

KANNUKSEN KAUPUNKI
Talousarvio 2024
Taloussuunnitelma 2024–2026



SISÄLLYSLUETTELO

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	1
1.1. KANNUS JUURET ELÄMÄLLE KUNTASTRATEGIA 2022-2026.....	1
1.2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE.....	3
1.3. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT.....	3
1.3.1. KUNNALLISTALOUDEN KEHITYS.....	4
1.3.2. KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS.....	5
1.3.3. ASUKASMÄÄRÄ JA TYÖLLISYYS.....	8
1.3.4. TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEET.....	8
1.3.5. TALOUSARVION SITOVUUS.....	9
2. TULOSLASKELMAOSA.....	11
2.1. TOIMINTATUOTOT, TOIMINTAKULUT JA TOIMINTAKATE.....	12
2.2. VEROTULOT.....	15
2.3. VALTIONOSUUDET.....	17
2.4. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT.....	18
2.5. VUOSIKATE, POISTOT, VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET.....	18
3. RAHOITUSOSA.....	20
3.1. TULORAHOITUS.....	21
3.2. INVESTOINNIT JA LAINAKANTA.....	21
3.2.1. ANTOLAINOJEN MUUTOKSET.....	21
3.2.2. LAINAKANNAN MUUTOKSET.....	21
4. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	23
4.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	23
4.1.1. VAALIT.....	24
4.2. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	26
4.2.1. TARKASTUSTOIMI.....	27
4.3. KAUPUNGINHALLITUS.....	28
4.3.1. KONSERNIYHTIÖIDEN TOIMINALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2022.....	31
4.3.2. KANNUKSEN KAUPUNGIN KONSERNIRAKENNE.....	34
4.3.3. HALLINTOPALVELUT.....	35
4.3.4. ELINVOIMAPALVELUT.....	37
4.4. KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA.....	40
4.4.1. VARHAISKASVATUSPALVELUT.....	42
4.4.2. OPETUSPALVELUT.....	44
4.5. HYVINVOINTIPALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	46
4.5.1. KIRJASTO- JA VIESTINTÄPALVELUT.....	48
4.5.2. MUUT HYVINVOINTIPALVELUT.....	51
4.6. TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	53
4.6.1. TILA- JA TUKIPALVELUT.....	55
4.6.2. YHDYSKUNTAPALVELUT.....	58
4.6.3. VIRANOMAISPALVELUT.....	60
4.7. KOKO KAUPUNKI YHTEENSÄ.....	62
5. INVESTOINTIOSA.....	64

6. LIITTEET	66
6.1. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	66
6.2. RATKAISUVALTA	71

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1. Kannus Juuret elämälle kuntastrategia 2022-2026

VISIOT JA ARVOT

VISIO

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

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 työllistymisastetta 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 tulorahoituksella, 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

	2020	2021	2022	2023	2024
Bruttokansantuote, mrd.euroa	238	251	269	282	291
Ansiotasoindeksi, muutos %	1,9	2,4	2,4	4,3	3,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos %	0,3	2,2	7,1	6,2	2,2
Korkonoteeraukset					
Euribor 3 kk korko %	-0,4	-0,5	0,3	3,5	3,6
10 vuoden korko %	-0,2	-0,1	1,7	3,1	3,2

Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Suomen talous ei kasva vuonna 2023 edellisvuodesta. Vuonna 2024 hintojen nousu on kotitalouksien tulojen kasvua hitaampaa ja korkojen nousu on ohi. Kotitalouksien ostovoiman kohentuminen lisää kulutusta ja BKT kasvaa 1,2 %. Talouskasvua heikentää edelleen rakentamisen heikko tilanne. Investointinäkymät ovat muuten valoisat,

erityisesti tuulivoimainvestointisuunnitelmia on erittäin paljon. Vuonna 2025 kasvu nopeutuu 1,8 %:n, kun kulutuksen kasvun lisäksi investoinnit lisäävät kotimaista kysyntää. Työllisyys notkahtaa vuonna 2023, mutta kasvaa taas vuodesta 2024 lähtien ja vuonna 2025 työllisyysaste on 74,3 % ja työttömyysaste 7 %.

Julkisyhteisöjen alijäämä on 2,4 % suhteessa BKT:hen vuonna 2023 ja hallituksen päättämistä sopeutustoimista huolimatta kasvaa yli 3 %:n vuosina 2024 ja 2025. Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu hieman ennustejakson loppua kohden, kun talouskasvu kiihtyy ja hallituksen toimet alkavat purra. Suurinta alijäämää tekee valtionhallinto, jossa ei ole odotettavissa merkittävää kohenemistä koko ennustejaksolla. Lisäksi ilman hyvinvointialueiden tai kuntien omia toimia paikallishallinnon alijäämä kasvaa ennustejakson loppua kohti. Sosiaaliturvarahastot ovat ylijäämäisiä.

Sopeutustoimista huolimatta julkinen velkasuhde kasvaa hiljalleen ennustejaksolla. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä, väestön ikääntyminen, sekä kasvavat velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla jatkossakin.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2023

1.3.1. Kunnallistalouden kehitys

Kuntatalouden tila pysyy vuonna 2023 ennätysvahvalla tasolla. Tuoreessa kehitysarviossa tilikauden tulos ylittää kahden miljardin lukemat ja rahoitusjäämäkin nousee reippaalle plussalle.

Poikkeukselliset, sote-uudistuksen verohäntien vahvistamat maan keskiarvoluvut kätkevät taakseen kuitenkin sen, että kunnittaiset vaihtelut talouden tilassa ovat huomattavan suuret. Taloudellinen menestys ei seuraa pelkästään kunnan elinvoimaa tai hyvää päätöksentekokykyä, vaan riippuu nyt harvinaisen paljon vuosien 2022 ja 2023 taitekohtaan ajoittuvan sote-siirtolaskelman vaikutuksista kunnan menoihin ja tuloihin. Yksittäisen kunnan siirtyvien kustannusten ja tulojen välillä voi olla suuria eroja, mikä aikaansaa sen, että osalla kunnista sote-siirto parantaa niin sanottua kunnan talouden tasapainoa ja osalla se heikentää sitä.

Tilanteen repiävyys alkaa näkyä kuntakentässä toden teolla vuodesta 2024 eteenpäin, kun kustannukset nousevat, talouskasvu kehittyy vaimeasti ja poikkeukselliset veroerät väistyvät kuntien tilityksistä pois. Tulopohjaa leikkaa lisää myös sote-siirtolaskelman tarkentuminen, kun reilun 200 miljoonan euron lisäleikkaus nettoutetaan pois monien kuntien valtionosuusmäärärahasta. Kaikkien kuntien valtionosuuksia nipistää kuluvalla hallituskaudella yhden prosenttiyksikön indeksijarru.

Kuntien ja kuntayhtymien kehitysarvio 2024–2027 onkin heikentynyt viime kevään ennusteesta selvästi. Kuntasektorin investoinnit huomioiva rahoitusjäämä jää 2024–2027 selvästi alijäämäiseksi ja kuntien lainakanta nousee noin viidellä miljardilla eurolla. Kuntien talouden velkaantuminen johtuu kuntien mittavista investoinneista, henkilöstömenojen kasvusta sekä edelliseen kehitysarvioon nähden heikentyneestä verorahoituksesta.

Koko maan ennusteessa on kuntien kesken kuitenkin suurta, aikaisempaa epäloogisempaa vaihtelua. Väestöpohjan muutokset, kuntien kaventunut tehtäväkenttä ja sote-uudistuksen rahoituslainsäädäntö on

jakanut kuntakentän uudelleen. Lukuisten sote-rahoituspäätösten yhteisvaikutus yksittäisen kunnan tulopohjaan on varsin satunnainen. Joillakin kunnilla valtionosuudet ovat miinuksella yhä vuonna 2027.

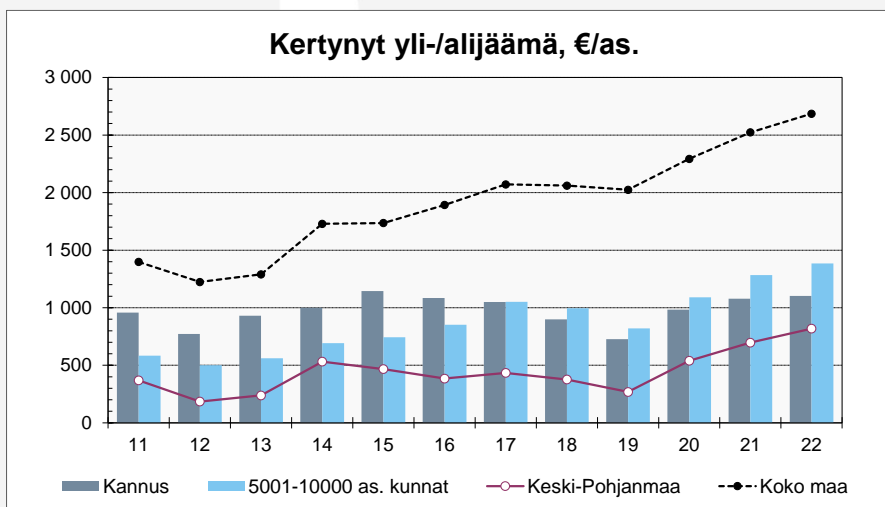
Julkisen talouden tilanne on nyt huolestuttavampi kuin hallitusohjelmaa tehdessä. Talouskasvu on seisahnut odotettua pidemmäksi aikaa ja monet eri tekijät, muun muassa hallitusohjelman määräaikainen investointiohjelma, korkomenot sekä turvallisuuteen liittyvät hankinnat, kasvattavat julkisen sektorin alijäämää.

Riskit odotettua heikommasta työllisten määrän lisäyksestä sekä talouskasvusta ovat suuret. Jo nyt tiedetään, että hallituksella on viimeistään puoliväliriihessä edessään ikäviä päätöksiä. Sama koskee myös kuntia. Kuntien talousjohtajat ennakoivatkin kuntatalousohjelman ennusteen mukaisesti talousnäkömiensä nopeaa heikentymistä ja uusien sopeutustoimien tarpeen voimakasta kasvua.

Lähde: Kuntaliitto, pääekonomistin katsaus 16.10.2023

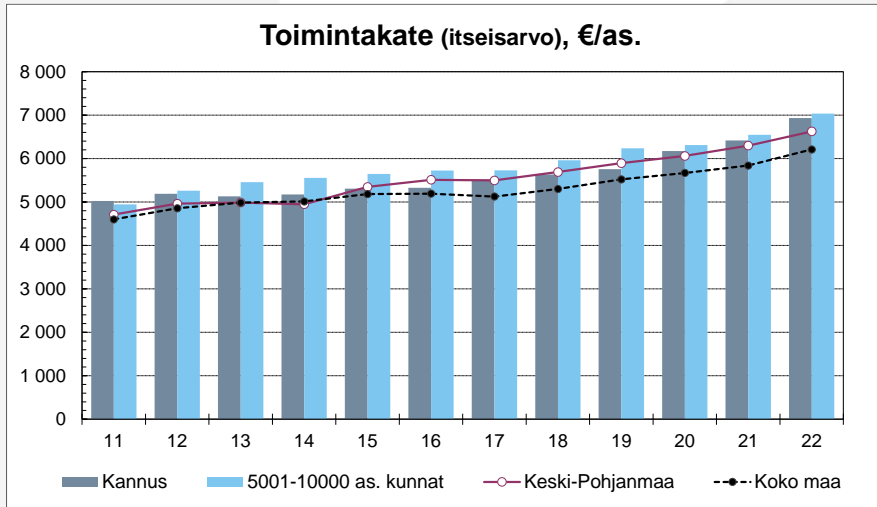
1.3.2. Kannuksen kaupungin talouden kehitys

Tilikausi 2022 oli kaupungin kolmas peräkkäinen ylijäämäinen vuosi. Sotekustannusten sekä energiakustannusten voimakkaasta noususta huolimatta vuosi 2022 päättyi ennako-odotuksista poiketen 88 870 € ylijäämäiseksi. Kaupungin taseessa on kertyneitä ylijäämiä 5,9 milj. € eli 1 103 € asukasta kohden.



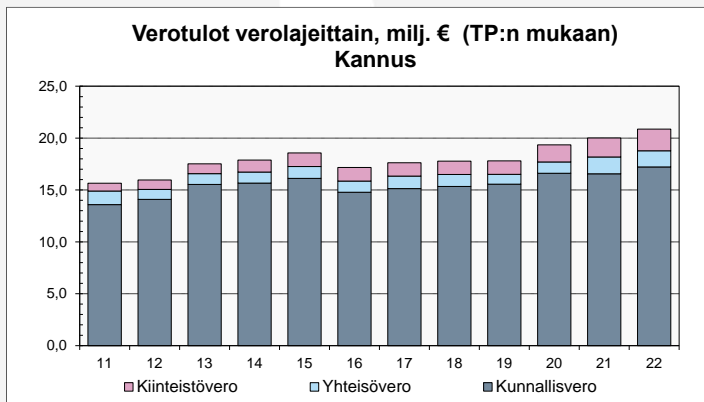
Kuvio: Kertynyt ylijäämä €/asukas 2011 – 2022 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2022).

Kaupungin toimintatuottojen ja -kulujen erotus eli toimintakate oli 37,1 milj. € ja se nousi edellisvuodesta 7,3 % kuntien keskimääräisen nousun ollessa 7,4 %. Kaupungin toimintakate asukasta kohden laskettuna on jonkin verran korkeampi kuin Keski-Pohjanmaalla tai Suomessa keskimäärin, mutta matalampi kuin vastaavankokoisissa kunnissa. Vuonna 2023 toimintakatteen arvioidaan olevan 16,1 milj. €, eli yli puolet aikaisempaa vuotta vähemmän. Muutos on seurausta soteuudistuksesta.



Kuvio: Toimintakate ja vuosikate €/asukas 2011 – 2022 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2022).

Verotuloja kertyi vuonna 2022 yhteensä 20,9 milj. €. Kiinteistöverotulojen osuus oli 2,1 milj. €. Vuonna 2023 kiinteistöverotuloja on verohallinnon tietojen mukaan maksuunpantu 3,5 milj. €. Lisäys on seurausta tuulivoimaloiden määrän kasvusta. Kaiken kaikkiaan verotuloja arvioidaan vuonna 2023 kertyvän 12,6 milj. €. Soteuudistuksen vuoksi kaikkien kuntien tuloveroprosentteja leikattiin 12,64 %, eli Kannuksen kaupungin tuloveroprosentiksi muodostui 8,86 %.

