

Kankaanpään kaupunki

TALOUSARVIO 2016
TALOUSSUUNNITELMA
2016 - 2018

Kaupunginjohtaja 06 / 11 2015
Kaupunginhallitus 17 / 11 2015 § 355
Kaupunginvaltuusto 07 / 12 2015 § 79

Kankaanpään kaupunki

Talousarvio 2016, taloussuunnitelma 2016 - 2018

Sisällysluettelo

Johdanto	3
A. Yleisperustelut	4 - 12
1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitys	4
1.1. Yleinen taloudellinen tilanne	4
1.2. Kankaanpään kaupungin talous	6
2. Strategia	8
3. Konserni	9
4. Talousarvion rakenne	11
5. Talousarvion sitovuus	12
5.1. Käyttötalousosa	12
5.2. Tuloslaskelmaosa	12
5.3. Investointiosa	12
5.4. Rahoituslaskelmaosa	12
6. Tilivelvolliset	12
7. Talousarvion käyttösuunnitelmat	12
B. Käyttötalousosa	13
Toiminnalliset tavoitteet ja määrärahat tulosalueittain	14 - 65
C. Tuloslaskelmaosa	66 - 68
1. Toimintatuotot	66
2. Toimintakulut	66
3. Toimintakate	66
4. Verotulot	66
5. Valtionosuudet	66
6. Korkotuotot ja -kulut sekä muut rahoitustulot ja -menot	67
7. Vuosikate	67
8. Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista	67
9. Tilikauden tulos	67
10. Tilikauden yli-/alijäämä	67
Tuloslaskelma	68
D. Investointiosa	69 - 80
Hankkeet perusteluineen	70 - 80
E. Rahoituslaskelmaosa	81 - 82
Rahoituslaskelma ja vieraan pääoman muutokset	81
Rahoituslaskelma	82
F. Liitteet	83 - 98
1. Konsernin rakenne	84
2. Verotuloennuste	85

3. Käyttötalouden valtionosuuslaskelman yhteenvedo	93
4. Poistosuunnitelma	94
5. Väestöennuste ja huoltosuhde	97
8. Kaavoituskatsauksen kaavoituskohteet	98

Johdanto

Kuntien talousarvioita valmistellaan ja päätetään varsin synkkien yleisnäkymien vallitessa. Vientin ja kotimaisen kysynnän ennakkoidaan jatkuvan edelleen hyvin alhaisella tasolla, työttömyys on talvea 2016 kohden lisääntymässä ja talouden kasvunäkymien epävarmuus jatkuu.

Kankaanpään kaupunki pitää veroprosentin (21,50%) ja kiinteistöveroprosentit ennallaan. Myös vesi- ja jätevesitaksat pidetään samalla tasolla kuin vuonna 2015.

Toimintakate (käyttötulot - käyttömenot) oli tilinpäätöksessä 2014 63,4 milj. euroa ja vuodelle 2016 on tavoitteena 65,1 milj. euroa, jolloin kahden vuoden kasvu olisi 2,6 %.

Käyttötalouden menokehityksen tiukalla linjalla tavoitellaan 3,3 milj. euron vuosikatetta ja poistojen jälkeen + 0,7 milj. euron tulosta. Sosiaali- ja terveydenhuollon menokasvuksi v 2014/2015 arvioidaan vain 1,2 %.

Talousarvio 2016 ei sisällä kaupunkilaisille suunnatun palvelutuotannon osalta merkittäviä muutoksia.

Investoinnit

Investointien kokonaismäärä nousee poikkeuksellisen korkealle. Kokonaisinvestoinnit ovat v 2016 8,8 milj. euroa, mikä on selvästi yli keskimääräisen tason ja ylittää vuosipoistot (2,6 milj.) 6,2 milj. eurolla.

Merkittävimmät investointikohteet 2016

- Keskustan koulu	4 357 000
- kirjasto	830 000
- vesihuolto	180 000
- hulevesijärjestelmä	150 000
- liikenneväylät	588 000
- pienet tilojen korjaukset	205 000
- Kaupungintalo	189 000
- Liikuntakeskus	300 000
- Tapalan pääterveysasema	270 000
- Venesjärven päiväkotihanke	250 000
- urheilukenttä	500 000

Rahoitus

Poikkeuksellisen korkea investointitaso yhdessä alhaisen vuosikatteen (omarahoitus) kanssa johtaa huomattavaan velanottoon. Uutta pitkäaikaista lainaa otetaan 11,2 milj. euroa ja aikaisemmin otettuja lainoja lyhennetään 5,7 milj. eurolla. Nettomääräinen lainan lisäys on näin 5,5 milj. euroa eli lainamäärä/asukas olisi vuoden 2016 lopussa 3 694 euroa.

Tulevaisuuden näkymät

Kuntatalous yleensä ja myös Kankaanpäässä pysyy pitkään kireänä ja velkaantumisen pitäminen kohtuullisissa rajoissa tuottaa vaikeuksia. Palvelutuotannon rakenteellisiin muutoksiin tullaan palaamaan viimeistään seuraavalla kunnallisvaalikaudella.

Paavo Karttunen
kaupunginjohtaja

A. Yleisperustelut

1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitys

1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

(Lähde: VM, Kunta-asiat, Valtiovarainministeriön julkaisu – 35a/2015, syksy 2015)

Tiivistelmä

Kuntatalouden tilannekuva ja haasteet

Kuntataloutta on leimannut viime vuodet jatkuva kireys, mihin ovat vaikuttaneet heikko suhdanne-tilanne ja verotulojen hidastunut kasvu, valtiontalouden tervehdyttämistoimenpiteet, kuntien tehtävien ja velvoitteiden lisääminen, muuttoliike sekä ikääntymiskustannusten asteittainen nousu. Kunnat ja kuntayhtymät ovat viime vuosina tehneet säästöjä ja tehostaneet toimintaansa. Vaikka kuntien väliset erot ovat suuria, kokonaistasolla kuntatalous on ollut viime vuodet kirjanpidollisesti tasapainoinen; vuosikate on muutamaa poikkeusvuotta lukuun ottamatta ollut käyttöomaisuuden poistojen suurempi. Myös vuonna 2014 kuntien ja kuntayhtymien vuosikate (2,9 mrd. euroa) riitti kattamaan poistot.

Kireästä taloustilanteesta huolimatta kuntatalouden investoinnit ovat kasvaneet jatkuvasti. Käyttötalouden kaventunut liikkumavara on johtanut kuntatalouden investointien omarahoitusosuuden alenemiseen, minkä seurauksena kuntien velka on vuosi toisensa jälkeen noussut. Myös kuntaverotusta on jouduttu kiristämään. Kuntien ja kuntayhtymien rahoitusasemaa kuvaava rahoituslaskelman tunnusluku 'toiminnan ja investointien rahavirta' on ollut viimeksi positiivinen vuonna 2006. Vuosina 2010–2014 keskimäärin kahdella kolmesta kunnasta toiminnan rahavirta ei riittänyt kattamaan nettoinvestointeja. Yksittäisten kuntien rahoitusasemien vuosittainen vaihtelu on kuitenkin ollut suurta.

Kevään 2015 kuntatalousohjelmassa todettiin, että kuntatalouden vakauden turvaaminen edellyttää huomattavia kuntataloutta vahvistavia ja velan kasvua hillitseviä toimia. Vuosikatteen arvioitiin sen hetkellä talousennusteella ja ilman uusia toimenpiteitä painuvan asteittain noin 1,8 mrd. euroon vuonna 2019 ja eron käyttöomaisuuden poistoihin kasvavan vuosittain. Kevään kuntatalousohjelmassa arvioidulla investointien määrällä kuntatalouden velka nousisi vuoden 2014 noin 16,5 mrd. eurosta 25 mrd. euroon vuoteen 2019 mennessä. Kevään 2015 jälkeen julkaistut talousennusteet antavat viitteitä yleisen taloustilanteen pysymisestä vaikeana. Pitkälläkään aikavälillä ei ole selkeitä merkkejä talouskasvun piristymisestä, vaan näkymät ovat historian valossa varsin vaatimattomat. Tämä säteilee haitallisesti työllisyys- ja työttömyyskehitykseen ja sitä kautta myös kuntien verotuloihin ja toimintamenoihin. Lisäksi koko julkisen talouden vaikea tilanne ja ajautuminen EU:n alijäämä- ja velkamenettelyrajojen tuntumaan luo uudenlaista painetta kuntatalouteen. Tämä korostuu erityisesti uudessa julkisen talouden ohjausjärjestelmässä, missä sekä julkisen talouden kokonaisuutta että alasektorien kehitystä valvotaan aiempaa koordinoitummin ja tavoitteellisemmin.

Hallitus pyrkii vahvistamaan kuntataloutta monin keinoin

Hallitus pyrkii tasapainottamaan julkista taloutta ja osana sitä kuntataloutta useilla toimenpiteillä, jotka ajoittuvat sekä alkaneelle vaalikaudelle että sitä pitemmälle aikavälille. Hallitusohjelman liitteessä 6 on toimenpiteitä, joiden tarkoituksena on tuottaa kustannussäästöä tai vahvistaa kuntatalouden tulopohjaa vuosina 2016–2019. Nämä toimet toteutetaan etupainotteisesti. Julkisen talouden suunnitelmaan sisällytetyt hallitusohjelman liitteen 6 mukaiset toimet on huomioitu kuntatalousohjelmassa. Tämän lisäksi hallituksen tavoitteena on karsia kuntien kustannuksia 1 mrd. eurolla vähentämällä kuntien tehtäviä ja velvoitteita. Valmisteilla olevan toimenpideohjelman aikajänne ulottuu yli vaalikauden, mutta säästövaikutuksia odotetaan syntyvän jo kuluvan vaalikauden aikana. Toimenpideohjelman vaikutuksia ei ole sisällytetty kuntatalousohjelmaan. Sosiaali- ja terveystalouden järjestämisvastuun siirtämisellä kunnilta uusille itsehallintoalueille tavoitellaan pitkällä tähtäimellä merkittäviä julkisen talouden säästöjä. Kuntatalouden osalta uudistus lievittää väestön ikääntymisestä johtuvia pitkän aikavälin menopaineita. Sote-uudistuksen ja hallitusohjelmaan sisältyvien toimenpiteiden tuottavuusvaikutuksia ei ole arvioitu kuntatalousohjelmassa.

Kuntataloudelle asetetaan tasapainotavoite ja menorajoite valtion toimille

Hallitus on syksyn 2015 julkisen talouden suunnitelmassa asettanut julkisen talouden suunnitelmaa koskevan asetuksen mukaisesti myös kuntataloudelle tasapainotavoitteen. Tavoitteen mukaan kansantalouden tilinpidon mukainen paikallishallintosektori (kuntatalous) saisi olla vuonna 2019 korkeintaan ½ prosenttia alijäämäinen suhteessa kokonaistuotantoon. Kevään 2015 teknisen julkisen talouden suunnitelman pohjana olleeseen ennusteeseen suhteutettuna tavoitteen saavuttaminen merkitsi runsaan miljardin euron sopeutustarvetta vaalikauden loppuun mennessä. Rahoitusasematavoitteen saavuttamisen tukemiseksi hallitus asettaa kuntatalouden sitovan euromääräisen menorajoitteen, jolla rajoitetaan valtion toimenpiteistä kuntatalouden toimintamenoihin aiheutuvaa painetta. Menorajoite koskee valtion toimista kuntatalouteen aiheutuvaa menojen muutosta. Sen toteutumista seurataan vuosittaisissa julkisen talouden suunnitelman tarkistuksissa. Asetettua menorajoitetta ei voi väljentää, mutta sitä kiristetään vuosittain kun toistaiseksi täsmentymättömien hallitusohjelman toimenpiteiden valmistelu on edennyt.

Menorajoitteen mitoituksessa otetaan huomioon vuosien 2016–2019 julkisen talouden suunnitelmaan ja vuoden 2016 talousarvioesitykseen sisältyvät kuntatalouteen vaikuttavat, tekniseen julkisen talouden suunnitelmaan nähden uudet toimet. Hallitus on päättänyt, että sen toimenpiteiden nettovaikutus on vuonna 2019 vähintään 540 milj. euroa kuntatalouden toimintamenoja alentava verrattuna tekniseen julkisen talouden suunnitelmaan. Menorajoitteen asettamisessa ei ole vielä huomioitu hallituksen toimenpiteitä, jotka koskevat sote-uudistusta, yhden miljardin euron toimenpideohjelmia koskien kuntien tehtävien ja velvoitteiden vähentämistä tai toimenpiteitä kilpailukyvyyn edistämiseksi.

Hallitusohjelman lähtökohtana on, että kunnille ei anneta uusia tehtäviä tai velvoitteita

Uusiin tai laajeneviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan 100-prosenttinen valtionosuus. Jos kuntien ja kuntayhtymien toimintamenoja pysyvästi lisäävistä tehtävistä tai velvoitteista poikkeuksellisesti kuitenkin säädetään julkisen talouden kokonaisedun vuoksi, kuntatalouden rahoitusaseman heikentyminen estetään lisäämällä valtionapuja, karsimalla samassa yhteydessä kuntasektorin muita tehtäviä ja velvoitteita tai mahdollistamalla maksutulosten korotukset.

Menorajoite koskee valtion päätösperäisten toimien vaikutusta kuntien ja kuntayhtymien toimintamenoihin. Hallituksen toimenpiteiden kokonaisvaikutus on yhteensä 0,5 mrd. euroa kuntataloutta vahvistava vuoden 2019 tasolla edellyttäen toimenpiteiden täysimääräistä toimeenpanoa niin valtion kuin kuntien toimesta. Tämä ei riitä yksinään kattamaan runsaan miljardin euron sopeutustarvetta, vaan loppuosa jää katettavaksi hallitusohjelman vielä täsmentymättömillä toimenpiteillä tai myöhemmin päätettävillä uusilla valtion toimenpiteillä sekä kuntien omilla toimilla.

Kuntatalouden tasapainotus on jatkuva prosessi

Hallitusohjelman mukaisilla toimenpiteillä ja uudella talousennusteella päivitetyn kuntatalouden kehitysarvion mukaan kuntatalouden vuosikate olisi vuonna 2015 2,2 mrd. euroa ja pysyisi kutakuinkin samalla tasolla koko kehyskauden. Talousennusteen heikkenemisestä huolimatta tilanne on valtion toimenpiteiden jälkeen parempi kuin keväällä 2015 arvioitiin, mutta kehitysarvion mukaan vuosikatteen ja poistojen ero kasvaisi ilman lisätoimia edelleen.

Kuntien ja kuntayhtymien investointitarpeet ovat edelleen mittavat, ja investointien on arvioitu pysyvän lähivuodet korkealla tasolla. Edellä kuvattu vuosikatekehitys huomioon ottaen tämä johtaisi kuntatalouden velan kiihtyvään kasvuun. Kuntatalouden rahoitusasapainon kannalta keskeisin kysymys on, miten käyttötaloudesta saataisiin lisää liikkumavaraa investointien rahoitukseen niin, että työn verotus ei kiristyisi ja velka kasvaisi. Tältä osin kuntien tehtävien ja velvoitteiden vähentäminen tulee toteuttaa. Olennaista on myös saada konkretisoitua kaikki hallitusohjelman säästötoimenpiteet.

Kuntien omilla toimenpiteillä on keskeinen merkitys kuntatalouden vakauttamisessa. Kunnilla on laaja itshallinto eikä valtio voi pelkästään omin toimin taata kuntatalouden tasapainottumista. Näin ollen myös kunnilla on suuri vastuu kuntatalouden tasapainottamisesta muun muassa rakenteellisia

uudistuksia toteuttamalla ja tuottavuutta nostamalla. Vaikka uuden kuntalain tarkoitus on ohjata kuntia ja kuntayhtymiä kohti ennakoidumpaa ja kokonaisvaltaisempaa taloudenhoitoa, kuntien kirjanpidon mukaista alijäämien kattamista koskeva sääntely ei kuitenkaan itsessään varmista sitä, että julkisen talouden suunnitelmassa asetetut tavoitteet paikallishallinnon rahoitusasemalle ja velalle toteutuvat. Valtio ei voi täten ohjata kuntatalouden investointeja eikä sitä kautta hillitä kuntatalouden velkaantumista. Kuntien ja kuntayhtymien investointien priorisoinnilla, oikealla ajoituksella ja laadukkaalla toteutuksella on suuri merkitys. Kuntien tulee jatkossa kyetä nostamaan investointien omarahoitusosuutta. Kuntatalouden sopeutuksessa tulee huomioida myös hallitusohjelman tavoitteet liittyen työn verotuksen keventämiseen.

Kuntaryhmittäiset sopeutuspaineet ja -mahdollisuudet vaihtelevat

Kuntatalousohjelmassa on tarkasteltu koko kuntatalouden lisäksi myös kuntatalouden kehitysarvioita kuntaryhmittäin. Tämän lisäksi on ennakoitu alijäämäisten ja negatiivisen vuosikatteen kuntien määriä sekä arvioitu vuoden 2016 talousarviocsityksen kuntavaikutuksia ja rahoitusperiaatteen toteutumista. Rahoituksellinen tasapaino (toiminnan ja investointien rahavirta) vaihtelee kuntaryhmittäin merkittävästi. Laskelmien mukaan lähivuosina vaikein tilanne on yli 40 000 asukkaan kuntakokoryhmillä, mutta myös alle 6 000 asukkaan kuntakokoryhmissä tilanne heikkenee. Lähimpänä rahoitustasapainoa ovat 10 000–20 000 asukkaan kunnat. Asukasluvultaan suurien kuntien rahoituksellisen epätasapainon takana ovat suuret investoinnit, vaikka verorahoituksen kasvu onkin niissä suurempaa kuin asukasluvultaan pienimmissä kunnissa. Suurten kuntien osuus kuntien lainakannasta jatkaisi täten kasvua, ja näissä kunnissa lainakannat (euroa/asukas) ovat jo edellisten vuosien tilinpäätösten mukaan korkeimmat. Suurin laskennallinen paine tuloveroprosentin nostoon kehyskaudella on 20 000–100 000 asukkaan kuntakokoryhmissä, mutta myös alle 6 000 asukkaan kuntakokoryhmissä paine nousee kehyskaudella. Kuntakohtaisen painelaskelman perusteella kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan ovat hyvin erilaiset. Laskennallisesti vaikeammasta lähtökohtatilanteesta huolimatta suuremmissa kunnissa on kuitenkin taloudellisen tilanteen korjaamiseksi paremmat mahdollisuudet. Pienimmissä kunnissa on keskimäärin hieman alle 2 prosenttiyksikön paine rahoitustasapainon saavuttamiseksi. Yli 100 000 asukkaan kunnat selviäisivät noin 1,5 prosenttiyksikön korotuksella ja vastaavasti niiden keskimääräinen veroprosentti on selvästi alhaisiin. Kuntalain mukaan kuntatalousohjelmassa tulee käsitellä rahoitusperiaatteen toteutumista, mitä myös perustuslakivaliokunta on useassa yhteydessä edellyttänyt. Periaatteen täsmälliseen todentamiseen ei ole tähän mennessä kyetty kehittämään yksiselitteistä menetelmää. Tässä kuntatalousohjelmassa rahoitusperiaatteen toteutumista on arvioitu laskennallisilla kuntakohtaisilla poikkeamilla rahoitustasapainosta. Tätä poikkeamaa on suhteutettu kunnan tuloveroprosenttien sopeutustarpeeseen. Tarkoitus on hahmottaa yksittäiseen kuntaan kohdistuvaa kokonaisrasitusta. Tarkastelun keskeisin havainto on kuntakohtaisen hajonnan suuruus. Suhteessa kevään 2015 kuntatalousohjelman vastaavaan tarkasteluun tilanne kuntakohtaisten paineiden osalta näyttää kuitenkin hienoisesti paremmalta.

1.2. Kankaanpään kaupungin talous

Tilinpäätös 2014

Kaupungin vuoden 2014 tilinpäätös oli tulokseltaan n. 1,1 milj. euroa positiivinen. Tulos oli huomattavasti parempi kuin vuoden aikana muutetussa talousarviossa arvioitu miinus 0,6 milj. euroa. Ennakoitua parempaan tulokseen vaikutti käyttötalouden kokonaisuuden alitus, verotuloarvion ylittyminen, valtionosuustuloarvion ylittyminen ja korkomenoarvioin alittuminen. Käyttötalouden tuloarviot ylittyivät 0,4 milj. euroa ja menot alittuivat 0,3 milj. euroa. Nettomenojen alitus oli siis 0,7 milj. euroa ja toteutumisprosentti 98,8 %. Verotulot ylittyivät 0,7 milj. euroa ja valtionosuudet ylittyivät 0,2 milj. euroa. Vuosikate oli +4,1 milj. euroa kun se muutetussa talousarviossa oli vain +2,0 milj. euroa.

Toimintakate - käyttötalouden tulojen ja menojen erotus - laski edellisvuodesta 0,3 milj. eli -0,2 %. Verotulot kasvoivat 1,6 milj. eli 4,2 %. Kasvuun vaikutti 0,5 prosenttiyksikön veroprosentin korotus 0,7 milj. Valtionosuudet kasvoivat 0,7 milj. eli 3,0 %.

Tilikauden ylijäämäksi muodostui +1,1 milj. euroa. Aiempien vuosien alijäämää oli taseessa 0,6

milj. euroa, joka tuli siis riittä katetuksi tilikauden ylijäämällä. Taseessa on vuoden 2014 lopussa yhteenlaskettuna 0,53 milj. euroa ylijäämää.

Investointien kokonaismäärä oli 4,5 milj. euroa. Vanhoja lainoja lyhennettiin 4,5 milj. euroa ja uutta lainaa otettiin 5,0 milj. euroa.

Kaupungin talouden tunnusluvut kohenivat edellisvuodesta. Omavaraisuusaste nousi 28,5 %:iin (tulisi olla yli 50 %), suhteellinen velkaantuneisuus kohosi 52,7 %:iin (tulisi olla alle 50 %) ja velkamäärä kasvoi 2.645 euroon/asukas (valtakunnan keskiarvo 2.733 €/as). Tunnuslukuihin vaikuttavat eniten alhainen oma pääoma, taseen kertynyt ylijäämä ja velkamäärä.

