 596	-2 322 596
Avustukset	-889 722	-946 711	-837 544	-837 544	-837 544
Muut toimintakulut	-452 072	-476 762	-519 452	-519 452	-519 452
Toimintakulut yht.	-37 788 545	-39 144 382	-19 070 969	-19 070 969	-19 070 969
Toimintakate	-34 580 068	-36 095 959	-16 053 663	-16 053 663	-16 053 663
Verotulot	20 017 304	19 940 002	12 635 000	12 635 000	12 635 000
Valtionosuudet	16 023 518	17 096 122	5 015 428	5 015 428	5 015 428
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	16 273	3 535	0	0	0
Muut rahoitustuotot	14 708	10 787	17 415	17 415	17 415
Korkokulut	49 344	31 485	-376 515	-376 515	-376 515
Muut rahoituskulut	-5 426	-8 520	-8 020	-8 020	-8 020
Rahoitustuotot ja kulut yht.	74 899	37 287	-367 120	-367 120	-367 120
Vuosikate	1 535 653	977 452	1 229 645	1 229 645	1 229 645
Poistot ja arvonalentumiset	-1 165 156	-1 054 452	-1 193 217	-1 193 217	-1 193 217
Satunnaiset erät					
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	370 497	-77 000	36 428	36 428	36 428
Poistoeron muutos	72 655	47 000	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Tilikauden yli-/alijäämä	473 152	0	66 428	66 428	66 428

5. Investointiosa

INVESTOINNIT

TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
IRTAIMISTOHANKINNAT						
130 000 It-ohjelmistot ja irtaimisto (määrittelemätön)	55 000	55 000	55 000			
Sivistystoimen irtaimisto:						
144 000 - Yläkoulun luokkien kalustaminen	72 000	0	0			
140 000 Teknisten palveluiden irtaimisto:						
- Ajokalusto, yhdyskuntapalveluiden paketti-auto	30 000	0	0			
- Ruokahuollon laitehankinnat (varaus)	35 000	35 000	35 000			
52 000 Palo- ja pelastustoimen irtaimisto menot	0	0	0			
20 000 Palo- ja pelastustoimen irtaimisto tulot	0	0	0			
466 000 IRTAIMISTOHANKINNAT MENOT YHTEENSÄ	192 000	90 000	90 000			
20 000 IRTAIMISTOHANKINNAT TULOT YHTEENSÄ	0	0	0			
OSAKKEET JA OSUUDET						
0 Asunto-osakkeet	150 000	150 000	150 000			
0 OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ	150 000	150 000	150 000			
MAA-ALUEET						
50 000 Maa-alueiden osto	50 000	50 000	50 000			
50 000 Maa-alueiden myynti	50 000	50 000	50 000			
PITKÄVAIKUTTEISET MENOT						
20 000 Yksityisteiden perusparannus	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
60 000 Valokuituverkkojen kuntarahoitusosuudet	60 000	60 000	60 000	0	0	0
275 000 Yhteishankkeet/Roikola-Rekilä -tien saneeraus	900 000	0	0	0	0	0
0 Yhteishankkeet/Mutkalampi-Ainali -tien saneeraus	263 000	0	0	0	0	0
400 000 Muut yhteishankkeet:						
- Tiet kaduiksi	50 000	200 000	200 000	0	0	0
- Parsialan liikennejärjestelyt			300 000	300 000	0	0
755 000 PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHTEENSÄ	1 293 000	280 000	580 000	320 000	20 000	20 000

TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
RAKENNUKSET						
0 Koulukeskus (lukion ikkunat)	200 000	0	0	0	0	0
5 760 000 Raasakan koulu uudisrakennus ja kalustaminen	5 840 000	4 660 000	0	0	0	0
25 000 Kaupunginviraston kokoustilat	250 000	0	0	0	0	0
0 Kirjasto	85 000	425 000	0	0	0	0
Lastentalon piha	60 000	60 000	0	0	0	0
50 000 Kattoremontit	50 000	0	0	0	0	0
150 000 Salaojaremontit	150 000	0	0	0	0	0
95 000 Ennakoimattomat perusparannukset	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
0 Takalon koulu	0	100 000	10 000	10 000	0	1 220 000
0 Roikolan koulu	0	75 000	0	0	120 000	0
0 Märsylän koulu	0	100 000	0	1 300 000	0	0
0 Pikku-Takalon muutostyöt	0	0	100 000	0	0	0
0 Kotiranta	0	100 000	500 000	500 000	500 000	0
0 Raasakan koulun purkaminen	0	150 000	0	0	0	0
6 220 000 RAKENNUKSET YHTEENSÄ	6 730 000	5 765 000	705 000	1 905 000	715 000	1 315 000
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
450 000 Katujen rakentaminen	200 000	200 000	150 000	150 000	0	0
300 000 Keskusta-alueen kehittämissuunnitelman toteutus	500 000	500 000	0	0	0	0
400 000 Koulukeskusalueen katujärjestelyt	400 000	100 000	0	0	0	0
80 000 Puistojen rakentaminen	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	20 000
50 000 Hulevesijärjestelmän suunnittelu	50 000	0	0	0	0	0
15 000 Liikennemerkkien ja opasteiden uusiminen	15 000	15 000	0	0	0	0
150 000 Tievalaistus	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1 545 000 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHTEENSÄ	1 345 000	995 000	330 000	330 000	180 000	120 000
9 036 000 INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	9 760 000	7 330 000	1 905 000	2 555 000	915 000	1 455 000
70 000 INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	50 000	50 000	50 000	0	0	0
8 966 000 INVESTOINTINETTOMENOT YHTEENSÄ	9 710 000	7 280 000	1 855 000	2 555 000	915 000	1 455 000

6. LIITTEET

6.1. Henkilöstösuunnitelma

KANNUKSEN KAUPUNGIN VAKINAISET JA MÄÄRÄAIKAISET VIRKA- JA TYÖSUHTEET

	2022	Avoinna	TA2023	TS2024	TS2025
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
kaupunginjohtaja	1				
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	1				
Elinvoimapalvelut					
etsivä nuorisotyöntekijä	1				
työ- ja yksilövalmentaja	2				
työhönvalmentaja			1		
työllisyyskoordinaattori, ma.	1				
Elinvoimapalvelut Yht.	4		1		
Hallintopalvelut					
asianhallintasihteeri	1				
henkilöstöpäällikkö	1				
laskentasihteeri	1	0,1			
palkkasihteeri	1				
talous- ja hallintojohtaja	1				
toimistosihteeri	1	1			
virastomestari	1				
Hallintopalvelut Yht.	7	1,1			
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	12	1,1	1		
Hyvinvointipalvelut					
Hyvinvointipalvelut					
hyvinvointijohtaja	1				
Hyvinvointipalvelut Yht.	1				
Kirjastopalvelut					
informaatikko	1				
kirjastovirkailija	3				
sivukirjastonvirkailija	0,1				
vastaava kirjastonhoitaja	1				
Kirjastopalvelut Yht.	5,1				
Muut hyvinvointipalvelut					
hanketyöntekijä, ma. (hanke)				2	
kansalaisopiston rehtori	1	1			
kansalaisopiston tuntiopettaja (sivutoiminen)	40				
kulttuuri- ja tapahtumakoordinaattori	1				
liikuntaneuvoja, ma. (hanke)	1				
liikuntapalvelupäällikkö				1	
liikuntapalveluvastaava	1				
toimistosihteeri	1				