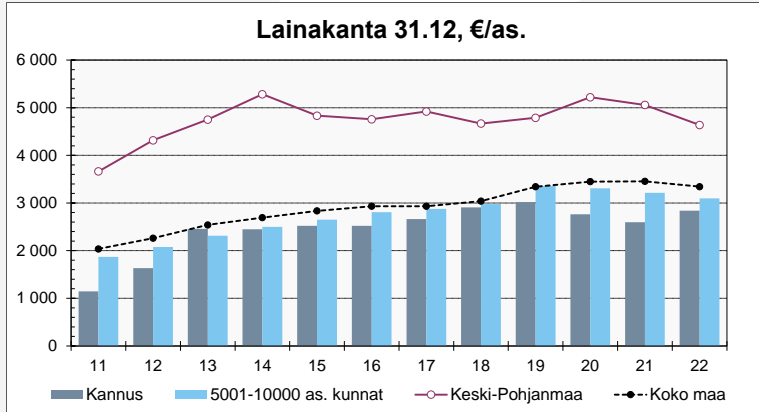


Kannus	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Kunnallisvero	13,6	14,1	15,5	15,7	16,1	14,8	15,1	15,3	15,6	16,6	16,6	17,2
Yhteisövero	1,3	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	1,2	1,2	1,0	1,1	1,6	1,6
Kiinteistövero	0,8	0,9	0,9	1,2	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,6	1,8	2,1
Verotulot yhteensä	15,6	16,0	17,5	17,9	18,6	17,2	17,6	17,8	17,8	19,3	20,0	20,9

Kuvio: Verotulot verolajeittain, milj. € Kannus 2010 – 2022 Kannus (Lähde: Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2022).

Asukaskohtainen lainamäärä oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä 2 840 €, mikä on selkeästi vähemmän kuin Keski-Pohjanmaan kunnissa keskimäärin sekä alittaa myös kaikkien kuntien keskimääräisen tason. Kunnissa keskimäärin asukaskohtainen lainakanta oli 3 343 €. Syksyllä 2022 käynnistettiin kaupungin

historian mittavin investointihanke Raasakan koulun uudisrakentaminen. Koulu valmistuu vuonna 2024. Lainakannan vuodesta 2017 alkanut miinuskorkojen ajanjakso päättyi kesäkuussa 2022 ja tilinpäätöshetkellä lainojen keskimääräinen korko oli 2,10 %.



Kuvio: Lainakanta €/asukas 2010 – 2022 Kannus, 5001-10 000 as. kunnat, Keski-Pohjanmaa sekä koko maa (Kuntaliitto, Kuntien talouden tunnuslukutiedosto 2022).

Vuoden 2023 talousarvio laadittiin 66 428 € ylijäämäiseksi. Syyskuun tilanteessa kaupungin talous oli 227 716 € ylijäämäinen. Puolivuotiskatsauksen yhteydessä laaditun tilinpäätösennusteen mukaan talousarvion mukaiseen ylijäämään on mahdollista nipin napin yltää.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS 2018-2023

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP arvio 2023
TOIMINTAKATE	-31 003	-31 439	-33 497	-34 580	-37 097	-15 920
Verotulot	17 779	17 802	19 346	20 017	20 861	12 700
Valtionosuudet	13 339	13 702	16 613	16 024	17 260	5 000
VUOSIKATE	1 511	85	2 493	1 536	1 274	1 380
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-854	-970	1 363	473	89	70
Lainat €/asukas	2 908	3 020	2 764	2 597	2 840	3 900
Kuntien km.lainakanta €/asukas	3 039	3 342	3 448	3 455	3 343	3 400

1.3.3. Asukasmäärä ja työllisyys

VÄESTÖTIETOJA

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Asukasluku 31.12.	5 464	5 426	5 390	5 352	5 317	5 279	5 245	5 245
Alle 15-vuotiaita	19,8 %	19,8 %	19,2 %	18,9 %	19,0 %	19,0 %	18,7 %	18,7 %
65 vuotta täyttäneitä	23,6 %	24,4 %	25,0 %	26,0 %	26,5 %	27,3 %	27,8 %	27,8 %
Väestöllinen huoltosuhte	0,91	0,92	0,94	0,95	0,98	0,99	1,01	1,01
Työttömien osuus työvoimasta	7,1 %	9,8 %	7,9 %	7,0 %	-	-	-	-

Kaupungin asukasmäärä oli syyskuun 2023 tilanteessa 5 250 ja työttömyysprosentti 7,8 %. Joulukuussa 2022 asukkaita oli 5 347 ja työttömyysprosentti 6,9 %. Vuoden 2022 syyskuussa työttömyysprosentti oli 6,3 %.

VÄESTÖTIETOJA

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Asukasluku 31.12.	5 464	5 426	5 390	5 352	5 317	5 279	5 245	5 245
0-6 -vuotiaat	450	441	410	376	384	369	352	352
7-15 -vuotiaat	634	631	626	638	626	636	631	631
16-18 -vuotiaat	224	211	222	210	210	182	190	190
19-64 -vuotiaat	2 868	2 820	2 782	2 739	2 686	2 652	2 612	2 612
65-74 -vuotiaat	751	775	786	769	760	753	748	748
75-84 -vuotiaat	369	364	389	444	485	516	535	535
yli 85 -vuotiaat	168	184	174	176	166	171	177	177

Vuosien 2023-2026 ikäjakaumat ovat tilastokeskuksen tuoreimman väestöennusteen mukaiset. Sen mukaan työikäisten ja lasten määrä jatkaa laskuaan ja eläkeläisten kasvuaan. Väestöllinen huoltosuhte, joka kertoo kuinka monta lasta, nuorta ja vanhusta on yhtä työikäistä kohti, kasvaa edelleen.

1.3.4. Talousarvion laadinnan perusteet

Kaupunginhallitus antoi kokouksessaan 13.6.2023 vuoden 2024 talousarvion laadintaohjeen.

Laaadintaohjeess annettu talousarvioraami vuodelle 2024 laskettiin korottaen toimintakuluja 3 % vuoden 2023 talousarvion tason mukaiset.

Vuoden 2024 talousarvioraami on 1 184 000 euroa ylijäämäinen johtuen kehittämisrahaston purkamisesta. Ilman sitä talousarvioraami olisi niin sanotussa nolatuloksessa. Kehittämisrahasto purkautuu, kun kaupunginvaltuuston 11.4.2023 päätös myöntää kehittämisrahastosta sen jäljellä olevan pääoman suuruinen pääomalaina Kiinteistö Oy Kitinkodille pannaan täytäntöön.

Talousarvioehdotus on annettu raamissa toiminnan nettomenojen osalta. Rahoitusmenot sitä vastoin ylittävät raamin 350 000 euroa korkokustannusten nousun seurauksena. Myös valtionosuusarvio on

alentunut raamista 150 000 euroa. Tästä johtuen talousarvioehdotuksen ylijäämä on ainoastaan 640 000 ylijäämäinen kehittämisrahaston purkamiskirjauksesta huolimatta. Ilman sitä talousarvioehdotuksen alijäämä olisi 409 000 euroa. Talousarvioehdotuksessa on huomioitu toimialojen toiminnalliset muutokset.

Taloussuunnitelmavuodet on arvioitu muilta osin vuoden 2024 talousarviolukujen mukaisina, mutta korkokustannuksissa on huomioitu lainakannan lisääntymisen vaikutus. Tämä syventää entisestään suunnitelmavuosien alijäämää. Talouden sopeuttamistoimiin on ryhdyttävä, jotta talous saadaan suunnitelmakaudella takaisin tasapainoon.

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

TOIMINTAKATE TP 2022, TA 2023, TA RAAMI 2024 SEKÄ TA EHDOTUS 2024

1000 euroa	TP 2022	TA 2023	TA Raami 2024	TA Ehdotus 2024
Toimintakate	-37 097	-16 054	-16 626	-16 633
Verotulot	20 861	12 635	13 787	13 751
Valtionosuudet	17 260	5 015	4 724	4 575
Rahoitusnetto	250	-367	-500	-842
Vuosikate	1 274	1 230	1 385	852
Poistot ja arvonalentumiset	-1 233	-1 193	-1 250	-1 261
Tilikauden tulos	41	36	135	-409
Tuloksenkäsittelyerät	48	30	1 049	1 049
Tilikauden yli-/alijäämä	89	66	1 184	640

1.3.5. Talousarvion sitovuus

1.3.5.1. 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.

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 2024 talousarvio on laadittu voimassa olevan organisaatiorakenteen mukaisesti. Organisaatiorakenne ratkaisovaltoineen on tämän asiakirjan liitteenä. Ratkaisuvallta määrittelee, mikä toimielin tai viranhaltija päättää määrärahasta kullakin tasolla.

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

1.3.5.2. Investointiosa

Investointiosa on valtuustoon nähden nettositova hankeryhmittäin. Valtuustoon nähden sitovat hankeryhmät 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 2024 tasoisina korkokustannuksia lukuunottamatta.

TULOSLASKELMA ILMAN SISÄISIÄ ERIÄ KAUPUNGIN SISÄISIÄ MYYNTEJÄ JA OSTOJA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	858 770	473 976	600 107	600 107	600 107
Maksutuotot	424 531	314 180	240 000	240 000	240 000
Tuet ja avustukset	629 008	1 161 570	755 768	755 768	755 768
Muut toimintatuotot	1 142 720	1 067 580	1 074 344	1 074 344	1 074 344
Toimintatuotot yht.	3 055 028	3 017 306	2 670 219	2 670 219	2 670 219
Valmistus omaan käyttöön	86 367	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 989 884	-11 664 405	-11 889 798	-11 889 798	-11 889 798
Palvelujen ostot	-25 712 645	-3 726 972	-3 727 022	-3 727 022	-3 727 022
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 281 243	-2 322 596	-2 265 794	-2 265 794	-2 265 794
Avustukset	-770 867	-837 544	-847 920	-847 920	-847 920
Muut toimintakulut	-484 189	-519 452	-572 380	-572 380	-572 380
Toimintakulut yht.	-40 238 828	-19 070 969	-19 302 914	-19 302 914	-19 302 914
Toimintakate	-37 097 433	-16 053 663	-16 632 695	-16 632 695	-16 632 695
Verotulot	20 861 375	12 635 000	13 751 000	13 751 000	13 751 000
Valtionosuudet	17 260 024	5 015 428	4 575 400	4 575 400	4 575 400
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	3 850	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	290 867	17 415	17 937	17 937	17 937
Korkokulut	-35 526	-376 515	-851 560	-1 001 560	-1 401 560
Muut rahoituskulut	-8 995	-8 020	-8 261	-8 261	-8 261
Rahoitustuotot ja kulut yht.	250 197	-367 120	-841 884	-991 884	-1 391 884
Vuosikate	1 274 162	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Poistot ja arvonalentumiset	-1 232 933	-1 193 217	-1 260 767	-1 260 767	-1 260 767
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	41 229	36 428	-408 945	-558 945	-958 945
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	88 869	66 428	640 055	-558 945	-958 945

TULOSLASKELMA, MUKANA SISÄISET ERÄT ELI KAUPUNGIN SISÄISET MYYNNIT JA OSTOT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 158 975	3 061 558	3 395 783	3 395 783	3 395 783
Maksutuotot	439 727	314 180	240 000	240 000	240 000
Tuet ja avustukset	629 008	1 161 570	755 768	755 768	755 768
Muut toimintatuotot	2 636 602	2 975 694	2 940 615	2 940 615	2 940 615
Toimintatuotot yht.	6 864 311	7 513 002	7 332 166	7 332 166	7 332 166
Valmistus omaan käyttöön	86 367	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 989 884	-11 664 405	-11 889 798	-11 889 798	-11 889 798
Palvelujen ostot	-28 026 302	-6 314 554	-6 522 698	-6 522 698	-6 522 698
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 282 986	-2 322 596	-2 265 794	-2 265 794	-2 265 794
Avustukset	-770 867	-837 544	-847 920	-847 920	-847 920
Muut toimintakulut	-1 978 071	-2 427 566	-2 438 651	-2 438 651	-2 438 651
Toimintakulut yht.	-44 048 111	-23 566 665	-23 964 861	-23 964 861	-23 964 861
Toimintakate	-37 097 432	-16 053 663	-16 632 695	-16 632 695	-16 632 695
Verotulot	20 861 375	12 635 000	13 751 000	13 751 000	13 751 000
Valtionosuudet	17 260 024	5 015 428	4 575 400	4 575 400	4 575 400
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	3 850	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	290 867	17 415	17 937	17 937	17 937
Korkokulut	-35 526	-376 515	-851 560	-1 001 560	-1 401 560
Muut rahoituskulut	-8 995	-8 020	-8 261	-8 261	-8 261
Rahoitustuotot ja kulut yht.	250 197	-367 120	-841 884	-991 884	-1 391 884
Vuosikate	1 274 163	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Poistot ja arvonalentumiset	-1 232 933	-1 193 217	-1 260 767	-1 260 767	-1 260 767
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	41 230	36 428	-408 945	-558 945	-958 945
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	88 870	66 428	640 055	-558 945	-958 945

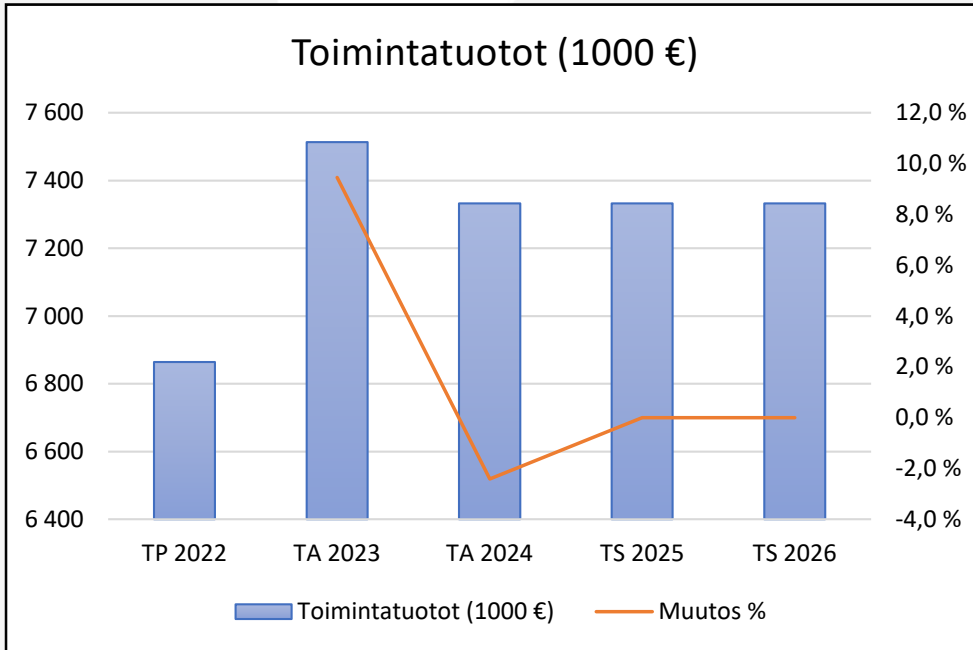
2.1. Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate

Toimintatuottojen arvioidaan vuonna 2024 olevan yhteensä 7 332 166 € ja ne koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, avustustuotoista sekä muista tuotoista, kuten vuokratuotoista. Verrattaessa vuoden 2023 talousarvioon arvioidaan toimintatuottojen kokonaisuudessaan supistuvan n. 180 000 €.