Talousarvio 2015

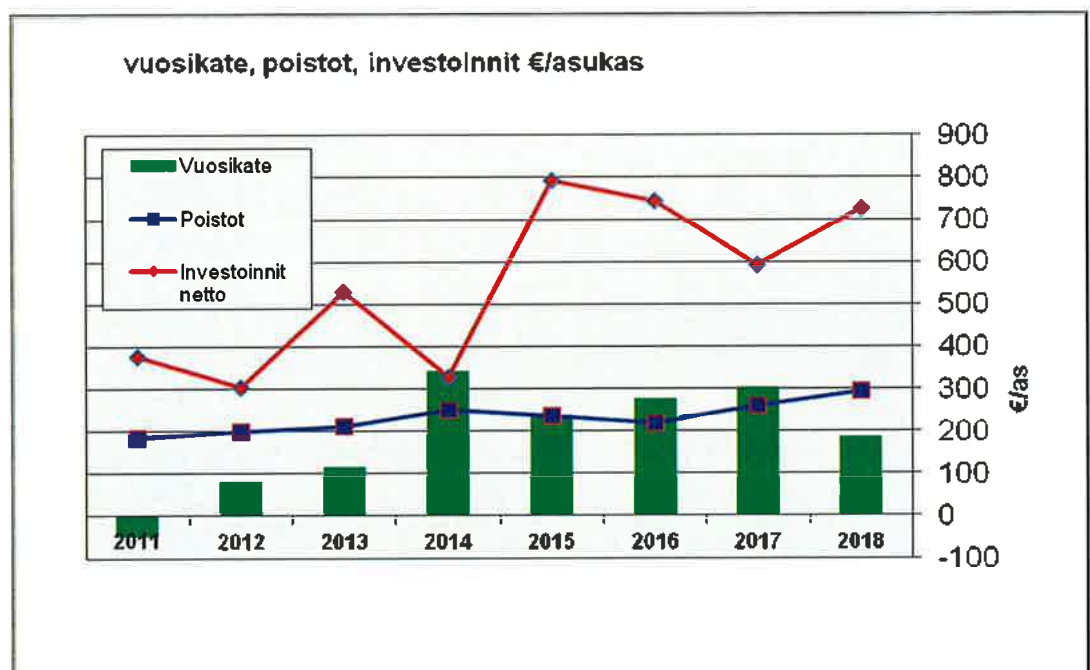
Vuoden 2015 talousarvio laadittiin tulokseltaan nolllaksi. Tilivuodelta 2015 ennakoitaan tuloksen olevan budjetoidun mukainen. Verotuloarvion ennakoitaan täyttyvän ja lainojen korkomenojen jäävän budjetoitua alemmaksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä erikoissairaanhoidon määräraha-arviot eivät tule täysin riittämään, mutta muilta osin talousarvio tulee toteutumaan pääosin suunnitellun mukaisesti. Vuoden 2014 aikana laaditun toiminnan ja talouden tasapainottamisohjelman täytäntöönpanoa on jatkettu 2015 ja se jatkuu koko tulevan suunnittelukauden ajan.

Talousarvio 2016

Vuoden 2016 talousarvio perustuu samoihin veroprosentteihin kuin vuonna 2015. Tuloveroprosentti on 21,50 %:n, yleinen kiinteistöveroprosentti 1,20 %, vakituisten asuinrakennusten 0,45 %, muiden asuinrakennusten 1,05 % ja rakentamattomien rakennuspaikkojen 3,00%. Veroprosenteista kaupunginvaltuusto teki päätöksen kokouksessaan 16.11.2015. Verotuloennuste on talousarvion liitteenä.

Valtionosuusarvio perustuu Suomen Kuntaliiton tekemiin kuntakohtaisiin koelaskelmiin. Lopullisesti valtionosuuksien määrä tiedetään vasta ministeriöiden valtionosuuspäätösten jälkeen aivan vuoden 2015 lopussa.

Investointitaso suunnitelmakaudella 2016-2018 on edelleen poikkeuksellisen korkea ylittäen selvästi poistojen määrän. Koska vuosikate ei riitä suureen investointimäärään, velkaantuminen lisääntyy. Lainamäärän kasvu lisää korkoriskiä tulevina vuosina vaikkakin yleinen korkotaso on nyt alhaisella tasolla ja ennakoitaan pysyvän alhaalla.



2. Strategia

Kaupunginvaltuusto on 14.12.2009 § 82 hyväksynyt Kankaanpään kaupungin strategian vuosiksi 2010-2015. Strategia perustuu visioon 2015 sekä arvoihin ja se koostuu viidestä painopistealueesta:

- Vetovoimaisuus ja kilpailukyky
- Henkilöstö ja johtaminen
- Palvelut ja asukkaat
- Talous
- Yhdyskunta ja ympäristö

Strategia toimii talousarviota ja taloussuunnitelmaa ohjaavana. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.6.2013 elinkeinopoliittisen ohjelman ja 3.12.2013 henkilöstöohjelman.

Vuonna 2016 laaditaan KunL 37 §:n mukainen kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

1. kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen
2. palvelujen järjestäminen ja tuottaminen
3. kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet
4. omistajapolitiikka
5. henkilöstöpolitiikka
6. kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet
7. elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen

Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen. Kuntastrategiassa tulee määritellä myös sen toteutumisen arviointi ja seuranta.

3. Konserni

Kankaanpään kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen toiminnan ja talouden tunnusluvut on esitetty seuraavassa. Omistajaohjauksena kaupunginhallitus seuraa ja ohjaa konsernin tytäryhteisöjä strategian mukaiseen toimintaan. Kaupunkikonsernin johtamista ohjaa kaupunginvaltuuston hyväksymä konserniohje. Liitteenä 2 konsernirakenne.

Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2013	%	TP2014	%	TA2015	%	TA2016	%
Liikevaihto	2 350		2 371		2 439		2 465	
Tase	9 267		9 035		8 526		8 750	
Henkilöstö	5		5		5		5	
Kannattavuus								
Nettotulos	64		124		25		50	
Kokonaistulos	64		124		25		50	
Sijoitetun pääoman tuotto		3,1 %		3,2 %		3,3 %		3,3 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		24,6 %		26,7 %		24,7 %		25,0 %
Nettovelat	6 752		6 389		6 012		5 645	
- rahalaitos	6 696		6 361		6 012		5 645	
- kaupunki	56		28		0		0	
- pääomalaina	0		0		0		0	

Vuokrattavia asuntoja yhtiöllä on omistuksessaan yhteensä 544 kpl, asuinpinta-ala yhteensä 31.294 m2. Lisäksi muita vuokrattavia ja isännöitäviä asuntoja yhteensä 169 kpl.

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymä

x 1.000 €

Kasvu	TP2013	%	TP2014	%	TA2015	%	TA2016	%
Liikevaihto = toimintatuotot	132		136		132		134	
Tase	12 674		11 569		11 032		9 211	
Henkilöstö								
Kannattavuus								
Nettotulos	376,0		325,0		209,0		161,0	
Kokonaistulos	376,0		325,0		209,0		161,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		2,93 %		2,76 %		2,01 %		1,78 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		100 %		100 %		100 %		100 %
Nettovelat								
- rahalaitos								
- kaupunki								
- VSO								
Tuloutus kunnille								
Kankaanpää	969		1 013		990		971	
Karvia	399		417		408		401	
Korko- ja rahoituskulut								
Tuloverot	10		10		13		13	
Tuloutus kunnille yht	1 368		1 430		1 398		1 372	

Kankaanpään Yrityspalvelu Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2013	%	TP2014	%	TA2015	%	TA2016	%
Liikevaihto	946		706		770		550	
Tase	15 559		13 610		14 750		13 200	
Henkilöstö	0,0		0,2		0,2		0,0	
Kannattavuus								
Nettotulos	14,1		-497,4		-26,0		-50,0	
Kokonaistulos	14,1		-462,4		-26,0		-50,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		0,74 %		-2,96 %		0,61 %		0,30 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		21,3 %		20,8 %		22,4 %		21,2 %
Nettovelat	12 186		10 786		10 950		10 150	
- rahalaitos	9 690		9 079		9 300		8 530	
- kaupunki	2 496		1 668		1 650		1 650	
- pääomalaina	0		0		0		0	

Yhtiö keskittyy toimitilojen rakennuttamiseen ja vuokraamiseen ensisijaisesti tuotannollista toimintaa harjoittaville yrityksille Kankaanpäässä. Yhtiö on 100 %:sti kaupungin omistuksessa. Vuoden 2014 lopussa vuokrattuna toimitilaa on yhteensä 25.526 m². Uuden toimitilan rakennuttaminen edellyttää omistajan rahoitusosuutta ja takausta.

Pohjois-Satakunnan Jätteenkäsittely Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2013	%	TP2014	%	TA2015	%	TA2016	%
Liikevaihto	1 316		1 165		1 200		1200	
Tase	3 000		2 564		2 500		2300	
Henkilöstö	1		1		1		1	
Kannattavuus								
Nettotulos	28,0		35,0		50,0		20,0	
Kokonaistulos	28,0		35,0		50,0		20,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		2,00 %		2,20 %		2,00 %		0,80%
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		25,0 %		33,0 %		26,0 %		24,0%
Nettovelat								
- rahalaitos	2 026		1 520		1 000		500	
- kaupunki	0							
- pääomalaina	0							

Pohjois-Satakunnan kehittämiskeskus Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2013	%	TP2014	%	TA2015	%	TA2016	%
Liikevaihto	402		441		436		450	
Tase	356		264		280		270	
Henkilöstö	3		3		3		4	
Kannattavuus								
Nettotulos	10,0		17,0		-20,0		0,0	
Kokonaistulos	10,0		17,0		-20,0		0,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		7,00 %		10,60 %		-8,70 %		0,00 %
Vakavaraisuus								
Omarvaraisuusaste %		53,0 %		78,0 %		66,7 %		74,0 %
Nettovelat	0		0		0		0	
- rahalaitos								
- kaupunki								
- pääomalaina								

Pohjois-Satakunnan Kehittämiskeskus Oy on alueen neljän kunnan; Kankaanpään kaupungin (418 osaketta/63,24%) sekä Jämijärven (78 osaketta/11,8 %) Karvian (100 osaketta/15,13 %) ja Siikaisten (65 osaketta/9,83 %) kuntien omistama seudullinen kehittämissyhtiö. Yhtiö on perustettu vuonna 2004. Yhtiön toiminnan painopistealueina ovat uusien yritysten perustamisneuvonta, toimivien yritysten kehittäminen sekä erilaiset yritysten

4. Talousarvion rakenne

Vuoden 2016 talousarvion rakenne noudattaa valtuuston hyväksymää Suomen Kuntaliiton suosituksen mukaista talousarvioasetelmaa, jota on noudatettu vuodesta 1997 alkaen. Talousarvion rakenne on sama kuin vuonna 2015.

Talousarvio koostuu seuraavista talousarvio-osista:

- A. Yleisperustelut
- B. Käyttötalousosa
- C. Tuloslaskelmaosa
- D. Investointiosa
- E. Rahoituslaskelmaosa
- F. Liitteet

Talousarviolla ja taloussuunnitelmalla on kaksi näkökulmaa:

- 1) kokonaistalouden näkökulma ja
- 2) toiminnan ohjauksen näkökulma.

Kokonaistalouden näkökulmasta kaupungin kokonaistaloutta kuvataan talousarvion ja -suunnitelman tuloslaskelmaosassa ja rahoituslaskelmaosassa. Toiminnan ohjauksen näkökulmasta kaupungin toimintaa ohjataan käyttötalousosan ja investointiosan tavoitteilla ja määrärahoilla.

Taloussuunnitelma laaditaan kolmivuotiskaudeksi. Tilikauden tulos yksittäiseltä suunnitelmavuodelta voi olla yli- tai alijäämäinen, mutta suunnitelmakaudella tulojen on katettava menot sekä aiempien vuosien alijäämät. Ellei tähän pystytä, on valtuuston laadittava erikseen talouden tervehdyttämisohjelma.

5. Talousarvion sitovuus

5.1. Käyttötalousosa

Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto asettaa tulosalueittain toimielimille toiminnalliset tavoitteet, niiden toteutumista kuvaavat mittarit ja mittareille tavoitearvot sekä hyväksyy tulosalueelle tulosaluekohtaisen menoarvion ja tuloarvion erotuksena muodostuvan **nettomenomäärärahan**. Sitovuus valtuustoon nähden on **nettomääräinen** ts. menojen ja tulojen erotus eli toimintakate (netto) on valtuustoon nähden **sitova tulosalueittain**. Myös **toiminnalliset tavoitteet** ovat valtuustoon nähden sitovia. Muista tulosalueista poiketen **tulosalueilla ”Mittaus- ja kiinteistötoimi” ja ”Tukipalvelut” sekä ”Tilapalvelut” sitovuus on bruttomääräinen** ts. **bruttomenot ovat valtuustoon nähden sitovia**.

5.2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa menoarviot ja tuloarviot ovat valtuuston hyväksymällä **tasolla bruttomääräisesti** sitovia.

5.3. Investointiosa

Investointiosassa valtuusto myöntää menoarvion ja tuloarvion erotuksena muodostuvan **nettomenomäärärahan** hankekohtaisesti. Sitovuus valtuustoon nähden on **nettomääräinen** ts. menojen ja tulojen erotus eli nettomeno on valtuustoon nähden **sitova hankkeittain**.

5.4. Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelmaosassa menoarviot ja tuloarviot ovat valtuuston hyväksymällä **tasolla bruttomääräisesti** sitovia.

6. Tilivelvolliset

Kuntalain 75 §:n mukaisia tilivelvollisia ovat kaikki valtuustoa alempien toimielinten jäsenet sekä kunkin toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat, joita ovat kaikki toimielinten esittelijät kukin esittelynsä ja asianomaisen toimielimen tehtäviin kuuluvien asioiden osalta. Käyttötaloudessa jokaisen tulosalueen kohdalla on mainittu tilivelvollinen toimielin ja tilivelvollinen viranhaltija, investointiosassa hankkeittain on mainittu tilivelvollinen toimielin. Muiden talousarvion osien osalta tilivelvollinen on kaupunginhallitus.

7. Talousarvion käyttösuunnitelmat

Talousarvion käyttösuunnitelmilla toimielimet jakavat tulosalueen menoarviot ja tuloarviot taloudellisen vallan siirtämisen ja tulosten vastuun kannalta tarkoituksenmukaisiin tulosyksiköihin, tehtäviin, kustannuspaikkoihin ja toimintoihin. Sen jälkeen kun valtuusto on hyväksynyt talousarvion, tulee toimielimen päättää talousarviossa hyväksytyn määrärahan käyttösuunnitelmasta ja sopeuttaa toiminta käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Toimielimen tulee myös kesken talousarviovuoden muuttaa käyttösuunnitelmaa, mikäli siihen ilmenee tarvetta.

Toimielinten tekemät talousarvion käyttösuunnitelmat tulee toimittaa kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi helmikuun 2016 loppuun mennessä. Käyttösuunnitelmat on laadittava toiminnan osalta siten, että käytettävissä oleva määräraha riittää.

B. Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty kaupungin normaali toiminta tulosalueittain. Tulosalue on toiminnallinen kokonaisuus, jolle valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet ja antaa tavoitteiden toteuttamista varten resurssit. Tulosalueelle annettu menoarvion ja tuloarvion erotus eli **nettomenomääräraha** (mittaus- ja kiinteistötoimessa, tukipalveluissa ja tilapalvelussa **bruttomeno**) vastaa kuntalain 65 §:n "määräraha" käsitettä. Sosiaali- ja terveystalouden palvelualueilla tuoteryhmät, jotka ovat tulosalueita vastaavia.

Talousarvion sitovuuspäätöksen mukaan (kohdassa A.5.1.) toiminnalliset tavoitteet ovat valtuuston sitovia tahdonilmaisuja ja niiden toteutumista seuraa valtuuston asettama tarkastuslautakunta. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan myös kesken talousarviovuoden tapahtuvissa osavuosisiraporteissa. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista kuvaamaan on asetettu erilaisia mittareita ja tunnuslukuja. Edelleen em. sitovuuspäätöksen mukaan määrärahat ovat tulosaluekohtaisesti sitovia. Valtuuston asettamat alemmat toimitelimenet jakavat omilla päätöksillään toiminnalliset tavoitteet ja määrärahat pienempiin osiin talousarvion käyttösuunnitelmissaan, jotka kaupunginhallitus hyväksyy.

Käyttötalousosassa jokaisen tulosalueen kohdalla on nähtävissä toimintasäännön mukainen palvelukeskus sekä toimielin ja tämän alainen tilivelvollinen viranhaltija, jotka vastaavat valtuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteuttamisesta. Edelleen tulosalueittain on ilmaistu palveluajatus, toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella, toiminnalliset tavoitteet, niiden toteutumista kuvaavat mittarit sekä kysyntä- ja laajuustiedot. Toimintatuotot ja -kulut esitetään tulo/menolajeittain eroteltuna. Näiden erotuksena muodostuva **toimintakate** on siis tulosalueelle annettu nettomääräinen **määräraha** (mittaus- ja kiinteistötoimessa, tukipalveluissa ja tilapalvelussa **bruttomeno**).

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Keskusvaalilautakunta
Vaalit
Keskusvaalilautakunnan sihteeri

Palveluajatus

Presidentinvaalien, eduskuntavaalien ja europarlamenttivaalien kunnan osuuden tehokas ja virheetön hoitaminen sekä kunnallisvaalien tehokas ja virheetön hoitaminen.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

2016 Ei säännönmukaisia vaaleja
2017 Kuntavaalit
2018 Presidentinvaali

Toiminnalliset tavoitteet

1. Virheettömyys ja tehokkuus.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1.1. Virheettömyys	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Kysyntä ja laajuustiedot

	TP 2014	TA 2015	TA2016	TS2017	TS2018
Äänioikeutettuja	9 932	9 711	9 711	9 711	9 711
Äänestysalueita	2	2	2	2	2

Tulosalue

10 VAALIT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-19 216	-18 000						-18 000
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot								
	-19 216	-18 000						-18 000
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	12 319	13 289					15 000	13 289
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	2 295	1 992					2 300	1 941
Muut henkilösivukulut	581	569					647	546
Palvelujen ostot	2 761	2 900					7 000	3 900
Aineet,tarvikke,tavarat	1 084							
Avustukset								
Muut toimintakulut								
	19 040	18 750					24 947	19 676
TOIMINTAKATE	-176	750					24 947	1 676

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Tarkastuslautakunta
Tarkastustoimi
Tarkastuslautakunta

Palveluajatus

Tarkastuslautakunnan tehtävät on määrätty kuntalain 121 §:ssä. Keskeinen tarkastuslautakunnan tehtävä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminannon ja talouden tavoitteet kaupungissa ja kaupunkikonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunnan lakisääteisiin tehtäviin kuuluu mm. myös talouden tasapainotuksen toteutumisen arviointi sekä hallinnon ja talouden tarkastusta koskevien asioiden valmisteleminen valtuustolle.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella määritellään tarkastuslautakunnan hyväksymässä arviointisuunnitelmassa sekä tilintarkastajan tarkastussuunnitelmassa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osuvuuden, kuvaavuuden, kattavuuden ja riittävyyden arviointi erityisesti niiden tehtäväalueiden osalta, mitkä on päätetty vuoden 2016 työohjelmassa.

Tuloksellisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden arvioinnin näkökulmien lisääminen tarkastuslautakunnan arviointityössä.

Tilivelvollisuuden asianmukaisen toteutumisen varmentaminen.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Tilintarkastajan tarkastuspäivien lkm	20	20	20	20	20

Tulosalue

11 TARKASTUSTOIMI

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot								
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	5 627	9 000	8 000	8 000	8 000	42,2	8 000	8 000
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	428	800	700	700	700	63,6	700	700
Muut henkilösivukulut	40	70	70	70	70	75,0	70	70
Palvelujen ostot	15 475	18 030	17 380	17 380	17 380	12,3	17 380	17 380
Aineet, tarvikkeet, tavarat								
Avustukset								
Muut toimintakulut	29	100	100	100	100	244,8	100	100
	21 599	28 000	26 250	26 250	26 250	21,5	26 250	26 250
TOIMINTAKATE	21 599	28 000	26 250	26 250	26 250	21,5	26 250	26 250

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Kaupunginvaltuusto ja kaupunginhallitus
Yleishallinto
Kaupunginjohtaja

Palveluajatus

Kaupunginvaltuustolla on kokonaisvastuu kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Valtuusto vastaa strategisesta päätöksenteosta, tavoitteiden asettamisesta (konserni), toiminnan ja talouden tasapainosta ja seurannasta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja talouden hoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kaupungin etua ja käyttää tarvittaessa sen puhevaltaa. Kaupunginhallitus johtaa kaupunkikonsernia valtuuston hyväksymän strategian, talousarvion ja muiden suunnitelmien ja päätösten toteuttamiseksi.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Kaupungin talouden tasapaino 2016-2018.
Kaupunkistrategian hyväksyminen ja toteutus.
Palvelutuotannon järjestäminen ja organisointi paikallisesti ja alueellisesti.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kaupungin talouden ja toiminnan tasapainottaminen.
2. Valtuustokauden mittaisen kaupunkistrategian valmistelu, hyväksyminen ja toteutus.
3. Aktiivinen paikallinen ja maakunnallinen yhteistyö.
4. Kuntalain 37 §:n mukaisen kuntastrategian laatiminen

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1. arviointi	keväät14	keväät15	keväät16	keväät17	keväät18
2. päätökset					
3. seuranta	4 kert/v	4 kert/v	4 kert/v	4 kert/v	5 kert/v
4. kuntastrategia laadittu			syksy16		
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018

Tulosalue

12 YLEISHALLINTO

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-8 549							
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset	-45 276							
Muut toimintatuotot		-10 000						
	-53 825	-10 000						
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	183 662	185 133	196 000	196 000	196 000	6,7	196 000	196 000
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	45 636	28 422	40 752	40 752	40 752	-10,7	40 752	40 752
Muut henkilösivukulut	5 784	9 429	7 764	7 764	7 764	34,2	7 764	7 764
Palvelujen ostot	382 152	226 093	243 991	243 991	243 991	-36,2	243 991	243 991
Aineet,tarvikk,tavarat	12 495	14 400	14 400	14 400	14 400	15,2	13 400	13 400
Avustukset	7 666					-100,0		
Muut toimintakulut	50 825	68 930	58 525	58 525	58 525	15,2	59 525	59 525
	688 220	532 407	561 432	561 432	561 432	-18,4	561 432	561 432
TOIMINTAKATE	634 395	522 407	561 432	561 432	561 432	-11,5	561 432	561 432

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Kaupunginhallitus
Hallintopalvelut
Kaupunginsihteeri

Palveluajatus

Hallintopalvelujen tehtävänä on tarjota kaupunginhallitukselle koko kaupunkikonsernin johtamisessa tarvittava riittävä tieto, tuottaa keskitetysti hoidettavat yleis- ja henkilöstöhallinnon palvelut tehokkaasti ja taloudellisesti sekä seurata ja raportoida hallitukselle ja valtuustolle riittävästi. Hallintopalvelujen tulosalue sisältää myös palvelupisteen toimintamenot.