uimahallityöntekijä	2		1	
vapaa-aikasihteeri	1			
vapaa-ajanohjaaja	3		1	
Muut hyvinvointipalvelut Yht.	51	1	5	
Hyvinvointipalvelut Yht.	57,1	1	5	
Kasvatus- ja opetuspalvelut				
Kasvatus- ja opetuspalvelut				
sivistystoimenjohtaja	1			
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	1			
Opetus				
kerho- ja harrastuskoordinaattori, ma. (hanke)	1			
koulunkäynninohjaaja	16,78			
koulunkäynninohjaaja, ma.	2,46			
koulunkäynninohjaaja, ma. (hanke)	2			
koulunuorisotyöntekijä, ma. (hanke)	1			
koulupsykologi	1	1	-1	
koulusihteeri	1			
koulusihteeri	1	1		
kuraattori	1		-1	
lukion ja perusop. yht. biologian ja maantieteen lehtori	1			
lukion ja perusop. yht. englannin ja ruotsin kielen lehtori	1			
lukion ja perusop. yht. matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	1			
lukion ja perusopet. yht. matematiikan ja fysiikan lehtori	1			
lukion ja perusopet. yht. ruotsin kielen lehtori	1			
lukion ja perusopetuksen yhteinen historian ja yhteiskuntaopin lehtori	1	1		
lukion opinto-ohjauksen ja psykologian lehtori	1			
lukion tuntiopettaja (sivutoiminen)	1			
lukion äidinkielen lehtori	1			
perusop. ja lukion päätoiminen tuntiopettaja	1			
perusop. ja lukion yht. matematiikan, fys. ja kem. päätoiminen tuntiop.	1			
perusop. ja lukion yht. tyttöjen liikunnan päätoiminen tuntiopettaja	1			
perusopet. ja lukion yht. englannin ja ranskan kielen lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. kemian, tietotekniikan ja matematiikan lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. kuvataiteen lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. liikunnan ja terveystiedon lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. maantiedon ja biologian lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	2	1	-1	
perusopet. ja lukion yht. musiikin lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. saksan ja englannin kielen lehtori	1			
perusopet. ja lukion yht. saksan ja ruotsin kielen lehtori	1	1		
perusopet. ja lukion yht. tyttöjen liikunnan ja terveystiedon lehtori	1	1		
perusopet. ja lukion yht. uskonnon, historian ja yhteiskuntaopin lehtori	1	1		
perusopetuksen englannin kielen lehtori	2	1		
perusopetuksen erityisluokanopettaja	1			
perusopetuksen erityisopettaja	6			
perusopetuksen historian ja yhteiskuntaopin lehtori	1			

perusopetuksen ja lukion apulaisrehtori	1			
perusopetuksen ja lukion yhteinen rehtori	1			
perusopetuksen kotitalouden lehtori	1			
perusopetuksen luokanopettaja	24			
perusopetuksen luokanopettaja, ma.	1			
perusopetuksen matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	2	2	-1	
perusopetuksen oppilaanohjauksen lehtori	1	1		
perusopetuksen päätoiminen englannin kielen tuntiopettaja	1			
perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja	1			
perusopetuksen rehtori	1			
perusopetuksen teknisten aineiden lehtori	1			
perusopetuksen tekstiilityön ja kotitalouden lehtori	1	1		
perusopetuksen tuntiopettaja (päätoiminen), ma.	1			
perusopetuksen tuntiopettaja (päätoiminen), ma. (hanke)	2			
perusopetuksen tuntiopettaja (sivutoiminen), ma.	2			
perusopetuksen äidinkielen ja kirjallisuuden lehtori	1			
perusopetuksen äidinkielen lehtori	1			
toimistosihteerit	1			
vastaava kuraattori	1		-1	
Opetus Yht.	106,24	12	-5	
Varhaiskasvatus				
perhepäivähoitaja	4			-1
toimistosihteerit	1			
varhaiskasvatuksen avustaja	1			
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja	3			
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja, ma.	0,8			
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja, ma. (hanke)	2			
varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1			
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	16	1		-1
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, kiertävä	1			
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, ma.			2	
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, ma. (hanke)	2			
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, oppisopimus	2			
varhaiskasvatuksen opettaja	14			
varhaiskasvatuksen opettaja, ma.			2	
varhaiskasvatuksen opettaja, ma. (hanke)	1			
varhaiskasvatuksen sosionomi	4	1	2	
varhaiskasvatuksen vastaava	1			
varhaiskasvatuspäällikkö	1			
Varhaiskasvatus Yht.	54,8	2	6	-2
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	162,04	14	1	-2
Tekniset palvelut				
Tekniset palvelut				
tekninen johtaja	1			
toimistosihteerit	1			
Tekniset palvelut Yht.	2			