Toimintatuottoihin sisältyy sisäisiä palvelujen myyntiä sekä sisäisiä vuokratuottoja toiselta toimialalta

toiselle 4 661 947 €, missä on nousua n. 160 000 €. Myös ulkoiset myyntituotot kasvavat lähes 130 000 € johtuen pääosin KitinVaparin myyntituottojen lisääntymisestä Maksutuotot puolestaan laskevat 70 000 € varhaiskasvatus- ja rakennuslupamaksujen vähentymisen johdosta ja tuet sekä avustukset 400 000 € hankerahoitusten vähentymisen seurauksena.

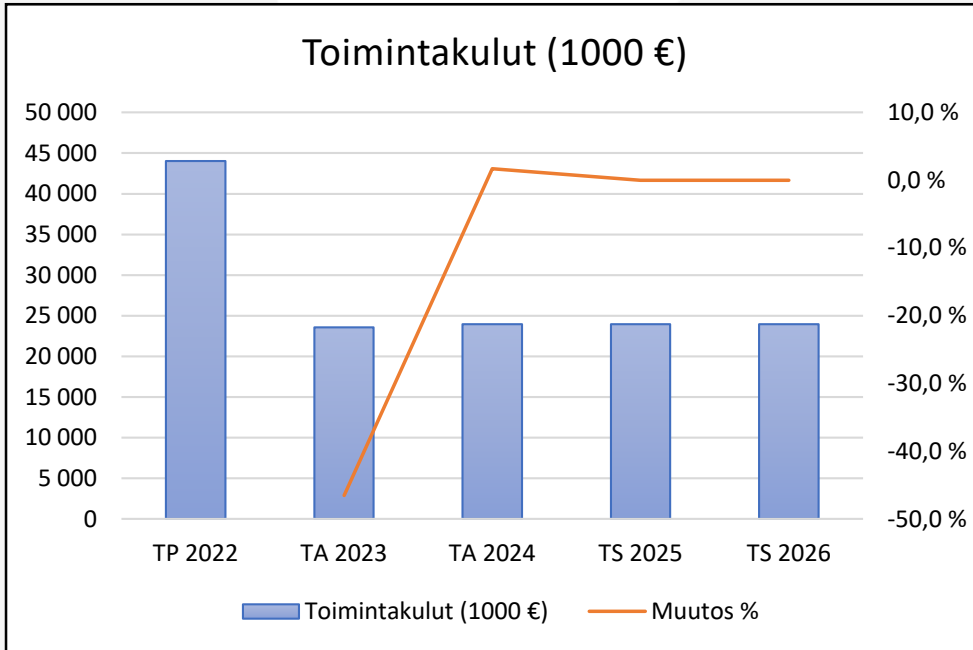
TOIMINTATUOTOT (1000 €) TP 2022 - TS 2026



Toimintakulujen arvioidaan vuonna 2024 olevan yhteensä 23 964 861 € ja ne koostuvat henkilöstökuluista, palvelujen ostoista, tarvikehankinnoista, avustusmenoista sekä muista kuluista, kuten vuokrakuluista. Toimintakuluihin sisältyy sisäisiä palvelujen ostoja sekä sisäisiä vuokrakuluja toiselta toimialalta toiselle 4 661 947 €. Verrattaessa vuoden 2023 talousarvioon arvioidaan toimintakulujen kokonaisuudessaan kasvavan lähes 400 000 €. Kasvusta sisäisten erien osuus on n. 160 000 € ja henkilöstökulujen 225 000 €.

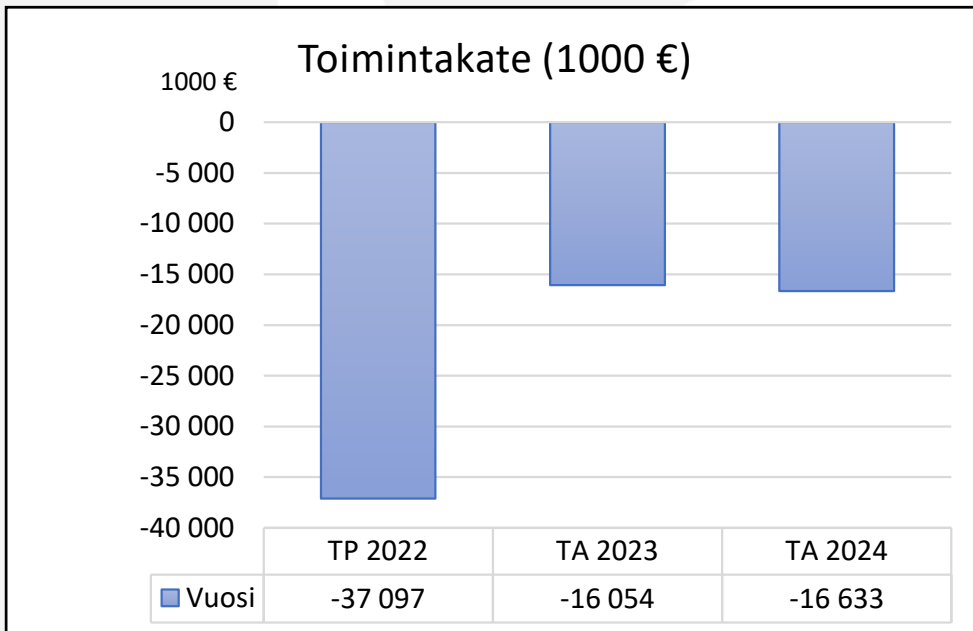
Vuoden 2024 talousarvioesitys alittaa toimintakulujen osalta annetun talousarviöraamin n. 170 000 €, johtuen siitä, että myös toimintatuotot jäävät talousarvioesityksessä raamia pienemmiksi.

TOIMINTAKULUT (1000 €) TP 2022 - TS 2026



Vuoden 2024 talousarviossa toimintakate eli toiminnan nettokulut ovat 16 632 695 € ja lisääntyvät 579 032 € eli 4 % vuoden 2023 talousarvioon verrattuna. Annetun raamin toimintakate ylittää 6 578 €.

TOIMINTAKATE (1000 €) TP 2022 - TS 2026



2.2. Verotulot

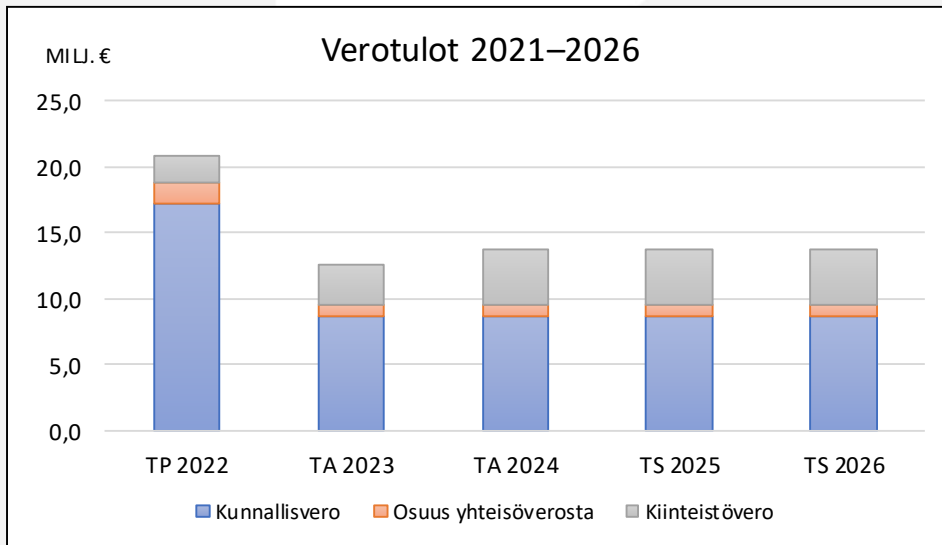
VEROTULOT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kunnallisvero	17 221 646	8 630 000	8 671 000	8 671 000	8 671 000
Muutos, %	-	-49,9 %	0,5 %	0,0 %	0,0 %
Yhteisövero	1 562 307	1 003 000	888 000	888 000	888 000
Muutos, %	-	-35,8 %	-11,5 %	0,0 %	0,0 %
Kiinteistövero	2 077 421	3 002 000	4 192 000	4 192 000	4 192 000
Muutos, %	-	44,5 %	39,6 %	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	20 861 375	12 635 000	13 751 000	13 751 000	13 751 000
Muutos, %	-	-39,4 %	8,8 %	0,0 %	0,0 %

Verotulojen arvioinnissa on hyödynnetty Kuntaliiton veroennustetta. Verotuloja arvioidaan vuonna 2024 kertyvän yhteensä 13 751 000 €, missä on lisäystä vuoden 2023 talousarvioon n. 1 100 000 €. Lisäys johtuu kiinteistöverotuloista, joihin on arvioitu vuoden 2023 kiinteistöverojen maksuunpanoluettelon perusteella sekä Mutkalammin että Kaukasennevan tuulipuistojen tuottama kiinteistövero. Kannuksen kaupungin alueella on toiminnassa 61 tuulimyllyä, joiden arvioidaan tuottavan kiinteistöverotuloa n. 2,4 milj. €.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.10.2023 vuoden 2024 tulo- ja kiinteistöveroprosentit. Kaikkien Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentteja alennettiin kuluvalle vuodelle 12,64 prosenttiyksiköllä, eli tuloveroprosentit ovat vuonna 2023 prosentin sadasosan tarkkuudella. Vuoden 2024 tuloveroprosentti tuli määrätä 0,10 %-yksikön tarkkuudella, minkä vuoksi Kannuksen kaupungin tuloveroprosentti nousi tämän vuotisesta 8,86 %:sta 8,90 %:iin. Kiinteistöveroprosentit säilyvät vuonna 2024 entisellä tasolla lukuun ottamatta yleisen maapohjan kiinteistöveroprosenttia, mikä täytyy lakimuutoksen tultua voimaan olla vähintään 1,30 %. Yleisen maapohjan kiinteistöveroprosentti on Kannuksessa tänä vuonna 1,15 %.

VEROTULOT



2.3. Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET

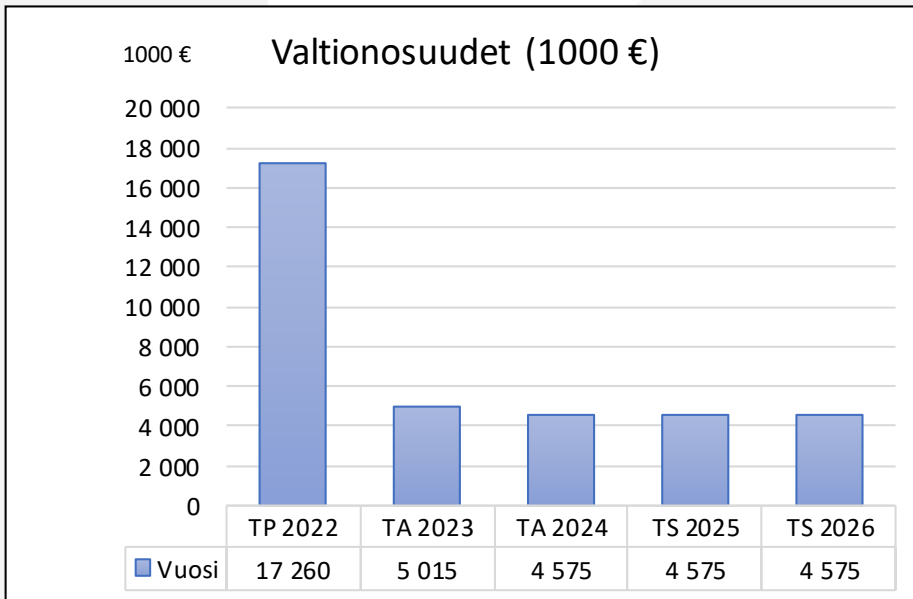
	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Peruspalvelujen vos.	13 790 776	3 922 822	3 417 900	3 417 900	3 417 900
<i>Muutos, %</i>	-	-71,6 %	-12,9 %	0,0 %	0,0 %
Verotulotasaus	42 922	40 606	95 300	95 300	95 300
<i>Muutos, %</i>	-	-5,4 %	134,7 %	0,0 %	0,0 %
Op.- ja kultt.ministeriön vos.	3 426 326	1 052 000	1 062 200	1 062 200	1 062 200
<i>Muutos, %</i>	-	-69,3 %	1,0 %	0,0 %	0,0 %
Yhteensä	17 260 024	5 015 428	4 575 400	4 575 400	4 575 400
<i>Muutos, %</i>	-	-70,9 %	-8,8 %	0,0 %	0,0 %

Vuoden 2024 valtionosuuden arvioidaan tällä hetkellä käytettävissä olevien tietojen mukaan olevan n. 4 575 400 €. Valtionosuus vähenee vuoden 2023 talousarviotasosta n. 440 000 €.

Perjantaina 17.11. klo 18 Valtiovarainministeriö tiedotti, että sote-uudistuksesta johtuva pysyvä valtionosuuden vuosittainen vähennys, nk. "loppupiiska" tuplaantuu -224 miljoonasta (lokakuun siirtolaskelmassa -205 miljoonasta) -501 miljoonaan. Kun lisäksi ensi vuonna otetaan huomioon vuoden 2023 liikaa maksetun valtionosuuden korjaus, vuonna 2024 valtionosuusleikkaus kasvaa valtion talousarvioesityksen (9.10.) mukaisesta -336 miljoonasta (lokakuun siirtolaskelman -308 miljoonasta) -751 miljoonaan euroon. Jos muutosvaikutuksen annetaan täysimääräisesti toteutua heti vuonna 2024, kaikkien kuntien valtionosuutta leikataan vuosina 2024 ja 2025 lisää noin 80 € asukasta kohden. Kannuksen kaupungille tämä tarkoittaa n. 440 000 €:n lisäleikkausta valtionosuuteen.