Työllistämispalvelujen keskitetty hoitaminen.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Henkilöstöä hyvin suoriutuksiin kannustavien ja tukevien järjestelmien ylläpito ja kehittäminen. Pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu.

Hallintokeskuksen johtamisessa korostuvat strategian-, prosessien-, muutoksen-, vuorovaikutus- ja osaamisen johtamisen taidot.

Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laatiminen (Arkistonmuodostussuunnitelma sähköistä arkistointia varten). Asiakaspalvelu2014 -hanke. Valtiovarainministeriö valmistelee Suomeen koko maan kattavaa lakisääteistä julkisen hallinnon yhteisten asiointipisteiden verkkoa.

Toiminnalliset tavoitteet

- Työhyvinvointikyselyn tulokset käsitelty palvelukeskusten johtoryhmissä
- Työyhteisökohtaiset kehittämissuunnitelmat laaditaan kyselyn tulosten perusteella
- Kaupunki työnantajana suhtautuu myönteisesti palkattomiin työ- ja virkavapauksiin
- Uudistetaan "Taidekehä" -esite
- Aktivoidaan verkko- ja some-viestintää yhteistyössä eri tahojen kanssa
- Kokonaisarkkitehtuurin kuvaaminen ja käyttöönotto vaiheittain. (Kuntasektorin kokonaisarkkitehtuuri on osa julkisen hallinnon kokonaisarkkitehtuuria. Kokonaisarkkitehtuurilla (KA) tarkoitetaan toiminnan, tietotarpeiden, tietojärjestelmien ja teknologiaratkaisujen mallintamista, kuvaamista ja suunnittelemista yhtenäisen mallin mukaisesti.)
- Kehityskeskustelujen toteuttaminen 100 %:sti koskien koko kaupunkiorganisaatiota

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Työhyvinvointikyselyn tulokset käsitelty palvelukeskusten johtoryhmissä					
Työyhteisökohtaiset kehittämissuunnitelmat laaditaan kyselyn tulosten perusteella					
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018

Tulosalue

13 HALLINTOPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-80 230	-93 000	-84 810	-84 810	-84 810	5,7	-84 810	-84 810
Maksutuotot	-91							
Tuet ja avustukset	-255 542	-215 000	-235 000	-235 000	-235 000	-8,0	-235 000	-235 000
Muut toimintatuotot	-592							
	-336 455	-308 000	-319 810	-319 810	-319 810	-4,9	-319 810	-319 810
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	112 457	355 258	377 672	377 672	377 672	235,8	377 672	375 664
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	26 894	82 485	85 599	85 599	85 599	218,3	85 599	85 137
Muut henkilösivukulut	7 031	23 595	25 631	25 631	25 631	264,5	25 631	25 502
Palvelujen ostot	863 353	628 151	705 129	705 129	705 129	-18,3	705 129	705 129
Aineet, tarvikkeet, tavarat	20 876	14 799	14 799	14 799	14 799	-29,1	14 799	14 799
Avustukset	637 811	535 000	679 771	679 771	679 771	6,6	679 771	679 771
Muut toimintakulut	80 969	111 372	98 846	98 846	98 846	22,1	98 846	99 092
	1 749 391	1 750 660	1 987 447	1 987 447	1 987 447	13,6	1 987 447	1 985 094
TOIMINTAKATE	1 412 936	1 442 660	1 667 637	1 667 637	1 667 637	18,0	1 667 637	1 665 284

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Kaupunginhallitus
Kehittäminen
Kaupunginjohtaja

Palveluajatus

Kaupunkistrategian mukaisesti Kankaanpää on:
- vaikutusalueensa vetovoimainen palveluiden ja hallinnon keskus

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Kaupungin vetovoimaisuuden vahvistaminen.
Valmiudet kuntaliitoksiin ja palveluiden seudulliseen tuottamiseen.
Yritystoiminnan toimintaedellytysten kehittäminen.
Elinkeinopoliittisen ohjelman toteutus.
Palvelustrategian hyväksyntä.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Pohjois-Satakunnan Kehittämiskeskus Oy:n aktiivinen toiminta (n. 292 000 €)
 2. TTY:n Kankaanpään yksikkö (n. 44 000 €)
 3. Leader-hankkeet eli Aktiivinen Pohjois-Satakunta (n. 60 000 €)
 4. Muut kehittämishankkeet (n. 90 000 €)
 5. Selvitetään kulttuurikampus-hankkeen toteutusmahdollisuudet.
 6. Laaditaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoselvitys 31.3.2016 mennessä.
- Ks s. 46 kohta 9.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1. Yhtiön toiminnan tuloksellisuus	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle
2. Yksikön toiminnan tulokset	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle
3. Toiminnan tulokset	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle	raportti kh:lle
4. Käynnistettävät hankkeet	kh:n päät.	kh:n päät.	kh:n päät.	kh:n päät.	kh:n päät.
5. Kulttuurikampus esiselvitys			raportti kh:lle		
6. Varh.kasv. ja kouluverkkoselvitys			raportti kh:lle		

Kysyntä ja laajuustiedot

TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
---------	---------	---------	---------	---------

Tulosalue

14 KEHITTÄMINEN

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot								
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Henkilösivukulut								
Eläkekulut								
Muut henkilösivukulut								
Palvelujen ostot	95 488	336 821	359 566	371 655	371 655	289,2	371 655	371 655
Aineet,tarvikk,tavarat								
Avustukset								
Muut toimintakulut	261 646	142 524	127 147	115 058	115 058	-56,0	115 058	115 058
	357 134	479 345	486 713	486 713	486 713	36,3	486 713	486 713
TOIMINTAKATE	357 134	479 345	486 713	486 713	486 713	36,3	486 713	486 713

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Hallintokeskus
Kaupunginhallitus
Tukipalvelut
Kaupunginsihteeri

Palveluajatus

Tukipalveluyksikön tehtävänä on järjestää palvelukeskuksille siivous- ja ruokahuoltopalvelut sekä atk-tukipalvelut kilpailukykyisesti. Palvelukeskusten sisäisesti ostamien palvelujen ylijäävä osa myydään konsernin tytäryhteisöille ja toisessa vaiheessa konsernin ulkopuolelle.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Tuotteiden kilpailukykyisyys.

Siivous- ja ruokahuoltohenkilöstön työkyvyn ylläpito

Lähiruuan osuutta pyritään edelleen nostamaan hankinnoissa parantamalla ja vahvistamalla pienyritysten ja lähiruuan tuottajien osallistumista kilpailutuksiin.

Toiminnalliset tavoitteet

- Reseptiohjelman käyttöönotto.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
	ylläpitä- minen jatkuu	ylläpitä- minen jatkuu	ylläpitä- minen jatkuu	ylläpitä- minen jatkuu	ylläpitä- minen jatkuu
Laatujärjestelmätyö					
Siivoust. mitoitukset tark. tarpeell. osin					
Tuotettujen aterioiden määrä	494 891	500 000	480 821	500 000	500 000
Ruokah. kust.tehokkuus hinta €/ater./vrk	3,26	3,30	3,30	3,30	3,30
Keskimääräinen ateriahinta vanhainkoti €/v	6,16	6,61	5,90	6,61	6,61
Keskimääräinen ateriahinta koulut/p.kodit €	2,16	2,66	2,80	2,66	2,66
Aterioiden ravitsevuus ja lähiruokaosuus					
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Henkilöstön määrä					
* toimistopalvelut (henkilötyövuodet)	10	-	-	-	-
* henkilöstön määrä	8,3	-	-	-	-
* siivous- ja ruokahuolto määrä	38	38	38	38	38
* siivous- ja ruokahuolto (henkilötyövuodet)	34,5	34,5	34	34,5	34,5
* tietohallinto	1	1	1	1	1
Mitoitettu siivoustyöaika h/pv	118,58	118,58	106,30	118,58	118,58
Toimistopalvelut, henkilötyöviikkoja	-	-	-	-	-
* ulkopuolinen myynti henkilötyöviikkoja	-	-	-	-	-
Tietohallinto					
*palveluvasteaikojen toteutuminen	99 %	98 %	98 %	98 %	98 %
*asiakaspalautteen keskiarvo	9,8	9	9	9	9

Tulosalue

15 TUKIPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-5 076 169	-3 697 046	-3 827 745	-3 827 745	-3 827 745	-24,6	-3 729 779	-3 729 779
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	-240		-6 900	-6 900	-6 900	2 775,0	-6 900	-6 900
	-5 076 409	-3 697 046	-3 834 645	-3 834 645	-3 834 645	-24,5	-3 736 679	-3 736 679
Valmistus omaan käyttöön	-432							
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	2 242 329	1 098 736	1 176 977	1 176 977	1 176 977	-47,5	1 142 977	1 188 743
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	547 873	273 629	270 637	270 637	270 637	-50,6	270 637	281 162
Muut henkilösivukulut	114 374	78 265	76 131	76 131	76 131	-33,4	76 131	79 091
Palvelujen ostot	1 327 579	1 412 974	1 296 141	1 296 141	1 296 141	-2,4	1 172 681	1 172 681
Aineet,tarvikke,tavarat	596 500	632 492	678 687	678 687	678 687	13,8	700 993	700 993
Avustukset								
Muut toimintakulut	198 366	197 929	230 502	230 502	230 502	16,2	239 942	239 942
	5 027 021	3 694 025	3 729 075	3 729 075	3 729 075	-25,8	3 603 361	3 662 612
TOIMINTAKATE								
	-49 820	-3 021	-105 570	-105 570	-105 570	111,9	-133 318	-74 067

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Talouskeskus
Kaupunginhallitus
Talouspalvelut
Kaupunginkamreeri

Palveluajatus

Talouspalvelut tuottaa kirjanpito-, palkanlaskenta-, osto- ja myyntireskontra- sekä maksuliikennepalvelut Kankaanpään kaupungille ja Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymälle (PoSa). Tämän lisäksi talouspalvelut vastaa kaupungin taloussuunnittelusta, kaupungin asuntoviranomaistoiminnasta sekä verotuksen kustannuksista veroviranomaisille.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Kaupungin talouden tasapainottaminen yhteistyössä palvelukeskusten kanssa.
Taloushallintopalvelujen toiminnan ja tehokkuuden kehittäminen.
Seurannan kehittäminen ja siitä saatavan tiedon hyödyntäminen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Taloushallintopalvelujen tuotteiden yksikköhinnat kohtuulliset.
2. Seuranta ja raportointi riittävä.

Tulosalue sisältää kaupungin osuuden verotuskustannuksista (280.633 €)

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1.Yksikköhinnat:					
1.1. Palkkalaskelma €/kpl	13,23	13,73	14,24	14,24	14,24
1.2. Kirjanpidon vientirivi €/kpl	0,49	0,45	0,39	0,39	0,39
1.3. Ostolasku €/kpl	4,30	4,32	4,30	4,30	4,30
1.4. Maksuliikennetapahtuma €/kpl	0,44	0,28	0,30	0,30	0,30
1.5. Myyntilasku €/kpl	1,62	1,20	1,45	1,45	1,45
2. Vakioraportit kpl/v					
2.1. Valtuustolle kpl/v	4	4	4	4	4
2.2. Tilivelvollisille kpl/v	12	12	12	12	12
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Henkilöstöpanos henkilötyövuodet	13,0	12,9	12,2	12,0	12,0

Tulosalue

16 TALOUSPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-847 644	-772 931	-805 375	-805 375	-805 375	-5,0	-805 375	-805 375
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot		-240	-240	-240	-240	100,0	-240	-240
	-847 644	-773 171	-805 615	-805 615	-805 615	-5,0	-805 615	-805 615
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	69 286	464 121	429 762	429 762	429 762	520,3	429 762	429 762
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	16 664	109 478	98 791	98 791	98 791	492,8	98 791	98 791
Muut henkilösivukulut	3 400	31 312	27 788	27 788	27 788	717,3	27 788	27 788
Palvelujen ostot	1 398 371	736 928	821 646	794 279	794 279	-43,2	821 646	821 646
Aineet,tarvikke,tavarat	7 539	5 250	9 050	9 050	9 050	20,0	9 050	9 050
Avustukset								
Muut toimintakulut	22 429	48 705	48 390	48 390	48 390	115,7	48 390	48 390
	1 517 689	1 395 794	1 435 427	1 408 060	1 408 060	-7,2	1 435 427	1 435 427
TOIMINTAKATE	670 045	622 623	629 812	602 445	602 445	-10,1	629 812	629 812

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Talouskeskus
Kaupunginhallitus
Maaseutupalvelut
Maaseutupäällikkö

Palveluajatus

Maaseutupalvelut tuottaa maatalousyrittäjille maaseutuelinkeinojen hallintopalvelut. Kankaanpään kaupunki järjestää yhteistoimintasopimuksen mukaisesti maaseutuelinkeinohallinnon tehtävät alueella, joka käsittää Honkajoen, Jämijärven, Kihniön ja Pomarkun kunnat sekä Kankaanpään ja Parkanon kaupungit. Sopimuksen toteutumista ohjaa ja valvoo osapuolten asettama yhteistyöryhmä, joka antaa lausunnon talousarviosta, päättää tarjottavasta palvelusta ja tekee esityksiä toiminnan kehittämisestä.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät.
Maaseutuelinkeinojen kehittäminen.
Maaseutuasumisen edistäminen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät on tehokkaasti tuotettu.
2. Maaseudun kehittämisen tavoitteena on vireä maaseutu monipuolisine elinkeinoineen ja palveluineen.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS2018
1.1. Nopea tukihakemusten tallennus hakemuksia tallennettu kpl/pv	15	15	15	15	15
1.2. Nopea tukien maksatus enimmäisviive maksatuksessa pv	0	0	0	0	0
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS2018
Tilalukumäärä	905	890	840	830	820
Tilojen keskipeltoala	36	36	36	37	38
Tukihakemusten määrä kpl	4 942	4 700	4 500	4 400	4 300

Tulosalue

19 MAASEUTUPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-220 948	-199 745	-223 950	-223 950	-223 950	1,4	-223 950	-223 950
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset	-5 520	-4 000						
Muut toimintatuotot								
	-226 468	-203 745	-223 950	-223 950	-223 950	-1,1	-223 950	-223 950
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	184 381	210 305	210 744	210 744	210 744	14,3	211 044	211 044
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	43 738	49 372	50 000	50 000	50 000	14,3	48 333	48 333
Muut henkilösivukulut	9 008	14 122	14 482	14 482	14 482	60,8	13 596	13 596
Palvelujen ostot	60 859	25 000	26 998	26 998	26 998	-55,6	26 998	26 998
Aineet,tarvikk,tavarat	2 102	1 950	2 600	2 600	2 600	23,7	2 600	2 100
Avustukset								
Muut toimintakulut	7 615	7 701	7 738	7 738	7 738	1,6	9 991	10 491
	307 703	308 450	312 562	312 562	312 562	1,6	312 562	312 562
TOIMINTAKATE	81 235	104 705	88 612	88 612	88 612	9,1	88 612	88 612

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Ympäristökeskus
Ympäristölautakunta
Kaavoitus
Kaupunginarkkitehti

Palveluajatus

Kaavoituksen tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategisia päämääriä yhdyskuntasuunnittelun ja projektitoiminnan keinoin tavoitteena kehittyvä, toimiva, taloudellinen ja kaunis kaupunki. Kaavoitus huolehtii kaavojen ajanmukaisuudesta ja tonttitarjonnan riittävyydestä elinkeinoelämän, asumisen, palvelujen ja virkistytymisen tarpeisiin. Ympäristökeskus myy aluearkkitehtitoimintapalveluita Honkajoen, Jämijärven, Karvian, Merikarvian ja Siikaisten kunnille. Kaavoituksen tulosalue pitää sisällään myös koko ympäristökeskuksen hallinnon kulut.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Painopistealueet perustuvat kaupungin strategiaan ja ne on tarkemmin kirjattu kaavoituskatsaukseen 2015 ja kaavoitusohjelmaan 2016 - 2018. Tärkeimpiä vuoden 2016 kaavoitushankkeita ovat Kulttuurikampuksen, kulttuurikorttelin ja Halmeen teollisuusalueen asemakaavojen laadinta. Yritysten ja asukkaiden tarpeista lähtevät hankekaavat toteutetaan nopeassa aikataulussa. Vanhoja rakennuskaavoja päivitetään nykyisiä tarpeita vastaaviksi asemakaavoiksi. Aluearkkitehtitoiminnalla alkanutta yhteistyötä jatketaan Honkajoen, Jämijärven, Karvian, Merikarvian ja Siikaisten kuntien kanssa. Aluearkkitehtitoiminnalle on saatavissa valtion avustusta vielä vuodelle 2016.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kaavoitusohjelman toteuttaminen (priorisointia tarpeen mukaan tarkistaen)
2. Hankekaavoitus toteutetaan nopeasti.
3. Turvataan tonttitarjonnalla Kankaanpään kehittymismahdollisuudet ja huolehditaan kaupunkiympäristön laadusta.
4. Suunnittelun avoin vuorovaikutus ja tiedottaminen.
5. Seudullisen yhteistyön jatkaminen, kehittäminen.
6. Kartoitetaan Kankaanpään kehittymisen/ elinvoimaisuuden kannalta tärkeät kehittämiskohteet.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1. Asemakaavat suunnitteilla/valmistuvia	9/5	8/5	9/4	8/5	8/5
2. Yleiskaavat suunnittelilla/valmistuvia		2/1	1/1	0	0
3. Muut hankkeet		1	0	0	0
2. Kaavoitetut uudet tontit	27	26	60	30	30
4. Naapurikuntien kohteet suun./ valm	12/8	11/8	7/5	7/5	7/5

Kysyntä ja laajuustiedot

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Yleiskaavoitettu alue/ ha	17 014	22 500	22 500	22 500	22 500
Asemakaavoitettu alue/ ha	990	1 040	1 064	1 100	1 120
Rakennuskieltoalue ha	45	45	45	45	30
Poikkeamispäätökset, lausunnot ym.	7	10	8	8	8

Tulosalue

21 KAAVOITUS

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-140 371	-142 200	-77 000	-77 000	-77 000	-45,1	-77 000	-72 000
Maksutuotot	-5 824	-3 500	-2 100	-2 100	-2 100	-63,9	-2 100	-3 200
Tuet ja avustukset	-27 533	-28 000	-28 000	-28 000	-28 000	1,7	-28 000	-28 000
Muut toimintatuotot	-984	-240						
	-174 712	-173 940	-107 100	-107 100	-107 100	-38,7	-107 100	-103 200
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	225 766	246 076	181 833	181 833	181 833	-19,5	181 833	185 000
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	53 566	55 422	39 522	39 522	39 522	-26,2	39 522	40 020
Muut henkilösivukulut	10 755	15 853	11 119	11 119	11 119	3,4	11 119	11 258
Palvelujen ostot	84 296	48 936	48 627	48 627	48 627	-42,3	48 627	44 054
Aineet, tarvikkeet, tavarat	5 277	6 950	6 970	6 970	6 970	32,1	7 470	5 239
Avustukset								
Muut toimintakulut	11 550	13 552	13 396	13 396	13 396	16,0	12 896	11 996
	391 210	386 789	301 467	301 467	301 467	-22,9	301 467	297 567
TOIMINTAKATE	216 498	212 849	194 367	194 367	194 367	-10,2	194 367	194 367

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Ympäristökeskus
Ympäristölautakunta
Rakennusvalvonta
Rakennustarkastaja

Palveluajatus

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa yleisen edun kannalta rakennustoimintaa sekä huolehtia tarvittavasta rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Rakentamisen laadun parantaminen.
2. Energiatehokkaan rakentamisen edistäminen.
3. Ohjauksen ja neuvonnan lisääminen.
4. Uusien lakien ja asetusten saattaminen rakentajien tietoon.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Keskenäisten rakennushankkeiden saattaminen ajantasalle
2. Maa-aineslupien seuranta ajan tasalle.
3. Rakentamisessa vaaditut erityissuunnitelmat kunnossa ennen töiden aloittamista (LVI-suunnitelmat, perustus-, ja rakennekuvat sekä energialaskelmat)
4. Energiaselvitykset kunnossa rakennuslupaa haettaessa
5. Luvattoman rantarakentamisen selvitysprosessin eteenpäinvieminen

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS2018
1. Keskenäisten hankkeiden määrä	453	400	400	400	401
2. Erityissuunnitelmat kunnossa	on	on	on	on	on
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS2018
Rakennusluvut	162	140	120	140	140
Katselmusten määrä	350	350	350	350	350
Korjaus- ja energia-avustusten määrä	18	30	15	30	30

Tulosalue

22 RAKENNUSVALVONTA

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-1 200							
Maksutuotot	-114 528	-85 000	-71 000	-71 000	-71 000	-38,0	-71 000	-71 000
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	-197							
	-115 925	-85 000	-71 000	-71 000	-71 000	-38,8	-71 000	-71 000
Valmistus omaan käyttöön	-17 133							
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	80 659	112 967	113 000	113 000	113 000	40,1	113 000	113 000
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	19 389	26 660	25 990	25 990	25 990	34,0	25 990	25 990
Muut henkilösivukulut	3 956	7 625	7 311	7 311	7 311	84,8	7 311	7 311
Palvelujen ostot	60 970	22 620	24 153	24 153	24 153	-60,4	24 153	24 153
Aineet, tarvikkeet, tavarat	2 351	4 099	4 600	4 600	4 600	95,7	4 600	4 600
Avustukset								
Muut toimintakulut	5 218	6 030	6 325	6 325	6 325	21,2	6 325	6 325
	172 543	180 001	181 379	181 379	181 379	5,1	181 379	181 379
TOIMINTAKATE	39 485	95 001	110 379	110 379	110 379	179,5	110 379	110 379

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Ympäristökeskus
Ympäristölautakunta
Mittaus- ja kiinteistötoimi
Kaupungingeodeetti

Palveluajatus

Mittaustoimen tehtävänä on tarjota maastoon liittyvää sijainti- ja ominaisuustietoa (karttoja, laajemmin paikkatiedon hallintaa), huolehtia kiinteistönmuodostuksesta ja osallistua maapoliittiselta osalta asuntotuotannon, elinkeinoelämän ja yhdyskuntarakentamisen toteuttamiseen.

