

KANNUKSEN KAUPUNKI

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2025–2027



SISÄLLYSLUETTELO

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	1
1.1. KANNUS JUURET ELÄMÄLLE KUNTASTRATEGIA 2022-2026.....	1
1.2. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN RAKENNE.....	2
1.3. TALOUSARVION LAADINNAN LÄHTÖKOHDAT.....	3
1.3.1. KUNNALLISTALOUDEN KEHITYS.....	3
1.3.2. KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS.....	4
1.3.3. ASUKASMÄÄRÄ JA TYÖLLISYYS.....	5
1.3.4. TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEET.....	5
1.3.5. TALOUSARVION SITOVUUS.....	6
2. TULOSLASKELMAOSA.....	8
2.1. TOIMINTATUOTOT, TOIMINTAKULUT JA TOIMINTAKATE.....	9
2.2. VEROTULOT.....	12
2.3. VALTIONOSUUEDET.....	13
2.4. RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT.....	13
2.5. VUOSIKATE, POISTOT, VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET.....	13
3. RAHOITUSOSA.....	15
3.1. TULORAHOITUS.....	16
3.2. INVESTOINNIT JA LAINAKANTA.....	16
3.2.1. ANTOLAINOJEN MUUTOKSET.....	16
3.2.2. LAINAKANNAN MUUTOKSET.....	16
4. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	18
4.1. KESKUSVAALILAUTAKUNTA.....	18
4.1.1. VAALIT.....	19
4.2. TARKASTUSLAUTAKUNTA.....	20
4.2.1. TARKASTUSTOIMI.....	21
4.3. KAUPUNGINHALLITUS.....	22
4.3.1. KONSERNIYHTIÖIDEN TOIMINALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2025.....	24
4.3.2. KANNUKSEN KAUPUNGIN KONSERNIRAKENNE.....	27
4.3.3. HALLINTOPALVELUT.....	28
4.3.4. ELINVOIMAPALVELUT.....	30
4.4. KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA.....	32
4.4.1. VARHAISKASVATUSPALVELUT.....	33
4.4.2. OPETUSPALVELUT.....	35
4.5. HYVINVOINTIPALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	37
4.5.1. KIRJASTO- JA VIESTINTÄPALVELUT.....	39
4.5.2. MUUT HYVINVOINTIPALVELUT.....	41
4.6. TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA.....	43
4.6.1. TILA- JA TUKIPALVELUT.....	45
4.6.2. YHDYSKUNTAPALVELUT.....	47
4.6.3. VIRANOMAISPALVELUT.....	49
4.7. KOKO KAUPUNKI YHTEENSÄ.....	51
4.7.1. KÄYTTÖTALOUSHYVÄKÄYNTI.....	52

5. INVESTOINTIOSA	54
6. LIITTEET	56
6.1. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	56
6.2. RATKAISUVALTA	60

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1. Kannus Juuret elämälle kuntastrategia 2022-2026

VISIOT JA ARVOT

VISIO

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

Terve ja turvallinen ympäristö

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

Hiiilineutraalius 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 uusinvestointi.

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

	2022	2023	2024	2025
Bruttokansantuote, mrd.euroa	268	275	279	290
Ansiotasoindeksi, muutos %	2,4	4,2	2,9	3,4
Kuluttajahintaindeksi, muutos %	2,2	7,1	6,2	2,2
Korkonoteeraukset				
Euribor 3 kk korko %	0,3	3,4	3,7	2,5
10 vuoden korko %	1,7	3,0	2,9	2,7

Suomen talous näyttäisi selättäneen taantumaa. Bruttokansantuote supistuu vielä 0,2 % vuonna 2024, mutta kasvu on käynnistynyt vuoden alkupuoliskolla. Loppuvuotta kohden talouden toipumisen odotetaan vahvistuvan. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku tukevat kulutusta ja investointeja. Vuosina 2025 ja 2026 kasvu nopeutuu ja on 1,7 ja 1,5 % vuodessa. Julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus hidastavat kotimaisen kysynnän kasvua ja nostavat hintoja, kun taas työllisyysuudistukset kasvattavat työn tarjontaa.

Suomen talouden kehitys on ollut viime vuosina selvästi heikompaa kuin euroalueella keskimäärin. Suomessa tuotanto laski vuoden 2022 toisen neljänneksen jälkeen vuoden 2023 loppuun mennessä yhteensä noin 2,5 prosenttia. Tuotannon laskun takana olivat hintojen ja korkojen nousu sekä Venäjän hyökkäyssodan suorat vaikutukset Suomen talouteen. Sekä sodan että korkojen nousun epäsuorat vaikutukset ovat olleet Suomessa suuremmat kuin euroalueen maissa keskimäärin. Venäjän talouden ja kaupan merkitys Suomelle oli ennen hyökkäystä suurempi kuin useimmille euroalueen maille. Korkojen nousun vaikutus on ollut muita maita voimakkaampi, koska Suomessa asuntoluotoista 94 % on vaihtuvakorkoisia ja korkojen nousu on välittynyt reaalitalouteen nopeasti.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syyskuu 2024

1.3.1. Kunnallistalouden kehitys

Kuntien ja kuntayhtymien talouden tila oli vuonna 2023 poikkeuksellisen vahva sote-uudistukseen liittyneiden poikkeuksellisten ja kertaluonteisten tuloerien vuoksi. Soten varjossa kuntien sivistystoimen kustannukset kasvoivat kuitenkin nopeasti, minkä vuoksi kuntien taloudelliset tunnusluvut ovat alkaneet heikentyä nopeasti vuoden 2024 alkupuolella.

Talusbaremetri -kyselyyn syksyllä 2024 vastasi 210 kuntien talousjohtajaa. Vastauksista ilmeni, että kuntien tämän hetkinen taloustilanne on tyypillisesti huono tai melko huono. Yli puolet odottaa, että kunnan

talouden tilanne heikkenee tulevan vuoden aikana edelleen ja neljä viidestä vastaajasta arvioi, että kunnan talouden tila on 12 kuukauden kuluttua melko huono, huono tai erittäin huono. Kuntien talousnäköymä pysyi siis syksyn kyselyssä hyvin pessimistisinä.

Talousnäköymien heikkous näkyy huomattavina veronkorotus- ja sopeutusaineina. Noin 90 % kuntakenttää on tarvetta kohtalaisille tai huomattavilla sopeutustoimille ja joka toisessa kunnassa painetta kohdistuu myös veroprosenttien nostoon. Sopeutusaineita on kaikenkokoisissa kunnissa ja eripuolilla Suomea.

Tilanteen vakavuutta korostaa se, että veronkorotuspaine realisoituu noin neljäsosalla kuntia yli 0,50 prosenttiyksikön suuruisena. Tänä vuonna kuntien keskimääräinen tuloveroprosentti on 7,46, joten korotustarve on suuri. Yksikään kunta ei kerro, että veroprosenttia olisi mahdollista laskea.

Veronkorotuspaineita selittää moni asia. Talouden suhdanteet vaimentavat verotulojen kehitystä, kuntien tuloihin kohdistuu ensi vuonna useita leikkauksia valtion sopeutustoimina, kuntien tehtävät laajenevat ja kustannusten nousu hiipii kuntien kustannuspohjaan viiveellä. Myös investointitarpeet ovat pysyneet kunnissa korkealla.

Lähde: Kuntaliiton syksyn Talousbarometri, pääekonomistin blogi 16.9.2024

1.3.2. Kannuksen kaupungin talouden kehitys

Tilikausi 2023 oli Kannuksen kaupungin neljäs peräkkäinen ylijäämäinen vuosi. Ylijäämä 296 098 euroa, oli 229 670 euroa talousarviossa 2023 ennakoitua parempi. Ylijäämää on vuosien 2020 - 2023 aikana kertynyt yhteensä 2,2 milj. euroa ja näiden vuosien aikana on lähes kurottu umpeen vuosien 2016-2019 aikana syntynyt 2,4 milj. euron alijäämä. Kertynyttä ylijäämää taseessa on nyt 6,1 milj. euroa.

Sote- sekä palo- ja pelastustoimen kustannukset siirtyivät hyvinvointialueelle vuoden 2023 alusta, mikä parantaa kaupungin talouden ennakoitavuutta. Hyvinvointialueuudistus vaikutti myös kaupungin verotuloihin ja valtionosuuksiin merkittävästi niitä alentaen. Tästä johtuen myöskään tilinpäätöksen 2023 luvut eivät ole suoraan vertailukelpoisia edelliseen tilinpäätökseen.

Konsernitiilinpäätös kääntyi kahden tappiollisen vuoden jälkeen 352 000 euroa voitolliseksi. Suurin vaikutus oli Korpelan Voiman kuntayhtymän toiminnan kääntyminen ylijäämäiseksi. Konsernitaseessa on kertynyttä ylijäämää 11,7 milj. euroa.

Vuoden 2024 talousarvio on 640 055 euroa ylijäämäinen, kun kertaluonteinen kehittämisrahaston purkamisen huomioidaan. Ilman tätä talousarvio olisi 408 945 euroa alijäämäinen. Talousarvioasiakirjassa todetaan, että talouden sopeuttamistoimiin on ryhdyttävä, jotta talous saadaan takaisin tasapainoon.

Talouden lyhytraportin 1.1. - 30.9.2024 mukaan kaupungin talous oli 560 634 euroa ylijäämäinen. On huomioitava, että kehittämisrahaston purkaminen paransi tilannetta 1 milj. eurolla - ilman sitä talous olisi 488 856 euroa alijäämäinen. Tilanne on kuitenkin kesäkuusta merkittävästi parantunut, silloin alijäämää oli 843 115 euroa kehittämisrahaston purkamisesta huolimatta. Tilanteen kohentumista selittää kiinteistöverotulot, joita syyskuun lopussa niitä oli saatu lähes 2,9 milj. euroa ja kesäkuussa vain 0,22 milj. euroa. Edellisvuoden syyskuuhun verrattuna taloustilanne on heikentynyt n. 700 000 euroa. Syinä voidaan mainita valtionosuuksien vähentyminen ja korkokulujen kasvu. Toiminnan nettokulut kasvoivat edellisvuodesta 550 000 euroa, mutta niin kasvoivat myös verotulot.

Investointeja oli 30.9.2024 loppuun mennessä toteutunut 6,1 milj. euroa, josta Raasakan koulun uudisrakentamisen osuus on 3,9 milj. euroa. Keskustan ja koulukeskuksen alueisiin, katualueisiin ja tievalaistukseen käytettiin 1,4 milj. euroa. Investointeihin on vuoden 2024 talousarviossa varattu kokonaisuudessaan 9,2 milj. euroa. Lainakanta oli syyskuun lopussa 28,9 milj. euroa (= 5 497 euroa/asukas) ja siinä on tilinpäätökseen 2023 verrattuna nousua 8,0 milj. euroa. Lainojen korkokustannukset kasvoivat edellisvuoden syyskuusta 211 291 euroa. Tilikaudesta 2024 odotetaan muodostuvan lievästi alijäämäinen kehittämisrahaston purkamisesta huolimatta.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TALOUDEN KEHITYS 2019-2024

	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP arvio 2024
TOIMINTAKATE	-31 439	-33 497	-34 580	-37 097	-15 786	-16 290
Verotulot	17 802	19 346	20 017	20 861	13 169	12 900
Valtionosuudet	13 702	16 613	16 024	17 260	4 923	4 550
VUOSIKATE	85	2 493	1 536	1 274	1 792	310
YLI-/ALIJÄÄMÄ	-970	1 363	473	89	296	-61
Lainat €/asukas	3 020	2 763	2 597	2 840	3 982	5 497
Kuntien km.lainakanta €/asukas	3 342	3 448	3 455	3 343	3 365	3 365

1.3.3. Asukasmäärä ja työllisyys

Kaupungin asukasmäärä syyskuun 2024 lopussa oli 5 257, mikä oli 11 henkilöä enemmän kuin vuodenvaihteessa 31.12.2023. Työttömyysaste syyskuun 2024 lopussa oli 6,6 %, kun se vielä vuodenvaihteessa 2023 oli 9,8 % ja edellisvuoden syyskuussa 8 %.

VÄESTÖTIEDOT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	5 426	5 390	5 352	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Syntyneet, alle 1-vuotiaat	45	42	45	43	43	43	43	43
Varhaiskasvatus, 1-6 -vuotiaat	396	358	331	306	306	306	306	306
Peruskoulu, 7-15 -vuotiaat	631	633	638	641	641	641	641	641
Toisen asteen koulutus, 16-18 -vuotiaat	211	218	210	214	214	214	214	214
Työikäiset, 19-64 -vuotiaat	2 820	2 785	2 739	2 640	2 651	2 651	2 651	2 651
Eläkkeelle jäävät, 65-74 -vuotiaat	775	792	769	760	760	760	760	760
Hoito- ja hoivapalvelut, yli 75 -vuotiaat	548	562	620	642	642	642	642	642

1.3.4. Talousarvion laadinnan perusteet

Kaupunginhallitus antoi kokouksessaan 11.6.2024 vuoden 2025 talousarvion laadintaohjeen. Ohjeessa todettiin, että tasapainoisen talousraamin aikaansaaminen vaatii ulkoisten toimintakulujen määrärahan vähentämistä 0,6 milj. euroa TA 24 tasosta sekä 0,50 % korotuksen tuloveroprosenttiin. Talousarvioraami vuodelle 2025 laskettiin vähentäen ulkoisia toimintakulumäärärahoja 3 % vuoden 2024 talousarvion tasosta. Kaupunginhallituksen eli elinvoima- ja konsernipalveluiden raamissa huomioitiin rahoitus työllisyysalueen

kustannuksiin sekä työttömyysetuuksien rahoitusvastuun laajentumiseen. Ulkoiset toimintatuotot ovat talousarvion 2024 tasossa.

Talousarvioehdotus ylittää asetetun raamin toiminnan nettomenojen osalta 300 824 euroa. Talousarvioehdotuksessa on huomioitu toimialojen toiminnalliset muutokset. Talousarvioehdotus on raamin ylittymisestä huolimatta kuitenkin hieman ylijäämäinen tuloveroprosentin 0,80 prosenttiyksikön korotuksen ansiosta.