Maanantaina 20.11. klo 17 Valtiovarainministeriö ilmoitti, että leikkauksen vaikutus kuntatalouteen siirretään vuodesta 2024 tuleville vuosille. Taloussuunnitelmavuosien valtionosuusarvio on esitetty vuoden 2024 mukaisena, sillä VM:n ja Kuntaliiton valtionosuuslaskelmia ei ole vielä käytettävissä.

VALTIONOSUUDET (1000 €) TP 2022 - TS 2026



2.4. Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoituksen nettokustannuksiin on vuoden 2024 talousarviossa varattu n. 842 000 €.

Suunnitelmavuoteen 2026 mennessä rahoituksen nettokustannusten arvioidaan olevan jo lähes 1,4 milj. €, mikäli kaikki suunnitellut investoinnit toteutuvat ja lainakanta kasvaa tämän seurauksena rahoituslaskelmassa arvioidun mukaisesti. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on sekä nykyisen että uuden lainanoton osalta varauduttu n. 3,5 %:n suuruisiin korkokuluihin. Kaupungin lainojen korkokulut ovat kasvaneet ja kasvavat edelleen merkittävästi korkotason nousun sekä lainamäärän lisääntymisen seurauksena. 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 408 945 € poistoja pienempi. Tuloksenkäsittelyerissä on huomioitu kehittämisrahaston purkaminen 1 049 000 €.

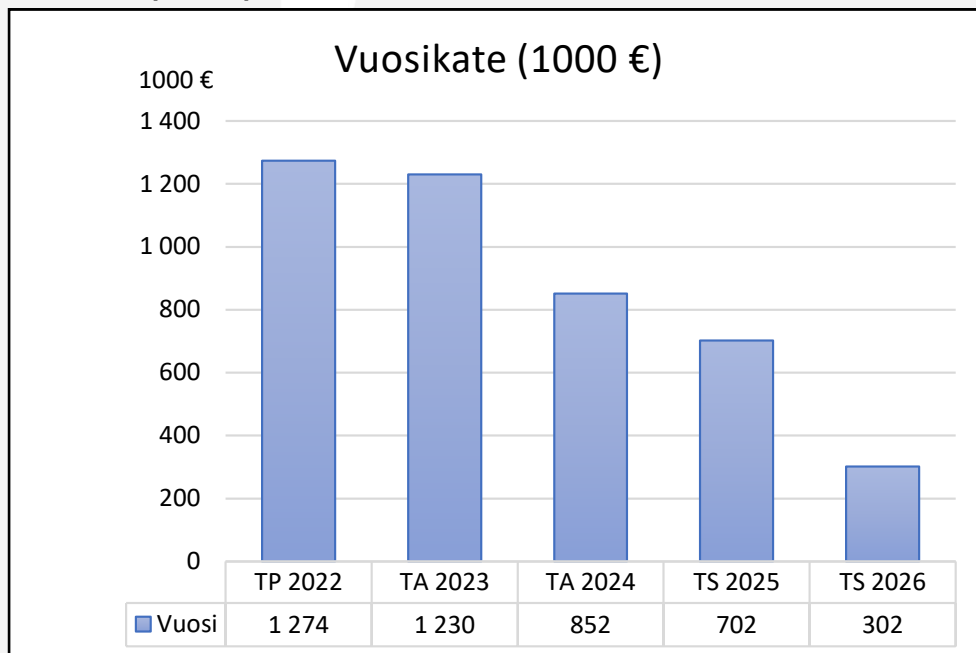
Kehittämisrahasto purkautuu, kun kaupunginvaltuuston 11.4.2023 päätös myöntää kehittämisrahastosta sen jäljellä olevan pääoman suuruinen pääomalaina Kiinteistö Oy Kitinkodille pannaan täytäntöön.

Tilikauden yli-/alijäämä

Talousarvioraamissa vuoden 2024 arvioitiin olevan 1 184 000 € ylijäämäinen kehittämisrahaston purkamisen ansiosta. Vuoden 2024 talousarvioesitys on 640 055 € ylijäämäinen kun kertaluonteisen kehittämisrahaston purkaminen huomioidaan. Ilman tätä talousarvio olisi 408 945 € alijäämäinen.

Taloussuunnitelmavuodet on muilta osin arvioitu vuoden 2024 talousarvion mukaisina, mutta korkokustannuksissa on huomioitu lainakannan lisääntymisen vaikutus. Tämä syventää entisestään suunnitelmavuosien alijäämää. Talouden sopeuttamistoimiin on ryhdyttävä, jotta talous saadaan suunnitelmakaudella takaisin tasapainoon.

VUOSIKATE (1 000 €) TP 2022 - TS 2026



3. Rahoitusosa

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

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 274 163	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-77 006	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 197 157	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 416 517	-9 760 000	-9 184 000	-10 417 000	-1 505 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	86 785	0	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutusvoitot	61 398	50 000	50 000	50 000	50 000
Investointien rahavirta yhteensä	-3 268 334	-9 710 000	-9 134 000	-10 367 000	-1 455 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-2 071 177	-8 480 355	-8 282 178	-9 665 178	-1 153 178
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-28 200	0	-1 049 000	0	0
Antolainasaamisten vähennys	65 300	33 000	33 000	33 000	33 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	37 100	33 000	-1 016 000	33 000	33 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0	-420 000	-420 000	-420 000
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	1 200 000	5 800 000	9 718 178	10 052 178	1 540 178
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset yhteensä	1 200 000	5 800 000	9 298 178	9 632 178	1 120 178
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	-834 077	-2 647 355	0	0	0

Rahoitusosasta nähdään, että vuoden 2024 talousarviossa kaupungin vuosikate on 851 822 € ja nettoinvestoinnit 9 134 000 €. Vuosikate ei riitä investointien rahoittamiseen, vaan rahoittamiseen tarvitaan myös uutta lainaa.

Lisäksi vuonna 2024 saadaan myönnetystä antolainasta lyhennystuloja 33 000 € sekä maksetaan kaupunginvaltuuston 17.4.2023 § 17 myöntämä pääomalaina Kiinteistö Oy Kitinkodille.

Vuonna 2023 nostettua pitkäaikaista velkakirjalainaa lyhennetään 420 000 € ensi vuonna.

Uutta lainaa tarvitaan vuonna 2024 siis 9 718 178 €, jotta pääomalaina ja lainojen lyhennykset saadaan maksettua ja kaikki suunnitellut investoinnit toteutettua.

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 9 184 000 € vuodelle 2024. Rakennusinvestointeihin on varattu 6 125 000 €, joista suurimpana 4 660 000 € Raasakan koulun uudisrakentamisen loppuun saattamiseen. Katujen, puistojen, tievalaistuksen ja liikunta-alueiden saneerauksiin ja rakentamisiin on varattu yhteensä 1 579 000 € ja muihin pitkävaikutteisiin menoihin 993 000 €. Mittava investointitahti jatkuu vielä suunnitelmavuonna 2025, jolloin varhaiskasvatuksen uudet toimitilat on tarkoitus rakentaa. Investointien tarkemmat erittelyt löytyvät sivuilta 61-62.

3.2.1. Antolainojen muutokset

Antolainojen vähennyksiin on merkitty Kannuksen Vuokra-asunnot Oy:lle Heinäriivin rakentamiseen vuonna 2013 myönnetyn antolainan vuotuiset lyhennykset. Antolainojen lisäykseen on merkitty kaupunginvaltuuston 17.4.2023 § 17 myöntämä 1 049 000 €:n pääomalaina Kiinteistö Oy Kitinkodille.

3.2.2. Lainakannan muutokset

Kaupungilla on marraskuussa 2023 nostettua pitkäaikaista velkakirjalainaa 8 400 000 € sekä lyhytaikaista kuntatodistuslainaa 12 600 000 €. Lainojen korkotaso on tällä hetkellä n. 4 %.

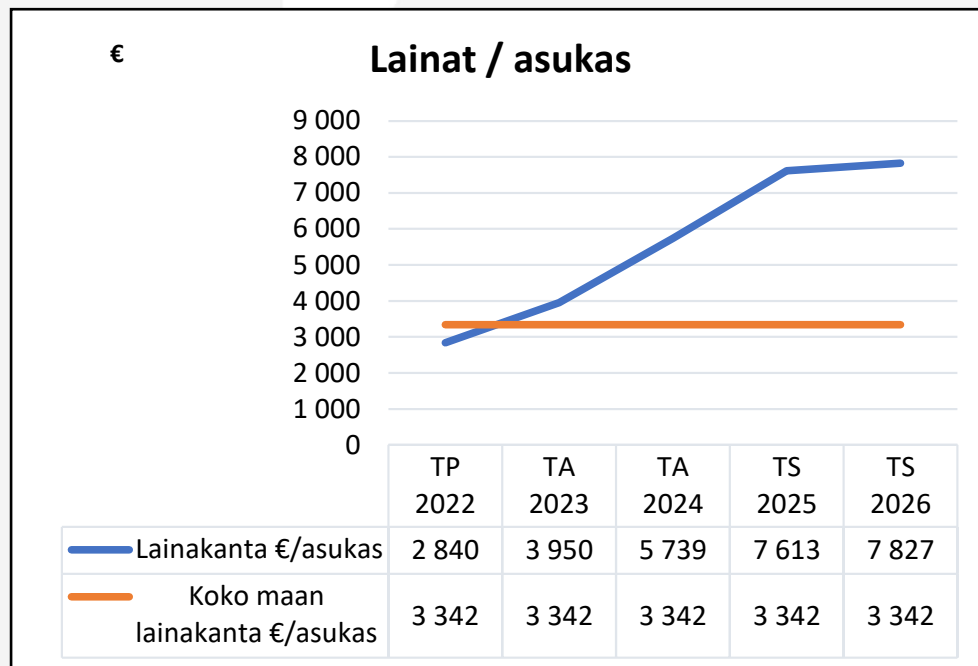
Vuoden 2024 talousarvioon on merkitty uutta lainan ottoa 9 718 178 €, joka käytetään investointien, rahoittamiseen sekä myönnetyn pääomalainan ja pitkäaikaisen velkakirjalainan vuosittaisten lyhennysten maksamiseen. Vuosien 2025-2026 aikana lainakanta lisääntyy edelleen ja vuonna 2026 lainakannan arvioidaan olevan jo yli 41 milj. €.

Kaupungin velkamäärä asukasta kohti vuonna 2024 tulee olemaan n. 5 739 € ja ylittää kuntien keskimääräisen n. 2 400 €:lla. Suunnitelmavuosien 2025-2026 asukaskohtainen velkamäärä edelleen kasvaa, ollen vuonna 2026 hieman yli 7 800 €.

KUNNAN LAINAT

Vuosi	Kunnan lainakanta	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2021	14 000 000	2 597	3 448
TP 2022	15 200 000	2 840	3 342
TA 2023	21 000 000	3 950	3 342
TA 2024	30 298 178	5 739	3 342
TS 2025	39 930 356	7 613	3 342
TS 2026	41 050 534	7 827	3 342

KUNNAN LAINAT / ASUKAS TP 2022 - TS 2026



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 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	11 356	9 000	30 000	30 000	30 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	11 356	9 000	30 000	30 000	30 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 090	-11 819	-19 173	-19 173	-19 173
Palvelujen ostot	-797	-4 442	-4 790	-4 790	-4 790
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-316	-463	-463	-463
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-10 887	-16 577	-24 426	-24 426	-24 426
Toimintakate	470	-7 577	5 574	5 574	5 574
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	470	-7 577	5 574	5 574	5 574
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	470	-7 577	5 574	5 574	5 574

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026

4.1.1. Vaalit

TILIVELVOLLISET

keskusvaalilautakunta

asianhallintasihteeri

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut Kannuksessa. Tehtäviin kuuluu yleisen ennakkoäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän äänestyksen järjestäminen, tiedottaminen sekä koulutus. Vuonna 2024 on presidentinvaali ja europarlamenttivaalit ja vuonna 2025 kunta- ja aluevaalit. Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Prosessivirheen takia hylättyjä ääniä < 5

-Huolehditaan vaalivirkailijoiden riittävästä koulutuksesta sekä varmistetaan käytännön toimenpiteiden sujuvuus

TALOUSLUVUT - VAALIT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	11 356	9 000	30 000	30 000	30 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	11 356	9 000	30 000	30 000	30 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 090	-11 819	-19 173	-19 173	-19 173
Palvelujen ostot	-797	-4 442	-4 790	-4 790	-4 790
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-316	-463	-463	-463
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-10 887	-16 577	-24 426	-24 426	-24 426
Toimintakate	470	-7 577	5 574	5 574	5 574
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	470	-7 577	5 574	5 574	5 574
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	470	-7 577	5 574	5 574	5 574

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Äänioikeutettujen määrä	4 206	4 200	4 200	4 200	4 200
Äänestys% kuntavaalit	0	0	0	60	0
Äänestys% aluevaalit	50	0	0	60	0
Äänestys% eduskuntavaali	0	65	0	0	0
Äänestys% presidentinvaali	0	0	60	0	0
Äänestys% europarlamenttivaali	0	0	60	0	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 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
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	-6 511	-7 078	-8 063	-8 063	-8 063
Palvelujen ostot	-12 389	-16 020	-15 068	-15 068	-15 068
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-129	-100	-100	-100
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Toimintakate	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
--	------------	------------	------------	------------	------------

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 sekä esimiesten ja henkilöstön kuulemiset.

TALOUSLUVUT - TARKASTUSTOIMI

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
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	-6 511	-7 078	-8 063	-8 063	-8 063
Palvelujen ostot	-12 389	-16 020	-15 068	-15 068	-15 068
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-129	-100	-100	-100
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Toimintakate	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-18 901	-23 227	-23 231	-23 231	-23 231

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026
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 kaupunginhallituksessa ja -valtuustossa puolivuotiskatsauksessa sekä osana tilinpäätös- ja talousarvioprosessia.

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

Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö

- Vahvistetaan ja kehitetään henkilöstön osaamista ja johtamista. Henkilöstöpolittisen ohjelman päivittäminen.