Mittaustoimi hoitaa kaupungin maa- ja metsäomaisuutta tuottavasti sekä palvelee kaupungin rakennustoiminnan tarpeita, samalla huomioiden kuntalaisten virkistys- ja vapaa-ajan käyttömahdollisuudet.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Toiminnan painopiste suunnittelukaudella on perustehtävien hoitaminen ja erityisesti määräalojen vähentäminen lohkamalla yleisiksi alueiksi.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Kartaston, erityisesti lakisääteisen kiinteistörekisterikartan ajantasalla pitäminen
2. Kiinteistötoimitusten suorittaminen rakennusluvan myöntämistä pitkitämättä ja kaupungin rekisterinpidon alueella olevien määräalojen vähentäminen lohkamalla yleisiksi alueiksi
3. Maastomittausten tekeminen kohtuullisessa ajassa
4. Paikkatiedon ylläpito ja yhteisen käytön lisääminen
5. Kaupungin metsien hoito tuottavasti noudattaen hyviä metsänhoitotapoja

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
2.1 Tonttien rekisteröinti, siten, ettei rakennusluvan myöntäminen rekisteröinnistä johtuen viivästy	100	100	100	100	100
2.2 Määräalojen väheneminen prosentuaalisesti		15	10	10	10
3.1 Rakennuspaikan mittaukset/merkkaukset rakentamista viivästyttämättä	100	100	100	100	100
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Lohkomiset: tontit / kpl	34	20	20	25	25
yleiset alueet (lohk/alue) / kpl	3	6	3	3	3
Tonttijaot / kpl	18	10	10	12	12
Etuosto-oikeusasiat / kpl	253	180	180	180	180
Rakennusvalvontamittaukset / kpl		60	60	70	70
Tonttien luovutus / kpl		8	8	12	12

Tulosalue

23 MITTAUS- JA KIINTEISTÖTOIMI

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-79 368	-96 000	-93 800	-93 800	-93 800	18,2	-93 800	-94 010
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	-282 188	-114 340	-103 240	-103 240	-103 240	-63,4	-85 240	-94 340
	-361 556	-210 340	-197 040	-197 040	-197 040	-45,5	-179 040	-188 350
Valmistus omaan käyttöön	-330							
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	238 873	254 157	244 961	244 961	244 961	2,5	247 860	247 713
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	53 285	59 925	56 286	56 286	56 286	5,6	56 953	56 919
Muut henkilösivukulut	10 816	17 140	15 834	15 834	15 834	46,4	16 022	16 013
Palvelujen ostot	64 485	64 743	71 091	71 091	71 091	10,2	71 091	71 641
Aineet, tarvikkeet, tavarat	6 888	10 053	9 723	9 723	9 723	41,2	9 453	9 453
Avustukset								
Muut toimintakulut	58 906	13 296	12 715	12 715	12 715	-78,4	12 715	12 565
	433 253	419 314	410 610	410 610	410 610	-5,2	414 094	414 304
TOIMINTAKATE								
	71 367	208 974	213 570	213 570	213 570	199,3	235 054	225 954

**Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen**

**Perusturvakeskus
Kaupunginhallitus
Perusturvapalvelut
Kaupunginjohtaja**

Palveluajatus

Perusturvapalveluista, joita ovat sosiaali- ja terveyspalvelut, vastaa 6 kunnan (Kankaanpää, Karvia, Honkajoki, Jämijärvi, Siikainen ja Pomarkku) muodostama kuntayhtymä. Palvelut tuottaa kuntien omistama Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä PoSa.

Perusturvan tavoitteena on huolehtia väestön hyvinvoinnista, sairauksien ja vammojen hoidosta, sairauksien ennalta ehkäisystä ja terveyden edistämisestä sekä ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palveluista siten kuin asianomaisissa sosiaali- ja terveydenhuollon laeissa, asetuksissa sekä muissa määräyksissä ohjeistetaan.

Palvelujen tuottamisen lähtökohtana on väestön yhdenvertainen kohtelu. Palvelut tulee tuottaa laadullisesti, taloudellisesti ja palvelujen saatavuudessa noudatetaan hoitotakuun kansallisia kriteerejä.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Vanhustenhuolto

Vanhusten omatoimisen toimintakyvyn ylläpitäminen ja kotiin annettavien palvelujen lisääminen, joiden tarkoituksena on mahdollisimman pitkään omassa kodissa asuminen. Kuntotusosaston perustaminen kiireellisesti.

2. Erityispalvelut

Vuodeosastohoidon vaikuttavuuden tehostaminen tavoitteena mahdollisimman lyhyet hoitoajat.

2. Perhepalvelut

Perheiden omatoimisuuden tukeminen ja elämänhallinnan lisääminen

3. Aikuispalvelut

Terveyttä ja hyvinvointia parantaviin valintoihin ohjaaminen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Omistajaohjaus

Tiivistetään kuntayhtymän ja omistajakuntien välistä yhteistyötä.

2. Talous

Yhteistoiminta-alueen perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon palvelut tuotetaan kustannustehokkaalla tavalla. Kustannustehokkaan ja vaikuttavan palvelukokonaisuuden, tavoitteena on sote-palvelujen kustannuskehityksen sopeuttaminen kuntatalouden raameihin (toiminnan ja talouden yhteensovittaminen).

3. Palvelutuotanto

Asiakkaan/potilaan kokonaishoito toteutuu tarkoituksenmukaisella tavalla. Väestön ikärakenne ja sairastavuus huomioidaan palvelutuotannon suuntaamisessa. Asiakkaan itsenäistä selviytymistä tukeva kotihoito palvelutuotannon lähtökohtana, kuntouttava terveyden edistämisen näkökulma.

4. Asiakasnäkökulma

Väestö saa tarvitsemansa ja lainsäädännön edellyttämät palvelut tarvelähtöisesti ja oikea-aikaisesti, kokonaistaloudellisuus huomioiden. Palvelujen vaikuttavuuden ja asiakastytyvyyden seuranta.

5. Henkilöstö ja osaaminen

Henkilöstövoimavaroja käytetään tehokkaasti ja tuottavasti koko palvelutuotannossa.

Tulosalue

25 PERUSTURVAPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-63 765	-300 000						
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset	-300 419		-300 000	-300 000	-300 000	-0,1		
Muut toimintatuotot	-317 104	-323 564	-326 800	-326 800	-326 800	3,1	-326 800	-326 800
	-681 288	-623 564	-626 800	-626 800	-626 800	-8,0	-326 800	-326 800
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	52 723							
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	616 462	570 000	601 000	601 000	601 000	-2,5	601 000	601 000
Muut henkilösivukulut	2 714							
Palvelujen ostot	23 419 819	23 508 000	23 763 000	23 763 000	23 763 000	1,5	23 718 000	23 970 000
Aineet,tarvikk,tavarat	118							
Avustukset								
Muut toimintakulut	324 097	323 564	326 800	326 800	326 800	0,8	326 800	326 800
	24 415 933	24 401 564	24 690 800	24 690 800	24 690 800	1,1	24 645 800	24 897 800
TOIMINTAKATE	23 734 645	23 778 000	24 064 000	24 064 000	24 064 000	1,4	24 318 000	24 571 000

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Perusturvakeskus
Kaupunginhallitus
Erikoissairaanhoito
Kaupunginjohtaja

Palveluajatus

Kuntalaisten erikoissairaanhoidon palvelut tuottaa Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Kumppanuussopimusmenettelyssä sovitaan tavoitteista ja palveluista.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Terveysten edistäminen kaikessa palvelutuotannossa
2. Talouden kustannusten ennakointavuus ja hallittavuus.
3. Alueellinen palvelutuotanto; laboratorio-, apuväline-, ensihoito- ja sairaankuljetus- sekä tietohallintopalvelut.
4. Saumattomat ja asiakaslähtöiset terveydenhuollon palvelut.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Terveysten edistämisen näkökulma palveluissa, ennaltaehkäisevät palvelut ja varhainen puuttuminen ongelmiin.
2. Tarkoituksenmukainen ja kustannustehokas palvelutarjonta sekä yhteistyö peruspalveluiden tuottajien kanssa.
3. Yhteistyö perusterveydenhuollon kanssa erityispalveluissa ja tukipalveluissa. Ensihoitopalvelun kustannusten seuranta.
4. Hoidon porrastuksen toteutuminen tarkoituksenmukaisella tavalla (prosessit, tiedonsiirto, työnjako ja konsultaatio) ja kustannustehokkaasti.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Satakunnan keskussairaala					
Käynnit	15 136	14 600	15 200	15 200	15 200
Hoitopäivät	2 124	3 100	2 000	2 000	2 000
Kuntoutus		580	540	540	540
Hoitopaketit		1 400	1 600	1 600	1 600
Psykiatria					
Käynnit	6 511	5 200	6 350	6 350	6 350
Päivätoimintakäynnit		50	50	50	50
Hoitopäivät	2 588	2 900	2 400	2 400	2 400
Päiväosastopäivät		1 200	1 200	1 200	1 200
Kuntoutuskotipäivät		40	40	40	40
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018

Tulosalue

38 ERIKOISSAIRAANHOITO

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot								
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	181 832	199 000	182 000	182 000	182 000	0,1	182 000	182 000
Muut henkilösivukulut								
Palvelujen ostot	14 047 254	13 914 000	14 559 000	14 559 000	14 559 000	3,6	14 695 000	14 825 000
Aineet,tarvikke,tavarat								
Avustukset								
Muut toimintakulut								
	14 229 086	14 113 000	14 741 000	14 741 000	14 741 000	3,6	14 877 000	15 007 000
TOIMINTAKATE	14 229 086	14 113 000	14 741 000	14 741 000	14 741 000	3,6	14 877 000	15 007 000

Palvelukeskus
Toimielin
Tilivelvollinen

Perusturvakeskus
Kaupunginhallitus
Kaupunginjohtaja

Yhdistelmä sote-palvelut

Kankaanpää

Lautakunnan toiminta

Tulot

Menot

Netto

Ostot PoSalta:

20 Perhepalvelut

210 Hyvinvointia edist. perheiden palvelut

220 Perheiltä tukevat palvelut

230 Lastensuojelupalvelut

240 Perheoikeudelliset palvelut

30 Aikuispalvelut

310 Aikuisten terveyttä ja hyvinv. ed. palv.

320 Aikuisten peruspalvelut

330 Päihdehuoltopalvelut

340 Vammais- ja kehitysvammapalvelut

40 Vanhuspalvelut

410 Toimintakykyä ylläpitävät palvelut

420 Kotiin annettavat palvelut

430 Asumis- ja laitoshoitopalvelut

50 Erityispalvelut

510 Vastaanotot

520 Hammashuolto

530 Hoidon täydentävät palvelut

540 Vuodeosasto

60 Ympäristöpalvelut

610 Eläinlääkintä

620 Terveysvalvonta

630 Ympäristönsuojelu

Ostot PoSalta yhteensä

Artun hoivakodit

Tulot

Menot

Nettomeno

Toimeentulotuen valtionosuus

Sosiaali- ja perusterv.huollon eläkevastuu

Perusturvapalvelut yhteensä

Erikoissairaanhoito

Sosiaali- terveys ja erik.sh yhteensä

TP 2014	TA2015	TA2016	TS2017	TS2018
(1.000 €) muut%	(1.000 €) muut%	(1.000 €)	(1.000 €)	(1.000 €)
55				
118				
64 -7,9 %	-100,0 %			
3 133 -4,6 %	2 932 -6,4 %	3 050 4,0 %	3 070	3 070
6 132 12,5 %	5 516 -10,0 %	5 650 2,4 %	5 360	5 360
7 166 3,1 %	7 751 8,2 %	7 950 2,6 %	8 080	8 230
6 703 -4,2 %	6 982 4,2 %	6 810 -2,5 %	6 900	7 000
267 -0,9 %	327 22,6 %	303 -7,3 %	308	310
23 400 2,0 %	23 508 0,5 %	23 763 1,1 %	23 718	23 970
322	324	327	327	327
322	324	327	327	327
0	0	0	0	0
-304	-300	-300		
606	570	601	601	601
23 765 2,2 %	23 778 0,1 %	24 064 1,2 %	24 319	24 571
14 229 -1,7 %	14 113 -0,8 %	14 741 4,4 %	14 877	15 007
37 994 0,7 %	37 891 -0,3 %	38 805 2,4 %	39 196	39 578
			1,01 %	0,97 %

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Sivistyskeskus
Sivistyslautakunta
Lasten päivähoito
Sivistysjohtaja

Palveluajatus

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää jokaisen lapsen iän ja kehityksen mukaista kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on lisäksi toimia yhdessä lapsen sekä lapsen vanhemman tai muun huoltajan kanssa lapsen tasapainoisen kehityksen ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin parhaaksi sekä tukea lapsen vanhempaa tai muuta huoltajaa kasvatustyössä.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen laatu ja lasten hyvinvointi
2. Kasvatuskumppanuus ja perheiden osallisuuden lisääminen
3. Henkilöstön hyvinvointi
4. Erityisvarhaiskasvatus
5. Varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelma
6. Niinisalon päiväkodin tilojen toteutus koulun yhteyteen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Esiopetuksen opetussuunnitelman laatiminen ja käyttöönotto 1.8.2016. LEOPS-lomakkeen uudistaminen ja käyttöönotto 1.8.2016. Pienryhmätoiminnan vakiinnuttaminen.
2. Eskarikahvilatoiminnan toteutus. Laatukyselyjen toteutus huoltajille.
3. Tieto- ja viestintätekniikka-strategian mukainen henkilöstökoulutus. Titania-ohjelman käyttöönotto. Koulutustarvekyselyn toteuttaminen henkilöstölle. Riittävän henkilöstöresurssin turvaaminen.
4. Uudistetun Lapsen toiminta- ja kuntoutussuunnitelman käyttöönotto. Resurssierityislastentarhanopettajan tehtäväkuvan vakiinnuttaminen. Erityisvarhaiskasvatuksen toimintatapojen kehittäminen kiertävän erityislastentarhanopettajan ja resurssierityislastentarhanopettajan yhteistyön kautta.
5. Varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelman laadinta 31.5.2016 mennessä.

Tulosalue

26 LASTEN PÄIVÄHOITO

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-36 928							
Maksutuotot	-619 113	-706 000	-668 000	-690 315	-690 315	11,5	-681 000	-681 000
Tuet ja avustukset	-4 150							
Muut toimintatuotot	-2 621							
	-662 812	-706 000	-668 000	-690 315	-690 315	4,1	-681 000	-681 000
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	3 049 164	3 223 590	3 145 800	3 051 800	3 051 800	0,1	3 051 800	3 051 800
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	749 829	773 038	735 495	713 875	713 875	-4,8	713 875	713 875
Muut henkilösivukulut	153 310	221 103	206 900	200 819	200 819	31,0	200 819	200 819
Palvelujen ostot	625 851	674 475	726 911	726 911	726 911	16,1	726 911	726 911
Aineet, tarvikkeet, tavarat	74 708	68 595	73 400	73 400	73 400	-1,8	73 400	73 400
Avustukset	698 696	710 000	690 000	680 000	680 000	-2,7	690 000	690 000
Muut toimintakulut	535 496	519 330	572 958	572 958	572 958	7,0	572 958	572 958
	5 887 054	6 190 131	6 151 464	6 019 763	6 019 763	2,3	6 029 763	6 029 763
TOIMINTAKATE	5 224 242	5 484 131	5 483 464	5 329 448	5 329 448	2,0	5 348 763	5 348 763

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Läsnä-mobiilijärjestelmä käytössä	ei toteudu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Uudistettu lomakkeisto käytössä			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Uusi esiopetussuunnitelma käytössä			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Eskarikahvilatoiminta käytössä			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Laatukyselyt			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Koulutustarvekysely henkilöstölle			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Täydennyskoulutusvelvoite	osittain	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Henkilöstön TVT-koulutus			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Titania-ohjelma käytössä			toteutuu	toteutuu	toteutuu
Kelto / reito konsultaatio vakiintunut	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Päivähoidon nettohinta €/hoitop					
Päiväkodit keskiarvo	46	40	45	45	45
Perhepäivähoito	48	51	48	48	48
Ryhmäperhepäivähoito	55	45	50	50	50
Päivähoitopaikkojen täyttö%	100	100	100	100	100
Päivähoitopaikkojen käyttö%	86	90	90	90	90
Kysyntä ja laajuustiedot					
Asiakkaat	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Alle 7-vuotiaat (2009-2015-synt.arvio)	806	811	815	815	815
Esiopetusikäiset	104	116	114	115	124
Kotihoidontuen piirissä (perheet)	167	155	166	165	165
Kunnallisessa päivähoidossa ja esiopetuksessa 31.12.	456	465	475	475	475
Resurssit					
Päiväkotipaikkojen lukumäärä	322	322	323	323	323
Perhepäivähoitopaikkojen lkm	106	114	108	108	108
Ryhmäperhepäivähoitopaikkojen lkm	44	44	44	44	44
Päivähoitopalkat yhteensä	472	480	475	475	475
Henkilöstö yhteensä	113	116	117	117	117

Palvelukeskus

Toimielin

Tulosalue

Tilivelvollinen

Sivistyskeskus

Sivistyslautakunta

Sivistystoimen hallinto

Sivistysjohtaja

Palveluajatus

Sivistyskeskus on arvostettu seudun toiminnallinen keskus, joka tarjoaa ihmisen elämänkaaren eri vaiheissa korkeatasoisia ja monipuolisia varhaiskasvatus-, koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluita

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Yhteistyön lisääminen koko keskuksessa
2. Ammattitaitoinen henkilöstö
3. Seudullisesti laajeneva toiminta
4. Hallittu talous ja uusien toimintatapojen kehittäminen
5. Tietotekniikan sekä olemassa olevien ohjelmistojen täysimittainen hyödyntäminen perus- ja toisen asteen opetuksen suunnittelussa sekä järjestämisessä.
6. Lukujärjestysten synkronointi perusopetuksen kokonaisuuden sekä koulukyyditysten tehokkaan toteutuksen näkökulmasta järkevällä tavalla.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Keskuksen toimintasuunnitelmat päivitetään.
2. Henkilöstön täydennyskoulutuksen laajentaminen seutukunnalliseksi.
3. Sivistyskeskus ottaa laatukriteerit opetustoimessa käyttöön..
4. Talousarvion kohdentaminen oikein, avustusten haku kehittämistoimintaan.
5. Tieto- ja viestintätekniikan (tv) uudistetun strategian käyttö ja täydennyskoulutus.
6. Laaditaan aikataulu lukujärjestysten toteuttamiseen tarkistusaikoinen.
7. Keskuksen peruskorjaushankkeiden toteuttaminen.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Uudet toimintasuunnitelmat	ei päivitetty	valmistellaan	valmistellaan	käytössä	käytössä
Henkilöstön täydennyskoulutussuunnitelma	laajennetaan	laajennetaan	käytössä	käytössä	käytössä
Laatukriteereiden käyttöönotto opetuksessa	käytössä	käytössä	käytössä	käytössä	käytössä
Kehittämistoimintaa tuetaan valtionavustuksin	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Uudistettu tieto- ja viestintätekniikka-strategia	toteutuu	koulutus	koulutus	käytössä	käytössä
Lukujärjestysten synkronointi koulukuljetuksiin		toteutus	käytössä	käytössä	käytössä
Peruskorjaushankkeet toteutetaan	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu

Kysyntä ja laajuustiedot

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
sivistyskeskuksen vakituinen henkilöstö	290	285	285	285	285
kuljetusoppilaita	343	343	350	350	350

Tulosalue

40 SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Maksutuotot			-2 000	-2 000	-2 000	100,0	-2 000	
Tuet ja avustukset	-106 562	-152 500	-68 000	-68 000	-68 000	-36,2	-68 000	-73 000
Muut toimintatuotot	-434	-240						
	-106 996	-152 740	-70 000	-70 000	-70 000	-34,6	-70 000	-73 000
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	142 977	428 000	372 200	372 200	372 200	160,3	372 200	382 000
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	33 159	101 008	82 892	82 892	82 892	150,0	82 892	87 860
Muut henkilösivukulut	7 390	28 890	23 316	23 316	23 316	215,5	23 316	24 715
Palvelujen ostot	459 344	150 500	176 844	158 844	158 844	-65,4	164 094	151 327
Aineet,tarvikke,tavarat	9 138	15 000	11 450	11 450	11 450	25,3	11 200	12 685
Avustukset								
Muut toimintakulut	15 741	26 215	18 849	18 849	18 849	19,7	13 849	11 964
	667 749	749 613	685 551	667 551	667 551	0,0	667 551	670 551
TOIMINTAKATE	560 753	596 873	615 551	597 551	597 551	6,6	597 551	597 551

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Sivistyskeskus
Sivistyslautakunta
Perusopetus
Sivistysjohtaja talouden osalta
rehtorit pedagogiselta osalta

Palveluajatus

Perusopetuksen järjestäminen laadukkaasti ja taloudellisesti kankaanpäälaisille oppilaille, erityisopetuksen toteuttaminen myös seudullisesti.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Opetussuunnitelma 2016
2. Joustavat opetusjärjestelyt
3. Perusopetuksen laadun kehittäminen
4. Oppilashuolto
5. Oppilaan osallisuus
6. Turvallinen ja tarkoituksenmukainen oppimisympäristö
7. Aamu- ja iltapäivätoiminta

Toiminnalliset tavoitteet

1. Opetussuunnitelmatyö organisoitu ja käynnissä.
2. Joustavat opetusjärjestelyt ovat käytössä.
3. Arvioitkohteiden (laatu työ) mittarit laadittu, kyselyt vahvistetun suunnitelman mukaan.
4. Tieto- ja viestintätekniikka-strategian (tv) mukainen henkilöstökoulutus
5. Uuden oppilas- ja opiskelijahuoltolain edellyttämät toimenpiteet käynnissä, oppilashuoltosuunnitelma tehty, moniammatillisen yhteistyön kehittäminen.
6. Jokaisella koululla on oppilaskunta, yläkoulussa tukioppilaat ja Kankaanpään nuorisovaltuusto toimivat.
7. Koulujen kuntokartoitusten edellyttämät toimenpiteet tehty. Perusopetuslain (Koulurauha-paketti) muutosten huomioiminen koulujen toiminnassa.
8. Aamu- ja iltapäivätoiminnan toteuttaminen kustannustehokkaasti.
9. Koulujen oppilasmäärät tarkistetaan lukuvuosittain 20.9. ja 20.1. tilastokeskuksen ohjeistuksen mukaisesti. Koulu jatkaa toimintaansa seuraavan lukuvuoden mikäli oppilasmäärä ylittää 25 oppilasta molempina laskentapäivinä.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Opetushenkilöstölle on järjestetty opetussuunnitelmaan liittyvää koulutusta.	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Opetussuunnitelmatyö on käynnissä, valmis 2016.		toteutuu	toteutuu	käytössä	käytössä
Resurssiopettajajärjestelmä on vakiintunut, samanaikaisopetusta kehitetään.	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
JOPO-luokka toimii.	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Perusopetuksen laatutyön mittaristo valmis.	toteutuu	toteutuu	käytössä	käytössä	käytössä
Opetushenkilöstölle järjestetty TVT-koulutusta		toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Perusopetuksen päättötodistuksen saavat oppilaat	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Opiskelijahuollon suunnitelmat valmiit.		toteutuu	käytössä	käytössä	käytössä
Osallistutaan ja tuetaan nuorisovaltuuston toimintaa.	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Jokaisella koululla on oppilaskunta.		toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Kuntokartoitusten edellyttämät toimenpiteet aloitettu.		toteutettu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Koulujen järjestyssäännöt ja toimintaohjeet päivitetty.		toteutettu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Talousarviossa on varattu riittävästi investointirahaa opetusvälineistön uudistamiseen.	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu	toteutuu
Pätevän opetushenkilöstön osuus päätoimisista	95 %	97 %	97 %	97 %	97 %
Aamu- ja iltapäivätoimipaikat kpl	90	90	90	90	90
Kysyntä ja laajuustiedot					
	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
oppilasmäärä	1 176	1 123	1 141	1 103	1 073
opettajia (päätoimiset)	96	101	101	100	100