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

TOIMINTAKATE TP 2023, TA 2024, TA RAAMI 2025 SEKÄ TA EHDOTUS 2025

	TP 2023	TA 2024	TA Raami 2025	TA ehdotus 2025
Toimintakate	-15 786 179	-16 632 695	-16 336 093	-16 636 917
Verotulot	13 168 806	13 751 000	13 811 000	13 947 000
Valtionosuudet	4 923 492	4 575 400	4 883 000	5 054 316
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-513 892	-841 884	-857 908	-806 400
Vuosikate	1 792 227	851 822	1 499 999	1 557 999
Poistot ja arvonalentumiset	-1 496 129	-1 260 767	-1 499 999	-1 499 999
Tilikauden tulos	296 098	-408 945	0	58 000
Tuloksenkäsittelyerät	0	1 049 000	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	296 098	640 055	0	58 000

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. Toimielimiä sitovat määrärahat on esitetty talousarvioasiakirjassa vihreällä värillä korostaen.

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

Vuoden 2025 talousarvio on laadittu voimassa olevan organisaatorakenteen mukaisesti. Organisaatorakenne ratkaisuvaltoinen on tämän asiakirjan liitteenä. Ratkaisuvalta määrittelee, mikä toimielin tai viranhaltija päättää määrärahasta kullakin tasolla.

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

1.3.5.2. Investointiosa

Investointiosa on valtuustoon nähden nettositova hankeryhmittäin. Valtuustoa sitovat määrärahat on esitetty talousarvioasiakirjassa vihreällä värillä korostaen. 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 hallintopäällikkö.

2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten kaupungin tulo-rahoitus riittää kaupungin palvelutoiminnan menoihin, korkoihin ja muihin rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Suunnitelmavuodet on arvioitu vuoden 2025 tasoisina.

KUNNAN TULOSLASKELMA (ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	701 880	600 107	616 319	616 319	616 319
Maksutuotot	269 666	240 000	243 000	243 000	243 000
Tuet ja avustukset	793 531	755 768	602 350	602 350	602 350
Muut toimintatuotot	1 216 194	1 074 344	1 009 404	1 009 404	1 009 404
Toimintatuotot yht.	2 981 271	2 670 219	2 471 073	2 471 073	2 471 073
Valmistus omaan käyttöön	78 032	0	80 000	80 000	80 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-11 422 291	-11 889 798	-11 665 877	-11 665 877	-11 665 877
Palvelujen ostot	-3 623 881	-3 727 022	-3 984 744	-3 984 744	-3 984 744
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 266 387	-2 265 794	-2 032 811	-2 032 811	-2 032 811
Avustukset	-875 973	-847 920	-955 996	-955 996	-955 996
Muut toimintakulut	-656 952	-572 380	-548 562	-548 562	-548 562
Toimintakulut yht.	-18 845 483	-19 302 914	-19 187 990	-19 187 990	-19 187 990
Toimintakate	-15 786 179	-16 632 695	-16 636 917	-16 636 917	-16 636 917
Verotulot	13 168 806	13 751 000	13 947 000	13 947 000	13 947 000
Valtionosuudet	4 923 492	4 575 400	5 054 316	5 054 316	5 054 316
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	22 103	0	20 500	20 500	20 500
Muut rahoitustuotot	143 539	17 937	48 600	48 600	48 600
Korkokulut	-632 851	-851 560	-863 000	-863 000	-863 000
Muut rahoituskulut	-46 683	-8 261	-12 500	-12 500	-12 500
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-513 892	-841 884	-806 400	-806 400	-806 400
Vuosikate	1 792 227	851 822	1 557 999	1 557 999	1 557 999
Poistot ja arvonalentumiset	-1 496 129	-1 260 767	-1 499 999	-1 499 999	-1 499 999
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	296 098	-408 945	58 000	58 000	58 000
Rahastojen muutos	0	1 049 000	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	296 098	640 055	58 000	58 000	58 000

KUNNAN TULOSLASKELMA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	3 301 448	3 395 783	3 329 082	3 329 082	3 329 082
Maksutuotot	278 180	240 000	243 000	243 000	243 000
Tuet ja avustukset	793 531	755 768	602 350	602 350	602 350
Muut toimintatuotot	3 081 102	2 940 615	3 229 337	3 229 337	3 229 337
Toimintatuotot yht.	7 454 261	7 332 166	7 403 769	7 403 769	7 403 769
Valmistus omaan käyttöön	78 032	0	80 000	80 000	80 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-11 422 291	-11 889 798	-11 665 877	-11 665 877	-11 665 877
Palvelujen ostot	-6 229 643	-6 522 698	-6 697 507	-6 697 507	-6 697 507
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 268 226	-2 265 794	-2 032 811	-2 032 811	-2 032 811
Avustukset	-875 973	-847 920	-955 996	-955 996	-955 996
Muut toimintakulut	-2 522 340	-2 438 651	-2 768 495	-2 768 495	-2 768 495
Toimintakulut yht.	-23 318 473	-23 964 861	-24 120 686	-24 120 686	-24 120 686
Toimintakate	-15 786 179	-16 632 695	-16 636 917	-16 636 917	-16 636 917
Verotulot	13 168 806	13 751 000	13 947 000	13 947 000	13 947 000
Valtionosuudet	4 923 492	4 575 400	5 054 316	5 054 316	5 054 316
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	22 103	0	20 500	20 500	20 500
Muut rahoitustuotot	143 539	17 937	48 600	48 600	48 600
Korkokulut	-632 851	-851 560	-863 000	-863 000	-863 000
Muut rahoituskulut	-46 683	-8 261	-12 500	-12 500	-12 500
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-513 892	-841 884	-806 400	-806 400	-806 400
Vuosikate	1 792 227	851 822	1 557 999	1 557 999	1 557 999
Poistot ja arvonalentumiset	-1 496 129	-1 260 767	-1 499 999	-1 499 999	-1 499 999
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	296 098	-408 945	58 000	58 000	58 000
Rahastojen muutos	0	1 049 000	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	296 098	640 055	58 000	58 000	58 000

Tuloslaskelman tunnusluvut

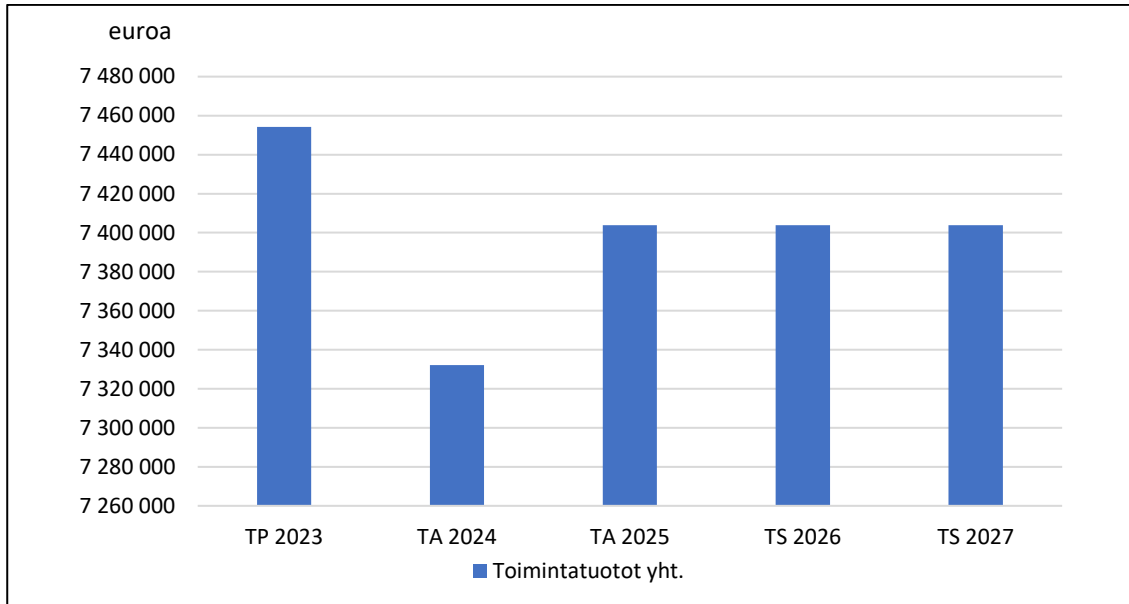
	TP 2023	TA 2024	TA 2025
Toimintatuotot % toimintakuluista	31,97	30,60	30,69
Vuosikate % poistoista	119,79	67,56	103,87
Vuosikate euroa/asukas	341,64	162,04	296,37

2.1. Toimintatuotot, toimintakulut ja toimintakate

Toimintatuottojen arvioidaan vuonna 2025 olevan yhteensä 7 403 769 euroa ja ne koostuvat myyntituotoista, maksutuotoista, avustustuotoista sekä muista tuotoista, kuten vuokratuotoista. Toimintatuottoihin sisältyy sisäisiä palvelujen myyntiä sekä sisäisiä vuokratuottoja toiselta toimialalta toiselle 4 932 696

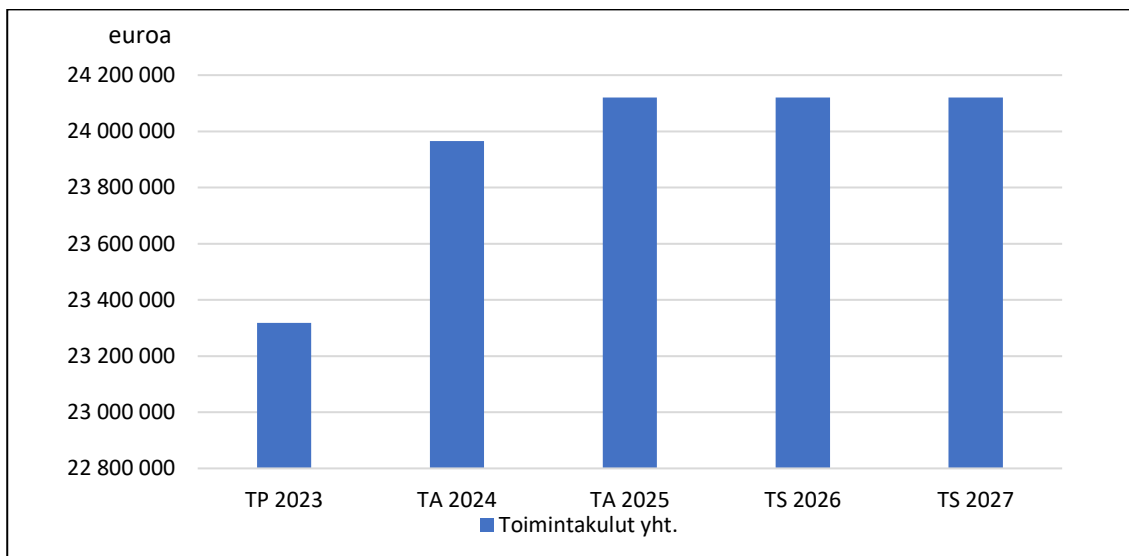
euroa. Toimintatuottoarvio kokonaisuudessaan kasvavaa hieman, eli 71 603 euroa vuoden 2024 talousarvio-
tasosta. Ulkoisten toimintatuottojen arvio laskee vuoden 2024 talousarvion tasosta 199 146 euroa, johtuen
pääosin avustustuottojen (=hankerahoitusten) vähentymisestä. Sisäisten toimintatuottojen arvio kasvaa
270 749 euroa sisäisten vuokrien noususta (=Raasakan uusi koulu) johtuen.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TOIMINTATUOTOT



Toimintakulujen arvioidaan vuonna 2025 olevan yhteensä 24 120 686 euroa ja ne koostuvat henkilöstöku-
luista, palvelujen ostoista, tarvikehankinnoista, avustusmenoista sekä muista kuluista, kuten vuokraku-
luista. Toimintakuluihin sisältyy sisäisiä palvelujen ostoja sekä sisäisiä vuokrakuluja toiselta toimialalta toi-
selle 4 932 696 euroa. Vuoden 2024 talousarvioon verrattuna toimintakuluarvio kokonaisuudessaan kasvaa
155 825 euroa, johtuen sisäisten kulujen kasvusta. Ulkoisten toimintakulujen arvio laskee 114 924 euroa,
vaikka työllisyyspalveluihin varattu määräraha kasvaa 461 620 euroa. Ulkoisia toimintakulumäärärahoja on
näin ollen saatu vähennettyä 576 544 euroa.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TOIMINTAKULUT



Vuoden 2025 talousarviossa toimintakate eli toiminnan nettokulut ovat 16 636 917 euroa eli ne pysyvät vuoden 2024 talousarviotasossa siitä huolimatta, että työllisyyspalveluihin varattu määräaika kasvaa peräti 461 620 euroa.

Toiminnan ulkoisten nettokustannusten osalta vuoden 2025 talousarvioesitys ylittää annetun talousarvioraamin 300 824 eurolla.

Elinvoima- ja konsernipalveluiden toimialalla määrärahavähennyksiä tehtiin 111 000 eurolla. Siitä huolimatta annettu talousarvioraami ylittyi 62 000 euroa johtuen työllisyyspalveluiden varattavasta määrärahasta, joka on 100 000 euroa suurempi kuin talousarvioraamia laskettaessa oli tiedossa.

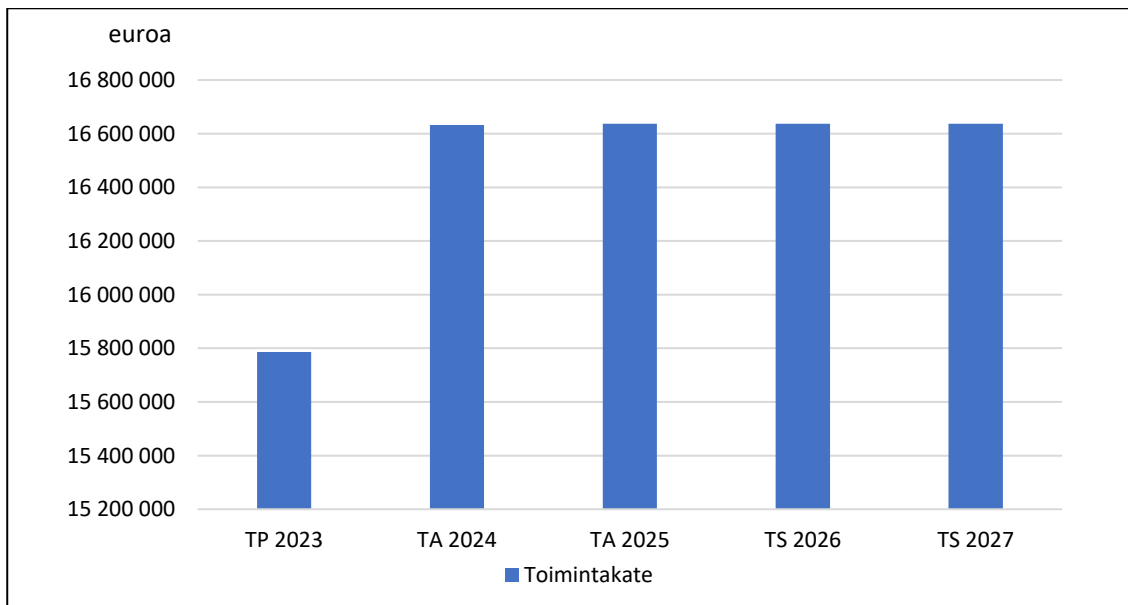
Kasvatus- ja opetuspalveluiden toimialalla määrärahavähennyksiä tehtiin 200 000 eurolla, mutta annettu talousarvioraami ylittyi 88 000 eurolla.