Tila- ja tukipalvelut				
It-asiantuntija	1			
It-päällikkö	1			
kiinteistönhoitaja	4			
kiinteistöpäällikkö	1			
kirvesmies	2			
palveluesimies	1			
projektityöntekijä, ma.	0,5			
ravitsemistryöntekijä	10	3	-3	
ruoanjakaja-siivooja	8,56	2		
ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö	1			
siivooja	9,39			
siivoustyönohjaaja	1			
Tila- ja tukipalvelut Yht.	40,45	5	-3	
Viranomaispalvelut				
rakennustarkastaja	1			
Viranomaispalvelut Yht.	1			
Yhdyskuntapalvelut				
kenttäestari	1			
maanrakennusammattimies	2	1		
puutarhuri	1			
työpäällikkö	1			
urheilualueiden hoitaja	1			
Yhdyskuntapalvelut Yht.	6	1		
Tekniset palvelut Yht.	49,45	6	-3	
Kaikki yhteensä	280,59	22,1	4	-2

6.2. Ratkaisuvälta

RATKAISUVALTA

KUSTANNUSPAIKKA	RATKAISUVALTA
1 KANNUKSEN KAUPUNKI	
100 KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Kaupunginvaltuusto
100 Vaalit	Keskusvaaliltk
1100 Vaalit	Asianhallintasihteeri
200 TARKASTUSLAUTAKUNTA	Kaupunginvaltuusto
200 Tarkastustoimi	Tarkastuslautakunta
1200 Tarkastustoimi	Talous- ja hallintojohtaja
300 KAUPUNGINHALLITUS	Kaupunginvaltuusto
300 Hallintopalvelut	Kaupunginhallitus
3000 Yleishallintopalvelut	Talous- ja hallintojohtaja
1300 Kaupunginvaltuusto	Talous- ja hallintojohtaja
1310 Kaupunginhallitus	Talous- ja hallintojohtaja
1320 Toimikunnat	Talous- ja hallintojohtaja
1330 Yleishallinto	Talous- ja hallintojohtaja
1350 Yleishallintopalveluiden projektit	Talous- ja hallintojohtaja
3100 Henkilöstö- ja talouspalvelut	Talous- ja hall.päällikkö
1360 Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpäällikkö
1370 Talouspalvelut	Talous- ja hallintojohtaja
1390 Henkilöstö- ja talouspalveluiden projektit	Talous- ja hallintojohtaja
400 Elinvoimapaalvelut	Kaupunginhallitus
1400 Elinkeinopalvelut	Kaupunginjohtaja
1410 Maaseutupalvelut	Kaupunginjohtaja
1420 Työllistämispalvelut	Kaupunginjohtaja
1430 Työllistämispalveluiden projektit	Kaupunginjohtaja
1490 Elinvoimapaalveluiden projektit	Kaupunginjohtaja
600 KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA	Kaupunginvaltuusto
600 Varhaiskasvatuspalvelut	Kasvatus- ja opetuslautakunta
3100 Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut	Varhaiskasvatuspäällikkö
3110 Päiväkodit	Varhaiskasvatuspäällikkö
3120 Perhepäivähoito	Varhaiskasvatuspäällikkö
3130 Esiopetus	Varhaiskasvatuspäällikkö
3140 Pikku-Takalon päivätoiminta	Varhaiskasvatuspäällikkö
3190 Varhaiskasvatuksen projektit	Varhaiskasvatuspäällikkö
610 Opetuspalvelut	Kasvatus- ja opetuslautakunta
6100 Sivistystoimen yhteiset palvelut	Sivistystoimenjohtaja
3200 Sivistystoimen yhteiset palvelut	Sivistystoimenjohtaja
3210 Sivistystoimen projektit	Sivistystoimenjohtaja
6110 Alakoulut	Sivistystoimenjohtaja
3220 Takalo-Raasakan koulu	Sivistystoimenjohtaja
3230 Märsylän koulu	Sivistystoimenjohtaja
3240 Roikolan koulu	Sivistystoimenjohtaja
6120 Yläkoulu	Sivistystoimenjohtaja
3260 Juhani Vuorisen koulu	Sivistystoimenjohtaja
3290 Perusopetuksen projektit	Sivistystoimenjohtaja
6130 Lukio	Sivistystoimenjohtaja
3300 Kannuksen lukio	Sivistystoimenjohtaja