Elävä ja viihtyisä kuntakeskus

- Keskustan kehittämissuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen

Terve ja turvallinen ympäristö

- Uusien energiamuotojen kehittämisen vauhdittaminen, Rautakurun kansallispuistohankkeen edistäminen

Vireä elinkeinoelämä

- Paikallista yrittäjyyttä tukeva kaavoitus- ja hankintapolitiikka, työllisyyspalvelujen sekä työperäisen maahanmuuton kotoutumispalvelujen turvaaminen

Hyvinvoinnin edistäminen

- Kitinkankaan alueen palvelujen kehittämisen tukeminen, yhteistyö hyvinvointialueen kanssa

Talouden tasapaino

- Toimintakulujen tarkastelu kaikilla toimialoilla, tulo- ja kiinteistöveroosenttien tarkistamiseen varautuminen

Käynnistetään selvitys yläasteen ja lukion ajantasaisen ja turvallisen oppimisympäristön saavuttamiseksi

-

TALOUSLUVUT - KAUPUNGINHALLITUS

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	609 353	637 304	698 686	698 686	698 686
Maksutuotot	1 874	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	195 798	185 215	97 500	97 500	97 500
Muut toimintatuotot	22 573	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	829 598	822 519	796 186	796 186	796 186
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-991 609	-801 126	-737 678	-737 678	-737 678
Palvelujen ostot	-23 014 518	-1 168 021	-1 242 206	-1 242 206	-1 242 206
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 464	-16 390	-10 333	-10 333	-10 333
Avustukset	-259 078	-296 500	-271 950	-271 950	-271 950
Muut toimintakulut	-102 136	-92 324	-77 312	-77 312	-77 312
Toimintakulut yht.	-24 378 804	-2 374 361	-2 339 478	-2 339 478	-2 339 478
Toimintakate	-23 549 206	-1 551 842	-1 543 292	-1 543 292	-1 543 292
Poistot ja arvonalentumiset	-41 604	-14 981	-28 000	-28 000	-28 000
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-23 590 810	-1 566 823	-1 571 292	-1 571 292	-1 571 292
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-23 590 810	-1 536 823	-522 292	-1 571 292	-1 571 292

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Traficommin tähtiluokitus (1-5), kiinteä laajakaista	alle 2	3,00	3,00	3,00	3,00
Sijointus Rambollin elävyyssinvertailussa, Suomen elävin maaseutumainen kunta	1	1	1	1	1
Kuntakeskuksen asukasluku	3 752	3 752	3 752	3 752	3 752
Hiilidioksidipäästöt tCO2e/as	10,00	6,00	9,00	9,00	9,00
Työpaikkaomavaraisuus %	91	92	91	91	91
Työmarkkinatuen kuntaosuus 1 000 €	210	210	210	210	210
Hyte-kerroin €/asukas	19,00	13,00	19,00	19,00	19,00
Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneet 25-64 -vuotiaat, osuus %	1	1	1	1	1
Lainakanta €/asukas	2 843	4 504	5 700	5 700	5 700
Keski-Pohjanmaan kuntien lainakanta €/asukas	4 637	4 637	4 700	4 700	4 700
Suomen kuntien lainakanta €/asukas	3 343	3 343	3 343	3 343	3 343
Tuloveroprosentti	8,86	8,86	8,90	8,90	8,90
Keski-Pohjanmaan kuntien tuloveroprosentti	22,00	9,26	9,26	9,26	9,26
Suomen kuntien tuloveroprosentti	20,00	7,44	7,44	7,44	7,44

4.3.1. Konserniyhtiöiden toiminalliset 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

Avoimuuden lisääminen

- Vuosittainen asiakastyytyväisyyskysely jokaiselle asukkaalle

Turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö

- Jätteiden käsittely, lajittelu ja kierrätys
- Siistit piha-alueet

Asuntojen käyttöaste vähintään 90 %

- Kiinteistöt ja asunnot pidetään kunnossa, viihtyisinä ja turvallisina

Tasapainoinen talous

- Toiminta- ja lainanhoitokulut katetaan perittävillä vuokrilla
- Vuokrien tehokas perintä

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 vakituista henkilöä sekä 1 hanketyöntekijä.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Paikallisen yrittäjyyden tukeminen

- Vuorovaikutuksen tiivistäminen
- Hankerahoitusten hyödyntäminen
- Toimintakentän ja toiminnan kehittäminen
- Oman osaamisen jatkuva kehittäminen

Elinkeinomarkkinointi

- Kannuksen elinkeinomarkkinoinnin kehittäminen ja kaupungin positiivisen näkyvyyden edistäminen yhdessä kaupungin viestintäryhmän kanssa

Työllisyyspalvelujen turvaaminen

- TE 2025 -uudistuksen tukeminen ja työllisyyden lähipalvelujen varmistaminen
- Osaavan työvoiman saatavuuden edistäminen
- Työperäisen maahanmuuton edistäminen ja lotoutumispalvelujen kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa

Teollisten investointien edistäminen Kannuksessa

- Aktiivinen vaikuttamistyö uusien sijoittumisten ja/tai investointien edistämisessä 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

Energiätehokkuuden parantaminen

- Opastetaan asiakkaita energiaa säästäviin toimenpiteisiin
- Tehostetaan energiatehokkuutta nykytekniikalla (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

Turvallinen ja terve kiinteistö

- Kaupunginviraston sisäilmatutkimus

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

Tasapainoinen talous

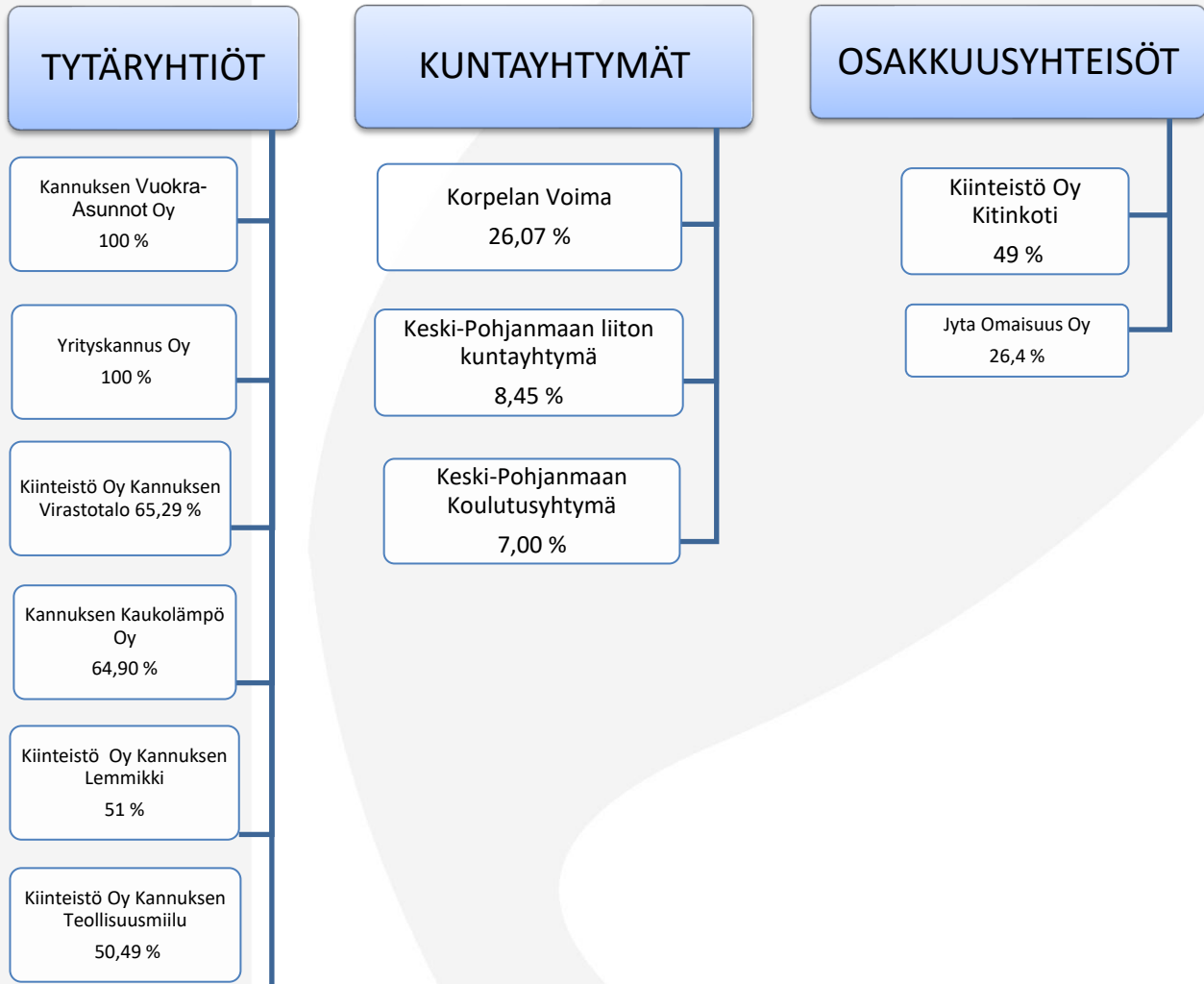
- Toiminta- ja lainahoitokulut katetaan perittävällä vuokralla

4.3.1.7. Muut organisaatiot

Kaupunkikonserniin kuuluvat lisäksi seuraavat organisaatiot, joille toiminnallisia tavoitteita ei talousarviossa 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

tulosaluepäällikkö, 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 2 450 €
- Chydenius-instituutin toiminta-avustus 13 000 €

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

- Tarjotaan henkilöstölle koulutus- ja työnohjauspalveluita

Johtamisen kehittäminen ja tukeminen

- Toteutetaan esihenkilövalmennus esihenkilöille. Valmennuksen tuotoksena valmistellaan henkilöstöpoliittisen ohjelman päivitys

Asianhallinnan kehittäminen

- Sähköisen arkiston tarveselvitys ja mahdollinen käyttöönotto

Talouden tasapaino

- Talouden tasapainottamismahdollisuuksien kartoittaminen ja valmistelu
-

TALOUSLUVUT - HALLINTOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	609 273	637 304	698 686	698 686	698 686
Maksutuotot	1 039	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	90 539	75 215	77 500	77 500	77 500
Muut toimintatuotot	20 101	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	720 951	712 519	776 186	776 186	776 186
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-561 354	-547 801	-552 539	-552 539	-552 539
Palvelujen ostot	-743 123	-738 919	-804 937	-804 937	-804 937
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 898	-12 590	-9 663	-9 663	-9 663
Avustukset	-15 785	-15 000	-15 450	-15 450	-15 450
Muut toimintakulut	-78 900	-71 680	-62 657	-62 657	-62 657
Toimintakulut yht.	-1 406 060	-1 385 990	-1 445 245	-1 445 245	-1 445 245
Toimintakate	-685 109	-673 471	-669 059	-669 059	-669 059
Poistot ja arvonalentumiset	-41 604	-14 981	-28 000	-28 000	-28 000
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-726 713	-688 452	-697 059	-697 059	-697 059
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-726 713	-688 452	-697 059	-697 059	-697 059

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Kaupunginvaltuuston kokoukset	6	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 2024 on 226 600 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.

Työllistämispalveluihin sisältyy työllisyyden kuntakokeiluun osallistuminen, velvoite- ja palkkatukityöllistäminen, nuorten kesätyöllistäminen sekä työmarkkinatuen kuntaosuus. Etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta siirtyvät 1.1.2024 alkaen hyvinvointipalveluiden toimialalle nuorisopalveluihin.

Elinvoimapalveluiden talousarviossa on varauduttu 118 000 eurolla muiden organisaatioiden hallinnoimien EU-rahoitteisten kehittämishankkeiden kuntarahoitusosuuksiin. Kuntarahan myöntämisestä päättää kaupunginhallitus tai Rieska-Leader ry:n hallitus.

Elinvoimapalveluiden avustuksiin on varattu määrärahaa yhteensä 256 500 € seuraavasti:

Elinkeinopalvelut: yritysten kehittämisavustukset 5 000 €

Maaseutupalvelut: maatalouden kehittämisavustukset 16 500 €

Työllistämispalvelut: nuorten kesätyöllistäminen 15 000 €, työmarkkinatuen kuntaosuus 220 000 €

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
Kotoutumisohjelman päivittäminen
Lakisääteisten maatalousviranomaistehtävien hoitaminen ajallaan ja virheettömästi
-Maksatukset saatetaan järjestelmässä hyväksyty tilaan kuukauden kuluessa maksatuksen esteen poistuessa, tukitallennukset 20.6. mennessä, päätökset viljelijöille 2 kk:n kuluessa maksatuksesta

TALOUSLUVUT - ELINVOIMAPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	81	0	0	0	0
Maksutuotot	835	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	105 259	110 000	20 000	20 000	20 000
Muut toimintatuotot	2 472	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	108 647	110 000	20 000	20 000	20 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-173 549	-253 325	-185 139	-185 139	-185 139
Palvelujen ostot	-370 777	-429 102	-437 269	-437 269	-437 269
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 565	-3 800	-670	-670	-670
Avustukset	-243 294	-281 500	-256 500	-256 500	-256 500
Muut toimintakulut	-23 235	-20 644	-14 655	-14 655	-14 655
Toimintakulut yht.	-815 421	-988 371	-894 233	-894 233	-894 233
Toimintakate	-706 774	-878 371	-874 233	-874 233	-874 233
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-706 774	-878 371	-874 233	-874 233	-874 233
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-706 774	-848 371	174 767	-874 233	-874 233

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Yritysten lukumäärä	505	500	500	500	500
Perustettujen yritysten lukumäärä	22	30	30	30	30
Työttömyysprosentti (vuosikeskiarvo)	7,50	7,50	7,50	7,50	7,50
Yritysneuvonnan yhteydenotot	410	400	400	400	400
Yritysneuvonnan asiakasyritykset	90	160	160	160	160
Hankkeet, joiden valmistelussa oltu mukana	2	10	10	10	10
Toimivat maatilat	95	95	95	95	95
Peltoala ha/tila	72,00	72,00	72,00	72,00	72,00
Peltoala Keski-Pohjanmaalla ha/tila	53,50	53,50	53,50	53,50	53,50
Työttömät työnhakijat	181	160	160	160	160
Alle 29-vuotiaat työttömät	37	35	35	35	35
Aktivointiaste (aktiivisten työvoimapolitiittisten palveluiden piirissä olevien osuus työttömistä työnhakijoista)	30%	40%	40%	40%	40%

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. Kannuksen kasvatus- ja opetuslautakunta toimii yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Palvelujen järjestäminen ja tuottaminen

-Varhaiskasvatuksen tilojen hankesuunnittelu.

Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttöönotto tammikuussa 2025.

Koulutuksen linjat asiakirjan päivitystyö (sisältää esiopetuksen tarkastelun).

Selvitetään TUVA-koulutuksen mahdollisuus. Lukio-tuva, oppivelvollisille perusopetuksen jälkeen.

Hyvinvoinnin edistäminen

-Yhteisövaikuttavuus osaksi toimintaa.

Opiskeluhuollon palvelujen kehittäminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

Hyte-kertoimien seuranta (kouluterveyskysely ja TEA-viisari).

Kotouttamispalvelujen kehittäminen

-Työperäisen maahanmuuton huomioiminen varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa.

TALOUSLUVUT - KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	188 566	125 393	128 727	128 727	128 727
Maksutuotot	261 159	170 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	342 474	784 000	489 000	489 000	489 000
Muut toimintatuotot	22 623	17 464	17 304	17 304	17 304
Toimintatuotot yht.	814 822	1 096 857	745 031	745 031	745 031
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-7 162 708	-7 913 527	-7 836 048	-7 836 048	-7 836 048
Palvelujen ostot	-2 765 061	-2 875 499	-2 981 061	-2 981 061	-2 981 061
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-309 449	-364 362	-346 445	-346 445	-346 445
Avustukset	-320 488	-314 340	-361 970	-361 970	-361 970
Muut toimintakulut	-841 399	-1 093 794	-1 098 643	-1 098 643	-1 098 643
Toimintakulut yht.	-11 399 105	-12 561 522	-12 624 167	-12 624 167	-12 624 167
Toimintakate	-10 584 284	-11 464 665	-11 879 136	-11 879 136	-11 879 136
Poistot ja arvonalentumiset	-42 529	-20 285	-20 894	-20 894	-20 894
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-10 626 813	-11 484 950	-11 900 029	-11 900 029	-11 900 029
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-10 626 813	-11 484 950	-11 900 029	-11 900 029	-11 900 029

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026

4.4.1. Varhaiskasvatuspalvelut

TILIVELVOLLISET

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetusjohtaja

Varhaiskasvatuspäällikkö

Varhaiskasvatuksen vastaava

TALOUSARVION SISÄLTÖ JA KESKEISET MUUTOKSET

Esiopetus ja varhaiskasvatus.

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

Päiväkotiryhmiä on tällä hetkellä 11.

Esiopetusta järjestetään Takalo-Raasakan koululla.

Raasakan koulun valmistuminen ja käyttöönotto.

Uuden päiväkodin hankesuunnittelu.

Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttöönotto tammikuussa 2025.

Selvitetään 125 €/hlö vuosittainen vaaterahan mahdollisuus varhaiskasvatuksen henkilöstölle.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kasvatus ja varhaiskasvatustoiminnan järjestäminen

-Yhteisten käytäntöjen pohjustaminen varhaiskasvatuksen uusiin yhtenäisiin tiloihin.

Raasakan tilojen käyttöönotto.

Keskustelun ja osallisuuden lisääminen arjessa - rakennetaan luottamusta ja sitoutumista.

Varhaiskasvatussuunnitelman päivittäminen.

Terveyttä ja iloa ruokailusta

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

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	48 103	59 887	45 000	45 000	45 000
Maksutuotot	261 159	170 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	48 266	225 000	25 000	25 000	25 000
Muut toimintatuotot	362	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	357 891	454 887	180 000	180 000	180 000
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 269 027	-2 519 087	-2 383 163	-2 383 163	-2 383 163
Palvelujen ostot	-1 040 029	-1 124 366	-1 120 933	-1 120 933	-1 120 933
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 655	-38 609	-40 369	-40 369	-40 369
Avustukset	-314 674	-310 000	-359 500	-359 500	-359 500
Muut toimintakulut	-235 968	-301 092	-299 780	-299 780	-299 780
Toimintakulut yht.	-3 916 353	-4 293 154	-4 203 745	-4 203 745	-4 203 745
Toimintakate	-3 558 462	-3 838 267	-4 023 745	-4 023 745	-4 023 745
Poistot ja arvonalentumiset	-2 012	-2 012	-2 072	-2 072	-2 072
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-3 560 474	-3 840 279	-4 025 817	-4 025 817	-4 025 817
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 560 474	-3 840 279	-4 025 817	-4 025 817	-4 025 817

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Lapset / esiopetus	64	61	65	41	41
Lapset / varhaiskasvatus	232	250	230	210	205
Asiakastytyväisyys ka.	4,28	4,40	4,40	4,40	4,40

4.4.2. Opetuspalvelut

TILIVELVOLLISET

Kasvatus- ja opetuslautakunta

Kasvatus- ja opetusjohtaja

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 koulun valmistuminen ja käyttöönotto.

Yläkoulun oppilasmäärän kasvu.

Selvitetään TUVA-koulutuksen mahdollisuus. Lukio-tuva, oppivelvollisille peruskoulun jälkeen.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Opetus ja opetusjärjestelyt

-Raasakan uusien tilojen käyttöönotto.

Ryhmähallintataitojen kehittäminen.

Digiteknologian ja puhelimien järkevä käyttö.

Opetussuunnitelman toteuttaminen

-Kouluverkkotarkastelu.

B1-kielen (ruotsi) tuntimäärän lisäys 7-9. luokille.

Yhteistyö

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

Kouluterveyskyselyn tuloksiin vaikuttaminen yhdessä kotien ja yhteistyötahojen kanssa

-Hyvää kouluruokaa yhä useammalle.

Syödään lautasmallin mukaan.

Ruokailuympäristön viihtyvyys.

Turvallinen ja terveellinen kouluympäristö

-Käynnistetään selvitys yläasteen ja lukion ajantasaisen ja turvallisen oppimisympäristön saavuttamiseksi

TALOUSLUVUT - OPETUSPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	140 463	65 506	83 727	83 727	83 727
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	294 208	559 000	464 000	464 000	464 000
Muut toimintatuotot	22 260	17 464	17 304	17 304	17 304
Toimintatuotot yht.	456 931	641 970	565 031	565 031	565 031
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-4 893 682	-5 394 440	-5 452 885	-5 452 885	-5 452 885
Palvelujen ostot	-1 725 032	-1 751 133	-1 860 128	-1 860 128	-1 860 128
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-252 794	-325 753	-306 076	-306 076	-306 076
Avustukset	-5 814	-4 340	-2 470	-2 470	-2 470
Muut toimintakulut	-605 431	-792 702	-798 863	-798 863	-798 863
Toimintakulut yht.	-7 482 752	-8 268 368	-8 420 422	-8 420 422	-8 420 422
Toimintakate	-7 025 821	-7 626 398	-7 855 391	-7 855 391	-7 855 391
Poistot ja arvonalentumiset	-40 517	-18 273	-18 821	-18 821	-18 821
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-7 066 339	-7 644 671	-7 874 212	-7 874 212	-7 874 212
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 066 339	-7 644 671	-7 874 212	-7 874 212	-7 874 212

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Oppilaat / perusopetus	638	637	646	647	608
Oppilaat / päivälukio	111	109	90	95	100
Oppilaat / ammattilukio	6	8	8	8	8
Aloittavien määrä lukiossa / Kannuksen ikäluokan aloittaneet %	0	36 % (40 %)	30 (40 %)	35 (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 kirjasto- ja viestintäpalvelut ja muut hyvinvointipalvelut. Siirretään muut hyvinvointipalvelut tulosalueelta viestinnän ja markkinoinnin kustannuspaikka kirjastopalveluiden alle, jonka tulosalueen nimi muutetaan kirjasto- ja viestintäpalveluiden tulosalueeksi. Muutetaan vastaavan kirjastonhoitajan tehtävänimike kirjasto- ja viestintäpäälliköksi. Muut hyvinvointipalvelut ovat liikunta-, nuoris- ja kulttuuripalvelut sekä kansalaisopisto. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä ja koordinoitua varten perustetaan määräaikainen hyvinvointi- ja osallisuuskoordinaattorin osa-aikainen toimi.

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

Valtuusto edellyttää, että hyvinvointipalveluiden toimialan sisältä varataan uusien hankerahoitusten omavastuuosuuksiin 30 000 euroa.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Palvelumme ovat monipuolisia, saavutettavia ja hyvinvointia lisääviä.

-Kehitämme palvelutarjontaa 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.

-Perustamme hyvinvointi- ja osallisuuskoordinaattorin osa-aikaisen määräaikaisen toimen koordinoimaan ja hoitamaan Kannuksen kaupungin hyte-työtä. Yhteistyön tiivistäminen hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien kanssa.

Riittävän tiedonsaannin turvaaminen koskien kaupungin palvelutarjontaa ja toimintaa.

-Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen.

TALOUSLUVUT - HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	333 997	302 983	364 780	364 780	364 780
Maksutuotot	76 788	84 180	90 000	90 000	90 000
Tuet ja avustukset	83 279	192 355	169 268	169 268	169 268
Muut toimintatuotot	23 352	74 215	36 019	36 019	36 019
Toimintatuotot yht.	517 416	653 733	660 067	660 067	660 067
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-930 202	-1 166 475	-1 328 755	-1 328 755	-1 328 755
Palvelujen ostot	-548 182	-631 548	-626 224	-626 224	-626 224
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-154 453	-146 300	-131 849	-131 849	-131 849
Avustukset	-103 090	-105 704	-88 000	-88 000	-88 000
Muut toimintakulut	-674 181	-792 171	-812 321	-812 321	-812 321
Toimintakulut yht.	-2 410 109	-2 842 198	-2 987 149	-2 987 149	-2 987 149
Toimintakate	-1 892 693	-2 188 465	-2 327 082	-2 327 082	-2 327 082
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 892 693	-2 188 465	-2 327 082	-2 327 082	-2 327 082
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 892 693	-2 188 465	-2 327 082	-2 327 082	-2 327 082

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
--	------------	------------	------------	------------	------------

4.5.1. Kirjasto- ja viestintäpalvelut

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 ja monipuolista lukutaitoa. Kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan. Kirjaston tulee edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Maksuttomat palvelut ehkäisevät syrjäytymistä, tukevat elinikäistä oppimista, edistävät kansalais- ja digitaitoja sekä lisäävät hyvinvointia, yhteisöllisyyttä, osallisuutta ja monikulttuurisuutta.

Kirjasto toimii 2001 kirjastoksi remontoituissa, alunperin lukioksi rakennetuissa tiloissa. Kirjastoautopalveluja ostetaan Sievin kunnalta. Vakituista henkilökuntaa on 4,5 htv. Kannus on osa Anders-kirjastoryhmää, johon kuuluvat myös Halsua, Kaustinen, Kokkola, Lestijärvi ja Toholampi. Käytössä on Anders.finna.fi -verkkokirjasto.

Viestintäpalvelut toteuttaa ja kehittää kaupungin yleistä viestintää yhteistyössä toimialojen kanssa sekä koordinoi, että kaupungin ulkoinen ja sisäinen viestintä on viestintäsuunnitelman mukaista ja ilmeeltään yhtenäistä. Viestintään on varattu 0,5 htv.

Keskeiset muutokset 2024:

Viestintä siirtyy 1.1.2024 Muiden hyvinvointipalveluiden tulosalueelta kirjastopalveluiden tulosalueelle, jonka nimi vaihtuu kirjasto- ja viestintäpalveluiden tulosalueeksi.

Siirrytään yhdessä muiden Anders-kirjastojen kanssa tarjoamaan e-aineistot Kansalliskirjaston halinnoiman valtakunnallisen e-kirjaston kautta.

Varaudutaan kirjastotilojen tarveselvityksen tekemiseen teknisten palvelujen kanssa.

Yli-Kannuksen sivukirjaston henkilöstöresurssi 0,1 htv säilytetään entisellään ja sivukirjaston toiminta jatkuu entisellään.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Parannetaan kirjastopalveluiden saatavuutta, saavutettavuutta ja esteettömyyttä.

-Liitytään valtakunnalliseen e-kirjastoon, joka mahdollistaa tasapuolisen e-aineiston saatavuuden kaikille asuinpaikasta riippumatta.

Edistetään vuoropuhelua, avoimuutta ja kuntalaisten osallisuutta.

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

Tuetaan kansalaisten digitaitoja ja elinikäistä oppimista.

-Haetaan hankerahoitusta yhdessä naapurikirjastojen kanssa kehittämishankkeelle, jonka avulla tuetaan digitaalisten palveluiden ja laitteiden käyttöä sekä kartoitetaan vastaavaa tukea tarjoavat yhteistyöverkostot tulevaisuutta ajatellen.

Edistetään monipuolista lukutaitoa.

-Haetaan hankerahoitusta yhdessä Toholammin kirjaston kanssa kehittämishankkeelle, jonka tavoitteena on lukemisharrastuksen edistäminen ja lukutaidon parantaminen.

Tehostetaan kirjastopalveluiden käyttöä.

-Tiedotetaan ja opastetaan kirjaston palveluiden käyttöön sekä henkilökunnan palveluajalla että omatoimijalla.

Turvataan riittävä tiedonsaanti kaupungin palveluista ja toiminnasta.

-Ulkoisen viestinnän kehittäminen ja seuranta sekä viestintäsuunnitelman päivittäminen.

Kehitetään kaupungin sisäistä viestintää.

-Kartoitetaan kaupungin sisäisen viestinnän haasteet ja käynnistetään sen suunnitelmallinen kehittäminen. Järjestetään sisäisen viestinnän koulutusta.

Kannuksen tunnettuuden ja näkyvyyden lisääminen.

-Markkinointikampanjat yhteistyössä YritysKannuksen kanssa sekä muiden paikallisten ja alueellisten toimijoiden kanssa verkostoituen.