Hyvinvointipalveluiden toimialalla määrärahavähennyksiä tehtiin 37 000 eurolla, mutta annettu raami ylittyi 20 000 eurolla, sillä lautakunnan talousarviokäsittelyssä talousarvioesitykseen lisättiin omarahoitusosuutta hanketoimintaan.

Teknisten palveluiden toimialalla määrärahavähennyksiä tehtiin 152 000 eurolla, mutta annettu raami ylittyi 99 000 eurolla.

Kasvatus- ja opetuspalveluiden sekä teknisten palveluiden toimialalla annettuun raamiin olisi ollut mahdollista päästä ei-lakisääteisiä avustuksia poistamalla/vähentämällä.

KANNUKSEN KAUPUNGIN TOIMINTAKATE



2.2. Verotulot

VEROTULOJEN ERITTELY

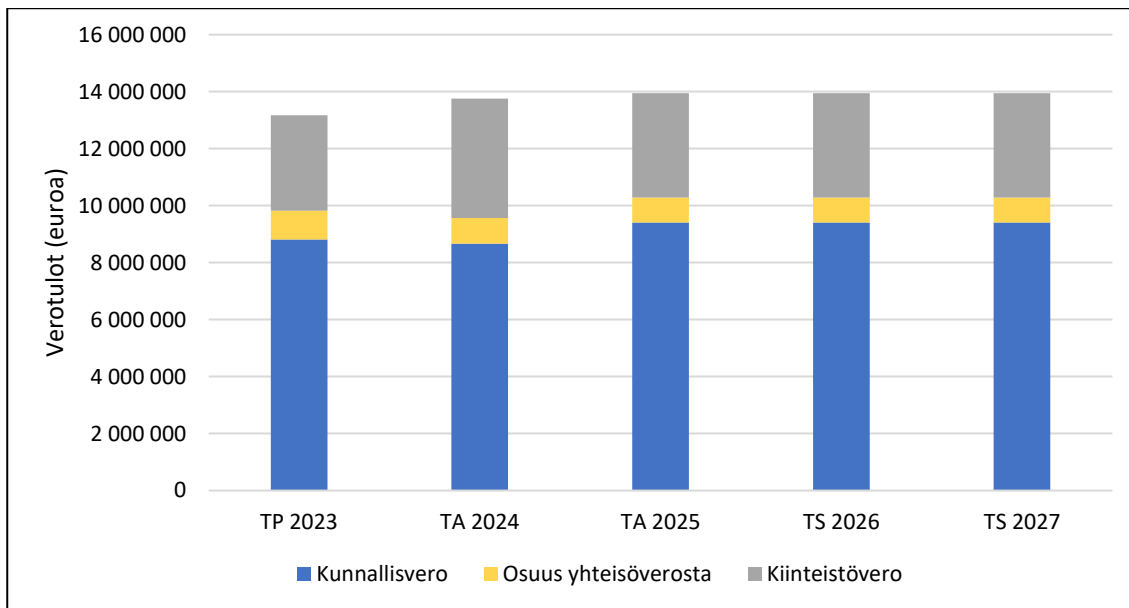
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kunnallisvero	8 812 980	8 671 000	9 408 000	9 408 000	9 408 000
Osuus yhteisöverosta	1 010 860	888 000	876 000	876 000	876 000
Kiinteistövero	3 344 966	4 192 000	3 663 000	3 663 000	3 663 000
Verotulot yhteensä	13 168 806	13 751 000	13 947 000	13 947 000	13 947 000

Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2025 tulo- ja kiinteistöveroprosentit 11.11.2024. Kiinteistöveroprosentit säilyivät entisellään, mutta tuloveroprosenttia korotettiin 8,90 prosentista 9,70 prosenttiin. Talousarvioraamissa verotulot oli arvioitu 9,40 %:n suuruisen tuloveroprosentin mukaisena. Kaupunginvaltuusto päätyi kuitenkin kaupunginhallituksen esityksestä korottamaan tuloveroprosenttia suunniteltua enemmän. Tämän johdosta talousarvioesitys on lievästi ylijäämäinen, vaikka toimialat eivät määrärahavähennyksistään huolimatta pääseet annettuun talousarvioraamiin.

Verotulot lisääntyvät tuloveroprosentin korottamisesta huolimatta vuoden 2024 talousarvion tasosta ainoastaan 196 000 euroa. Vuoden 2024 talousarviossa verotulot on arvioitu n. 600 000 euroa todellista toteutumaa suurempina, eli vuoden 2024 toteutumatasoon verrattuna verotulojen arvioidaan vuonna 2025 olevan n. 800 000 euroa isommat.

Verotulojen arvioinnissa on hyödynnetty Kuntaliiton veroennustetta.

VEROTULOJEN ERITTELY



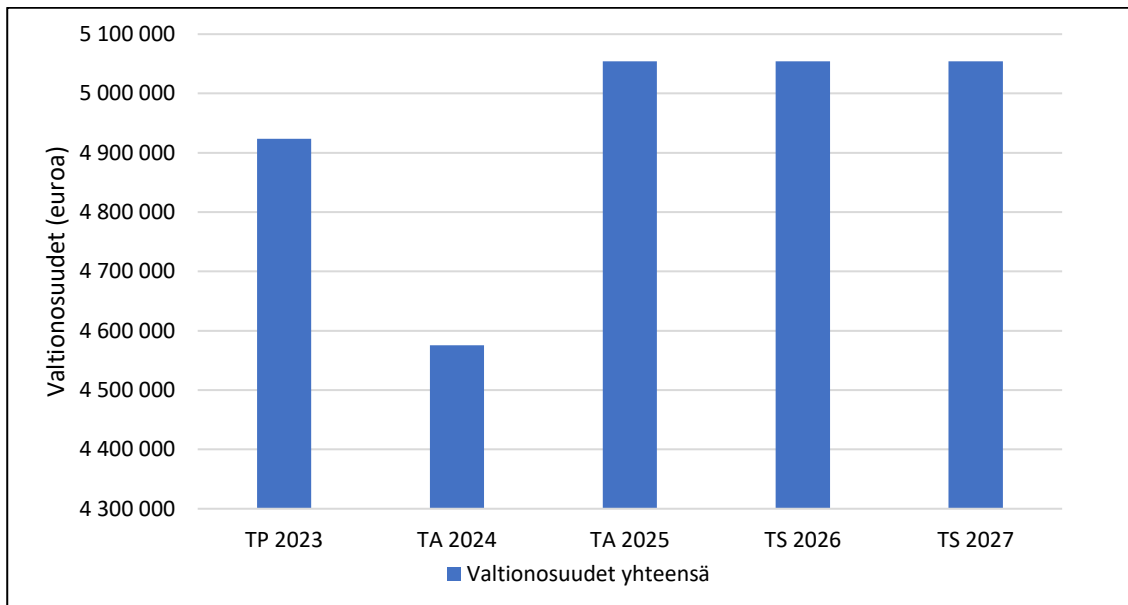
2.3. Valtionosuudet

VALTIONOSUUDET

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Peruspalvelujen valtionosuus	3 879 553	3 417 900	4 288 644	4 288 644	4 288 644
Verotuloihin perustuva v.os. tasaus	-20 219	95 300	110 344	110 344	110 344
Opetus- ja kulttuuriministeriön v.os.	1 064 158	1 062 200	655 328	655 328	655 328
Verotulomenetyksen korvaus	0	0	0	0	0
Valtionosuudet yhteensä	4 923 492	4 575 400	5 054 316	5 054 316	5 054 316

Vuoden 2025 valtionosuuden arvioidaan tällä hetkellä käytettävissä olevien tietojen mukaan olevan 5 054 316 euroa, eli ne lisääntyvät vuoden 2024 tasosta 478 916 euroa. TE-uudistuksen perusteella tuleva valtionosuusrahoitus on 592 907 euroa.

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY



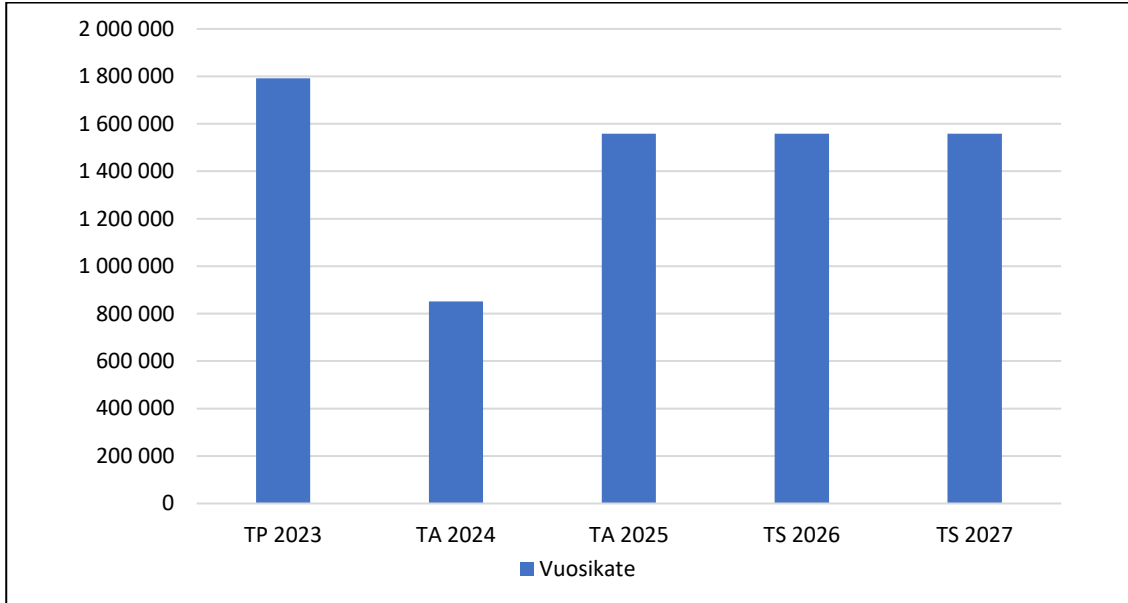
2.4. Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoituksen nettokustannuksiin on vuoden 2025 talousarviossa varattu 806 400 euroa. Vuoden 2025 talousarviossa on sekä nykyisen että uuden lainanoton osalta varauduttu n. 2,8 %:n suuruisiin korkokuluihin. Rahoituskuluihin sisältyy lainan korkojen lisäksi perintäkulut, viivästyskorot ja luottoprovisiot. 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 tulorahoitus 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 tulorahoituksella eikä niitä varten tarvitse ottaa lainaa. Talousarvioesityksen vuosikate on saman suuruinen kuin poistot.

KANNUKSEN KAUPUNGIN VUOSIKATE



3. Rahoitusosa

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

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 792 227	851 822	1 557 999	1 557 999	1 557 999
Tulo-rahoituksen korjaukset	-22 507	0	0	0	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 769 720	851 822	1 557 999	1 557 999	1 557 999
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-7 754 618	-9 184 000	-5 415 000	-5 465 000	-1 595 000
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	72 551	50 000	50 000	50 000	50 000
Investointien rahavirta yhteensä	-7 682 067	-9 134 000	-5 365 000	-5 415 000	-1 545 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-5 912 348	-8 282 178	-3 807 001	-3 857 001	12 999
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-51 110	-1 049 000	-1 000 000	0	0
Antolainasaamisten vähennys	94 030	33 000	33 000	33 000	33 000
Antolainauksen muutokset yhteensä	42 919	-1 016 000	-967 000	33 000	33 000
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 400 000	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	-420 000	-436 364	-436 364	-436 364
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 700 000	9 718 178	5 210 365	4 260 365	390 365
Lainakannan muutokset yhteensä	5 700 000	9 298 178	4 774 001	3 824 001	-45 999
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-47 545	0	0	0	0
Saamisten muutos	481 308	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-740 048	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	-306 285	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	5 436 635	8 282 178	3 807 001	3 857 001	-12 999
Vaikutus maksuvalmiuteen	-475 713	0	0	0	0

Rahoitusosasta nähdään, että vuoden 2025 talousarviossa kaupungin vuosikate on 1 557 999 euroa ja nettoinvestoinnit 5 365 000 euroa. Lisäksi antolainauksen lisäyksessä on huomioitu Kannuksen Teollisuuskylä Oy:lle myönnetty 1,0 milj. euron pääomalaina, joka mahdollisesti tulee maksettavaksi vuonna 2025. Vuosikate ei riitä investointien ja pääomalainan rahoittamiseen, vaan rahoittamiseen tarvitaan myös uutta lainaa.

Lisäksi vuonna 2025 saadaan myönnetystä antolainasta lyhennystuloja 33 000 euroa ja Suomenselän Osuuspankista nostetun pitkäaikaisen lainan lyhennyksiä maksetaan 436 364 euroa. Uutta lainaa tarvitaan vuonna 2025 siis 5 210 365 euroa, mikäli kaikki investoinnit toteutetaan ja pääomalaina maksetaan kokonaisuudessaan.

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 menomäärät yhteensä. Investointeihin on varattu yhteensä 5 415 000 euroa vuodelle 2025. Rakennusinvestointeihin on varattu 3 895 000 euroa, joista suurimpana 3 00 000 euroa varhaiskasvatuksen toimitilojen rakentamiseen. Katujen, puistojen, tievalaistuksen ja liikunta-alueiden saneerauksiin ja rakentamisiin on varattu yhteensä 915 000 euroa ja muihin pitkävaikutteisiin menoihin 323 000 euroa. Mittava investointitahti jatkuu vielä suunnitelmavuonna 2026, jolloin varhaiskasvatuksen toimitilojen uudisrakentaminen saatetaan loppuun. Investoinnin kokonaishinta ensikertaisine kalustamisineen tulee olemaan n. 7 900 000 euroa. Investointien tarkemmat erittelyt löytyvät sivuilta 54-556.