Tulosalue

41 PERUSOPETUS

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-1 062 009	-1 322 724	-1 352 000	-1 352 000	-1 352 000	27,3	-1 351 000	-1 349 000
Maksutuotot	-42 698	-45 049	-43 000	-43 000	-43 000	0,7	-43 000	-44 000
Tuet ja avustukset	-72 054	-25 500	-18 500	-18 500	-18 500	-74,3	-18 500	-10 500
Muut toimintatuotot	-201 798	-4 000	-15 939	-15 939	-15 939	-92,1	-15 939	-15 600
	-1 378 559	-1 397 273	-1 429 439	-1 429 439	-1 429 439	3,7	-1 428 439	-1 419 100
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	6 105 637	6 121 700	6 219 000	6 131 000	6 131 000	0,4	6 131 000	6 128 500
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	1 369 274	1 465 253	1 444 170	1 423 930	1 423 930	4,0	1 423 930	1 423 355
Muut henkilösivukulut	315 755	419 091	406 252	400 559	400 559	26,9	400 559	400 398
Palvelujen ostot	2 849 413	2 692 753	2 997 341	2 997 341	2 997 341	5,2	2 995 041	3 026 424
Aineet,tarvikke,tavarat	331 237	330 135	313 089	313 089	313 089	-5,5	324 515	318 473
Avustukset	3 000					-100,0		
Muut toimintakulut	858 733	770 500	832 665	832 665	832 665	-3,0	841 365	832 415
	11 833 049	11 799 432	12 212 517	12 098 584	12 098 584	2,2	12 116 410	12 129 565
TOIMINTAKATE	10 454 490	10 402 159	10 783 078	10 669 145	10 669 145	2,1	10 687 971	10 710 465

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Sivistyskeskus
Sivistyslautakunta
Toisen asteen opetus
Sivistysjohtaja talouden osalta
lukion rehtori pedagogiselta osalta

Palveluajatus

Lukio-opinnot ja ylioppilastutkinto tuottavat alueen opiskelijoille koulutuksellisen perustan, joka avaa tien jatko-opintoihin tiede- ja ammattikorkeakoulussa tai ammatillisessa toisen asteen oppilaitoksessa. Lukio-opinnot tuottavat opiskelun ammatillaisia, jotka voivat myös siirtyä suoraan työelämään.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Tieto- ja viestintätekniikan tehokäyttö, valmistautuminen tv:n käyttöön ylioppilaskirjoituksissa.
2. Opiskelijahuoltotyön käynnistäminen uuden opiskelijahuoltosuunnitelman pohjalta
3. Lukion opetussuunnitelmatyö
4. Yrittäjyys- ja yrittäjäläisyydenkasvatus sekä työelämäyhteistyö.
5. Seutukunnallinen toisen asteen opetus sekä verkko-opetuksen kehittäminen.
6. Urheilulinjan kehittäminen.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Sähköisten kokeiden monipuolinen käyttö ja sähköisten yo-kirjoitusten valmistelu
2. Nuori Yrittäjyys -hanke sekä Yrittäjyyden teemaviikko osana lukion projekti/teemaviikkoa.
3. Tarjota riittävästi opiskelupaikkoja alueen nuorille ja aikuisille
4. Korkeatasoinen opetus ja hyvä opintomenestys
5. Yhdistelmäopintojen sujuva toteutus

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
opiskelupaikat	400	400	400	400	400
kurssitarjonta	384	370	370	370	370
yo-tutkinnon suorittaneista opiskelee yliopistossa	35 %	35 %	35 %	35 %	35 %
yo-tutkinnon suorittaneista opiskelee ammattikorkeakoulussa	50 %	50 %	50 %	50 %	50 %
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
oppilasmäärä päivälukio	268	260	250	250	250
yhdistelmäutkinto	64	70	70	70	70
aineopiskelijat	5	5	5	5	5
vakinaiset viranhaltijat	16,5	16	16	16	16
tuntiopettajat ja tilapäiset opettajat	12	12	12	12	12

Tulosalue

42 TOISEN ASTEEN OPETUS (LUKIO)

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-172 192	-93 000	-125 000	-125 000	-125 000	-27,4	-125 000	-133 000
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot	-2 716							
	-174 908	-93 000	-125 000	-125 000	-125 000	-28,5	-125 000	-133 000
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	991 714	970 100	950 100	950 100	950 100	-4,2	970 100	970 100
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	215 000	228 944	218 523	218 523	218 523	1,6	223 123	223 123
Muut henkilösivukulut	51 192	65 481	61 471	61 471	61 471	20,1	62 765	62 765
Palvelujen ostot	583 793	572 303	563 976	563 976	563 976	-3,4	576 332	576 332
Aineet,tarvikke,tavarat	72 095	84 067	83 594	83 594	83 594	15,9	84 067	84 067
Avustukset								
Muut toimintakulut	173 151	207 100	219 213	219 213	219 213	26,6	180 790	188 790
	2 086 945	2 127 995	2 096 877	2 096 877	2 096 877	0,5	2 097 177	2 105 177
TOIMINTAKATE	1 912 037	2 034 995	1 971 877	1 971 877	1 971 877	3,1	1 972 177	1 972 177

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Sivistyskeskus
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta
Kulttuuri ja vapaa-aikapalvelut
Sivistysjohtaja

Palveluajatus

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden tavoitteena on tarjota ihmisen elämänsä eri vaiheissa korkeatasoisia ja monipuolisia koulutus-, kulttuuri- ja vapaa-ajanpalveluita.

Palveluiden tuottajat ovat kirjasto, museo, musiikkiopisto, liikunta- ja nuorisotoimet. Kansalaisopiston palvelut ostetaan Petäjä-opistolta Sastamalan koulutuskuntayhtymästä.

Aktiiviset toimijat vahvistavat kaupungin viihtyisyyttä.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

1. Kuntalaisten tavoittaminen laadukkaalla peruspalvelulla ja monipuolisia tapahtumia tuottamalla
2. Henkilöstön ammattitaidon ja työssäjaksamisen lisääminen
3. Toimitilojen ja -alueiden kunnossapito ja viihtyvyys
4. Kulttuuri- ja vapaa-aikasektorin toimitilaratkaisut

Toiminnalliset tavoitteet

1. Ylläpidetään palveluiden saavutettavuutta resurssien mukaan (internet, esteettömyys, alueellisuus). Aktiivinen tiedottaminen
2. Täydennyskoulutuksen järjestäminen
3. Liikuntakeskuksen investointihankkeiden jatkaminen
Musiikkiopiston sisäilmakorjauksen jatkaminen
4. Kirjaston peruskorjaus ja laajennus nykyisellä paikallaan
Kulttuurikampuksen suunnittelutyön jatkaminen

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Yhteinen tiedotusesite	päivitetty	päivitetään	päivitetään	päivitetään	päivitetään
Ajantasaiset internetsivut	ylläpidetty	ylläpidetään	ylläpidetään	ylläpidetään	ylläpidetään
	ylimaakunnallinen	ylimaakunnallinen	ylimaakunnallinen	ylimaakunnallinen	ylimaakunnallinen
Yhteistyön ylläpito					
Täydennyskoulutus	järjestetty	järjestetään	järjestetään	järjestetään	järjestetään
Kirjaston saneeraus	suunnittelu	suunnittelu	käynnistyy	valmistuu	
Museon tilakysymys	suunnittelu	suunnittelu	suunnittelu	käynnissä	käynnissä
Liikuntakeskuksen saneeraus	suunnittelu	suunnittelu	suunnittelu	käynnissä	käynnissä
Musiikkiopiston sisäilmaratkaisut		käynnissä	valmistuu		
Nuorisotilan tilaratkaisut		suunnittelu	suunnittelu	käynnissä	käynnissä
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Musiikkiopisto					
Vakituinen henkilöstö	19	19	19	19	18
Oppilasmäärä yksilöopetuksessa	308	310	299	290	290
Oppilasmäärä ryhmäopetuksessa	108	80	86	80	80
Kokonaisoppilasmäärä	416	390	385	370	370
Toteutuneet opetustunnit (taiteen perusop.)	14 946	14 000	14 500	14 500	14 500
Tilaisuudet ja konsertit	120	110	100	100	100
Museo					
Kokoelma (sis. valokuva, esine, taide)	86 000	87 000	87 000	87 000	87 000
Näyttelyt	4	2	2	2	2
Museopedagogiset tilaisuudet	39	50	50	50	50
Aukiolopäivät		154	154	154	154
Kirjasto					
Lainaajat	3 609	3 700	3 600	3 600	3 600
Fyysiset käynnit	58 386	80 000	52 000	50 000	52 000
Kokoelma	90 755	91 000	88 000	88 000	88 000
Aukiolopäivät		288	270	260	288
Vapaa-alkatoimi					
Tilat ja alueet lkm	105	105	105	105	105
Uimahalli, palloiluhalli; käyttäjät	220 000	218 000	219 000	219 000	219 000
Uimahalli, palloiluhalli; aukiolopäivät		325	325	325	325
Nuorisotoimen tilaisuudet ja nuorisotilan kävijämäärät	6 000	7 000	6 000	6 000	6 000
Nuorisotilan aukiolopäivät		220	220	220	220

Tulosalue

56 KULTTUURI JA VAPAA-AIKAPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-320 892	-300 760	-300 760	-300 760	-300 760	-6,3	-300 760	-306 760
Maksutuotot	-179 017	-183 000	-183 000	-183 000	-183 000	2,2	-183 000	-173 000
Tuet ja avustukset	-109 752	-67 000	-70 577	-70 577	-70 577	-35,7	-70 577	-64 000
Muut toimintatuotot	-38 092	-61 640	-57 640	-57 640	-57 640	51,3	-57 640	-60 640
	-647 753	-612 400	-611 977	-611 977	-611 977	-5,5	-611 977	-604 400
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	1 453 053	1 438 911	1 447 439	1 447 439	1 447 439	-0,4	1 447 439	1 433 251
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	381 550	371 243	367 764	367 764	367 764	-3,6	367 764	364 501
Muut henkilösivukulut	75 609	97 034	93 088	93 088	93 088	23,1	93 088	92 168
Palvelujen ostot	613 128	644 126	623 762	603 762	603 762	-1,5	607 972	619 104
Aineet,tarvikkeet,tavarat	145 380	114 658	123 210	123 210	123 210	-15,2	119 800	110 026
Avustukset	11 174		20 000	20 000	20 000	79,0	20 000	20 000
Muut toimintakulut	491 965	515 884	546 964	546 964	546 964	11,2	546 964	553 996
	3 171 859	3 181 856	3 222 227	3 202 227	3 202 227	1,0	3 203 027	3 193 046
TOIMINTAKATE	2 524 106	2 569 456	2 610 250	2 590 250	2 590 250	2,6	2 591 050	2 588 646

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Tekninen keskus
Tekninen lautakunta
Pelastustoimi
Tekninen johtaja

Palveluajatus

Pelastustoimesta vastaa Satakunnan pelastuslaitos, jonka hallinnosta vastaa Porin kaupunki. Pelastustoimen tehtäviin kuuluu ohjaus, valistus ja neuvonta, jonka tavoitteena on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäiseminen ja varautuminen onnettomuuksien torjuntaan sekä toiminta onnettomuus- ja vaaratilanteissa ja onnettomuuksien seurausten rajoittamisessa; pelastustoiminnan valvontatehtävät; väestön varoittaminen vaara- ja onnettomuustilanteissa; pelastustoimintaan kuuluvat tehtävät. Väestönsuojelua tehdään yhteistyössä kaupungin palvelukeskusten kanssa. Lisäksi pelastuslaitos suorittaa ensihoito- / ensivastepalveluita sekä öljyntorjuntaa ja muita lainsäädännön mukaisia tehtäviä.

Satakunnan pelastuslaitoksen johtokunta päättää palvelutasosta Satakunnan kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen ja pelastuslaitoksen johtosäännön mukaan.

Kankaanpään paloasema on yksi Satakunnan pelastuslaitoksen seitsemästä paloasemasta. Kankaanpään paloasema toimii kaupungilta vuokratuissa tiloissa.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Satakunnan pelastuslaitoksen tavoitteet on määritetty lakisääteisessä Pelastustoimen palvelutasopäätöksessä 2014-2017. Pelastustoimen toiminnan painopistealueet määrittelee Satakunnan Pelastuslaitos. Tavoitteet asetetaan toiminta-aluekohtaisesti (Pohjois-Satakunta).

Toiminnalliset tavoitteet

1. Ylläpidetään kattava ja riittävä toimintavalmius maakunnan alueella.
2. Tuotetaan lakisääteiset onnettomuuksien ehkäisypalvelut.
3. Tehtävien hoitaminen palvelutasopäätöksen mukaisessa laajuudessa
4. Suoritetaan osoitetut pelastustoiminta- ja ensihoitotehtävät.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Turvallisuusviestintää saaneet, % asukkaista	35	15	15	15	15
Turvallisuusviestintää saaneet, asukasta		1 797	1 797	1 797	1 797
A1 ja A6 kohteiden valvonta, kpl	177	126	80	80	80
Asuinrakennusten tarkastus, kpl	340	300	300	300	300
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Kiireellisiä pelastuslähtöjä, kpl	230	350	250	250	250
Ensivastelähtöjä, kpl	78	80	70	70	70

Tulosalue

60 PELASTUSTOIMI

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot								
Maksutuotot								
Tuet ja avustukset								
Muut toimintatuotot								
Valmistus omaan käyttöön								
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot								
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	50 332	55 000	44 693	44 693	44 693	-11,2	44 693	44 693
Muut henkilösivukulut								
Palvelujen ostot	880 369	886 562	843 224	843 224	843 224	-4,2	843 224	843 224
Aineet, tarvikkeet, tavarat		1 000						
Avustukset								
Muut toimintakulut	213 033	217 522	218 907	218 907	218 907	2,8	218 907	218 907
	1 143 734	1 160 084	1 106 824	1 106 824	1 106 824	-3,2	1 106 824	1 106 824
TOIMINTAKATE	1 143 734	1 160 084	1 106 824	1 106 824	1 106 824	-3,2	1 106 824	1 106 824

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Tekninen keskus
Tekninen lautakunta
Rakentaminen
Tekninen johtaja

Palveluajatus

Tavoitteena on turvallisten, viihtyisien ja kaupungin yhdyskuntarakennetta toiminnallisesti hyvin palvelevien liikenneväylien, yleisten alueiden ja muun infrastruktuurin rakentaminen, ylläpitäminen ja kehittäminen asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeisiin.

Tulosalueeseen kuuluu teknisen keskuksen hallinto ja kaupungin jätehuoltoviranomaiselle kuuluvien tehtävien hoito. Kaupungin vastuulle kuuluvat jätehuoltopalvelut on delegoitu kaupungin omistamalle Pohjois-Satakunnan jätteidenkäsittely Oy:lle.

Tulosyksikkö tuottaa kaupungin infran ylläpito- ja kunnossapitopalvelut sekä rakentamispalveluita. Tulosyksikkö vastaa katusuunnittelusta ja rakennuttamisesta sekä kaupungin rakennusten isompien peruskorjaus- ja uudisrakennushankkeiden suunnittelun johtamisesta, rakennuttamisesta ja paikallisvalvonnasta yhteistyössä Tilapalvelut-tulosyksikön kanssa.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Liikenneturvallisuuden parantaminen keskustan alueella etenkin kevyen liikenteen kulkureitit ja risteysalueet.

Huonokuntoisten pää- ja kokoojakatujen perusparantaminen, mm. Kirkkokatu.

Hulevesien hallinnan parantaminen (ojien perkaus, kosteikot ja viivästysaltaat).

Torin liikenne- ja pysäköintijärjestelyjen ja toiminnan kehittäminen torityöryhmän esitysten pohjalta.

Kestävän kehityksen mukaiset toimintatavat: resurssitehokkuus ja jätehuoltopalveluiden kehittäminen jätelain edellyttämällä tavalla yhteistyössä Pohjois-Satakunnan jätteidenkäsittely Oy:n kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Säilytetään katujen, kevyen liikenteen väylien ja yleisten alueiden kunto tyydyttävällä tasolla.

Liikenneväylien ja infran suunnittelu: liikenneturvallisuutta parantavat hankkeet ja katujen perusparannushankkeet sekä uusien katujen katusuunnitelmat.

Katujen peruskorjaushankkeiden (esim. Vuohiniityntien II-vaihe) ja liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden toteuttaminen sekä uusien kevyen liikenteen ja katujen rakentaminen investointiohjelman mukaisesti. Liikenneväylien ja infratekniikan rakentaminen kaupungin riittävän tonttitarjonnan edellyttämässä laajuudessa.

Rakennusten peruskorjaushankkeiden suunnittelun johtaminen ja rakennuttaminen suunnitelmallisesti hyvän lopputuloksen saavuttamiseksi.

Yhdyskuntajätteen lajittelun tehostaminen; biojätteen erilliskeräyksen aloittaminen (2016).

Uuden jäterekisterin käyttöönotto jätehuollon seurannan tehostamiseksi (2016).

Jatketaan infran omaisuudenhallintajärjestelmän kehittämistä.

Investointihankkeiden suunnittelutarpeiden ennakointi ja hankkeiden pitemmän aikavälin aikataulutus toiminnan suunnitelmallisuuden lisäämiseksi.

Katuvalaistuksen ohjauksen ja energiansäästötoimenpiteiden tarveselvitys, yleissuunnitelma (2016-2018).

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
1.1. Kunnossapidettäviä liikenneväyliä, km	120,0	120	120	120	120
1.2. Kunnossapitokustannukset, €/km	7 047	7 347	7 347	7 347	7 347
2.1. Kunnossapidettäviä yksityisteitä, km	195	195	195	195	195
2.2. Kunnossapitokustannukset, €/km	821	820	820	820	820

Kysyntä ja laajuustiedot

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Pää- ja kokoojakatuja, km	46,0	45,7	46,2	46	46
Tonttikadut, km	36,8	36,7	36,9	37	37
Kevyen liikenteen väylät, km	37,0	37,3	36,7	37	37
Katuvalaistus valopisteet, kpl	2 370	2 510	2 530	2 530	2 530
Leikkialueet, kpl	30	27	23	23	23
Pelikentät, kpl	2	2	2	2	2
Kunnossapidettäviä yksityisteitä, km	195	195	195	195	195
1 ja 2 luokan yksityisteitä, km	96,9	95,0	95,0	95	95
Perusparannettuja yksityisteitä, km/vuosi	0,0		0,0	0	0
Kunnossapidettäviä puistoja, ha	26,8	26,8	26,8	27	27

Tulosalue

61 RAKENTAMINEN

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-81 761	-116 460	-85 724	-85 724	-85 724	4,8	-85 724	-85 724
Maksutuotot	-46							
Tuet ja avustukset	-242 645	-35 625	-35 625	-35 625	-35 625	-85,3	-35 625	-35 625
Muut toimintatuotot	-98 699	-74 389	-47 812	-47 812	-47 812	-51,6	-47 812	-47 812
	-423 151	-226 474	-169 161	-169 161	-169 161	-60,0	-169 161	-169 161
Valmistus omaan käyttöön	-48 395	-54 660	-69 330	-69 330	-69 330	43,3	-69 330	-69 330
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	493 943	548 275	539 206	539 206	539 206	9,2	539 206	539 206
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	100 355	127 266	121 726	121 726	121 726	21,3	121 726	121 726
Muut henkilösivukulut	23 307	36 403	34 245	34 245	34 245	46,9	34 245	34 245
Palvelujen ostot	787 544	725 036	718 891	718 891	718 891	-8,7	688 891	688 891
Aineet,tarvikk,tavarat	541 233	287 270	297 160	297 160	297 160	-45,1	297 160	297 160
Avustukset								
Muut toimintakulut	75 466	22 377	27 157	27 157	27 157	-64,0	27 157	27 157
	2 021 848	1 746 627	1 738 385	1 738 385	1 738 385	-14,0	1 708 385	1 708 385
TOIMINTAKATE	1 550 302	1 465 493	1 499 894	1 499 894	1 499 894	-3,3	1 469 894	1 469 894

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Tekninen keskus
Tekninen lautakunta
Vesihuoltolaitos
Tekninen johtaja

Palveluajatus

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on kaupungin talousvedenhankinta ja jakelu sekä jätevesiviemäriesien poisjohtaminen ja jätevesien puhdistus. Vesilaitos toimittaa vettä kuuteen ympäristökuntaan. Vesilaitoksen tavoitteena on laadultaan hyvän talousveden häiriötön toimittaminen asiakkaille taloudellisesti ja ilman haitallisia ympäristövaikutuksia.

Viemärlaitoksen tavoitteena on jätevesien häiriötön johtaminen ja tehokas käsittely pohjavesien ja vesistöjen ravinnekuormituksen pitämiseksi mahdollisimman pienenä.

Hulevesilaitoksen tavoitteena on keskusta-alueen hulevesien hallittu johtaminen purkuvesistöihin.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Veden saannin turvaaminen.

Jätevesiverkoston vuotovesien vähentäminen verkostoa saneeraamalla.

Jätevedenpuhdistamon tehostamistoimien suunnittelu puhdistamon ympäristölupapäätöksen edellyttämällä tavalla.