TALOUSLUVUT - KIRJASTO- JA VIESTINTÄPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 549	2 253	2 250	2 250	2 250
Maksutuotot	2 144	2 000	2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 105	4 112	5 112	5 112	5 112
Toimintatuotot yht.	9 798	8 365	9 362	9 362	9 362
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-189 128	-192 582	-238 947	-238 947	-238 947
Palvelujen ostot	-68 737	-78 551	-138 938	-138 938	-138 938
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64 133	-63 152	-68 300	-68 300	-68 300
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-45 753	-60 730	-64 452	-64 452	-64 452
Toimintakulut yht.	-367 751	-395 015	-510 637	-510 637	-510 637
Toimintakate	-357 953	-386 650	-501 275	-501 275	-501 275
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-357 953	-386 650	-501 275	-501 275	-501 275
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-357 953	-386 650	-501 275	-501 275	-501 275

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Lainaaaja / asukas %	33	34	34	34	34
Asiakaskäynnit / asukas	6	7	7	7	7
Käyttäjäkoulutus lukumäärä	28	35	35	35	35
Käyttökoulutus osallistujamäärä	471	580	580	580	580
Tapahtumat ja näyttelyt lukumäärä	63	60	65	65	65
Kirjautumisia omatoimikirjastoon	0	0	3 000	3 200	3 400
Järjestetyt viestintäkoulutukset lukumäärä	0	0	2	2	2
Toimialojen yhteisen viestintäryhmän kokoontumiset lukumäärä	0	0	2	2	2

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. Siirretään muut hyvinvointipalvelut tulosalueelta viestinnän ja markkinoinnin kustannuspaikka kirjastopalveluiden alle, jonka tulosalueen nimi muutetaan kirjasto- ja viestintäpalveluiden tulosalueeksi. Elinvoima- ja konsernipalveluiden työllisyyspalveluiden tulosalueelta siirretään etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta hyvinvointipalveluiden toimialalle. Perustetaan hyvinvointi- ja osallisuuskoordinaattorin osa-aikainen toimin. Tehtävänkuvaukset päivitetään.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

Kuntalaisten ja erityisesti nuorten hyvinvoinnin edistäminen.

-Monipuolisten hyvinvointipalveluiden tarjoaminen. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämistehtävään panostetaan palkkaamalla hyvinvointi- ja osallisuuskoordinaattori. Panostetaan yhteistyöhön mm. hyvinvointialueen kanssa osallistamalla aktiivisena toimijana maakunnallisissa hyte-työn verkostoissa ja teemaryhmissä. Erilaisissa yhteistyöverkostoissa toimiminen ja järjestöyhteistyön kehittäminen.

Kuntalaisten aktiivisen ja tasavertaisen osallisuuden lisääminen.

-Vahvistetaan ja kehitetään kuntalaisten osallisuutta ja järjestöyhteistyötä. Nuorisovaltuuston, vanhus- ja vammaisneuvoston sekä lasten ja nuorten parlamentin toiminta. Vapaaehtoistoiminnan roolin vahvistaminen.

Saavutettavat palvelut ja tapahtumat.

-Tarjoamme monipuoliset mahdollisuudet liikuntaan, kulttuuriin ja harrastustoimintaan. Verkkokaupan kehittäminen. Yhteistyö Kitinkankaan kehittämishankkeen kanssa. Vesiliikunnan vahvistaminen. Liikuntaneuvonta otetaan asteittain mukaan liikuntapalveluiden perustoimintoihin. Hankerahoituksella kehitetään Kotiseutumuseotoimintaa. Toteutetaan tapahtumia ja järjestetään toimintaa hyvinvointipalveluiden toimialan sisäistä yhteistyötä kehittämällä.

Nuorisopalvelut ovat keskeinen osa nuorten hyvinvoinnin edistämistä ja syrjäytymisen ehkäisyä.

-Kehitetään suunnitelmallisesti ja pitkäjänteisesti nuorisopalveluita mm. nuorisotilatoimintaa monipuolistamalla ja tiedotusta lisäämällä sekä koulunuorisotyön kautta. Nuorisopalvelut vahvistuvat etsivä nuorisotyön ja nuorten työpajatoiminnan siirryttyä hyvinvointipalveluiden toimialalle.

TALOUSLUVUT - MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	331 448	300 730	362 530	362 530	362 530
Maksutuotot	74 644	82 180	88 000	88 000	88 000
Tuet ja avustukset	83 279	192 355	169 268	169 268	169 268
Muut toimintatuotot	18 247	70 103	30 907	30 907	30 907
Toimintatuotot yht.	507 618	645 368	650 705	650 705	650 705
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-741 074	-973 893	-1 089 808	-1 089 808	-1 089 808
Palvelujen ostot	-479 445	-552 997	-487 286	-487 286	-487 286
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90 320	-83 148	-63 549	-63 549	-63 549
Avustukset	-103 090	-105 704	-88 000	-88 000	-88 000
Muut toimintakulut	-628 429	-731 441	-747 869	-747 869	-747 869
Toimintakulut yht.	-2 042 358	-2 447 183	-2 476 512	-2 476 512	-2 476 512
Toimintakate	-1 534 739	-1 801 815	-1 825 807	-1 825 807	-1 825 807
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 534 739	-1 801 815	-1 825 807	-1 825 807	-1 825 807
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 534 739	-1 801 815	-1 825 807	-1 825 807	-1 825 807

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Näyttelyt lkm	16	17	12	12	12
Kulttuuritapahtumat lkm	20	20	20	20	20
Kulttuuritapahtumien ja näyttelyiden kävijämäärä	0	2 400	2 500	2 500	2 500
Muut tapahtumat lkm	10	10	10	10	10
Nuorisotilatoiminta lkm	96	120	120	120	120
Nuorisotilan kävijämäärä	307	2 000	3 000	3 000	3 000
Kansalaisopisto opetustunnit	5 196	6 000	6 000	6 000	6 000
Kansalaisopisto opiskelijamäärä	1 209	1 400	1 400	1 400	1 400
Uimahallikäynnit	24 257	33 000	40 000	40 000	40 000
Kuntosalikäynnit	19 917	24 000	28 000	28 000	28 000
Ohjattu toiminta osallistujat	5 118	8 400	7 000	7 000	7 000

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 saatavuus, saavutettavuus ja esteettömyys sekä luomalla viihtyisyyttä katujen kunnossapidolla, viherrakentamisella, valaistuksella.

-Kehitetään teknisiä järjestelmiä saatavuuden, saavutettavuuden ja esteettömyyden parantamiseksi.

Kylien 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.

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

-Osallistetaan yrittäjiä ja yrityksiä

TALOUSLUVUT - TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUN

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 015 702	1 986 878	2 173 590	2 173 590	2 173 590
Maksutuotot	99 906	60 000	40 000	40 000	40 000
Tuet ja avustukset	7 457	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 568 054	2 884 015	2 887 292	2 887 292	2 887 292
Toimintatuotot yht.	4 691 119	4 930 893	5 100 882	5 100 882	5 100 882
Valmistus omaan käyttöön	86 367	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 888 764	-1 764 380	-1 960 080	-1 960 080	-1 960 080
Palvelujen ostot	-1 685 355	-1 619 024	-1 653 349	-1 653 349	-1 653 349
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 807 621	-1 795 099	-1 776 605	-1 776 605	-1 776 605
Avustukset	-88 211	-121 000	-126 000	-126 000	-126 000
Muut toimintakulut	-360 355	-449 277	-450 375	-450 375	-450 375
Toimintakulut yht.	-5 830 306	-5 748 780	-5 966 409	-5 966 409	-5 966 409
Toimintakate	-1 052 819	-817 887	-865 527	-865 527	-865 527
Poistot ja arvonalentumiset	-1 148 800	-1 157 951	-1 211 873	-1 211 873	-1 211 873
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-2 201 619	-1 975 838	-2 077 400	-2 077 400	-2 077 400
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 153 980	-1 975 838	-2 077 400	-2 077 400	-2 077 400

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026

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

Uusi Raasakan koulu otetaan käyttöön elokuussa 2024, mikä aiheuttaa muutoksia sekä kiinteistöpalveluissa että ruoka- ja puhdistuspalveluissa.

KitinVaparin käyttäjämäärien lisäys lisää kiinteistönhoidon ja siivouksen kuluja.

It-palvelujen henkilöstömuutokset.

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.

Ylläpidetään tarkoituksenmukainen puhtaustaso huomioiden kiinteistöjen käyttö.

-Säännölliset laatukierrokset ja yhteydenpito asiakkaisiin.

Uuden alakoulun hallittu käyttöönotto (ruoka ja siivous sekä kiinteistönhoito)

-Töiden mitoitukset, laite- ja välinekoulutukset, muutuskoulutus. Kiihteistönhoidon ja käyttäjien koulutus.

Yhteistyön lisääminen koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa.

-Yhteiset palaverit ja laatukierrokset.

Kouluruokailun kehittäminen ruokalijoiden makutottumuksiin sopivaksi

-Kyselyt sekä ruokaryhmän tapaamiset säännöllisesti yhteistyössä opetus- ja varhaiskasvatuspalveluiden henkilökunnan kanssa.

Turvalliset ja terveet tilat

-Käynnistetään selvitys yläasteen ja lukion ajantasaisen ja turvallisen oppimisympäristön saavuttamiseksi

TALOUSLUVUT - TILA- JA HUOLTOPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 996 806	1 986 878	2 148 590	2 148 590	2 148 590
Maksutuotot	12 552	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	5 997	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 410 315	2 844 015	2 803 292	2 803 292	2 803 292
Toimintatuotot yht.	4 425 670	4 830 893	4 951 882	4 951 882	4 951 882
Valmistus omaan käyttöön	49 064	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 616 629	-1 526 391	-1 673 045	-1 673 045	-1 673 045
Palvelujen ostot	-737 899	-984 671	-1 048 942	-1 048 942	-1 048 942
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 632 377	-1 619 383	-1 579 955	-1 579 955	-1 579 955
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-345 206	-438 018	-438 651	-438 651	-438 651
Toimintakulut yht.	-4 332 110	-4 568 463	-4 740 594	-4 740 594	-4 740 594
Toimintakate	142 623	262 430	211 288	211 288	211 288
Poistot ja arvonalentumiset	-730 089	-675 836	-694 309	-694 309	-694 309
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-587 466	-413 406	-483 020	-483 020	-483 020
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-539 826	-413 406	-483 020	-483 020	-483 020

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
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 kotimaisuusaste %	0	80	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 huomioitu katujen, teiden ja yleisten alueiden rakentamisen suuri määrä.

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 peruskorjaus saatetaan loppuun ja Mutkalampi-Ainali-tie asfaltoidaan.

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

Toteutetaan kuntakuvaa, harrastamismahdollisuuksia ja matkailua edistäviä hankkeita määrärahojen puitteissa.

-Suunnitellaan esteetön liikuntapaikka Lestijoen varteen lähelle ydinkeskustaa keskustan asemakaavan toteuttamisen yhteydessä.

Energiansäästö.

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

TALOUSLUVUT - YHDYSKUNTAPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	18 896	0	25 000	25 000	25 000
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	1 460	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	152 254	40 000	84 000	84 000	84 000
Toimintatuotot yht.	172 610	40 000	109 000	109 000	109 000
Valmistus omaan käyttöön	24 085	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-194 142	-171 908	-218 222	-218 222	-218 222
Palvelujen ostot	-344 342	-394 059	-395 843	-395 843	-395 843
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-174 437	-175 000	-195 950	-195 950	-195 950
Avustukset	-88 211	-121 000	-126 000	-126 000	-126 000
Muut toimintakulut	-7 593	-4 558	-5 974	-5 974	-5 974
Toimintakulut yht.	-808 725	-866 525	-941 989	-941 989	-941 989
Toimintakate	-612 030	-826 525	-832 989	-832 989	-832 989
Poistot ja arvonalentumiset	-400 673	-482 115	-517 564	-517 564	-517 564
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 012 703	-1 308 640	-1 350 554	-1 350 554	-1 350 554
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 012 703	-1 308 640	-1 350 554	-1 350 554	-1 350 554

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikenneväylät/ kaavatiet/ km	45	47	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:

Valmistautuminen 1.1.2025 voimaan tulevaan uuteen rakentamislakiin.

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.

Uusi rakentamislaki astuu voimaan 1.1.2025. Uuden lain voimaantulo edellyttää uuden rakennusjärjestyksen ja rakennusvalvontataksan laatimista vuoden 2024 aikana.

-Uusi rakennusjärjestys ja rakennusvalvontataksa laaditaan vuoden 2024 aikana.

Kaikilla kunnilla tulee olla kyky vastaanottaa rakennuksen tietomalleja 1.1.2025 alkaen.

-Valmistaudutaan vastaanottamaan tietomalleja 1.1.2025.

TALOUSLUVUT - VIRANOMAISPALVELUT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	0	0	0	0
Maksutuotot	87 354	60 000	40 000	40 000	40 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	5 485	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	92 839	60 000	40 000	40 000	40 000
Valmistus omaan käyttöön	13 218	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-77 993	-66 081	-68 812	-68 812	-68 812
Palvelujen ostot	-603 114	-240 294	-208 564	-208 564	-208 564
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-807	-716	-700	-700	-700
Avustukset	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-7 556	-6 701	-5 750	-5 750	-5 750
Toimintakulut yht.	-689 470	-313 792	-283 826	-283 826	-283 826
Toimintakate	-583 412	-253 792	-243 826	-243 826	-243 826
Poistot ja arvonalentumiset	-18 039	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-601 451	-253 792	-243 826	-243 826	-243 826
Poistoeron muutos	0	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-601 451	-253 792	-243 826	-243 826	-243 826

KESKEISET TUNNUSLUVUT

	TP	TA	TA	TS	TS
	2022	2023	2024	2025	2026
Rakennus-, toimenpide- ja purkuluvat sekä ilmoitukset	124	140	120	120	120

4.7. Koko kaupunki yhteensä

TULOSLASKELMA, MUKANA SISÄISET ERÄT ELI KAUPUNGIN SISÄISET MYYNNIT JA OSTOT

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 158 975	3 061 558	3 395 783	3 395 783	3 395 783
Maksutuotot	439 727	314 180	240 000	240 000	240 000
Tuet ja avustukset	629 008	1 161 570	755 768	755 768	755 768
Muut toimintatuotot	2 636 602	2 975 694	2 940 615	2 940 615	2 940 615
Toimintatuotot yht.	6 864 311	7 513 002	7 332 166	7 332 166	7 332 166
Valmistus omaan käyttöön	86 367	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 989 884	-11 664 405	-11 889 798	-11 889 798	-11 889 798
Palvelujen ostot	-28 026 302	-6 314 554	-6 522 698	-6 522 698	-6 522 698
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 282 986	-2 322 596	-2 265 794	-2 265 794	-2 265 794
Avustukset	-770 867	-837 544	-847 920	-847 920	-847 920
Muut toimintakulut	-1 978 071	-2 427 566	-2 438 651	-2 438 651	-2 438 651
Toimintakulut yht.	-44 048 111	-23 566 665	-23 964 861	-23 964 861	-23 964 861
Toimintakate	-37 097 432	-16 053 663	-16 632 695	-16 632 695	-16 632 695
Verotulot	20 861 375	12 635 000	13 751 000	13 751 000	13 751 000
Valtionosuudet	17 260 024	5 015 428	4 575 400	4 575 400	4 575 400
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	3 850	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	290 867	17 415	17 937	17 937	17 937
Korkokulut	-35 526	-376 515	-851 560	-1 001 560	-1 401 560
Muut rahoituskulut	-8 995	-8 020	-8 261	-8 261	-8 261
Rahoitustuotot ja kulut yht.	250 197	-367 120	-841 884	-991 884	-1 391 884
Vuosikate	1 274 163	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Poistot ja arvonalentumiset	-1 232 933	-1 193 217	-1 260 767	-1 260 767	-1 260 767
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	41 230	36 428	-408 945	-558 945	-958 945
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	88 870	66 428	640 055	-558 945	-958 945