3.2.1. Antolainojen muutokset

Antolainojen vähennyksiin on merkitty Kannuksen Vuokra-asunnot Oy:lle Heinärvivin rakentamiseen vuonna 2013 myönnetyn antolainan vuotuiset lyhennykset. Antolainojen lisäykseen on merkitty kaupunginvaltuuston 11.11.2024 Kannuksen Teollisuuskylä Oy:lle myönnetty pääomalaina, joka tarpeen vaatiessa maksetaan.

3.2.2. Lainakannan muutokset

Kaupungilla on marraskuussa 2023 nostettu 8,4 milj. euron suuruinen pitkäaikainen velkakirjalaina, jota ensimmäisen kerran lyhennetään marraskuussa 2024 ja jonka lyhennykset vuonna 2025 ovat 436 364 euroa. Lisäksi kaupungilla on lyhytaikaista kuntatodistuslainaa 20,5 milj. euroa. Lainoja on korkosuojattu ja niiden korko on tällä hetkellä keskimäärin 2,8 %.

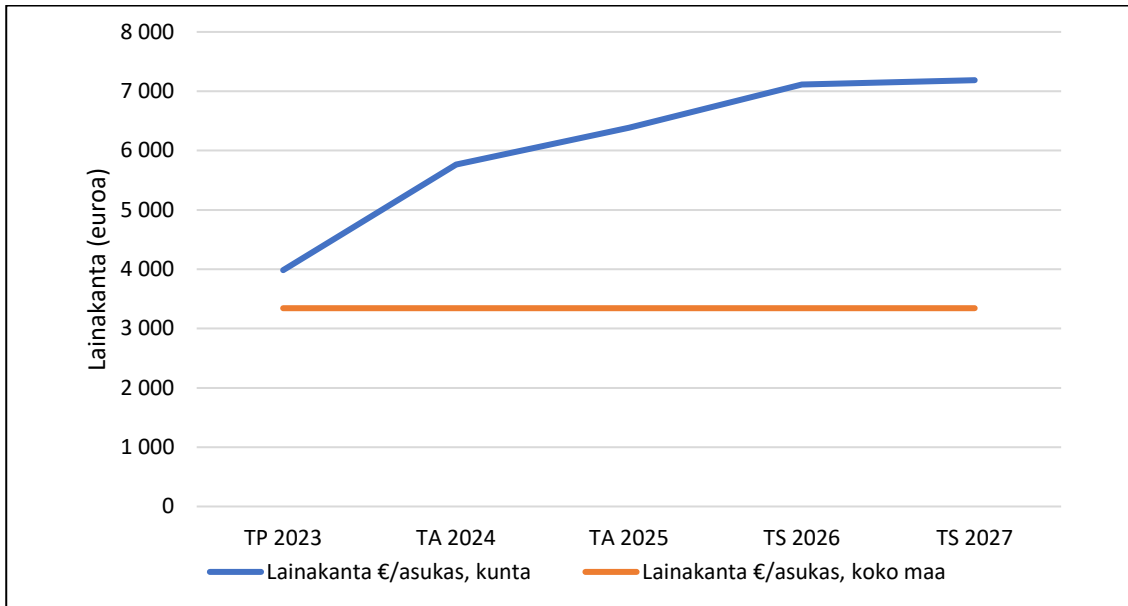
Vuoden 2025 talousarvioon on merkitty uutta lainan ottoa 5 210 365 euroa, joka käytetään investointien rahoittamiseen ja mahdollisesti Kannuksen Teollisuuskylä Oy:lle myönnetyn pääomalainan maksuun.

Kaupungin velkamäärä asukasta kohti vuonna 2025 tulee olemaan n. 6 385 euroa. Talousarvio- ja suunnitelmavuosien investointien rahoittaminen kasvattaa kaupungin lainakantaa ja asukaskohtainen velka tulee nousemaan n. 7 100 euroon.

LAINAKANTA

Vuosi	Kunnan lainakanta	€/asukas	
		Kunta	Koko maa
TP 2022	15 200 000	2 840	3 342
TP 2023	20 900 000	3 984	3 343
TA 2024	30 298 178	5 763	3 343
TA 2025	33 564 910	6 385	3 343
TS 2026	37 388 911	7 112	3 343
TS 2027	37 779 276	7 186	3 343

KUNNAN LAINAKANTA



4. Käyttötalousosa

4.1. Keskusvaalilautakunta

TOIMINTA-AJATUS

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

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Lain mukaisesti järjestetyt vaalit

-Vaalien järjestämisessä noudatetaan annettuja määräyksiä, ohjeita ja aikatauluja.

2)

-Varmistetaan käytännön toimenpiteiden sujuvuus äänestyspaikoilla

TALOUSLUVUT - KESKUSVAALILAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	30 000	5 880	5 880	5 880
Tuet ja avustukset	9 797	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	9 797	30 000	5 880	5 880	5 880
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 133	-19 173	-10 298	-10 298	-10 298
Palvelujen ostot	-2 481	-4 790	-8 306	-8 306	-8 306
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179	-463	-158	-158	-158
Toimintakulut yht.	-11 793	-24 426	-18 762	-18 762	-18 762
Toimintakate	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	0	1	-2	-2	-2

4.1.1. Vaalit

TILIVELVOLLISET

keskusvaalilautakunta

asianhallintasihteeri

TALOUSARVION SISÄLTÖ / KESKEISET MUUTOKSET

Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut Kannuksessa. Tehtäviin kuuluu yleisen ennakkoäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän äänestyksen järjestäminen, tiedottaminen sekä vaaliorganisaation kouluttaminen tehtäviinsä. Vuonna 2025 on ensimmäiset yhtä aikaa järjestettävät kunta- ja aluevaalit. Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja, mutta vuonna 2027 järjestetään eduskuntavaalit.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Prosessivirheen takia hylättyjä ääniä <5

-Huolehditaan vaalivirkailijoiden, vaalilautakunnan sekä vaalitoimikunnan riittävästä koulutuksesta.

TALOUSLUVUT - VAALIT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	0	30 000	5 880	5 880	5 880
Tuet ja avustukset	9 797	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	9 797	30 000	5 880	5 880	5 880
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-9 133	-19 173	-10 298	-10 298	-10 298
Palvelujen ostot	-2 481	-4 790	-8 306	-8 306	-8 306
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179	-463	-158	-158	-158
Toimintakulut yht.	-11 793	-24 426	-18 762	-18 762	-18 762
Toimintakate	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	0	1	-2	-2	-2

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Äänioikeutettujen määrä	4540	4200	4200	4200	4200
Äänestys% kuntavaalit	0	0	60	0	0
Äänestys% aluevaalit	0	0	50	0	0
Äänestys% eduskuntavaalit	65	0	0	0	65
Äänestys% presidentinvaali	0	60	0	0	0
Äänestys% europarlamentti-vaalit	0	60	0	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

1) Tarkastustoimen tehtävien lain mukainen toteuttaminen

-Tarkastustoimessa noudatetaan kuntalakia ja annettuja aikatauluja

TALOUSLUVUT - TARKASTUSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-49	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	-49	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-7 655	-8 063	-7 857	-7 857	-7 857
Palvelujen ostot	-14 631	-15 068	-14 599	-14 599	-14 599
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-100	-97	-97	-97
Toimintakulut yht.	-22 286	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Toimintakate	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-4	-4	-4	-4	-4

4.2.1. Tarkastustoimi

TILIVELVOLLISET

tarkastuslautakunta

TALOUSARVION SISÄLTÖ / 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

1) Toiminnan tuloksellisuutta tukeva tarkastustoiminta

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

TALOUSLUVUT - TARKASTUSTOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	-49	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	-49	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-7 655	-8 063	-7 857	-7 857	-7 857
Palvelujen ostot	-14 631	-15 068	-14 599	-14 599	-14 599
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-100	-97	-97	-97
Toimintakulut yht.	-22 286	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Toimintakate	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-4	-4	-4	-4	-4

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

1) Elävä ja viihtyisä kuntakeskus

- Keskustan kehittämissuunnitelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen
 - Julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen
 - Laajakaistaverkkorakentamisen edistäminen
 - Varhaiskasvatuksen uuden toimitilan sijaintipaikkatarkastelu
 - Kotirannan kiinteistön jatkokäyttötarkastelu
-

2) Terve ja turvallinen ympäristö

- Lestijoen kalastusmatkailun edistäminen
 - Rautakurun kansallispuistohankkeen edistäminen
 - Uusiutuvien energiamuotojen kehittämisen vauhdittaminen
-

3) Vireä elinkeinoelämä

- Paikallista yrittäjyyttä tukeva kaavoitus- ja hankintapolitiikka
 - Teollisten uusinvestointihankkeiden tukeminen tehokkailla kaavoitus- ja lupapro sessailla ja tarvittaessa maanhankinnalla
 - Kannuksen Teollisuuskylä Oy:n toiminnan käynnistäminen
-

4) Osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva henkilöstö

- Henkilöstölähtöisen kehittämiskulttuurin luominen
-

5) Hyvinvoinnin edistäminen

- Yhteistyö järjestöjen sekä Keski-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja työllisyysalueen kanssa - palvelujen saatavuuden varmistaminen
-

6) Prosessi- ja kustannustehokas organisaatio

- Hallinto- ja kustannusrakenteen tarkastelu
-

TALOUSLUVUT - KAUPUNGINHALLITUS

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	667 408	698 686	665 636	665 636	665 636
Maksutuotot	2 139	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	179 216	97 500	84 000	84 000	84 000
Muut toimintatuotot	6 749	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	855 512	796 186	749 636	749 636	749 636
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-786 978	-737 678	-582 862	-582 862	-582 862
Palvelujen ostot	-1 225 941	-1 242 206	-1 615 324	-1 615 324	-1 615 324
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10 301	-10 333	-7 166	-7 166	-7 166
Avustukset	-289 699	-271 950	-405 200	-405 200	-405 200
Muut toimintakulut	-68 707	-77 312	-67 988	-67 988	-67 988
Toimintakulut yht.	-2 381 626	-2 339 478	-2 678 540	-2 678 540	-2 678 540
Toimintakate	-1 526 113	-1 543 292	-1 928 904	-1 928 904	-1 928 904
Rahoitustuotot ja -kulut	-64	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-41 604	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 567 782	-1 571 292	-1 956 904	-1 956 904	-1 956 904
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-299	-299	-372	-372	-372

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Traficommin tähtiluokitus, kiinteä laajakaista	2,00	3,00	3,50	3,50	3,50
Sijoitus Rambollin elävyysvertailussa, Suomen elävin maaseutumainen kunta	1	1	1	1	1
Asukasluku	5 249	5 279	5 257	5 257	5 257
Hiilidioksidipäästöt tCO2e/as.	10,00	9,00	9,00	9,00	9,00
Työpaikkaomavaraisuus	92	91	92	92	92
HYTE-kerroin €/asukas	20,00	19,00	20,70	20,70	20,70
Lainakanta €/asukas	3 982	5 700	6 391	7 115	7 185
Lainakanta Keski-Pohjanmaan kunnat €/asukas	4 637	4 700	4 700	4 700	4 700
Lainakanta Suomen kunnat €/asukas	3 343	3 343	3 343	3 343	3 343
Tuloveroprosentti	8,90	8,90	9,70	9,70	9,70
Keskim. tuloveroprosentti Keski-Pohjanmaan kunnat	9,26	9,26	9,75	9,75	9,75
Keskim. tulovero Suomen kunnat	7,44	7,44			

4.3.1. Konserniyhtiöiden toiminalliset tavoitteet vuodelle 2025

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

- Asiakastyytyväisyyskysely poismuuttaneille sekä vuosittain jokaiselle asukkaalle

Turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö

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

Asuntojen käyttöaste vähintään 95 %

- 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 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 kotoutumispalvelujen kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa

Teolliset investoinnit Kannuksessa lisääntyvät

- Aktiivinen vaikuttamistyö uusien sijoittumisten ja/tai investointien edistämiseksi yhdessä eri toimijoiden ja kaupungin edustajien kanssa
- tytäryhtiö Kannuksen Teollisuuskylä Oy:n toiminnan käynnistäminen

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

Terve ja turvallinen 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

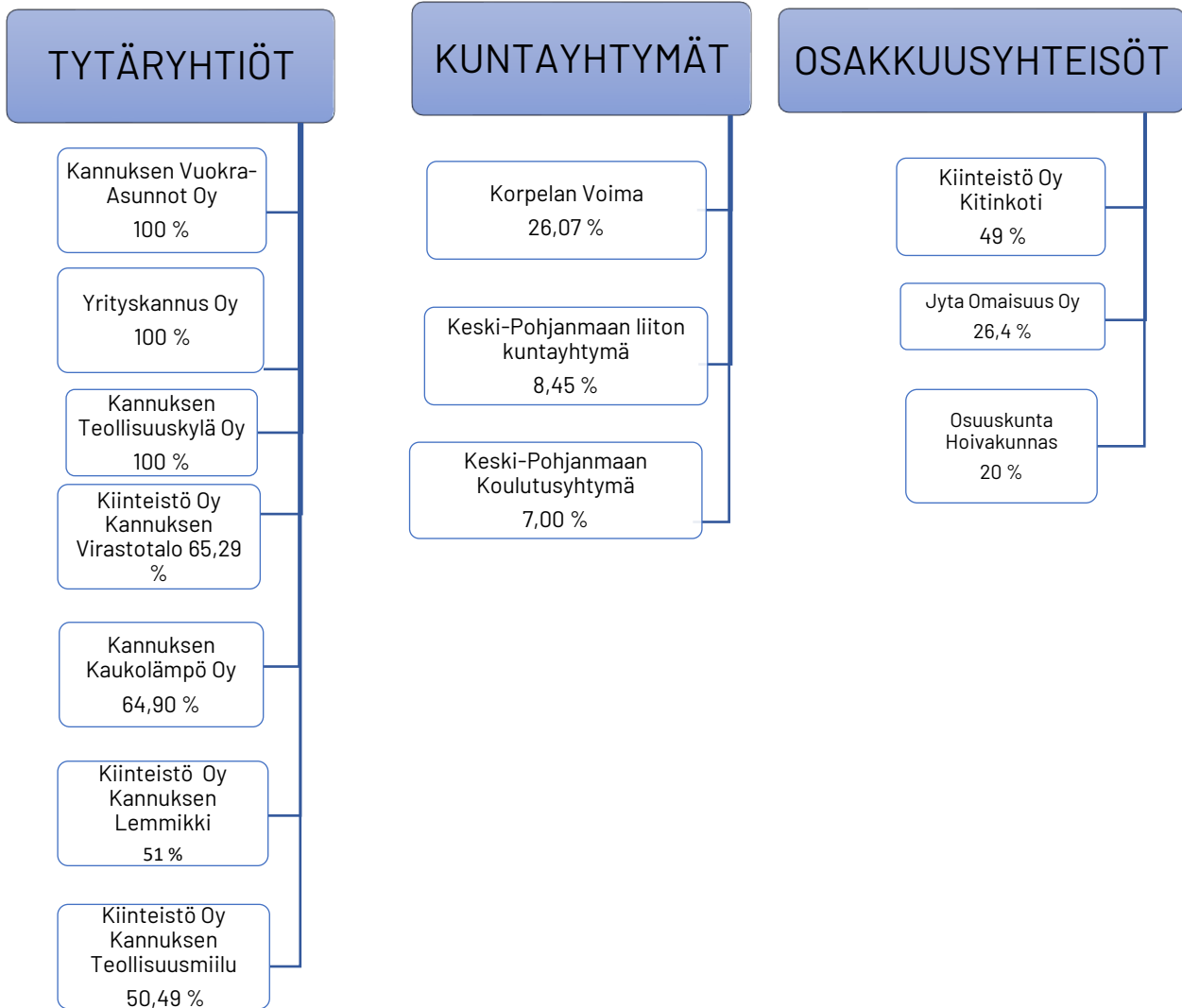
- Toiminta- ja lainahoitokulut katetaan perittävällä vuokralla