Vesihuoltolain muutosten edellyttämät toimenpiteet (2016); verkostotietojen muuttaminen sähköiseen muotoon, vesihuollon eriyttäminen kirjanpidossa sekä tilinpäätöstietojen, toimintakertomuksen ja laitoksen tunnuslukujen julkaiseminen.

Jätevesistä aiheutuvan vesistökuormituksen vähentäminen haja-asutusalueilla jätevesiverkostoa laajentamalla.

Toiminnalliset tavoitteet

1. Uusien vesihuoltoverkostojen rakentaminen uusille asemakaava-alueille.
2. Hämeenkaan uuden vedenottamon ja yhteysvesijohdon luonto- ja Naturaselvitysten, tutkimusten ja suunnittelun jatkaminen, vedenottoluvan hakeminen (2016).
3. Vesihuoltoverkoston suunnitelmallinen uusiminen ja saneeraaminen.
4. Jätevesiverkoston toiminta-alueen ja hulevesiverkoston viemärintialueen määrittäminen (2016).
5. Haja-asutusalueen jätevesihuollon rakentaminen Lohikon (2015-2016) alueelle.
6. Vesihuoltoverkostojen kartoittaminen haja-asutusalueella ja verkostotietojen päivittäminen sähköiseen muotoon vesihuoltolain edellyttämällä tavalla (2015-2016).
7. Vesihuollon tunnusluvut.
8. Jätevedenpuhdistamon tehostamistoimenpiteiden ja hygienisoinnin suunnittelu (2016-2017).
9. Vesihuoltosopimusten läpikäynti sopimuskumppaneiden kanssa.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Verkostoon pumpattu vesimäärä, 1000 m ³	1 615	1 385	1 385	1 385	1 385
Vedenoton käyttökustannus, €/m ³	0,26	0,28	0,28	0,28	0,28
Käsitelty jätevesimäärä, 1000 m ³	996	1 000	1 000	1 000	1 000
Jäteveden käsittelykustannus, €/m ³	0,71	0,74	0,74	0,74	0,74

Kysyntä ja laajuustiedot

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Vesihuollon yhteistyökuntien määrä	7	7	6	6	6
Myyty vesimäärä, 1000 m ³	1 341	1 300	1 300	1 300	1 300
Vesijohtoverkkoon liittyneet kiinteistöt, kpl	3 510	3 490	3 550	3 550	3 550
Laskutettu jätevesimäärä, 1000 m ³	597	650	650	650	650
Jätevesiviemäriin liittyneet kiinteistöt, kpl	2 243	2 250	2 273	2 273	2 273
Vedenottamot, kpl	2	2	2	2	2
Vesitornit, käytössä, kpl	2	2	2	2	2
Paineenkorotusasemat, kpl	3	3	3	3	3
Vesijohtoverkosto yhteensä, km	181,2	181	181	181	181
Vesijohtoverkosto, asbestisementti, km	26,9	27	27	27	27
Vesijohtoverkosto, rautaputkistot, km	9,6	9,6	10	10	10
Jätevesipumppaamot, kpl	26	26	28	28	28
Jätevesiviemäriverkosto yhteensä, km	103,8	101	105	105	105
Jätevesiviemäriverkosto, betoni, km	42,3	44	41	41	41
Hulevesipumppaamot, kpl	1	1	1	1	1
Hulevesiviemäriverkosto, km	67,3	63	64	64	64

Tulosalue

65 VESIHUOLTOLAITOS

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-1 942 837	-2 061 200	-2 015 149	-2 015 149	-2 015 149	3,7	-2 015 149	-2 015 149
Maksutuotot	-251 725	-253 000						
Tuet ja avustukset	-6 074	-1 000						
Muut toimintatuotot	-2 008	-1 700	-253 700	-253 700	-253 700	12 534,5	-253 700	-253 700
	-2 202 644	-2 316 900	-2 268 849	-2 268 849	-2 268 849	3,0	-2 268 849	-2 268 849
Valmistus omaan käyttöön	-53 596	-28 510	-28 510	-28 510	-28 510	-46,8	-28 510	-28 510
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	229 478	305 250	287 152	287 152	287 152	25,1	287 152	287 152
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	49 564	72 039	66 044	66 044	66 044	33,2	66 044	66 044
Muut henkilösivukulut	12 139	20 604	18 578	18 578	18 578	53,0	18 578	18 578
Palvelujen ostot	487 050	391 425	397 758	397 758	397 758	-18,3	397 758	397 758
Aineet,tarvikk,tavarat	335 844	312 781	303 298	303 298	303 298	-9,7	303 298	303 298
Avustukset	3 460	6 100	6 100	6 100	6 100	76,3	6 100	6 100
Muut toimintakulut	2 291	27 312	24 652	24 652	24 652	976,0	24 652	24 652
	1 119 826	1 135 511	1 103 582	1 103 582	1 103 582	-1,5	1 103 582	1 103 582
TOIMINTAKATE	-1 136 414	-1 209 899	-1 193 777	-1 193 777	-1 193 777	5,0	-1 193 777	-1 193 777

Palvelukeskus
Toimielin
Tulosalue
Tilivelvollinen

Tekninen keskus
Tekninen lautakunta
Tilapalvelut
Tilapalvelupäällikkö

Palveluajatus

Tilapalveluyksikön tehtävänä on kaupungin omistaminen toimitilakiinteistöjen ja -tilojen sekä ulkoa vuokrattujen tilojen isännöinti, ylläpito ja kunnossapito sekä vuokraaminen kaupungin palvelukeskuksille ja ulkopuolisille toimijoille.

Toiminnan tavoitteena on tuottaa kustannustehokkaasti kaupungin palvelukeskusten ja ulkopuolisten toimijoiden käyttöön näiden toimintaan hyvin soveltuvia ja hyväkuntoisia tiloja sekä pitää tilojen käyttöaste korkeana.

Toiminnan painopistealueet suunnittelukaudella

Kiinteistöjen ylläpidon ja kunnossapidon suunnitelmallisuuden lisääminen (ennakoiva kiinteistönhoito).
Kaupungin rakennusten energia- ja kuntokatselmusten toteuttamisen jatkaminen.
Rakennusten turvallisuus ja terveellinen sisäilma.
Kaupungin rakennusten energiatehokkuuden parantaminen ja energiaa säästävien toimintatapojen ja laitevalintojen edistäminen.
Kiinteistönhoidon ja kunnossapidon tehtävien organisointi ja resurssien optimaalinen kohdentaminen.

Toiminnalliset tavoitteet

Kiinteistöjä koskevan toimitilasuunnitelman käyttöönotto suunnittelukauden aikana.
Kiinteistöjen ylläpidon ja kunnossapidon kiinteistökohtaisen kulutus- ja talousseurannan tehostaminen.
Rakennusten ja talotekniikan kunnossapitotarpeen, toiminnallisten muutosten ja perusparannustarpeiden ennakointi.
Kiinteistönhoitotehtävien toteutus suunnitelmallisesti ja järjestelmällisesti.
Kuntoarvioiden ja pidemmän aikavälin toimintaohjelmien laatiminen kaupungin perustoimintojen käytössä oleville toimitilarakennuksille korjaushankkeiden priorisoimiseksi ja aikatauluttamiseksi.

Tavoitteiden toteuttamista kuvaavat mittarit

	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Kiinteistöjä kaukovalvonnassa	21	15	16	17	17
Kysyntä ja laajuustiedot	TP 2014	TA 2015	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Henkilöstön määrä	10	11	12	11	11
Kaupungin omistamat, huone-m ²	72 645	71 484	69 959	69 959	69 959
*kaupungin omassa käytössä, huone-m ²	51 628	47 174	46 994	46 994	46 994
*ulkopuolisille vuokrattuna, huone-m ²	21 017	20 391	20 391	20 391	20 391
Tilojen käyttöaste, %		94,5	96,3	97,0	97,0
Kaukolämpö, m3		235 900	248 463	248 463	248 463
Öljylämmitys, m3		56 950	46 156	46 156	46 156
Muu lämmitys, m3		13 120	13 009	13 009	13 009

Tulosalue

66 TILAPALVELUT

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-58 527	-36 731	-62 494	-62 494	-62 494	6,8	-62 494	-62 494
Maksutuotot	-4 642	-6 000	-3 110	-3 110	-3 110	-33,0	-3 110	-3 110
Tuet ja avustukset	-6 898							
Muut toimintatuotot	-3 724 447	-3 593 844	-3 588 201	-3 588 201	-3 588 201	-3,7	-3 588 201	-3 588 201
	-3 794 514	-3 636 575	-3 653 805	-3 653 805	-3 653 805	-3,7	-3 653 805	-3 653 805
Valmistus omaan käyttöön	-6 082							
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	484 139	413 175	473 621	473 621	473 621	-2,2	473 621	473 621
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	113 303	97 508	108 940	108 940	108 940	-3,9	108 940	108 937
Muut henkilösivukulut	28 119	27 897	30 645	30 645	30 645	9,0	30 645	30 643
Palvelujen ostot	791 347	753 639	750 627	750 627	750 627	-5,1	750 627	750 627
Aineet,tarvikke,tavarat	1 545 233	1 643 386	1 658 225	1 658 225	1 658 225	7,3	1 658 225	1 658 225
Avustukset								
Muut toimintakulut	563 174	516 953	462 728	462 728	462 728	-17,8	462 728	462 728
	3 525 315	3 452 558	3 484 786	3 484 786	3 484 786	-1,1	3 484 786	3 484 781
TOIMINTAKATE								
	-275 281	-184 017	-169 019	-169 019	-169 019	-38,6	-169 019	-169 024

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
SISÄINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-10 212 606	-9 249 797	-9 053 807	-9 053 807	-9 053 807	-11,3	-8 954 841	-8 980 051
Maksutuotot	-1 217 684	-1 281 549	-972 210	-994 525	-994 525	-18,3	-985 210	-975 310
Tuet ja avustukset	-1 182 425	-528 625	-755 702	-755 702	-755 702	-36,1	-455 702	-446 125
Muut toimintatuotot	-4 672 120	-4 184 197	-4 400 472	-4 400 472	-4 400 472	-5,8	-4 382 472	-4 394 233
	-17 284 835	-15 244 168	-15 182 191	-15 204 506	-15 204 506	-12,0	-14 778 225	-14 795 719
Valmistus omaan käyttöön	-125 968	-83 170	-97 840	-97 840	-97 840	-22,3	-97 840	-97 840
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	16 358 187	16 398 043	16 373 467	16 191 467	16 191 467	-1,0	16 195 666	16 233 845
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	4 670 428	4 748 484	4 641 524	4 599 664	4 599 664	-1,5	4 605 564	4 616 859
Muut henkilösivukulut	835 280	1 114 483	1 060 625	1 048 851	1 048 851	25,6	1 050 094	1 053 270
Palvelujen ostot	49 900 701	48 436 015	49 736 056	49 682 778	49 682 778	-0,4	49 674 201	50 078 826
Aineet,tarvikke,tavarat	3 710 098	3 546 885	3 604 255	3 604 255	3 604 255	-2,9	3 634 030	3 616 968
Avustukset	1 361 807	1 251 100	1 395 871	1 385 871	1 385 871	1,8	1 395 871	1 395 871
Muut toimintakulut	3 950 700	3 756 896	3 854 577	3 842 488	3 842 488	-2,7	3 819 958	3 823 851
	80 787 201	79 251 906	80 666 375	80 355 374	80 355 374	-0,5	80 375 384	80 819 490
TOIMINTAKATE	63 376 398	63 924 568	65 386 344	65 053 028	65 053 028	2,6	65 499 319	65 925 931
Sisäiset erät								
Tuotot								
Myyntituotot	-5 275 989	-3 889 992	-3 862 942	-3 862 942	-3 862 942		-3 865 738	-3 865 738
Muut toimintatuotot	-2 113 423	-1 901 813	-2 194 555	-2 194 555	-2 194 555		-2 194 555	-2 194 555
Yhteensä	-7 389 412	-5 791 805	-6 057 497	-6 057 497	-6 057 497		-6 060 293	-6 060 293
Kulut								
Palvelujen ostot	5 195 459	3 557 084	3 796 707	3 796 707	3 796 707		3 799 503	3 799 503
Aineet,tarvikke,tavarat	63 753	59 033	54 516	54 516	54 516		54 516	54 516
Muut toimintakulut	2 130 200	2 175 688	2 206 274	2 206 274	2 206 274		2 206 274	2 206 274
Yhteensä	7 389 412	5 791 805	6 057 497	6 057 497	6 057 497		6 060 293	6 060 293
Netto	0	0	0	0	0		0	0

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	TP 2014	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	Muutos% 14/16	TS 2017	TS 2018
ULKOINEN TUOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT								
Myyntituotot	-4 936 617	-5 359 805	-5 190 865	-5 190 865	-5 190 865	5,2	-5 089 103	-5 114 313
Maksutuotot	-1 217 684	-1 281 549	-972 210	-994 525	-994 525	-18,3	-985 210	-975 310
Tuet ja avustukset	-1 182 425	-528 625	-755 702	-755 702	-755 702	-36,1	-755 702	-746 125
Muut toimintatuotot	-2 558 697	-2 282 384	-2 205 917	-2 205 917	-2 205 917	-13,8	-2 187 917	-2 199 678
	-9 895 423	-9 452 363	-9 124 694	-9 147 009	-9 147 009	-7,6	-9 017 932	-9 035 426
Valmistus omaan käyttöön	-125 968	-83 170	-97 840	-97 840	-97 840	-22,3	-97 840	-97 840
TOIMINTAKULUT								
Henkilöstökulut								
Palkat ja palkkiot	16 358 187	16 398 043	16 373 467	16 191 467	16 191 467	-1,0	16 195 666	16 233 845
Henkilösivukulut								
Eläkekulut	4 670 428	4 748 484	4 641 524	4 599 664	4 599 664	-1,5	4 605 564	4 616 859
Muut henkilösivukulut	835 280	1 114 483	1 060 625	1 048 851	1 048 851	25,6	1 050 094	1 053 270
Palvelujen ostot	44 705 242	44 878 931	45 939 349	45 886 071	45 886 071	2,6	45 874 698	46 279 323
Aineet, tarvikkeet, tavarat	3 646 345	3 487 852	3 549 739	3 549 739	3 549 739	-2,6	3 579 514	3 562 452
Avustukset	1 361 807	1 251 100	1 395 871	1 385 871	1 385 871	1,8	1 395 871	1 395 871
Muut toimintakulut	1 820 500	1 581 208	1 648 303	1 636 214	1 636 214	-10,1	1 613 684	1 617 577
	73 397 789	73 460 101	74 608 878	74 297 877	74 297 877	1,2	74 315 091	74 759 197
TOIMINTAKATE	63 376 398	63 924 568	65 386 344	65 053 028	65 053 028	2,6	65 199 319	65 625 931

C. Tuloslaskelmaosa

1. Toimintatuotot

Käyttötalousosan tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumma.

2. Toimintakulut

Käyttötalousosan tulosalueiden toimintakulujen yhteissumma.

3. Toimintakate

Käyttötalousosan tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumman ja toimintakulujen yhteissumman erotus eli käyttötalouden nettomeno yhteensä.

4. Verotulot

Verotulot on arvioitu vuosille 2016 - 2018 Suomen Kuntaliiton yhdessä verohallinnon kanssa kehittämän verotuloennustemallin pohjalta. Verotuloarvio on talousarvion liitteenä 4. Valtuusto päätti 16.11.2015 vuoden 2016 tulovero- ja kiinteistöveroprosenteista. Em. päätöksen mukaisesti talousarvio perustuu 21,50 %:n tuloveroprosenttiin, joka on sama kuin vuonna 2015. Myös kiinteistöveroprosentit ovat samat kuin vuonna 2015.

Tuloveroprosentti 2016 21,50 %

Kiinteistöveroprosentit 2016 (lain mukaiset rajat suluissa)

- yleinen	1,20 % (0,80-1,45%)
- vakituinen asuminen	0,45 % (0,37-0,80%)
- muu asuminen	1,05 % (vak. as. + max. 1,00%-y, yli yleisen tai yleinen, jos jää alle yleisen)
- rakentamaton rakennuspaikka	3,00 % (1,00-4,00%)

Verotuloarvio (sisältää kunnallisveron, osuuden yhteisöverosta ja kiinteistöveron) suunnitelma-vuosina milj. euroa:

2016	40,720 milj. euroa	veroprosentti 21,50
2017	41,827 milj. euroa	veroprosentti 21,50
2018	42,159 milj. euroa	veroprosentti 21,50

5. Valtionosuudet

Käyttötalousmenoihin saatavat valtionosuudet laskennallisen valtionosuusjärjestelmän mukaisesti laskettuna. Laskelma on arvio, koska kaikkia laskelmaan vaikuttavia tekijöitä ei ole vahvistettu. Peruspalvelujen valtionosuuksien määräytymisperusteet muuttuivat valtionosuusuudistuksessa vuonna 2015. Valtionosuustuloarvio perustuu koelaskelmiin, päätökset vuoden 2016 valtionosuuksista saadaan vuoden 2015 lopussa/vuoden 2016 alussa.

Valtionosuustuloarvio 2016 26,950 milj. euroa

6. Korkotuotot ja kulut sekä muut rahoitustulot ja -menot

Talletusten, antolainojen, saatujen viivästyskorkojen ja verotilitysten korkotulot. Ottolainojen, verotilitysten ja maksettujen viivästyskorkojen korkomenot.

Muut rahoitukseen liittyvät menot ja -tulot.

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymän tuloutus Kankaanpään kaupungille: tuloutus vuonna 2016 yhteensä n. 961.900 euroa, josta korkoa n. 41.400 euroa ja lyhennystä n. 920.500 euroa. Tuloutuksen suuruus koron osalta riippuu valtiovarainministeriön puolivuositain vahvistaman peruskoron tasosta (arvioitu 0,50 %:ksi, joka on voimassa oleva peruskorko). Tuloutus päättyy vuonna 2017.

7. Vuosikate

Toimintakate + verotulot + valtionosuudet - rahoitusmenot + rahoitustulot. Vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen suuruinen jotta kaupungin talous täyttää ”tasapainossa oleva talous” kriteerin. Talousarvioesitys täyttää vaatimuksen tältä osin.

8. Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista

Poistosuunnitelman mukaan arvioidut poistot käyttöomaisuudesta. Voimassa oleva poistosuunnitelma on talousarvion liitteenä 6. Poistosuunnitelma on tarkistettu vuonna 2014 vastaamaan Kirjanpitolaautakunnan kuntajaoston yleisohjeen soveltamista vastaavaksi. Muutos aiheutti vuonna 2014 poistojen määrän nousun, koska poistoajat pääosin lyhenivät jonkin verran vanhoista poistoajoista. Poistojen määrä on talousarviossa arvioitu uuden poistojärjestelmän mukaisesti. Investointien suuren määrän vuoksi tulee poistojen määrä kasvamaan suunnittelukaudella ja tulevina vuosina.

9. Tilikauden tulos

Vuosikate - poistot +/- satunnaiset erät. Talousarviossa arvioitu tilikauden tulos on +0,693 milj. euroa.

10. Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden tulos +/- rahastojen muutokset. Talousarviossa on arvioitu, että tilikaudelta muodotuu ylijäämää 0,693 milj. euroa. Vuoden 2014 tilinpäätöksessä on taseessa kertynyttä ylijäämää yhteensä 0,531 milj. euroa. Vuoden 2015 talousarvio on laadittu tulokseltaan nollassa. Vuoden 2015 tilinpäätöksestä ennakoidaan tulevan budjetoidun mukainen. Taloussuunnitelman viimeinen vuosi 2018 on tulokseltaan -1,24 milj. euroa. Vuoden 2014 ylijäämä ja vuosien 2016 ja 2017 arvioidut ylijäämät riittävät kattamaan vuoden 2018 ennakoidun alijäämän. Vuonna 2014 laadittua toiminnan ja talouden tasapainottamisohjelman toteuttamista jatketaan edelleen.

Kankaanpään kaupunki

TA 2016, TS 2016-2018

x1.000€	TP	TA	LKE	KJE	TA	TS	TS
TULOSLASKELMA	2014	2015	2016	2016	2016	2017	2018
TOIMINTATUOTOT	17 411	15 312	15 280	15 302	15 302	14 876	14 894
	-0,1 %	-12,1 %	-0,2 %	-0,1 %	-0,1 %	-2,8 %	0,1 %
TOIMINTAKULUT	-80 787	-79 237	-80 666	-80 355	-80 355	-80 375	-80 819
	-0,4 %	-1,9 %	1,8 %	1,4 %	1,4 %	0,0 %	0,6 %
- siitä henkilöstömenot	-21 864	-22 329	-22 076	-21 840	-21 840	-21 851	-21 904
- kasvu ed. v:sta%	-0,4 %	-1,9 %	-1,1 %	-2,2 %	-2,2 %	0,1 %	0,2 %
TOIMINTAKATE	-63 376	-63 925	-65 386	-65 053	-65 053	-65 499	-65 926
<i>Toimintakatteen kasvu%</i>	-0,4 %	0,9 %	2,3 %	1,8 %	1,8 %	0,7 %	0,7 %
<i>Veroprosentti</i>	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
Verotulot	40 352	40 587	40 588	40 720	40 720	41 827	42 159
<i>Verotulojen kasvu%</i>	4,2 %	0,6 %	0,0 %	0,3 %	0,3 %	2,7 %	0,8 %
Valtionosuudet	26 261	25 564	26 950	26 950	26 950	26 700	26 500
Rahoitustuotot ja -kulut	838	578	600	675	675	558	-523
VUOSIKATE	4 074	2 805	2 752	3 293	3 293	3 585	2 210
Poistot ja arvonalentumiset	-2 971	-2 805	-3 140	-2 600	-2 600	-3 088	-3 490
TILIKAUDEN TULOS	1 104	0	-388	693	693	497	-1 280
Rahastojen lis.(-) väh(+)							
TILIKAUDEN							
YLI(+)/ALI(-)JÄÄMÄ	1 104	0	-388	693	693	497	-1 280
<i>Tunnusluvut</i>							
<i>Taseen yli/ali(-)jäämä</i>	531	531	143	1 224	1 224	1 721	441
<i>Vuosikate/poistot %</i>	137 %	100 %	88 %	127 %	127 %	116 %	63 %
<i>Vuosikate €/asukas</i>	343	237	233	279	279	305	189

D. Investointiosa

Investointiosassa on esitetty investointihankkeet perusteluineen. Talousarvion sitovuuspäätöksen mukaisesti (kohdassa A.5.3.) määrärahan sitovuus valtuustoon nähden on nettomääräinen ts. menojen ja tulojen erotus eli **nettomeno on valtuustoon nähden sitova hankkeittain**. Kunkin hankkeen kohdalla on mainittu myös toimitilin, joka on tilivelvollinen hankkeen toteuttamisesta ja määrärahan käytöstä.