3310 Etälukio	Sivistystoimenjohtaja
3390 Lukio-opetuksen projektit	Sivistystoimenjohtaja
650 HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK	Kaupunginvaltuusto
620 Kirjastopalvelut	Hyvinvointipalveluiden ltk
3450 Kirjasto	Vastaava kirjastonhoitaja
630 Muut hyvinvointipalvelut	Hyvinvointipalveluiden ltk
3400 Vapaa-ajan yhteiset palvelut	Hyvinvointijohtaja
3410 Kansalaisopisto	Hyvinvointijohtaja
3420 Kulttuuri	Hyvinvointijohtaja
3430 Liikunta	Liikuntapalvelupäällikkö
3440 Nuoriso	Hyvinvointijohtaja
3490 Vapaa-ajanpalveluiden projektit	Hyvinvointijohtaja
700 TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA	Kaupunginvaltuusto
700 Tila- ja tukipalvelut	Teknisten palveluiden ltk.
7000 Tilapalvelut	Tekninen johtaja
7000 Teknisten palveluiden hallinto	Tekninen johtaja
7010 Tilapalveluiden yhteiset palvelut	Tekninen johtaja
7020 Kiinteistöpalvelut	Kiinteistöpäällikkö
7030 IT-palvelut	It-päällikkö
7070 Investointien palkkamenot	Tekninen johtaja
7010 Ruoka- ja puhdistuspalvelut	Tekninen johtaja
7080 Puhdistuspalvelut	Ruoka- ja puhd.palv.pääll.
7090 Ruokapalvelut	Ruoka- ja puhd.palv.pääll.
710 Yhdyskuntapalvelut	Teknisten palvelujen ltk
7100 Yhdyskuntasuunnittelu	Työpäällikkö
7100 Yhdyskuntapalveluiden yhteiset palvelut	Työpäällikkö
7110 Kaavoitus ja mittaus	Työpäällikkö
7110 Liikenneväylät	Työpäällikkö
7120 Kaavatiet	Työpäällikkö
7130 Yksityistiet	Työpäällikkö
7140 Valaistus	Työpäällikkö
7150 Auraus	Työpäällikkö
7160 Investointien palkkamenot	Työpäällikkö
7120 Yleiset alueet	Työpäällikkö
7170 Puistot ja ympäristönhoito	Työpäällikkö
7180 Maa- ja metsätilat	Työpäällikkö
7190 Liikunta-alueet	Työpäällikkö
720 Viranomaispalvelut	Teknisten palvelujen ltk
7200 Ympäristönsuojelu	Tekninen johtaja
7210 Rakennusvalvonta	Rakennustarkastaja
7220 Palo- ja pelastustoiminta	Tekninen johtaja