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 %
Osuuskunta Hoivakunnas	Osakkuusyhtiö	20 %
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

kaupungin hallitus

kaupungin johtaja

tulosaluepäällikkö, talous- ja hallintojohtaja

henkilöstöpäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ / KESKEISET MUUTOKSET

Hallintopalvelujen tulosalue käsittää yleishallinto-, henkilöstö- ja talouspalvelut. Henkilöstöpalveluihin sisältyy koko henkilöstön työterveys- ja työsuojaus, tyhy-toiminta ja työsuojelu.

Kaupunginhallituksen jakamiin yleisavustuksiin on varattu 16 000 euron määräraha, josta 14 200 euroa kohdistuu Kokkolan yliopistokes-kus Chydeniuksen toiminta-avustukseen ja 2 800 euroa yleishyödyllisille yhteisöille jaettaviin kiinteistöveroavustuksiin.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Ajantasainen hallinnon ohjeistus

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

2) Työhyvinvoinnin ja työn imun parantaminen

-Henkilöstö on mukana kehittämässä toimintakulttuuria ja omaa työympäristöään

3) Asianhallinnan kehittäminen

-Sähköisen arkiston tarveselvitys ja mahdollinen käyttöönotto

4) Tehokas hallinto- ja kustannusrakenne

-Ei-lakisääteisten palveluiden kokonaiskartoitus, hallintorakenteen tarkastelu

TALOUSLUVUT - HALLINTOPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	667 408	698 686	665 636	665 636	665 636
Maksutuotot	1 459	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	77 027	77 500	84 000	84 000	84 000
Muut toimintatuotot	6 618	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	752 513	776 186	749 636	749 636	749 636
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-542 668	-552 539	-569 868	-569 868	-569 868
Palvelujen ostot	-784 786	-804 937	-754 055	-754 055	-754 055
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 986	-9 663	-7 086	-7 086	-7 086
Avustukset	-17 527	-15 450	-16 000	-16 000	-16 000
Muut toimintakulut	-46 198	-62 657	-61 034	-61 034	-61 034
Toimintakulut yht.	-1 399 164	-1 445 245	-1 408 043	-1 408 043	-1 408 043
Toimintakate	-646 651	-669 059	-658 407	-658 407	-658 407
Rahoitustuotot ja -kulut	-64	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-41 604	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-688 320	-697 059	-686 407	-686 407	-686 407
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-131	-133	-131	-131	-131

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Kaupunginvaltuuston kokoukset	6	5	7	6	6
Kaupunginhallituksen kokoukset	17	15	17	15	15
Valtuustoseminaarit, -iltakoulut ja -infot			6	3	3

4.3.4. Elinvoimapalvelut

TILIVELVOLLISET

kaupunginhallitus

kaupunginjohtaja

TALOUSARVION SISÄLTÖ / 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 elinkeino- ja matkmarkkinoinnista yhteistyössä kaupungin viestintäryhmän kanssa. Määräraha vuodelle 2025 on 220 000 euroa. Tällä rahoitetaan yhtiön normaalin toiminnan lisäksi myös mahdollisia yhtiön hallinnoimien hankkeiden omarahoitusosuuksia.

Maaseutupalveluista vastaa Lestijärven kunnan maaseutulautakunta, jonka hallintoyksikkö Kaseka hoitaa Kannuksen kaupungin ja Kaustisen seutukunnan kuntien maaseutuhallinnon lakisääteiset tehtävät.

Työllistämispalveluista vastaa 1.1.2025 alkaen Keski-Pohjanmaan työllisyysalue. Työllisyysalue tulee järjestämään myös kotoutumislain mukaisia palveluja. Kannuksen maksuosuuteen työllisyysalueelle on varattu 500 000 euroa. Työllisyyspalveluihin sisältyy työmarkkinatuen kutaosuus, josta kunnan rahoitusvastuu laajenee 1.1.2025 alkaen, sekä nuorten kesätyöllistäminen.

Elinvoimapalveluiden talousarviossa on varauduttu 71 000 eurolla muiden organisaatioiden hallinnoimien EU-rahoitteisten kehittämishankkeiden kuntarahoitusosuuksiin. Kuntarahaa myöntämisestä päättää kaupunginhallitus tai Rieska-Leader ry:n hallitus.

Elinvoimapalveluiden avustuksiin sisältyy nuorten kesätyöllistäminen 17 200 euroa ja työmarkkinatuen kuntaosuus 372 000 euroa.

Talouden tasapainottamistoimenpiteenä on poistettu yritysten ja maatalouden kehittämisavustuksiin aikaisempina vuosina varattu 21 000 euron suuruinen määräraha.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Vireä elinkeinoelämä

-Paikallisen yrittäjyyden tukeminen

2) Liikekeskustojen ja teollisuusalueiden kehittäminen

-Tonttien aktiivinen markkinointi ja sijoittujien etsiminen

3) Työllistämispalvelujen kehittäminen ja työvoiman saatavuuden varmistaminen

Varmistetaan TE-palveluiden saatavuus ja paikallinen palvelutaso

-Työllisyyspalvelujen suuntaaminen osaavan työvoiman saatavuuden varmistamiseen ja osaamisen kehittämiseen tavoitteena vastata yritysten tarpeeseen

-Pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen

-Kotoutumiseen liittyvän ohjauksen ja neuvonnan järjestäminen

4) Lakisääteisten maatalousviranomaistehtävien hoitaminen ajallaan ja virheettömästi

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

TALOUSLUVUT - ELINVOIMAPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Maksutuotot	680	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	102 189	20 000	0	0	0
Muut toimintatuotot	131	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	103 000	20 000	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-244 310	-185 139	-12 994	-12 994	-12 994
Palvelujen ostot	-441 155	-437 269	-861 269	-861 269	-861 269
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 315	-670	-80	-80	-80
Avustukset	-272 172	-256 500	-389 200	-389 200	-389 200
Muut toimintakulut	-22 509	-14 655	-6 954	-6 954	-6 954
Toimintakulut yht.	-982 462	-894 233	-1 270 497	-1 270 497	-1 270 497
Toimintakate	-879 462	-874 233	-1 270 497	-1 270 497	-1 270 497
Tilikauden yli-/alijäämä	-879 462	-874 233	-1 270 497	-1 270 497	-1 270 497
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-168	-166	-242	-242	-242

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Yritysten lukumäärä	510	500	505	510	515
Perustettujen yritysten lukumäärä	23	30	30	30	30
Työttömyysprosentti (vuosikeskiarvo)	8	7,5	7,5	7,5	7,5
Yritysneuvonnan yhteydenotot	440	400	440	440	440
Yritysneuvonnan asiakasyritykset	200	160	200	200	200
Hankkeet, joiden valmistelussa oltu mukana	20	10	20	20	20
Toimivat maatilat	90	95	90	90	90
Peltoala ha/tila	77	72	77	77	77
Peltoala Keski-Pohjanmaalla ha/tila	58	53,5	58	58	58
Työttömät työnhakijat	235	160	180	180	180
Alle 25-vuotiaat työttömät	25		20	20	20
Aktivointiaste (aktiivisten työvoimapolitiittisten palveluiden piirissä olevien osuus työttömistä työnhakijoista)	24 %	40 %	35 %	35 %	35 %
Pitkäaikaistyöttömät	65		60	60	60

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

1) Palveluiden järjestäminen ja tuottaminen

-Varhaiskasvatuksen toimitilojen toteutus suunnittelu ja rakentamisen käynnistäminen loppuvuonna 2025.

-Opiskeluhuollon palvelujen kehittäminen yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

-TUVA -koulutuksen järjestämisluvan saaminen.

2) Hyvinvoinnin edistäminen

-Kouluterveyskyselyn toteuttaminen.

TALOUSLUVUT - KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	178 980	128 727	147 409	147 409	147 409
Maksutuotot	155 452	110 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	489 999	489 000	388 000	388 000	388 000
Muut toimintatuotot	20 118	17 304	17 304	17 304	17 304
Toimintatuotot yht.	844 550	745 031	662 713	662 713	662 713
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-7 660 350	-7 836 048	-7 752 842	-7 752 842	-7 752 842
Palvelujen ostot	-2 971 120	-2 981 061	-2 837 495	-2 837 495	-2 837 495
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-409 517	-346 445	-236 825	-236 825	-236 825
Avustukset	-371 795	-361 970	-362 396	-362 396	-362 396
Muut toimintakulut	-1 147 509	-1 098 643	-1 444 118	-1 444 118	-1 444 118
Toimintakulut yht.	-12 560 291	-12 624 167	-12 633 676	-12 633 676	-12 633 676
Toimintakate	-11 715 741	-11 879 136	-11 970 963	-11 970 963	-11 970 963
Rahoitustuotot ja -kulut	-10	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-57 634	-20 894	-20 894	-20 894	-20 894
Tilikauden yli-/alijäämä	-11 773 385	-11 900 029	-11 991 856	-11 991 856	-11 991 856
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-2 244	-2 264	-2 281	-2 281	-2 281

4.4.1. Varhaiskasvatuspalvelut

TILIVELVOLLISET

kasvatus- ja opetuslautakunta

kasvatus- ja opetusjohtaja

varhaiskasvatuspäällikkö

varhaiskasvatuksen vastaava

TALOUSARVION SISÄLTÖ / KESKEISET MUUTOKSET

Esiopetus ja varhaiskasvatus.

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

Päiväkotiryhmien määrä 10, vähenee edellisestä vuodesta yhdellä.

Lukuvuonna 2025-2026 esioppilaiden määrä vähenee - myös ryhmien määrä vähenee yhdellä. Roikolan lasten esiopetus järjestetään Takalossa.

Varhaiskasvatuksen toimitilojen toteutussuunnittelu ja rakentamisen käynnistäminen loppuvuonna 2025.

Maksuttoman varhaiskasvatuksen käyttöönotto aikaisintaan 2026.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Oppimisen, kasvun ja hyvinvoinnin tuki

-Esiopetuksen tuen muutoksen valmistelu ja käyttöönotto elokuussa 2025.

2) Osallisuus ja vaikuttaminen

-Varhaiskasvatuksen eri yksiköiden toimintakulttuurin yhteensovittaminen.

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

3) Kodin ja varhaiskasvatuksen yhteistyö

-Yhteistyön kehittäminen, jonka tavoitteena asiakaspalautteen edelleen paraneminen.

TALOUSLUVUT - VARHAISKASVATUSPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	64 452	45 000	30 000	30 000	30 000
Maksutuotot	155 452	110 000	110 000	110 000	110 000
Tuet ja avustukset	214 400	25 000	0	0	0
Toimintatuotot yht.	434 305	180 000	140 000	140 000	140 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 413 029	-2 383 163	-2 244 355	-2 244 355	-2 244 355
Palvelujen ostot	-1 081 250	-1 120 933	-1 011 720	-1 011 720	-1 011 720
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 568	-40 369	-23 364	-23 364	-23 364
Avustukset	-369 608	-359 500	-360 000	-360 000	-360 000
Muut toimintakulut	-313 412	-299 780	-316 981	-316 981	-316 981
Toimintakulut yht.	-4 227 868	-4 203 745	-3 956 420	-3 956 420	-3 956 420
Toimintakate	-3 793 563	-4 023 745	-3 816 420	-3 816 420	-3 816 420
Rahoitustuotot ja -kulut	-10	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-6 324	-2 072	-2 072	-2 072	-2 072
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 799 897	-4 025 817	-3 818 492	-3 818 492	-3 818 492
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-724	-766	-726	-726	-726

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Lapset / esiopetus	63	65	44	43	44
Lapset / varhaiskasvatus	214	230	190	190	190
Asiakastyytyväisyys ka.	4,12	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 / KESKEISET MUUTOKSET

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

Märsylän koulun oppilaat siirtyvät Raasakkaan lukuvuoden 2025-2026 alussa.

Yläkoulun oppilasmäärä kasvaa lukuvuonna 2025-2026.

Käynnistetään Lukion-tuva oppivelvollisille perusopetuksen jälkeen, mikäli opetusministeriö myöntää koulutusluvan.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Oppimisen, kasvun ja hyvinvoinnin tuki

- Alakoulun tuntijako- ja ops-muutos 1.8.2025 alkaen.
- Tuen muutoksen valmistelu ja käyttöönotto elokuussa 2025.
- Nivelvaiheiden huomioiminen.
- Vahvistetaan edelleen opiskeluhoollon ja koulun välistä yhteistyötä.
- Huomioidaan erilaiset opiskelutekniikat.

2) Osallisuus ja vaikuttaminen

- Lasten ja nuorten parlamenttiin ja nuorisovaltuustoon osallistuminen.
- Oppilaiden ja opiskelijoiden osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien lisääminen.