Myös investointiosa - kuten käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa ja rahoituslaskelmaosa – on laadittu kolmeksi vuodeksi. Taloussuunnitelmakauden 2016 - 2018 investointien yhteisnettomäärä on 24,51 milj. euroa. Investointitaso taloussuunnitelmakaudella 2016 - 2018 on selkeästi poistoja korkeammalla tasolla.

INVESTOINTIOSA**Kaupunginhallitus****Hanke****8000 Maan hankinta ja myynti**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1101 Maa-alueet						
*** 30 Investointihankinnat	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
*** 34 Investointimyyntit	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	0	0	0	0	0	0

Maa-alueiden ostot. Teollisuus-, liike- ja asuintonttien sekä muiden kiinteistöjen myynnit.

Kaupunginhallitus**Hanke****8003 Kaupungintalo**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	180 000	189 000	189 000	189 000	30 000	1 375 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	180 000	189 000	189 000	189 000	30 000	1 375 000

2016: Peruskorjauksen suunnittelu ja ikkunoiden uusiminen.

2017-2018: Talotekniikan peruskorjaus.

Kaupunginhallitus**Hanke****8005 Tietohallinto**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1000 Tietokoneohjelmistot	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000

Tietohallinnon toimivuuden edellyttämät laitteistoinvestoinnit varmuuskopiointiin, tietoverkkoon ja palvelinympäristöön.

Kaupunginhallitus

Hanke

8801 Satakunnan sairaanhoitopiiri

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1310 Kuntayhtymäosuudet	99 000	99 000	99 000	99 000	167 000	259 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	99 000	99 000	99 000	99 000	167 000	259 000

Kankaanpään osuus Satakunnan sairaanhoitopiirin investointien rahoituskustannuksista.

Sivistyslautakunta

Hanke

8050 Koulukeskus

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	350 000	70 000	70 000	70 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	350 000	70 000	70 000	70 000		

Teknisten töiden pölynpoistojärjestelmien suunnittelu ja toteutus lainsäädännön vaatimalle tasolle.

Sivistyslautakunta

Hanke

8054 Keskustan koulu

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	4 780 000	4 350 000	4 357 000	4 357 000	864 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	4 780 000	4 350 000	4 357 000	4 357 000	864 000	

2016-2017: Vuonna 2014 aloitetun peruskorjauksen loppuun saattaminen.

Sivistyslautakunta

Hanke

8101 Sivistystoimen kalusto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1220 Muut koneet ja kalusto	140 000	120 000	100 000	100 000	100 000	100 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	140 000	120 000	100 000	100 000	100 000	100 000

Lasten päivähoidon ja perusopetusta tarjoavien koulujen irtaimisto, opetusvälineet sekä piha-alueiden korjaukset.
Sivistyskeskuksen laitehankinnat.
Lautakunta päättää käyttösuunnitelmasta.

Sivistyslautakunta

Hanke

8130 Päivähoito, Venesjärven päiväkotihanke

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset			0	250 000	250 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ			0	250 000	250 000	

Venesjärven päivähoitotilojen turvaaminen (saneeraus/uusi), toteutusvaihtoehto ratkaistaan tarveselvityksessä.

Sivistyslautakunta

Hanke

8108 Kyläkoulut, pölynpoistojärjestelmät

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1190 Muut kiinteät rak. ja laitteet		50 000	50 000	50 000	50 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		50 000	50 000	50 000	50 000	

2016: Pölynpoistojärjestelmien suunnittelu ja toteutus kyläkouluilla 2 kpl.
2017: Pölynpoistojärjestelmien suunnittelu ja toteutus kyläkouluilla 2 kpl.

Sivistyslautakunta

Hanke

8140 Yhteislyseo

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset		60 000	60 000	60 000	135 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		60 000	60 000	60 000	135 000	

2016: Lämmitysjärjestelmän muutostyöt ja räystäiden puuosien maalaus.

2017: Vanhan osan vesikaton uusiminen ja lisäeristys sekä vanhan osan ikkunoiden uusiminen.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Hanke

8170 Kirjasto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	100 000	830 000	830 000	830 000	1 210 000	
*** 32 Investointiavustukset					-750 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	100 000	830 000	830 000	830 000	460 000	

2016: Saneerauksen ja laajennuksen (300m2) suunnittelu ja aloitus.

2017: Toteutuksen loppuunsaattaminen.

Hankkeen valtionosuus 750.000 €.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

Hanke

8180 Musiikkiopisto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	170 000	75 000	75 000	75 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	170 000	75 000	75 000	75 000		

2016: Sisäilmakorjausten toteutuksen loppuunsaattaminen.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta
Hanke

8706 Urheilukentän peruskorjaus

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1150 Maarakenteet		750 000	35 000	500 000	200 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		750 000	35 000	500 000	200 000	

2016: Urheilukentän peruskorjaus. Moukarinheittopaikka siirretään harjoituskentän ja yleisurheilukentän väliin.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta
Hanke

8750 Liikuntakeskuksen kalusto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1220 Muut koneet ja kalusto		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000

Liikuntakeskuksen suorituspaikkojen kunnostus ja välineiden hankkiminen.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta
Hanke

8760 Liikuntakeskus

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	220 000	300 000	300 000	300 000	3 053 000	5 345 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	220 000	300 000	300 000	300 000	3 053 000	5 345 000

2016: Liikuntakeskuksen peruskorjauksen suunnittelun jatkaminen. Peruskorjaus toteutetaan kolmessa vaiheessa vuosina 2017-2021.

2017: 1. vaihe; Vanha pää ja sen laajennus (3,053 M€)

2018: 2.vaihe; uimahalli (5,345M€)

2021: 3. vaihe; liikuntahalli (7,453 M€)

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta**Hanke****8761 Pesäpallokenttä**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1150 Maarakenteet		100 000	120 000	120 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		100 000	120 000	120 000		

Pesäpallokentän hiekkatekonumen uusiminen ja vanhan siirto harjoituskentälle.

Tekninen lautakunta**Hanke****8020 Taidekoulu**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	20 000	110 000	100 000	100 000	100 000	110 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	20 000	110 000	100 000	100 000	100 000	110 000

2016-2018: Kosteusongelmien ennaltaehkäisy, julkisivujen rappauskorjaukset, liittymärakenteiden korjaus.

Tekninen lautakunta**Hanke****8205 Tilapalvelun pienet kohteet**

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	300 000	205 000	205 000	205 000	400 000	400 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	300 000	205 000	205 000	205 000	400 000	400 000

Kiinteistöjen akuutit korjaustoimet, sisäilmaongelmien ennaltaehkäisy, energiansäästötoimenpiteet.
Lautakunta päättää käyttösuunnitelmasta.

Tekninen lautakunta

Hanke

8207 Hammashoitola

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	30 000	38 000	38 000	38 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	30 000	38 000	38 000	38 000		

Vesikaton ja kattovesijärjestelmän osittainen uusiminen.

Tekninen lautakunta

Hanke

8250 Liikenneväylät

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1150 Maarakenteet	585 000	742 000	588 000	588 000	700 000	620 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	585 000	742 000	588 000	588 000	700 000	620 000

2016: Vuohiniityntien II-vaihe (360.000), Ihanakallionkatu, Tapala (85.000), Pitkämäen kadut (32.000), Opistonkadun kevyenliikenteenväylän II-vaihe (30.000), Rautatienkadun jatko (22.000), muut liikenneväylät (59.000), jonka käyttösuunnitelmasta päättää lautakunta.

Tekninen lautakunta

Hanke

8290 Muu yhdyskuntatekniikka

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1150 Maarakenteet	116 000	65 000	65 000	65 000	20 000	35 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	116 000	65 000	65 000	65 000	20 000	35 000

2016: Maankaatopaikka (35.000), Kiertoliittymä "Valometsän" valaistus (30.000) ja lautakunnan mahdollisesti päättämät muut kohteet.

Tekninen lautakunta

Hanke

8304 Kankaanpään pääterveysasema

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	330 000	270 000	270 000	270 000	126 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	330 000	270 000	270 000	270 000	126 000	

2016-2017: Pääterveysaseman peruskorjauksen suunnittelu.

Tekninen lautakunta

Hanke

8520 Vesi- ja jätevesihuolto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1170 Johtoverkostot	220 000	210 000	180 000	180 000	200 000	200 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	220 000	210 000	180 000	180 000	200 000	200 000

2016: Katuhankkeiden vesi- ja jätevesihuolto Vuohiniityntien II-vaihe (98.000), Ihanakallionkatu, Tapala (34.000), Pitkämäen kadut (12.000), muu vesi- ja jätevesihuolto (36.000), jonka käyttösuunnitelmasta päättää lautakunta.

Tekninen lautakunta

Hanke

8525 Hämeenkaan vedenottamo

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1170 Johtoverkostot	110 000	115 000	115 000	115 000	30 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	110 000	115 000	115 000	115 000	30 000	

2016-2017: Uuden vedenottamon tutkimukset ja suunnittelu.

Tekninen lautakunta

Hanke

8530 Haja-asutusalueiden jätevesihuolto

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1170 Johtoverkostot	210 000	77 000	77 000	77 000		
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	210 000	77 000	77 000	77 000		

Lohikon jätevesirunkolinja.

Tekninen lautakunta

Hanke

8535 Hulevesijärjestelmä

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1170 Johtoverkostot		168 000	150 000	150 000	100 000	100 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		168 000	150 000	150 000	100 000	100 000

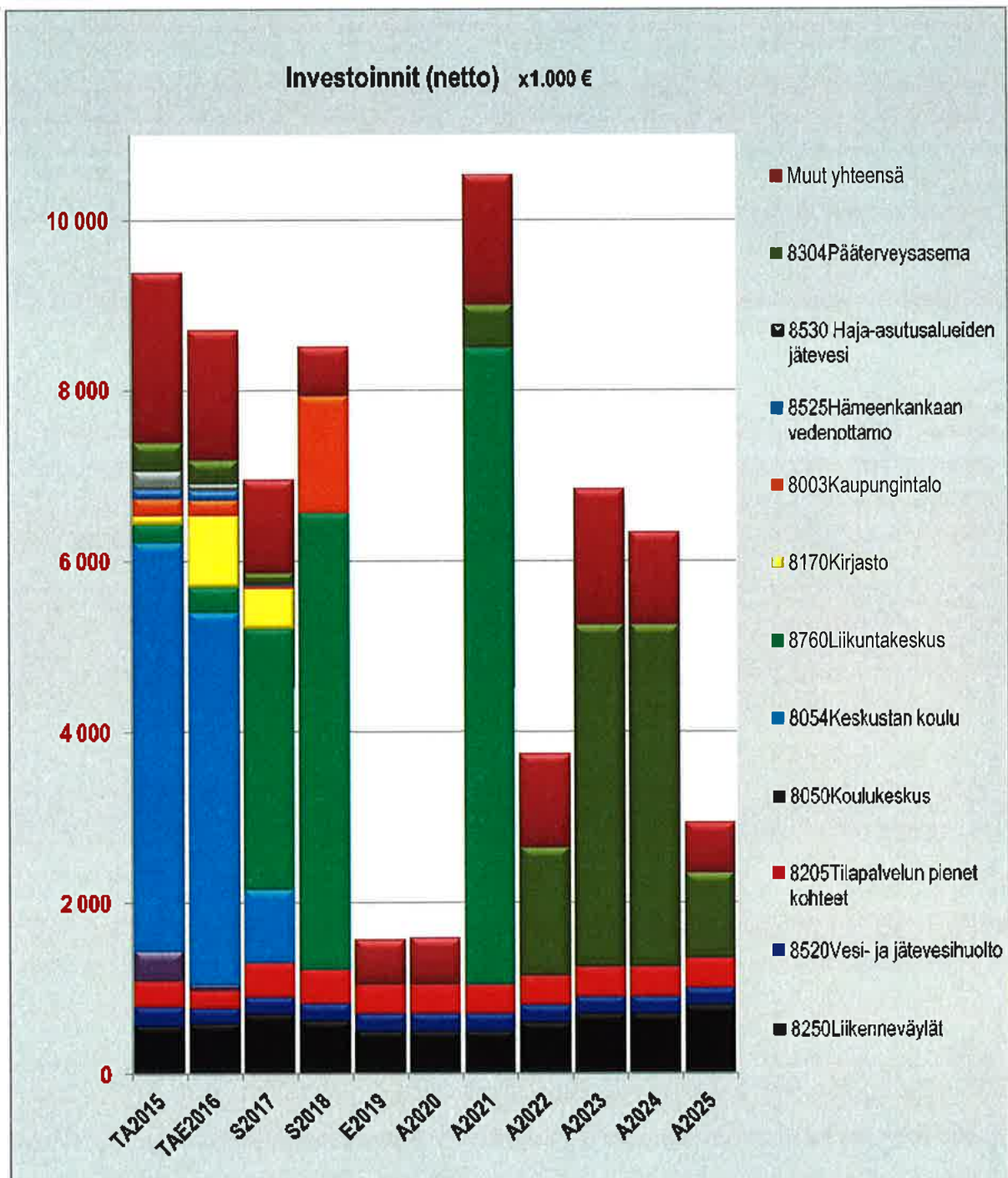
2016: Katuhankkeiden hulevesijärjestelmät Vuohiniityntien II-vaihe (84.000), Ihanakallionkatu, Tapala (25.000), Pitkämäen kadut (6.000), muut keskustan hulevesijärjestelmät (35.000), jonka käyttösuunnitelmasta päättää lautakunta.

3 INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Selite	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
INVESTOINNIT						
1000 Tietokoneohjelmistot	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
1020 Aineettomat oikeudet						
1050 Kehittämismenot						
1085 Muut pitkävaikutteiset menot						
1101 Maa-alueet						
1106 Liittymismaksut						
1110 Asuinrakennukset						
1111 Hallinto- ja laitosrakennukset	7 216 000	7 238 000	6 494 000	6 744 000	5 418 000	7 230 000
1112 Tehdas- ja tuotantorakennukset						
1120 Muut rakennukset						
1150 Maarakenteet	463 000	1 657 000	808 000	1 273 000	920 000	655 000
1160 Vesirakenteet						
1170 Johtoverkostot	460 000	570 000	522 000	522 000	330 000	300 000
1190 Muut kiinteät rak. ja laitteet		50 000	50 000	50 000	50 000	
1210 Kuljetusvälineet		40 000				
1220 Muut koneet ja kalusto	180 000	135 000	115 000	115 000	115 000	115 000
1290 Keskeneneräiset hankinnat						
1310 Kuntayhtymäosuudet	99 000	99 000	99 000	99 000	167 000	259 000
1320 Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	957 000					
1330 Osakkuusyhtiöosuudet/osakkeet						
1340 Muut osakkeet ja osuudet						
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	9 425 000	9 839 000	8 138 000	8 853 000	7 050 000	8 609 000

INVESTOINNIT NETTO TOIMIELIMITTÄIN	TA 2015	LKE 2016	KJE 2016	TA 2016	TS 2017	TS 2018
Kaupunginhallitus	1 286 000	338 000	338 000	338 000	247 000	1 684 000
Sivistyslautakunta	5 623 000	5 155 000	4 637 000	4 887 000	1 399 000	100 000
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta	530 000	2 070 000	1 375 000	1 840 000	3 728 000	5 360 000
Tekninen lautakunta	1 986 000	2 236 000	1 788 000	1 788 000	1 676 000	1 465 000
Ympäristölautakunta	0	40 000				
Yhteensä	9 425 000	9 839 000	8 138 000	8 853 000	7 050 000	8 609 000

Havainnekuva investoinneista. Vuodet 2019-2025 on vasta arvioita. Näille vuosille ajoittuu mm. liikuntakeskuksen peruskorjauksen 3. vaihe ja pääterveysaseman peruskorjaus, jonka suunnittelu käynnistyy taloussuunnitelmakaudella 2016-2018. Kuvan tarkoituksena on osoittaa korkean investointitason jatkuminen suunnittelukauden 2016-2018 jälkeenkin.



E. Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka kaupungin menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulorahoitus ja pääomarahoitusta sekä investointien hankintamenot ja muut pääomamenot yhteen laskelmaan. Toiminnan ja investointien rahavirta osoittaa laskelmassa tulojen ja menojen erotuksen, joka on katettava. Rahoitustarve voidaan kattaa tai sitä voidaan pienentää eri tavoin; käyttö- ja investointimenojen pienentämisellä, vero- ja maksutulojen kasvattamisella tai viimeisenä keinona lainanotolla tai toimintapääomaa pienentämällä.

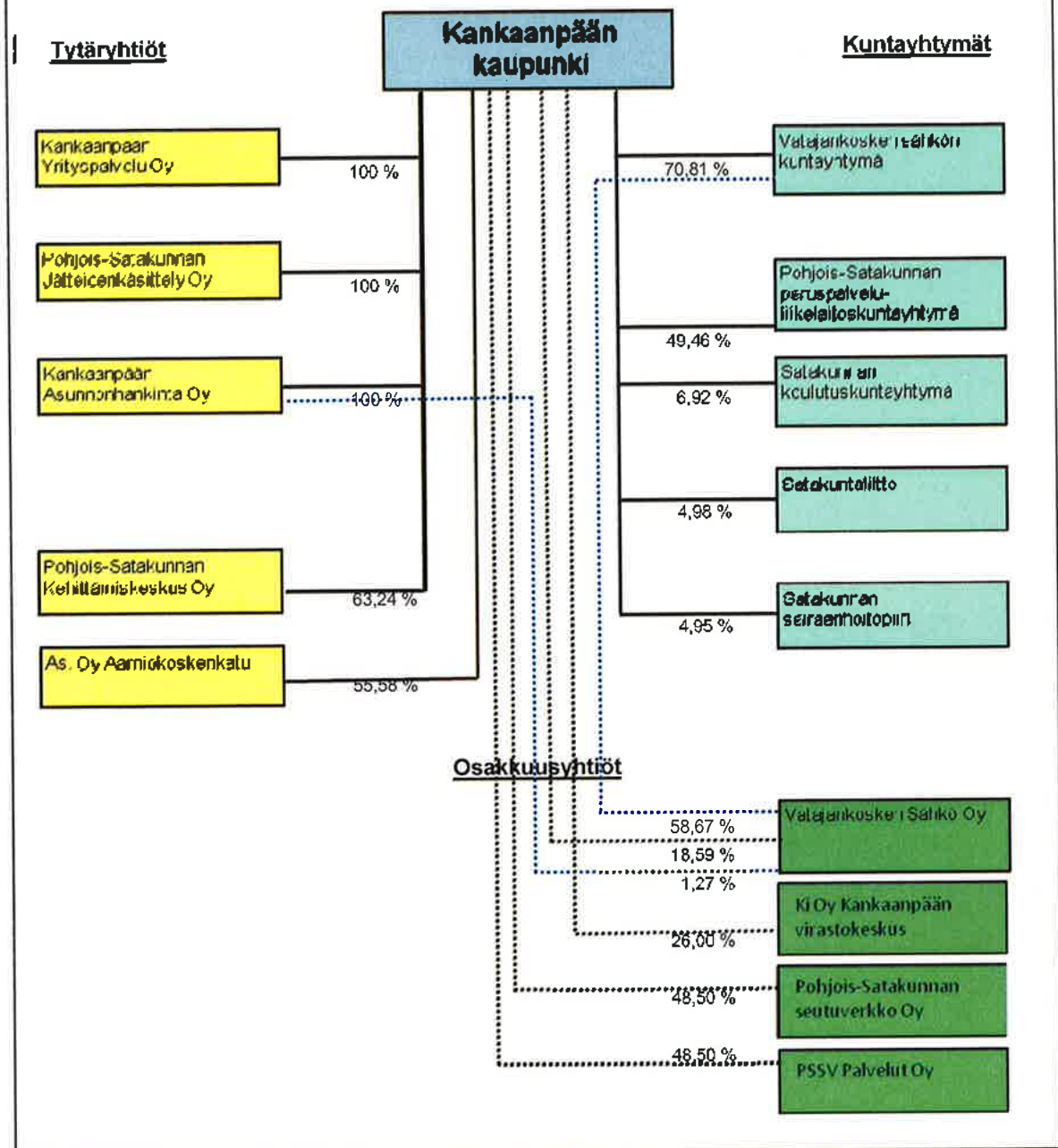
Rahoituslaskelma osoittaa talousarviovuoden osalta, että toiminnan ja investointien rahavirta jää 5,56 milj. € negatiiviseksi. Tämän johdosta rahoituksen rahavirran tulee olla suunnilleen saman verran positiivinen, koska rahoitustarvetta ei voida kattaa kassavaroin. Rahoituksen rahavirta on 5,56 milj. € positiivinen. Lainamäärä kasvaa 5,56 milj. € vuonna 2016. Koko suunnitelmakaudella 2016-2018 lainamäärä kasvaa 15,4 milj. euroa. Vuoden 2014 tilinpäätöksessä lainaa oli 2.645 €/asukas. Taloussuunnittelukauden lopussa lainaa ennakoitaan olevan n. 4.500 €/asukas.

x1.000€	TP	TA	LKE	KJE	TA	TS	TS
RAHOITUSLASKELMA	2014	2015	2016	2016	2016	2017	2018
Toiminnan rahavirta	4 074	2 805	2 752	3 293	3 293	3 585	2 210
Vuosikate	4 074	2 805	2 752	3 293	3 293	3 585	2 210
Tulorah.korjauserät							
Investointien rahavirta	-3 894	-9 425	-9 839	-8 138	-8 853	-7 050	-8 609
Investointimenot	-4 506						
Rahoitusosuudet investointeihin	250						
Pysyvien vastaavien luovutustulot	362						
Toiminnan ja investoint. rahavirta	180	-6 620	-7 087	-4 845	-5 560	-3 465	-6 399
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutos	20						
Lainakannan muutokset	439	6 600	7 100	4 839	5 559	3 489	6 315
Pitkäaikaisen lisäys	5 000	11 300	11 800	10 500	11 220	9 850	13 100
Pitkäaikaisen vähennys	-4 561	-4 700	-4 700	-5 661	-5 661	-6 361	-6 785
Muut maksuvalmiuden muutokset	-909						
Rahoituksen rahavirta	-450	6 600	7 100	4 839	5 559	3 489	6 315
Rahavarojen muutos	-270	-20	13	-7	-2	24	-83
<i>Tunnusluvut</i>							
<i>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta milj. e</i>	-12,0	-18,6		-23,5	-24,2	-27,6	-34,0
<i>Investointien tulorahoitus %</i>	95,7 %	29,8 %		40,5 %	37,2 %	50,9 %	25,7 %
<i>Lainanhoitokate</i>	0,90	0,62		0,60	0,60	0,59	0,38
<i>Kassavarat 31.12. milj. e</i>	2,56	2,54		2,56	2,54	2,57	2,48
<i>Lainamäärä €</i>	31 443	38 043		42 882	43 602	47 090	53 406
<i>Lainamäärä €/asukas</i>	2 645	3 212		3 633	3 694	4 003	4 556
<i>Asukasluku</i>	11888	11843	11803	11803	11803	11763	11723