TULOSLASKELMA ILMAN SISÄISIÄ ERIÄ KAUPUNGIN SISÄISIÄ MYYNTEJÄ JA OSTOJA

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot					
Myyntituotot	858 770	473 976	600 107	600 107	600 107
Maksutuotot	424 531	314 180	240 000	240 000	240 000
Tuet ja avustukset	629 008	1 161 570	755 768	755 768	755 768
Muut toimintatuotot	1 142 720	1 067 580	1 074 344	1 074 344	1 074 344
Toimintatuotot yht.	3 055 028	3 017 306	2 670 219	2 670 219	2 670 219
Valmistus omaan käyttöön	86 367	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-10 989 884	-11 664 405	-11 889 798	-11 889 798	-11 889 798
Palvelujen ostot	-25 712 645	-3 726 972	-3 727 022	-3 727 022	-3 727 022
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 281 243	-2 322 596	-2 265 794	-2 265 794	-2 265 794
Avustukset	-770 867	-837 544	-847 920	-847 920	-847 920
Muut toimintakulut	-484 189	-519 452	-572 380	-572 380	-572 380
Toimintakulut yht.	-40 238 828	-19 070 969	-19 302 914	-19 302 914	-19 302 914
Toimintakate	-37 097 433	-16 053 663	-16 632 695	-16 632 695	-16 632 695
Verotulot	20 861 375	12 635 000	13 751 000	13 751 000	13 751 000
Valtionosuudet	17 260 024	5 015 428	4 575 400	4 575 400	4 575 400
Rahoitustuotot ja kulut					
Korkotuotot	3 850	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	290 867	17 415	17 937	17 937	17 937
Korkokulut	-35 526	-376 515	-851 560	-1 001 560	-1 401 560
Muut rahoituskulut	-8 995	-8 020	-8 261	-8 261	-8 261
Rahoitustuotot ja kulut yht.	250 197	-367 120	-841 884	-991 884	-1 391 884
Vuosikate	1 274 162	1 229 645	851 822	701 822	301 822
Poistot ja arvonalentumiset	-1 232 933	-1 193 217	-1 260 767	-1 260 767	-1 260 767
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	41 229	36 428	-408 945	-558 945	-958 945
Poistoeron muutos	47 640	0	0	0	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	30 000	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	88 869	66 428	640 055	-558 945	-958 945

5. Investointiosa

INVESTOINNIT

TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
IRTAIMISTOHANKINNAT						
55 000 It-ohjelmistot ja irtaimisto (määrittelemätön)	55 000	55 000	55 000			
72 000 Kasvatus- ja opetustoimen irtaimisto:						
- Raasakan koulun pienvälineistö	82 000	82 000				
- Juhani Vuorisen koulun ruokalan muutos	20 000					
Hyvinvointipalveluiden irtaimisto:						
- Kuntosalilaitteet	30 000					
65 000 Teknisten palveluiden irtaimisto:						
- Puhtauspalveluiden laitehankinnat	70 000					
- Ruokahuollon laitehankinnat (varaus)	30 000	35 000	35 000			
192 000 IRTAIMISTOHANKINNAT MENOT YHTEENSÄ	287 000	172 000	90 000			
OSAKKEET JA OSUDET						
150 000 Osakkeiden hankinta (varaus)	150 000	150 000	150 000			
150 000 OSAKKEET JA OSUDET 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 kuntarahoitussuudet	60 000	60 000	60 000			
900 000 Yhteishankkeet/Roikola-Rekilä -tien saneeraus	650 000					
263 000 Yhteishankkeet/Mutkalampi-Ainali -tien saneeraus	263 000					
50 000 Muut yhteishankkeet:						
- Tiet kaduiksi		200 000	200 000			
- Parsialan liikennejärjestelyt				300 000	300 000	
1 293 000 PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHTEENSÄ	993 000	280 000	280 000	320 000	320 000	20 000
RAKENNUKSET						
5 840 000 Raasakan koulu uudisrakennus ja kalustaminen	4 660 000					
250 000 Kaupunginviraston kokoustilat	250 000					
85 000 Kirjasto	510 000					
60 000 Lastentalon piha	60 000					
50 000 Kattoremontit	150 000					
Varhaiskasvatuksen toimitilat	100 000	7 900 000				
Monitoimitalon maalaus	50 000					
0 Raasakan koulun purkaminen	150 000					
0 Kotiranta	100 000	650 000	500 000			
95 000 Ennakoimattomat perusparannukset	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000	95 000
0 Takalon koulu		100 000	10 000	10 000	1 220 000	
0 Roikolan koulu		75 000			120 000	
0 Märsylän koulu		100 000		1 300 000		
6 730 000 RAKENNUKSET YHTEENSÄ	6 125 000	8 920 000	605 000	1 405 000	1 435 000	95 000

TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
200 000 Katujen rakentaminen	200 000	150 000	150 000	150 000		
500 000 Keskusta-alueen kehittämissuunnitelman toteutus	500 000	500 000				
400 000 Koulukeskusalueen katujärjestelyt	434 000					
80 000 Puistojen rakentaminen (osallistavaan budjetointiin varataan 20 000 euroa)	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	20 000
Koulukeskus liikunta-alue	200 000					
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
100 000 Tievalaistus	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1 345 000 KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHTEENSÄ	1 579 000	845 000	330 000	330 000	180 000	120 000
9 760 000 INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	9 184 000	10 417 000	1 505 000	2 055 000	1 935 000	235 000
50 000 INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	50 000	50 000	50 000	0	0	0
9 710 000 INVESTOINTINETTOMENOT YHTEENSÄ	9 134 000	10 367 000	1 455 000	2 055 000	1 935 000	235 000

6. LIITTEET

6.1. Henkilöstösuunnitelma

KANNUKSEN KAUPUNGIN VAKINAISET JA MÄÄRÄAIKAISET VIRKA- JA TYÖSUHTEET

	2023	Avoinna	TA2024	TS2025	TS2026
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
kaupunginjohtaja	1				
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	1				
Elinvoimapalvelut					
etsivä nuorisotyöntekijä	1		-1		
kotoutumisneuvoja, ma.	1				
työ- ja yksilövalmentaja	2	1	-2		
työhönvalmentaja, ma.	1				
työllisyyskoordinaattori, ma.	1				
Elinvoimapalvelut Yht.	6	1	-3		
Hallintopalvelut					
asianhallintasihteeri	1				
henkilöstöpäällikkö	1				
henkilöstösihteeri	1				
laskentasihteeri	1				
talous- ja hallintojohtaja	1				
toimistosihiteeri	1	1			
virastomestari	1				
Hallintopalvelut Yht.	7	1			
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	14	2	-3		
Hyvinvointipalvelut					
Hyvinvointipalvelut					
hyvinvointijohtaja	1				
Hyvinvointipalvelut Yht.	1				
Kirjasto- ja viestintäpalvelut					
informaatikko	1				
kirjastovirkailija	3				
sivukirjastonvirkailija	0,1				
vastaava kirjastonhoitaja	1				
Kirjasto- ja viestintäpalvelut Yht.	5,1				
Muut hyvinvointipalvelut					
etsivä nuorisotyöntekijä				1	
hyvinvointi- ja osallisuuskoordinaattori, ma.				0,5	
kansalaisopiston rehtori	1	1			
kansalaisopiston tuntiopettaja (sivutoiminen)	34				
koulunuorisotyöntekijä, ma. (hanke)	1				

kulttuuri- ja tapahtumakoordinaattori	1			
liikuntaneuvoja, ma. (hanke)	1			
liikuntapalvelupäällikkö	1			
liikuntapalveluvastaava	1		-1	
toimistos sihteeri	1			
työ- ja yksilövalmentaja			2	
uimahallityöntekijä	3			
vapaa-aikasihteeri	1			
vapaa-ajanohjaaja	4			
vapaa-ajanohjaaja, ma. (hanke)	1			
Muut hyvinvointipalvelut Yht.	50	1	2,5	
Hyvinvointipalvelut Yht.	56,1	1	2,5	
Kasvatus- ja opetuspalvelut				
Kasvatus- ja opetuspalvelut				
kasvatus-jaopetusjohtaja	1			
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	1			
Opetus				
koulunkäynninohjaaja	16,78			
koulunkäynninohjaaja ja kerho- ja harrastuskoorsinaattori, ma.(hanke)	1			
koulunkäynninohjaaja, ma.	2			
koulunkäynninohjaaja, ma.	3,1			
koulusihteeri	1			
koulusihteeri	1			
liikunta- ja urheiluohtaja, ma (hanke)	0,53			
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	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		
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	-1	
perusopetuksen erityisluokanopettaja	1		1	
perusopetuksen erityisopettaja	5			
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		-1	
perusopetuksen matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	2	2		
perusopetuksen oppilaanohjauksen lehtori	1			
perusopetuksen päätoiminen englannin kielen tuntiopettaja	1			
perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja	1			
perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja, ma.	1			
perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja, ma (valmistava)	1			
perusopetuksen rehtori	1			
perusopetuksen teknisten aineiden lehtori	1			
perusopetuksen tekstiilityön ja kotitalouden lehtori	1	1		
perusopetuksen tuntiopettaja (sivutoiminen), ma.	3			
perusopetuksen äidinkielen ja kirjallisuuden lehtori	1			
perusopetuksen äidinkielen lehtori	1			
toimistos sihteeri	1			
tuntiopettaja (sivutoiminen)	2			
Opetus Yht.	105,41	10	-1	
Varhaiskasvatus				
perhepäivähoitaja	4	3		
toimistos sihteeri	1			
varhaiskasvatuksen avustaja	2			
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja	4			
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja, ma. (hanke)	1		-1	
varhaiskasvatuksen avustaja-lastenhoitaja, oppisopimus	0,8		-0,8	
varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1			
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	16	1	-1	

varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, kiertävä	1			
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, ma.	6		-6	
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, ma. (hanke)	3		-3	
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, oppisopimus	2		-2	
varhaiskasvatuksen opettaja	14			
varhaiskasvatuksen opettaja, ma.	2		-2	
varhaiskasvatuksen sosionomi	6	2		
varhaiskasvatuksen sosionomi (täytetään 2026)	1	1		
varhaiskasvatuksen vastaava	1			
varhaiskasvatuspäällikkö	1			
Varhaiskasvatus Yht.	66,8	7	-15,8	
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	173,21	17	-16,8	
Tekniset palvelut				
Tekniset palvelut				
tekninen johtaja	1			
toimistos sihteeri	1			
Tekniset palvelut Yht.	2			
Tila- ja tukipalvelut				
It-asiantuntija	1	1		
It-päällikkö	1			
kiinteistönhoitaja	4	1		
kiinteistöpäällikkö	1			
kirvesmies	2			
palveluesimies	1			
projektityöntekijä, ma.	0,25		-0,25	
ravitsemistryöntekijä	9	3	-2	
ruoanjakaja-siivoaja	9,21	1		
ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö	1			
siivoaja	8,53	1		
siivoustyönohjaaja	1			
Tila- ja tukipalvelut Yht.	38,99	7	-2	-0,25
Viranomaispalvelut				
rakennustarkastaja	1			
Viranomaispalvelut Yht.	1			
Yhdyskuntapalvelut				
kenttämestari	1			
maanrakennusammattimies	2			
puutarhuri	1			-1
työmaamestari, ma	1			
työpäällikkö	1			
urheilualueiden hoitaja	1			
Yhdyskuntapalvelut Yht.	7			-1

Tekniset palvelut Yht.	48,99	7	-2	-0,25	-1
Kaikki yhteensä	292,3	27	-19,3	-0,25	-1

6.2. Ratkaisuvälit

RATKAISUVÄLIT

KUSTANNUSPAIKKA	RATKAISUVÄLIT
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 hallintojohtaja
1360 Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpäällikkö
1370 Talouspalvelut	Talous- ja hallintojohtaja
1390 Henkilöstö- ja talouspalveluiden projektit	Talous- ja hallintojohtaja
400 Elinvoimapalvelut	Kaupunginhallitus
1400 Elinkeinopalvelut	Kaupunginjohtaja
1410 Maaseutupalvelut	Kaupunginjohtaja
1420 Työllistämispalvelut	Kaupunginjohtaja
1430 Työllistämispalveluiden projektit	Kaupunginjohtaja
1490 Elinvoimapalveluiden 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	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3200 Sivistystoimen yhteiset palvelut	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3210 Sivistystoimen projektit	Kasvatus- ja opetusjohtaja
6110 Alakoulut	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3220 Takalo-Raasakan koulu	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3230 Märsylän koulu	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3240 Roikolan koulu	Kasvatus- ja opetusjohtaja
6120 Yläkoulu	Kasvatus- ja opetusjohtaja

3260 Juhani Vuorisen koulu	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3290 Perusopetuksen projektit	Kasvatus- ja opetusjohtaja
6130 Lukio	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3300 Kannuksen lukio	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3310 Etälukio	Kasvatus- ja opetusjohtaja
3390 Lukio-opetuksen projektit	Kasvatus- ja opetusjohtajaa
650 HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK	Kaupunginvaltuusto
620 Kirjasto- ja viestintäpalvelut	Hyvinvointipalveluiden ltk
3450 Kirjasto	Kirjasto- ja viestintäpäällikkö
3480 Viestintä ja markkinointi	Kirjasto- ja viestintäpäällikkö
630 Muut hyvinvointipalvelut	Hyvinvointipalveluiden ltk
3400 Vapaa-ajan yhteiset palvelut	Hyvinvointijohtaja
3410 Kansalaisopisto	Hyvinvointijohtaja
3420 Kulttuuri	Hyvinvointijohtaja
3430 Liikunta	Hyvinvointijohtaja
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	Tekninen johtaja
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 Auras	Työpäällikkö
7160 Investointien palkkamenot	Työpäällikkö
7120 Yleiset alueet	Työpäällikkö
7170 Puistot ja ympäristöhoito	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