3) Kodin ja koulun yhteistyö

- Huoltajien osallistaminen.
- Jatketaan edelleen vanhempainyhdistyksen ja koulun välistä yhteistyötä.

4) Opetus ja opetusjärjestelyt

- Kouluverkkotarkastelu (Valtuusto 3.6.2024: Roikolan koulun toiminta päättyy, kun oppilasmäärä laskee alle 35 oppilaan rajan. Mahdollisen lakkauttamispäätöksen jälkeen koulu toimii yhden lukuvuoden, jotta muutoksen valmistautumiseen jää aikaa. Uuteen kouluun tutustumiset sisällytetään lukuvuosisuunnitelmaan. Oppilaiden sijoittumisesta päätetään mahdollisen koulun lakkauttamispäätöksen yhteydessä.
-

TALOUSLUVUT - OPETUSPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	114 528	83 727	117 409	117 409	117 409
Tuet ja avustukset	275 599	464 000	388 000	388 000	388 000
Muut toimintatuotot	20 118	17 304	17 304	17 304	17 304
Toimintatuotot yht.	410 246	565 031	522 713	522 713	522 713
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-5 247 321	-5 452 885	-5 508 487	-5 508 487	-5 508 487
Palvelujen ostot	-1 889 869	-1 860 128	-1 825 775	-1 825 775	-1 825 775
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-358 949	-306 076	-213 461	-213 461	-213 461
Avustukset	-2 187	-2 470	-2 396	-2 396	-2 396
Muut toimintakulut	-834 097	-798 863	-1 127 136	-1 127 136	-1 127 136
Toimintakulut yht.	-8 332 423	-8 420 422	-8 677 256	-8 677 256	-8 677 256
Toimintakate	-7 922 178	-7 855 391	-8 154 543	-8 154 543	-8 154 543
Poistot ja arvonalentumiset	-51 310	-18 821	-18 821	-18 821	-18 821
Tilikauden yli-/alijäämä	-7 973 488	-7 874 212	-8 173 364	-8 173 364	-8 173 364
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-1 520	-1 498	-1 555	-1 555	-1 555

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Oppilaat/perusopetus	647	646	643	603	582
Oppilaat/päivälukio	94	90	90	95	90
Oppilaat/ammattilukio	6	8	6	6	6
Aloittavien määrä lukiossa/Kannuksen ikäluokan aloittaneet %	37,50 %	30 (40 %)	30 (40 %)	35 (40 %)	30 (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. Muut hyvinvointipalvelut ovat liikunta-, nuoris- ja kulttuuripalvelut sekä kansalaisopisto. Hyvinvoinnin ja terveyden koordinoititehtävä (HYTE-työ) sisällytetään liikuntapalvelupäällikön virkaan 1.1.2025 alkaen.

Hyvinvointipalveluiden lautakunta jakaa avustuksia paikalliseen liikunta-, kulttuuri- ja nuorisotoiminnan tukemiseen, sekä jakaa avustuksia muille hyvinvointia edistäville yhdistyksille, järjestöille ja seuroille. Avustusmäärärahoja on jouduttu pienentämään säästötavoitteiden vuoksi.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Palvelumme ovat monipuolisia, saavutettavia ja hyvinvointia lisääviä.

- Kehitämme palvelutarjontaaamme suunnitelmallisesti ja asiakaslähtöisesti.
- Hankerahoituksen hyödyntäminen palveluiden ja yhteistyöverkostojen kehittämisessä.

2) Ammatillinen ja hyvinvoiva henkilöstö.

- Turvaamme hyvinvointipalveluiden laadukkaan tuottamisen ja henkilöstön hyvinvointia riittäväillä henkilöstöresursseilla.

3) Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen ennaltaehkäisyn näkökulmasta.

- Kannuksen kaupungin kaikkia toimialoja koskevan hyvinvoinnin ja terveyden edistämistehtävän koordinointi sisällytetään liikuntapalvelupäällikön virkaan.
- Valtiolta saatavan Hyte-rahoituksen huomioiminen ennaltaehkäisevässä toiminnassa.
- Yhteistyön tiivistäminen hyvinvointialueen ja muiden sidosryhmien kanssa.

4) Riittävän tiedonsaannin turvaaminen koskien Kannuksen kaupungin palvelutarjontaa ja toimintaa.

- Kaupungin ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen.
-

TALOUSLUVUT - HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	425 720	364 780	374 780	374 780	374 780
Maksutuotot	71 546	90 000	90 000	90 000	90 000
Tuet ja avustukset	114 519	169 268	130 350	130 350	130 350
Muut toimintatuotot	24 237	36 019	36 019	36 019	36 019
Toimintatuotot yht.	636 021	660 067	631 149	631 149	631 149
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 094 458	-1 328 755	-1 312 544	-1 312 544	-1 312 544
Palvelujen ostot	-655 549	-626 224	-603 312	-603 312	-603 312
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-180 343	-131 849	-120 943	-120 943	-120 943
Avustukset	-96 734	-88 000	-68 400	-68 400	-68 400
Muut toimintakulut	-785 428	-812 321	-819 132	-819 132	-819 132
Toimintakulut yht.	-2 812 512	-2 987 149	-2 924 332	-2 924 332	-2 924 332
Toimintakate	-2 176 490	-2 327 082	-2 293 183	-2 293 183	-2 293 183
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 176 490	-2 327 082	-2 293 183	-2 293 183	-2 293 183
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-415	-443	-436	-436	-436

4.5.1. Kirjasto- ja viestintäpalvelut

TILIVELVOLLISET

hyvinvointipalveluiden lautakunta

kirjasto- ja viestintäpäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ / 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 vuonna 2001 kirjastoksi remontoitussa, alun perin lukioksi rakennetuissa tiloissa. Kannus on osa Anders-kirjastoryhmää, johon kuuluvat myös Halsua, Kaustinen, Kokkola, Lestijärvi ja Toholampi. Käytössä on Anders.finna.fi-verkkokirjasto.

Kannuksen kaupungin viestintä- ja markkinointipalvelut toteuttaa ja kehittää kaupungin yleistä viestintää yhteistyössä toimialojen kanssa sekä koordinoi, että kaupungin ulkoinen ja sisäinen viestintä on viestintäsuunnitelman mukaista ja ilmeeltään yhtenäistä.

Keskeiset muutokset 2025:

Nykyisessä kirjastorakennuksessa on ollut kosteusongelmia eivätkä tilat ole tämän päivän kirjastotoiminnan edellyttämällä tasolla. Kirjaston tarveselvityksen tekeminen teknisten palveluiden kanssa.

Kansalliskirjaston hallinnoiman valtakunnallisen e-kirjaston sopimus on voimassa 31.12.2026 asti.

Luovutaan kirjastoautopalveluiden ostamisesta Sievin kunnalta käyttäjämäärien pienuuden sekä taloudellisten syiden vuoksi.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Parannetaan kirjastopalveluiden saatavuutta, saavutettavuutta ja esteettömyyttä.

- Lisätään tapahtumia ja info- ja koulutustilaisuuksia.
- Tehdään tunnetuksi valtakunnallista e-kirjastopalvelua.
- Omatoimikirjaston käytön lisääminen.

2) Edistetään vuoropuhelua, avoimuutta ja kuntalaisten osallisuutta.

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

3) Tuetaan kansalaisten digitaitoja ja elinikäistä oppimista sekä edistetään monipuolista lukutaitoa.

- Kirjaston sähköisten palveluiden tunnetuksi tekeminen. Digitaito- hanke. Infotilaisuuksia ja luentoja aiheesta.

4) Turvataan riittävä tiedonsaanti kaupungin palveluista ja toiminnasta.

- Ulkaisen viestinnän kehittäminen ja seuranta sekä viestintäsuunnitelman päivittäminen.
-

5) Kehitetään kaupungin sisäistä viestintää.

-Kartoitetaan kaupungin sisäisen viestinnän haasteet ja käynnistetään sen suunnitelmallinen kehittäminen koko organisaation sisällä.

-Järjestetään sisäisen viestinnän koulutus.

6) Kannuksen tunnettuuden, näkyvyyden ja houkuttelevuuden lisääminen.

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

-Osallistutaan Ollikkala-maaseutumessuille oman osaston kautta.

TALOUSLUVUT - KIRJASTO- JA VIESTINTÄPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 932	2 250	2 250	2 250	2 250
Maksutuotot	2 690	2 000	2 000	2 000	2 000
Muut toimintatuotot	4 689	5 112	5 112	5 112	5 112
Toimintatuotot yht.	10 311	9 362	9 362	9 362	9 362
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-204 277	-238 947	-247 838	-247 838	-247 838
Palvelujen ostot	-74 130	-138 938	-115 972	-115 972	-115 972
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-62 065	-68 300	-64 320	-64 320	-64 320
Muut toimintakulut	-62 452	-64 452	-67 410	-67 410	-67 410
Toimintakulut yht.	-402 925	-510 637	-495 540	-495 540	-495 540
Toimintakate	-392 614	-501 275	-486 178	-486 178	-486 178
Tilikauden yli-/alijäämä	-392 614	-501 275	-486 178	-486 178	-486 178
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-75	-95	-92	-92	-92

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Lainaaaja/asukas %	35	34	34	34	34
Asiakaskäynnit/asukas	7	7	7	7	7
Käyttäjäkoulutus lkm	41	35	35	35	35
Käyttäjäkoulutus osallistujamäärä	615	580	620	620	620
Tapahtumat ja näyttelyt lkm	95	65	65	65	65
Kirjautumisia omatoimikirjastoon	-	3 000	4 500	4 500	4 500
Järjestetyt viestintäkoulutukset	-	2	2	2	2
Viestintäryhmän kokoontumiset lkm	-	2	2	2	2

4.5.2. Muut hyvinvointipalvelut

TILIVELVOLLISET

hyvinvointipalveluiden lautakunta

hyvinvointijohtaja

liikuntapalvelupäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ / KESKEISET MUUTOKSET

Liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut sekä KanTo kansalaisopisto.

Hyvinvointipalveluiden kävijämäärät ovat kasvaneet viime vuosina ja erityisesti kasvua on tapahtunut liikuntapalveluissa. Perustoiminnan ylläpito nykyisillä ja kasvavilla käyttäjämäärillä näkyy myös toimintakuluissa.

Muiden hyvinvointipalveluiden järjestämä toiminta on terveyttä, hyvinvointia, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä lisäävää ja kattaa kaikki ikäryhmät. Valtiolta saatavaa HYTE-rahoitusta huomioidaan liikunnallisen elämäntavan tukemisessa sekä kulttuuri- ja nuorten parissa tehtävässä työssä.

Etsivä nuorisotyö, nuorten työpajatoiminta sekä koulunuorisotyö rahoitetaan pääasiassa Aluehallintoviraston hankerahoituksella, joka haetaan ja myönnetään vuosittain. Avustus on käytettävä pääosin henkilöstön palkkauskustannuksiin ja omarahoitusosuus vaihtelee 10-25%:iin. Avustussumma vaihtelee 25 000-30 000 euron välillä/hanke.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Kuntalaisten ja erityisesti nuorten hyvinvoinnin edistäminen.

- Monipuolisten hyvinvointipalveluiden tarjoaminen.
- Turvataan erityisnuorisotyön jatkuminen riittävällä omarahoitusosuudella jatkossakin.
- Hyte-työn sisällyttäminen liikuntapalvelupäällikön virkatehtäviin 1.1.2025 alkaen.
- Aktiivinen osallistuminen eri työryhmiin ja verkostoihin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tehtävässä.
- Nuoriso- ja liikuntapalveluiden yhteistyö järjestämällä matalankynnyksen liikuntamahdollisuuksia eri liikuntataustan omaaville nuorille.

2) 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.

3) Saavutettavat palvelut ja tapahtumat.

-
- Tarjoamme monipuoliset mahdollisuudet liikuntaan, kulttuuriin ja harrastustoimintaan sekä itsensä kehittämiseen.
 - Verkkokaupan kehittäminen ja monipuolistaminen.
 - Yhteistyö Kitinkankaan kehittämishankkeen ja VisitKannuksen kanssa.
 - Toteutetaan tapahtumia ja järjestetään toimintaa hyvinvointipalveluiden toimialan sisäistä yhteistyötä kehittämällä.
 - Laajennetaan vesiliikuntamahdollisuuksia eri ikäryhmille ja tarjotaan liikuntaneuvontaa kuntalaisille.
 - Asiakaspalautteiden kerääminen.
-

4) Nuorisopalvelut ovat keskeinen osa nuorten hyvinvoinnin edistämistä ja syrjäytymisen ehkäisyä.

-Jatketaan nuorisopalveluiden suunnitelmallista ja pitkäjänteistä kehittämistyötä. -Vuorovaikutukseen ja nuorten kohtaamiseen panostaminen.

-Kehitetään nuorten työpajatoimintaa mm. uusien menetelmien ja toimintamuotojen kautta.

TALOUSLUVUT - MUUT HYVINVOINTIPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	422 788	362 530	372 530	372 530	372 530
Maksutuotot	68 855	88 000	88 000	88 000	88 000
Tuet ja avustukset	114 519	169 268	130 350	130 350	130 350
Muut toimintatuotot	19 547	30 907	30 907	30 907	30 907
Toimintatuotot yht.	625 710	650 705	621 787	621 787	621 787
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-890 181	-1 089 808	-1 064 707	-1 064 707	-1 064 707
Palvelujen ostot	-581 418	-487 286	-487 340	-487 340	-487 340
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-118 279	-63 549	-56 623	-56 623	-56 623
Avustukset	-96 734	-88 000	-68 400	-68 400	-68 400
Muut toimintakulut	-722 975	-747 869	-751 722	-751 722	-751 722
Toimintakulut yht.	-2 409 587	-2 476 512	-2 428 792	-2 428 792	-2 428 792
Toimintakate	-1 783 877	-1 825 807	-1 807 005	-1 807 005	-1 807 005
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 783 877	-1 825 807	-1 807 005	-1 807 005	-1 807 005
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-340	-347	-344	-344	-344

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, tonttien myynnin ja kaupungin maa- ja metsäomaisuuden hoitamisen sekä viranomaispalvelut laadukkaasti, suunnitelmallisesti ja asiakaslähtöisesti, ja vastaa investointiohjelman toteuttamisesta elinkaariedullisesti ja oikea-aikaisesti.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

**1) Vahvistetaan kuntakeskuksen elävyyttä varmistamalla yksityisten ja julkisten palvelujen saata-
vuus, saavutettavuus ja esteettömyys sekä luomalla viihtyisyyttä katujen kunnossapidolla, viher-
rakentamisella, valaistuksella.**

-Kehitetään teknisiä järjestelmiä saatavuuden, saavutettavuuden ja esteettömyyden parantamiseksi.

**2) Kylien elinvoima turvataan mm. laajakaistaverkkoa laajentamalla ja tieyhteyksien kunnossapi-
dosta huolehtimalla.**

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

**3) Vauhditetaan uusiutuvien energiamuotojen kehittämistä luonnon monimuotoisuuden ja asumis-
viihtyvyyden asettamissa rajoissa sekä valtuuston ohjauksessa.**

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

4) Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö.

-Koulutusohjelman toteuttaminen.

-Esimiestyön tukeminen.

-Rekrytointien toteuttaminen

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

-Osallistetaan yrittäjiä ja yrityksiä.

6) Luonnonsuojelun kehittäminen Rautakurun kansallispuistoksi

-Selvitetään yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa hankkeen aikataulu-, laajuus- ja muut tavoit-
teet.

TALOUSLUVUT - TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUN

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	2 029 389	2 173 590	2 135 377	2 135 377	2 135 377
Maksutuotot	49 043	40 000	43 000	43 000	43 000
Muut toimintatuotot	3 029 998	2 887 292	3 176 014	3 176 014	3 176 014
Toimintatuotot yht.	5 108 429	5 100 882	5 354 391	5 354 391	5 354 391
Valmistus omaan käyttöön	78 027	0	80 000	80 000	80 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 863 717	-1 960 080	-1 999 473	-1 999 473	-1 999 473
Palvelujen ostot	-1 359 917	-1 653 349	-1 618 472	-1 618 472	-1 618 472
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 667 886	-1 776 605	-1 667 621	-1 667 621	-1 667 621
Avustukset	-117 744	-126 000	-120 000	-120 000	-120 000
Muut toimintakulut	-520 696	-450 375	-437 257	-437 257	-437 257
Toimintakulut yht.	-5 529 960	-5 966 409	-5 842 824	-5 842 824	-5 842 824
Toimintakate	-343 503	-865 527	-408 433	-408 433	-408 433
Rahoitustuotot ja -kulut	-835	-1 030	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 396 892	-1 211 873	-1 451 106	-1 451 106	-1 451 106
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 741 230	-2 078 430	-1 859 538	-1 859 538	-1 859 538
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-332	-395	-354	-354	-354

4.6.1. Tila- ja tukipalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta

tekninen johtaja

kiinteistöpäällikkö

ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö

IT-päällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ / 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 keskuskeittiö Rapsakkaan.

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:

Rakennuskannan muutokset, mikä aiheuttaa ulkoisten vuokratulojen vähenemisen.

Kiinteistö- ja IT-palveluiden henkilöstömuutokset/rekrytoinnit.

Varhaiskasvatuksen toimitilojen toteutussuunnittelu ja rakentamisen käynnistäminen loppuvuonna 2025.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Kiinteistöjen hoito ja huolto, kunnossapito sekä rakennuttaminen on suunnitelmallista.

- Huoltokirja toimii kiinteistöhuollon toiminnanohjausjärjestelmänä.
- Huolto-ohjelmat pidetään ajan tasalla kunkin toimitilan huoltotarpeen mukaisesti.
- Kunnossapito- ja investointiohjelmia päivitetään.
- Tehdään tarvittavat kuntoarviot ja kuntotutkimukset.

2) Rakennuttamisen ja ylläpidon hiilidioksidipäästöjen vähentäminen.

- Jatketaan selvitystä aurinkosähkön toteuttamismahdollisuuksista ja LED-valaistukseen siirtyminen kaupungin kiinteistöissä.

3) Hankintojen kotimaisuus- ja paikallisuusasteen hallittu kasvattaminen.

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

4) Ylläpidetään tarkoituksenmukainen puhtaustaso huomioiden kiinteistöjen käyttö.

- Säännölliset laatukierrokset ja yhteydenpito asiakkaisiin.
-

5) Tiivis yhteistyö koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa ruoka- ja puhdistuspalveluiden kehittämiseksi.

-Yhteiset palaverit ja laatukierrokset.

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

6) Kaupungin IT-palvelut toteutetaan tietoturvallisesti ja häiriöttömästi.

-Kehitetään valvontatyökaluja ja häiriön hallintaa.

-Tikettien tilastoinnin parantaminen.

7) Turvalliset ja terveelliset tilat

-Jatketaan selvitystä yläasteen ja lukion ajantasaisen ja turvallisen oppimisympäristön saavuttamiseksi.

TALOUSLUVUT - TILA- JA HUOLTOPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 969 984	2 148 590	2 110 377	2 110 377	2 110 377
Maksutuotot	6 475	0	0	0	0
Muut toimintatuotot	2 890 314	2 803 292	3 092 014	3 092 014	3 092 014
Toimintatuotot yht.	4 866 773	4 951 882	5 202 391	5 202 391	5 202 391
Valmistus omaan käyttöön	14 546	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 529 354	-1 673 045	-1 670 163	-1 670 163	-1 670 163
Palvelujen ostot	-789 689	-1 048 942	-980 080	-980 080	-980 080
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 464 421	-1 579 955	-1 492 151	-1 492 151	-1 492 151
Avustukset	-3 294	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-491 961	-438 651	-422 554	-422 554	-422 554
Toimintakulut yht.	-4 278 719	-4 740 594	-4 564 949	-4 564 949	-4 564 949
Toimintakate	602 600	211 288	637 442	637 442	637 442
Rahoitustuotot ja -kulut	-485	-1 030	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-904 303	-694 309	-933 541	-933 541	-933 541
Tilikauden yli-/alijäämä	-302 188	-484 050	-296 099	-296 099	-296 099
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-58	-92	-56	-56	-56

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Lämmitys €/ h-m ²	13,73	11,8	11,8	11,8	11,8
Sähkö €/ h-m ²	11,20	14,3	9,7	9,7	9,7
Vesi €/ h-m ²	0,76	1,5	1,5	1,5	1,5
Ateriamäärät	273178	255000	255000	255000	255000
Tehokkuus annos/h	13	12,6	12,6	12,6	12,6
Elintarvikehankintojen kotimaisuusaste %	82	80	82	82	82
Siivous €/m ²	2,34	2,22	2,24	2,24	2,24
Siivous m ² /h	241	250	250	250	250
Tiketit ratkaistu tavoiteajassa %	-	-	100	100	100

4.6.2. Yhdyskuntapalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta

työpäällikkö

TALOUSARVION SISÄLTÖ / KESKEISET MUUTOKSET

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

Keskeiset muutokset talousarviossa:

Yksityistieavustuksissa palataan vuoden 2023 tasolle.

Talousarvion säästötavoite voi aiheuttaa hoitotason muutoksia katujen, teiden ja yleisten alueiden ylläpidossa.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) 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.
- Toteutetaan alue-urakoiden kilpailutukset sopimuskauden päättyessä.

2) Keskustan asemakaavan toteuttaminen sekä Koulukeskusken alueen kevyenliikenteen järjestelyt saatetaan loppuun. Mutkalampi-Ainali-tie asfaltoidaan.

- Keskustan asemakaavan mukainen toteutussuunnittelu ja rakentaminen toteutetaan.
- Koulukeskusken alueen kevyenliikenteen väylä asfaltoidaan.
- Mutkalampi-Ainali -tien peruskorjaaminen toteutetaan yhteishankkeena.

3) Toteutetaan kuntakuvaa, harrastamismahdollisuuksia ja matkailua edistäviä hankkeita määrärahojen puitteissa.

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

4) Tievalaistuksen uusiminen LED-tekniikkaan leasingmallilla käynnistyy.

- Tehdään suunnitelma ja vaiheistus tievalaistuksen ja ohjausjärjestelmien uusimisesta.
-

TALOUSLUVUT - YHDYSKUNTAPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	59 405	25 000	25 000	25 000	25 000
Muut toimintatuotot	139 683	84 000	84 000	84 000	84 000
Toimintatuotot yht.	199 088	109 000	109 000	109 000	109 000
Valmistus omaan käyttöön	50 214	0	80 000	80 000	80 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-273 175	-218 222	-258 017	-258 017	-258 017
Palvelujen ostot	-350 909	-395 843	-366 258	-366 258	-366 258
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-203 430	-195 950	-175 170	-175 170	-175 170
Avustukset	-114 450	-126 000	-120 000	-120 000	-120 000
Muut toimintakulut	-24 447	-5 974	-9 819	-9 819	-9 819
Toimintakulut yht.	-966 411	-941 989	-929 264	-929 264	-929 264
Toimintakate	-717 109	-832 989	-740 264	-740 264	-740 264
Rahoitustuotot ja -kulut	-350	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-492 589	-517 564	-517 564	-517 564	-517 564
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 210 048	-1 350 554	-1 257 829	-1 257 829	-1 257 829
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-231	-257	-239	-239	-239

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Liikenneväylät/ kaavatiet/ km	47	47	47	47	47
Tehokkuus/ hoitokulut €/ km	4024	4000	4000	4000	4000

4.6.3. Viranomaispalvelut

TILIVELVOLLISET

teknisten palveluiden lautakunta

tekninen johtaja

rakennustarkastaja

TALOUSARVION SISÄLTÖ / 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. Rakennusvalvonnan palvelu on sujuvaa ja nopeaa.

Keskeiset muutokset talousarviossa:

Ympäristöterveydenhuollon ostopalveluiden kustannusten suuri nousu.

TAVOITTEET JA TOIMENPITEET

1) Rakennusvalvonnan palvelu on sujuvaa ja nopeaa.

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

2) Ympäristöpalveluiden toiminta on sujuvaa.

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

3) Asiakslähtöiset palvelut.

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

4) Viranomaistoiminta tukee hiilineutraaliustavoitetta.

-Ohjataan rakentajia ja peruskorjaajia uusiutuvien energiamuotojen käyttöönottoon.

TALOUSLUVUT - VIRANOMAISPALVELUT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Maksutuotot	42 568	40 000	43 000	43 000	43 000
Toimintatuotot yht.	42 568	40 000	43 000	43 000	43 000
Valmistus omaan käyttöön	13 268	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-61 187	-68 812	-71 293	-71 293	-71 293
Palvelujen ostot	-219 319	-208 564	-272 134	-272 134	-272 134
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36	-700	-300	-300	-300
Muut toimintakulut	-4 288	-5 750	-4 884	-4 884	-4 884
Toimintakulut yht.	-284 830	-283 826	-348 610	-348 610	-348 610
Toimintakate	-228 994	-243 826	-305 610	-305 610	-305 610
Tilikauden yli-/alijäämä	-228 994	-243 826	-305 610	-305 610	-305 610
Asukasluku 31.12.	5 246	5 257	5 257	5 257	5 257
Euroa/asukas	-44	-46	-58	-58	-58

TULOSALUEEN SUORITEMÄÄRÄT

Tunnusluku	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027
Rakennus-, toimenpide- ja purkukuluvat sekä ilmoitukset	64	120	120	120	120

4.7. Koko kaupunki yhteensä

KUNNAN TULOSLASKELMA (ULKOISET ERÄT)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot					
Myyntituotot	701 880	600 107	616 319	616 319	616 319
Maksutuotot	269 666	240 000	243 000	243 000	243 000
Tuet ja avustukset	793 531	755 768	602 350	602 350	602 350
Muut toimintatuotot	1 216 194	1 074 344	1 009 404	1 009 404	1 009 404
Toimintatuotot yht.	2 981 271	2 670 219	2 471 073	2 471 073	2 471 073
Valmistus omaan käyttöön	78 032	0	80 000	80 000	80 000
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-11 422 291	-11 889 798	-11 665 877	-11 665 877	-11 665 877
Palvelujen ostot	-3 623 881	-3 727 022	-3 984 744	-3 984 744	-3 984 744
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 266 387	-2 265 794	-2 032 811	-2 032 811	-2 032 811
Avustukset	-875 973	-847 920	-955 996	-955 996	-955 996
Muut toimintakulut	-656 952	-572 380	-548 562	-548 562	-548 562
Toimintakulut yht.	-18 845 483	-19 302 914	-19 187 990	-19 187 990	-19 187 990
Toimintakate	-15 786 179	-16 632 695	-16 636 917	-16 636 917	-16 636 917
Verotulot	13 168 806	13 751 000	13 947 000	13 947 000	13 947 000
Valtionosuudet	4 923 492	4 575 400	5 054 316	5 054 316	5 054 316
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	22 103	0	20 500	20 500	20 500
Muut rahoitustuotot	143 539	17 937	48 600	48 600	48 600
Korkokulut	-632 851	-851 560	-863 000	-863 000	-863 000
Muut rahoituskulut	-46 683	-8 261	-12 500	-12 500	-12 500
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	-513 892	-841 884	-806 400	-806 400	-806 400
Vuosikate	1 792 227	851 822	1 557 999	1 557 999	1 557 999
Poistot ja arvonalentumiset	-1 496 129	-1 260 767	-1 499 999	-1 499 999	-1 499 999
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	296 098	-408 945	58 000	58 000	58 000
Rahastojen muutos	0	1 049 000	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	296 098	640 055	58 000	58 000	58 000

4.7.1. Käyttötalousmenovertailut (ulkoiset ja sisäiset erät)

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - KESKUSVAALILAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	9 797	30 000	5 880	5 880	5 880
Toimintakulut yht.	-11 793	-24 426	-18 762	-18 762	-18 762
Toimintakate	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 996	5 574	-12 882	-12 882	-12 882

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - TARKASTUSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	-49	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-22 286	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Toimintakate	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-22 335	-23 231	-22 553	-22 553	-22 553

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - KAUPUNGINHALLITUS

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	855 512	796 186	749 636	749 636	749 636
Toimintakulut yht.	-2 381 626	-2 339 478	-2 678 540	-2 678 540	-2 678 540
Toimintakate	-1 526 113	-1 543 292	-1 928 904	-1 928 904	-1 928 904
Rahoitustuotot ja -kulut	-64	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-41 604	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 567 782	-1 571 292	-1 956 904	-1 956 904	-1 956 904

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	844 550	745 031	662 713	662 713	662 713
Toimintakulut yht.	-12 560 291	-12 624 167	-12 633 676	-12 633 676	-12 633 676
Toimintakate	-11 715 741	-11 879 136	-11 970 963	-11 970 963	-11 970 963
Rahoitustuotot ja -kulut	-10	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-57 634	-20 894	-20 894	-20 894	-20 894
Tilikauden yli-/alijäämä	-11 773 385	-11 900 029	-11 991 856	-11 991 856	-11 991 856

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	636 021	660 067	631 149	631 149	631 149
Toimintakulut yht.	-2 812 512	-2 987 149	-2 924 332	-2 924 332	-2 924 332
Toimintakate	-2 176 490	-2 327 082	-2 293 183	-2 293 183	-2 293 183
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 176 490	-2 327 082	-2 293 183	-2 293 183	-2 293 183

KÄYTTÖTALOUSHMENOVERTAILU - TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUN

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot yht.	5 108 429	5 100 882	5 354 391	5 354 391	5 354 391
Toimintakulut yht.	-5 529 960	-5 966 409	-5 842 824	-5 842 824	-5 842 824
Toimintakate	-343 503	-865 527	-408 433	-408 433	-408 433
Rahoitustuotot ja -kulut	-835	-1 030	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 396 892	-1 211 873	-1 451 106	-1 451 106	-1 451 106
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 741 230	-2 078 430	-1 859 538	-1 859 538	-1 859 538

5. Investointiosa

INVESTOINNIT

Hankkeen nimi	Kustannus- arvio	Rakentamishjelma v. 2025-2027 (1000 €)			Viitteellinen investointiohjelma 2028- 2032 (1000 €)		
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
IRTAIMISTOHANKINNAT							
It-ohjelmistot ja irtaimisto (varaus)		50	50	50			
It-ohjelmistot ja irtaimisto yhteensä		50	50	50			
Kasvatus- ja opetuspalvelut							
Raasakan koulun pienvälineistö		82					
Juhani Vuorisen koulun ruokalan muutos		20					
Kasvatus- ja opetuspalvelut yhteensä		102	0	0			
Hyvinvointipalvelut							
Kitinvaparin laitehankinnat (kuulutusjärjestelmä ja kuntosalilaitteet)		50					
Hyvinvointipalvelut yhteensä		50	0	0			
Tekniset palvelut							
Ruoka- ja puhtauspalveluiden laitehankinnat (varaus)		30	30	30			
Tekniset palvelut yhteensä		30	30	30			
IRTAIMISTOHANKINNAT YHTEENSÄ		232	80	80			
MAA-ALUEET							
Maa-alueiden myynti		50	50	50			
Maa-alueiden osto		50	50	50			
OSAKKEET JA OSUUDET							
OSAKKEIDEN HANKINTA (varaus)		0	0	100			
OSAKKEET JA OSUUDET YHTEENSÄ		0	0	100			
PITKÄVAIKUTTEISET MENOT							
Kuituverkon omavastuuosuudet	60	40	20				
Yksitystiet perusparannus/inv.avustus	160	20	20	20	20	20	20
Mutkalampi-Ainali tie peruskorjaus (ELY)	263	263					
Parsialan liikennejärjestelyt	600				300	300	
Tiet kaduiksi:	450		50	200	200		
PITKÄVAIKUTTEISET MENOT YHT.	1533	323	90	220	520	320	20

Hankkeen nimi	Kustannus- arvio	Rakentamisohjelma v. 2025-2027 (1000 €)			Viitteellinen investointiohjelma 2028- 2032 (1000 €)		
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
RAKENNUKSET							
Takalon koulu, tehtävät kuntoarviosta	1 320			100	1 220		
Varhaiskasvatuksen toimitilat	7 900	3 000	4 900				
Kotiranta tilaratkaisut ja salaojat	650	650					
Kaupunginviraston kokoustilat	250			250			
Kirjasto	550		50	500			
Vesikatot, KitinVapari	150	150					
Rakennusten peruseräparannusluonteiset työt	760	95	95	95	95	95	95
RAKENNUKSET YHTEENSÄ	11 580	3 895	5 045	945	1 315	95	95
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET							
Katujen rakentaminen ja peruseräparannus	1 200	150	150	150	150	150	150
Keskusta-alueen kehittämissuunnitelma	1 500	650					
Puistot ja istutukset	310	50	50	50	50	50	20
Hulevesijärjestelmän suunnittelu	50	50					
Liikennemerkkien ja opasteiden uusiminen	15	15					
Tievalaistus leasing-mallilla	0	0	0	0	0	0	0
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET YHT.	3 075	915	200	200	200	200	170
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	16 188	5 415	5 465	1 595	2 035	615	285
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ		50	50	50			
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	16 188	5 365	5 415	1 545	2 035	615	285

6. LIITTEET

6.1. Henkilöstösuunnitelma

KANNUKSEN KAUPUNGIN VAKINAISET JA MÄÄRÄAIKAISET VIRKA- JA TYÖSUHTEET

	2024	Avoinna	TA2025	TS2026	TS2027
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
Elinvoima- ja konsernipalvelut					
kaupunginjohtaja	1				
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	1				
Elinvoimapalvelut					
kotoutumisneuvoja, ma.		1	-1		
työhönvalmentaja					
työllisyyskoordinaattori, ma.	1		-1		
Elinvoimapalvelut Yht.	1	1	-2		
Hallintopalvelut					
asianhallintasihteeri	1				
henkilöstöpäällikkö	1				
laskentasihteeri	1				
palkkasihteeri	1				
talous- ja hallintojohtaja	1				
toimistos sihteeri	1	1			
virastomestari	1				
Hallintopalvelut Yht.	7	1			
Elinvoima- ja konsernipalvelut Yht.	9	2	-2		
Hyvinvointipalvelut					
Hyvinvointipalvelut					
hyvinvointijohtaja	1				
Hyvinvointipalvelut Yht.	1				
Kirjastopalvelut					
informaatikko	1				
kirjastovirkailija	3				
sivukirjastonvirkailija	0,1				
kirjasto- ja viestintäpäällikkö	1				
Kirjastopalvelut Yht.	5,1				
Muut hyvinvointipalvelut					
etsivä nuorisotyöntekijä	1				
työ- ja yksilövalmentaja	1				
hanketyöntekijä, ma. (digihanke)	1			-1	
kansalaisopiston tuntiopettaja (sivutoiminen)	38				
koulunuorisotyöntekijä, ma (hanke)	1			-1	
kulttuuri- ja tapahtumakoordinaattori	1				
liikuntaneuvoja, ma. (hanke)	1			-1	
liikuntapalvelupäällikkö	1				
toimistos sihteeri	1				

toimistosihteeri ma.	1				
uimahallityöntekijä	3				
vapaa-aikasihteeri	1				
vapaa-ajanohjaaja	4				
Muut hyvinvointipalvelut Yht.	55			-3	
Hyvinvointipalvelut Yht.	61,1			-3	
Kasvatus- ja opetuspalvelut					
Kasvatus- ja opetuspalvelut					
sivistystoimenjohtaja	1				
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	1				
Opetus					
kerho- ja harrastuskoordinaattori, ma. (hanke)	1				
koulunkäynninohjaaja	15,78				
koulunkäynninohjaaja, ma.	3,84				
koulunkäynninohjaaja, ma. (hanke)	0,78				
koulutsemppari, ma. (hanke)	0,78				
koulusihteeri	2				
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 opinto-ohjauksen ja psykologian lehtori	1				
lukion ja perusopetuksen yhteinen historian ja yhteiskuntaopin lehtori	1	1			
lukion tuntiopettaja (sivutoiminen)	3				
lukion äidinkielen lehtori	1				
perusop. ja lukion yht. tyttöjen liikunnan päätoiminen tuntiopettaja	1				
perusopet. ja lukion yht. englannin ja ranskan kielen lehtori	1				
perusop. ja lukion yht. kuvataiteen lehtori	1				
perusop. ja lukion yht. liikunnan ja terveystiedon lehtori	1				
perusop. ja lukion yht. maantiedon ja biologian lehtori	1				
perusopet. ja lukion yht. matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	1				
perusopet. ja lukion yht. musiikin lehtori	1				
perusopet. ja lukion yht. saksan ja englannin kielen lehtori	1				
perusopet. ja lukion tuntiopettaja (päätoiminen)	1				
perusop. ja lukion yht. uskonnon, historian ja yhteiskuntaopin lehtorin virka	1	1			
perusopetuksen kielten lehtori	1				
perusopetuksen erityisluokanopettaja	2	2			
perusopetuksen erityisopettaja	6	2			
perusopetuksen historian ja yhteiskuntaopin lehtori	1				
perusopetuksen ja lukion apulaisrehtori	1				
perusopetuksen ja lukion yhteinen rehtori	1				
perusopetuksen kotitalouden lehtori	1				

perusopetuksen luokanopettaja	24	1			
perusopetuksen luokanopettaja, ma.	1				
perusopetuksen matematiikan, fysiikan ja kemian lehtori	1				
perusopetuksen oppilaanohjauksen lehtori	1				
perusopetuksen päätoiminen englannin kielen tuntiopettaja	1				
perusopetuksen päätoiminen tuntiopettaja	1				
perusopetuksen matematiikan, fysiikan ja kemian päätoiminen tuntiopettaja	1	1			
perusopetuksen rehtori	1				
perusopetuksen teknisten aineiden lehtori	1				
perusopetuksen tuntiopettaja (päätoiminen), ma. (hanke)	1				
perusopetuksen tuntiopettaja (sivutoiminen), ma.	2				
perusopetuksen äidinkielen ja kirjallisuuden lehtori	1				
perusopetuksen äidinkielen lehtori	1				
Opetus Yht.	95,18	8			
Varhaiskasvatus					
perhepäivähoitaja	4	3			
toimistos sihteeri	1				
varhaiskasvatuksen avustaja	2				
varhaiskasvatuksen avustaja ma	2				
varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1				
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	17				
varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, kiertävä	1				
varhaiskasvatuksen opettaja	16	2			
varhaiskasvatuksen sosionomi	7	3			
varhaiskasvatuksen vastaava	1				
varhaiskasvatuspäällikkö	1				
Varhaiskasvatus Yht.	53	8			
Kasvatus- ja opetuspalvelut Yht.	149,18	16			
Tekniset palvelut					
Tekniset palvelut					
tekninen johtaja	1				
toimistos sihteeri	1				
Tekniset palvelut Yht.	2				
Tila- ja tukipalvelut					
It-asiantuntija	1				
It-päällikkö	1				
kiinteistönhoitaja	3				
kiinteistöpäällikkö	1				
kirvesmies	2				
palveluesimies	1				
ravitsemistyöntekijä	6				
ruoanjakaja-siivooja	4,6				
ruoka- ja puhdistuspalvelupäällikkö	1				

siivoaja	11				
siivoustyönohjaaja	1				
Tila- ja tukipalvelut Yht.	32,6				
Viranomaispalvelut					
rakennustarkastaja	1				
Viranomaispalvelut Yht.	1				
Yhdyskuntapalvelut					
työmaamestari ma	1				
kenttämestari	1				
maanrakennusammattimies	2				
puutarhuri	1				
työpäällikkö	1				
urheilualueiden hoitaja	1				
Yhdyskuntapalvelut Yht.	7				
Tekniset palvelut Yht.	42,6				
Kaikki yhteensä	261,88	18	-2	-3	

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 hall.päällikkö
1300 Kaupunginvaltuusto	Talous- ja hallintojohtaja
1310 Kaupunginhallitus	Talous- ja hallintojohtaja
1320 Toimikunnat	Talous- ja hallintojohtaja
1330 Yleishallinto	Talous- ja hallintojohtaja
1350 Yleishallintopalveluiden projektit	Talous- ja hallintojohtaja
3100 Henkilöstö- ja talouspalvelut	Talous- ja hall.päällikkö
1360 Henkilöstöpalvelut	Henkilöstöpäällikkö
1370 Talouspalvelut	Talous- ja hallintojohtaja
1390 Henkilöstö- ja talouspalveluiden projektit	Talous- ja hallintojohtaja
400 Elinvoimapalvelut	Kaupunginhallitus
1400 Elinkeinopalvelut	Kaupunginjohtaja
1410 Maaseutupalvelut	Kaupunginjohtaja
1420 Työllistämispalvelut	Kaupunginjohtaja
1430 Työllistämispalveluiden projektit	Kaupunginjohtaja
1490 Elinvoimapalveluiden projektit	Kaupunginjohtaja
500 Tilaajapalvelut	Kaupunginhallitus
1500 Sosiaali- ja terveystaloudet	Kaupunginjohtaja
1510 Ympäristöterveydenhuolto	Kaupunginjohtaja
600 KASVATUS- JA OPETUSLAUTAKUNTA	Kaupunginvaltuusto
600 Varhaiskasvatuspalvelut	Kasvatus- ja opetuslautakunta
3100 Varhaiskasvatuksen yhteiset palvelut	Varhaiskasvatuspäällikkö
3110 Päiväkodit	Varhaiskasvatuspäällikkö
3120 Perhepäivähoito	Varhaiskasvatuspäällikkö
3130 Esiopetus	Varhaiskasvatuspäällikkö
3140 Pikku-Takalon päivätoiminta	Varhaiskasvatuspäällikkö
3190 Varhaiskasvatuksen projektit	Varhaiskasvatuspäällikkö
610 Opetuspalvelut	Kasvatus- ja opetuslautakunta
6100 Sivistystoimen yhteiset palvelut	Sivistystoimenjohtaja
3200 Sivistystoimen yhteiset palvelut	Sivistystoimenjohtaja
3210 Sivistystoimen projektit	Sivistystoimenjohtaja
6110 Alakoulut	Sivistystoimenjohtaja
3220 Takalo-Raasakan koulu	Sivistystoimenjohtaja
3230 Märsylän koulu	Sivistystoimenjohtaja
3240 Roikolan koulu	Sivistystoimenjohtaja

6120 Yläkoulu	Sivistystoimenjohtaja
3260 Juhani Vuorisen koulu	Sivistystoimenjohtaja
3290 Perusopetuksen projektit	Sivistystoimenjohtaja
6130 Lukio	Sivistystoimenjohtaja
3300 Kannuksen lukio	Sivistystoimenjohtaja
3310 Etälukio	Sivistystoimenjohtaja
3390 Lukio-opetuksen projektit	Sivistystoimenjohtaja
650 HYVINVOINTIPALVELUIDEN LTK	Kaupunginvaltuusto
620 Kirjastopalvelut	Hyvinvointipalveluiden ltk
3450 Kirjasto	Hyvinvointijohtaja
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