F. Liitteet

1. Konsernin rakenne
2. Verotuloennuste
3. Käyttötalouden valtionosuudet
4. Poistosuunnitelma
5. Väestöennuste ja huoltosuhde
6. Kaavoituskatsauksen kaavoituskohteet

Kankaanpään kaupunkikonserni 31.12.2014



Kankaanpää

A.1 1 000 €

KUNNALLISVERON VEROPOHJA						
VEROVUOSI	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
VÄESTÖ ikäryhmittäin, 31.12.						
0 - 24 vuotiaat	3 172	3 122	3 040	3 022	2 992	2 972
Muutos %	0,7	-1,6	-2,6	-0,6	-1,0	-0,7
25 - 64 vuotiaat	6 179	6 043	5 988	5 877	5 812	5 713
Muutos %	-1,6	-2,2	-0,9	-1,9	-1,1	-1,7
+ 65 vuotiaat	2 621	2 725	2 815	2 904	2 959	3 038
Muutos %	3,6	4,0	3,3	3,2	1,9	2,7
Asukasluku vuoden lopussa	11 972	11 891	11 843	11 803	11 763	11 723
Muutos %	0,1	-0,7	-0,4	-0,3	-0,3	-0,3

ANSIOTULOT	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Palkkatulot	141 038	140 334	139 683	141 335	141 607	142 939
Muutos %	0,5	-0,5	-0,5	1,2	0,2	0,9
Eläketulot	60 186	62 629	65 008	67 436	70 224	72 236
Muutos %	5,2	4,1	3,8	3,7	4,1	2,9
Työttömyysturva	10 054	11 522	11 960	11 338	11 168	11 145
Muutos %	11,3	14,6	3,8	-5,2	-1,5	-0,2
Muut sos.turvaetuudet	5 195	5 202	5 150	5 202	5 230	5 293
Muutos %	-3,6	0,1	-1,0	1,0	0,5	1,2
Maa- ja metsätalous	3 786	3 865	3 140	3 905	3 986	4 066
Muutos %	-2,2	2,1	-18,8	24,4	2,1	2,0
Elinkeinoim. + muut	8 630	8 527	8 724	8 922	9 097	9 338
Muutos %	-5,0	1,8	2,3	2,3	2,0	2,7
ANSIOTULOT YHTEENSÄ	228 889	232 079	233 665	238 137	241 312	245 018
Muutos %	1,7	1,4	0,7	1,9	1,3	1,5

VÄHENNYKSET	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Palkansaajan vak.maksut	9 502	10 323	10 613	10 741	11 440	11 556
% palkoista	6,7	7,4	7,6	7,6	8,1	8,1
Vähennetyt matkakustan.	3 539	3 505	3 256	3 282	3 294	3 307
Muut tulonhankk.vähenn.	5 491	5 447	5 407	5 389	5 349	5 347
Eläketulovähennys	18 449	19 198	19 927	20 671	21 526	22 143
% eläkkeistä	30,7	30,7	30,7	30,7	30,7	30,7
Ansiotulovähennys	13 837	13 549	13 167	12 828	12 449	12 169
	7 592	7 921	8 430	8 242	8 060	7 882
Muut vähennykset	674	729	713	645	631	622
VÄHENNYKSET YHT.	59 084	60 672	61 512	61 797	62 749	63 028

VÄHENNYSASTE %	25,81	26,14	26,33	25,95	26,00	25,72
Ansiotulot - vähennykset	169 805	171 407	172 152	176 340	178 563	181 990
Muutos %	2,3	0,9	0,4	2,4	1,3	1,9

MAKSETTAVA KUNNALLISVERO

A.1.2

VEROTETTAVA TULO	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Ansiotulot - vähennykset	169 805	171 407	172 152	176 340	178 563	181 990
Tuloveroprosentti	21,00	21,50	21,50	21,50	21,50	21,50
VERO (Tulon perust.)	35 659	36 852	37 013	37 913	38 391	39 128
Työtulovähennys	1 202	1 196	1 190	1 194	1 192	1 199
Muut vähenn. verosta	580	660	735	748	721	686
Vähenn. Verosta yht.	1 782	1 856	1 925	1 942	1 913	1 885
MAKSUUNPANTAVA VERO	33 877	34 997	35 088	35 971	36 478	37 243
Muutos %	5,2	3,3	0,3	2,5	1,4	2,1
Jää kertymättä, (n 0,5-1 %)	237	245	246	252	255	261
KERTYY KOLMEN VUODEN AIKANA	33 640	34 752	34 842	35 719	36 223	36 982

Verovuosi	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2017**
Verotettava tulo 1000 €	161 321	162 775	163 198	167 306	169 665	173 222
Muutos %	2,7	0,9	0,3	2,5	1,4	2,1
Verotett. tulo €/Asukas	13 475	13 689	13 780	14 175	14 424	14 776
Muutos %	2,6	1,6	0,7	2,9	1,8	2,4
Efektiivinen veroaste %	14,80	15,08	15,02	15,11	15,12	15,20

Kankaanpää

A.1

1 000 €

JAKO-OSUUSLASKENTA	2014*	2015**	2016**	2017**	2018**
Maksuunpantava kunnallisvero (arvio)	34 997	35 088	35 971	36 478	37 243
Asukaskeroin	1,00125	0,99323	0,99596	0,99662	0,99661
Veroprosenttikeroin, alkuv.	1,04878	1,02381	1,00000	1,00000	1,00000
Veroprosenttikeroin, loppuv.	1,02381	1,00000	1,00000	1,00000	1,00000
Kunnan muok. kunnallisvero, alkuv.	33 809	34 449	34 855	34 969	35 849
Kunnan muok. kunnallisvero, loppuv.	34 728	34 760	34 946	35 849	36 354
Koko maan muok. kunnallisvero, alkuv.	17 560 481	18 101 126	18 533 395	18 792 632	19 381 569
Koko maan muok. kunnallisvero, loppuv.	18 013 416	18 520 699	18 810 211	19 383 861	20 006 931
Kunnan j-os. v.vuoden alussa	0,001926214	0,001903165	0,001880674	0,001860786	0,001849639
Tarkistettu j-os. vuoden lopussa	0,001917019	0,001876807	0,001857817	0,001849441	0,001817086

MAKSUUNPANOTILITYS, arvio	2014*	2015**	2016**	2017**	2018**
Verovuodelta tilitetty ennakkoja koko maassa MP-tilitykseen mennessä	19 133 891	19 440 000	20 010 000	20 550 000	21 190 000
Maksuunpanotilityskerroin	0,9610	0,9610	0,9610	0,9610	0,9610
Kunnan osuus maksuunpanotilityksessä	33 632	33 719	34 568	35 055	35 790
Kunnalle tilitetty ennakkoa	36 680	36 485	37 175	38 006	38 504
Maksuunpanotilitys	-3 048	-2 766	-2 607	-2 951	-2 714

Maksuunpanotilitys vuodelta 2014

peritään marraskuussa 2015

Maksettava vero koko maassa	18 292 540	18 600 160	19 097 048	19 591 384	20 208 808
Kunnan lopullinen osuus verosta	0,00191316	0,00188641	0,00188358	0,00186194	0,0018429

Kankaanpää

1 000 €

A.2

0

KUNNALLISVERON TILITYKSET							
TILIVUOSI	2012	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Koko maan kertymä, milj. €	27 593	29 153	30 367	30 495			
Kuntaryhmän jako-osuus	0,6241	0,6196	0,6142	0,6148			
TA-vuonna tilitetään	0,912	0,911	0,911	0,919			
Tilitys kunnilleTA-vuodelta, milj.€	15 710	16 447	16 994	17 230	17 690	18 150	18 690
Kunnan jako-osuus vuoden alussa	0,00190862	0,00191904	0,00192621	0,00190316	0,00188067	0,00186079	0,00184964
Tark. jako-os. vuoden lopussa	0,00189652	0,00189270	0,00191702	0,00187681	0,00185782	0,00184944	0,00181709
Kunnan osuus tilityksistä	29 794	31 130	32 578	32 337	32 865	33 567	33 961
Muutos %	4,7	4,5	4,7	-0,7	1,6	2,1	1,2
Osuus maksuunpanosta %	92,5	91,9	93,1	92,2	91,4	92,0	91,2
TILITYKSET ED.VUODELTA	2012	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Kuntaryhmän ennakot, milj.€	2 037	2 123	2 098	2 140	2 210	2 320	2 400
Kunnan jako-osuus	0,00186527	0,00189652	0,00189270	0,00191702	0,00187681	0,00185782	0,00184944
Ennakot (tammi-lokakuu)	3 800	4 027	3 971	4 102	4 148	4 310	4 439
Maksuunpanotilitys (marraskuu)	-2 635	-2 831	-2 545	-3 049	-2 766	-2 607	-2 951
Verotuslain muk. tilitykset, (marras- kuu-)	44	416	422	421	415	412	407
Tilitykset ed. vuodelta yhteensä	1 209	1 612	1 848	1 475	1 797	2 115	1 894
TILITYKSET VUODELTA t-2	2012	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Kuntaryhmän tilitykset, milj. €	506	542	326	350	350	370	380
Lisäkannot + muut tilitykset,	961	993	565	663	699	708	739
TILITYKSET AIK.VUOSILTA	2012	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Muut tilitykset, v t-3->	126	119	106	96	94	93	110
TILITYKSET YHTEENSÄ	32 090	33 853	35 097	34 571	35 454	36 483	36 705
Muutos %	6,5	5,5	3,7	-1,5	2,6	2,9	0,6

Taulukossa on oletettu että kuntakohtaiset jako-osuudet muutetaan ao. verovuoden joulukuussa.

Joulukuussa 2015 muutetaan verovuoden 2015 tilityksissä käytetyt jako-osuudet vuoden 2014 valmistuneen verotuksen perusteella.

Kankaanpää

1000 €

B.1

MAKSETTAVA YHTEISÖVERO

VEROVUOSI	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
VEROTETTAVA TULO	18 920	20 000	20 500	21 200	22 800	23 900
<i>Yhteisöveroprosentti</i>	<i>24,5</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>	<i>20,0</i>
MAKSETTAVA YHTEISÖVERO	4 640	4 000	4 100	4 240	4 560	4 780
<i>Kuntaryhmän osuus</i>	<i>0,2949</i>	<i>0,3556</i>	<i>0,3687</i>	<i>0,3092</i>	<i>0,3034</i>	<i>0,3034</i>
Kuntaryhmän osuus, miljoonaa euroa	1 360	1 410	1 500	1 300	1 370	1 440
<i>Kunnan jako-osuus</i>	<i>0,0017849</i>	<i>0,0016730</i>	<i>0,0015743</i>	<i>0,0015743</i>	<i>0,0015743</i>	<i>0,0015743</i>
KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA	2 427	2 359	2 361	2 047	2 157	2 267
<i>Muutos %</i>	<i>7,8</i>	<i>-2,8</i>	<i>0,1</i>	<i>-13,3</i>	<i>5,4</i>	<i>5,1</i>

1 000

B.2

YHTEISÖVERON TILITYKSET

TILIVUOSI	2013**	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Verovuodelta 2008						
kunnalle tilitetään muokaus	2	3	0	0	0	0
Verovuodelta 2009						
kunnalle tilitetään muokaus	7	9	0	0	0	0
Verovuodelta 2010						
kunnalle tilitetään muokaus	6	14	0	0	0	0
Verovuodelta 2011						
kunnalle tilitetään muokaus	-148	0	0	0	0	0
Verovuodelta 2012						
kunnalle tilitetään muokaus	412	15	0	0	0	0
Verovuodelta 2013						
kunnalle tilitetään muokaus	1 919	328	18	0	0	0
Verovuodelta 2014						
kunnalle tilitetään muokaus	163	1 936	251	17	0	0
			0	0	0	0
Verovuodelta 2015						
kunnalle tilitetään muokaus		160	1 873	315	16	0
			0	0	0	0
Verovuodelta 2016						
kunnalle tilitetään muokaus			142	1 622	283	16
			0	0	0	0

Verovuodelta 2017						
kunnalle tilitetään				126	1 716	299
muokkaus				0	0	0
Verovuodelta 2018						
kunnalle tilitetään					142	1 810
muokkaus					0	0
Verovuodelta 2019						
kunnalle tilitetään						142
muokkaus						0
TILITYKSET YHTEENSÄ	2 328	2 465	2 284	2 079	2 157	2 267
<i>Muutos %</i>	<i>11,2</i>	<i>5,9</i>	<i>-7,3</i>	<i>-9,0</i>	<i>3,7</i>	<i>5,1</i>

Kankaanpää

1000 €

C.1

0

KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA

VEROTUSARVOT ja %	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Yleisen kiint.v-% alaiset						
maa-alueet	29 244	36 216	36 216	36 216	36 216	36 216
rakennukset	106 664	114 883	114 883	114 883	114 883	114 883
Vero % (0,60-1,35)	1,10	1,10	1,20	1,20	1,20	1,20
VERO	1 495	1 662	1 813	1 813	1 813	1 813
Vak. asuinrakennukset	232 457	252 340	252 340	252 340	252 340	252 340
Vero % (0,32-0,75)	0,36	0,36	0,45	0,45	0,45	0,45
VERO	837	908	1 136	1 136	1 136	1 136
Muut asuinrakennukset	8 854	9 985	9 985	9 985	9 985	9 985
Vero % (V.as +0,6, maks. 1,35)	0,96	0,96	1,05	1,05	1,05	1,05
VERO	85	96	105	105	105	105
Voimalaitokset	0	0	0	0	0	0
josta ydinvoimalaitokset	0	0	0	0	0	0
Vero % (maks. 1,4 /2,85)	1,10	1,10	1,20	1,20	1,20	1,20
VERO	0	0	0	0	0	0
Yleishyödylliset yhteisöt	8 218	8 561	8 561	8 561	8 561	8 561
Vero %	1,10	1,10	1,20	1,20	1,20	1,20
VERO	90	94	103	103	103	103
Rakentamaton rakenn.paikka	1 024	1 025	1 025	1 025	1 025	1 025
Vero % (1,00-3,00)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
VERO	31	31	31	31	31	31
Verotusarvot yhteensä	386 461	423 009	423 009	423 009	423 009	423 009
Muutos %	2,4	9,5	0,0	0,0	0,0	0,0
MAKSETTAVA KIINT.VERO	2 538	2 791	3 187	3 187	3 187	3 187
Muutos %	15,9	10,0	14,2	0,0	0,0	0,0

C.2

KIINTEISTÖVERON TILITYKSET

TILIVUOSI	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
TA-vuoden tilitykset	2 538	2 791	3 187	3 187	3 187	3 187
Ed. verovuoden tilitykset						
Muut tilitykset						
TILITYKSET YHTEENSÄ	2 538	2 791	3 187	3 187	3 187	3 187

Kankaanpää

1 000 €

S

0

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2013	2014**	2015**	2016**	2017**	2018**
Verolaji						
Kunnallisvero	33 853	35 097	34 571	35 454	36 483	36 705
Muutos %	5,5	3,7	-1,5	2,6	2,9	0,6
Yhteisövero	2 328	2 465	2 284	2 079	2 157	2 267
Muutos %	11,2	5,9	-7,3	-9,0	3,7	5,1
Kiinteistövero	2 538	2 791	3 187	3 187	3 187	3 187
Muutos %	15,9	10,0	14,2	0,0	0,0	0,0
VEROTULOSSI KIRJATTAVA	38 719	40 353	40 042	40 720	41 827	42 159
Muutos %	6,5	4,2	-0,8	1,7	2,7	0,8

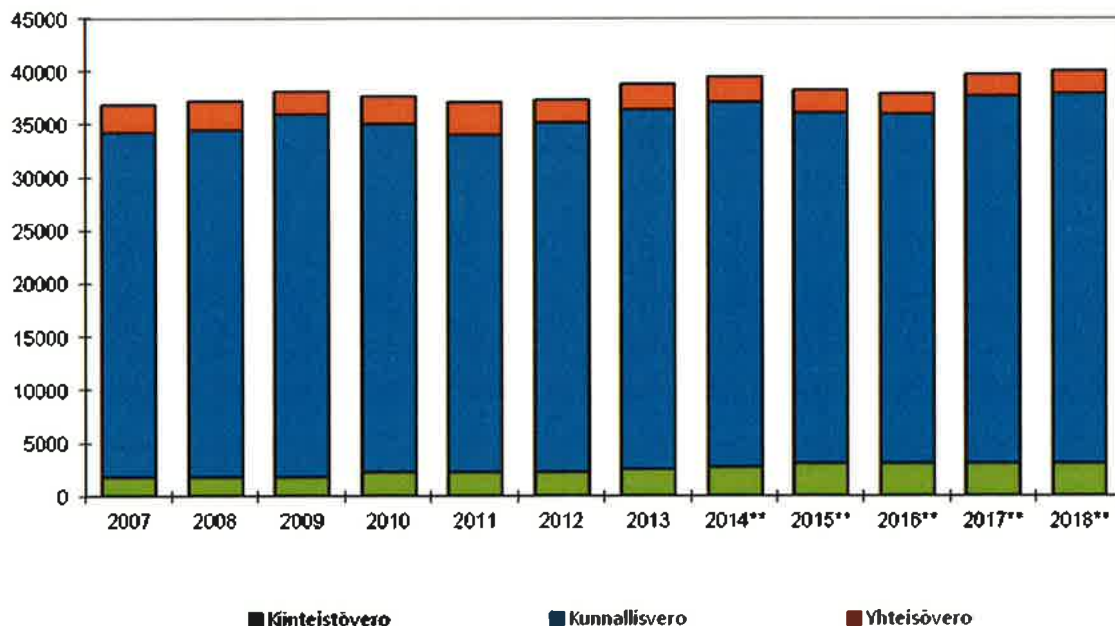
Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu

Kuluttajahintaindeksi, 2000=100	125,6	127,0	128,0	130,2	132,5	134,9
Kuluttajahintaindeksin muutos	1,5	1,1	0,8	1,7	1,8	1,8
Peruspalvelujen hintaindeksi	150,0	151,4	152,9	155,3	158,0	161,0
Peruspalv. hintaindeksin muutos	1,8	0,9	1,0	1,6	1,7	1,9

Kankaanpää

Kunnan arvioitu reaalin verotulo 2007-2015 (v. 2013 hinnoin, peruspalvelujen hintaindeksi 2013 = 1)

1000 €



Liite 3

Valtionosuudet	TP 2014	TA 2015	Päätös 2015	TAE 2016 <i>E IX 2015</i>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)	21 163 075	19 216 249	19 513 478	20 072 448
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	5 214 539	6 651 354	6 646 220	6 814 501
Järjestelmämuutoksen tasaus	366 490			
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-483 565	-303 085	63 376	63 376
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0	0	0	0
Valtionosuudet yhteensä	26 260 539	25 564 518	26 223 074	26 950 325

KANKAANPÄÄN KAUPUNKI**PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2014 ALKAEN**

Sovelletaan kaikkiin 1.1.2014 jälkeen valmistuneisiin kohteisiin.

Vanhojen, ennen vuotta 2014 valmistuneiden kohteiden osalta voidaan käyttää enintään Kankaanpään kaupungin vanhan poistosuunnitelman mukaisia poistoaikoja, mikäli se on hyödykekohtaisesti perusteltavissa.

Niissä hyödykeryhmissä, joissa poistosuunnitelmassa on määritelty poistoaikojen ala- ja yläraja, käytetään ensisijaisesti alarajoja.

Kaupunginhallitus voi tämän suunnitelman mukaisten poistoaikojen puitteissa määritellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan.

PYSYVÄT VASTAAVAT**Aineettomat hyödykkeet**

Kehittämismenot

Aineettomat oikeudet

Liikearvo

Muut pitkäaikaiset menot

Atk-ohjelmistot

Muut

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset

Tehdas- ja tuotantorakennukset

Talousrakennukset

Vapaa-ajan rakennukset

Asuinrakennukset

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, torit ja puistot

Sillat, laiturit ja uimalat

Muut maa- ja vesirakenteet

Vedenjakeluverkosto

Viemäriverkko

Kaukolämpöverkko

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet

Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset

Maakaasuverkko

Muut putki- ja kaapeliverkot

Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet

Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet

Liikenteen ohjauslaitteet

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset

Puiset alukset ja muut uivat työkoneet

Muut kuljetusvälineet

Muut liikkuvat työkoneet

Muut raskaat koneet

Muut kevyet koneet

Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet

Atk-laitteet

Muut laitteet ja kalusteet

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

Arvo- ja taide-esineet

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Pienhankintaraja

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

Suositus		Poistosuunnitelma	
Tasapoisto	Menojäännöspoisto	Tasapoisto	Menojäännöspoisto
2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
5 - 20 vuotta*	ei suositella	5 vuotta	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
20 - 50 vuotta	5% - 10%	20 vuotta	
20 - 30 vuotta	10% - 15%	20 vuotta	
10 - 20 vuotta	15% - 20%	10 vuotta	
20 - 30 vuotta	10% - 15%	20 vuotta	
30 - 50 vuotta	5% - 10%	30 vuotta	
15 - 20 vuotta	15% - 20%		20%
10 - 30 vuotta	10% - 25%		25%
15 - 30 vuotta	10% - 20%		20%
30 - 40 vuotta	7% - 10%		10%
30 - 40 vuotta	7% - 10%		10%
20 - 30 vuotta	10% - 15%		15%
15 - 20 vuotta	15% - 20%		20%
10 - 12 vuotta	20% - 22%		22%
20 - 25 vuotta	12% - 15%		15%
15 - 20 vuotta	15% - 20%		20%
10 - 20 vuotta	15% - 25%		25%
15 - 20 vuotta	15% - 20%		20%
10 - 15 vuotta	20% - 25%		25%
10 - 15 vuotta	20% - 25%		25%
15 - 20 vuotta	15% - 20%	15 vuotta	
8 - 15 vuotta	20% - 27%	8 vuotta	
4 - 7 vuotta	25% - 30%	4 vuotta	
5 - 10 vuotta	25% - 30%	5 vuotta	
10 - 15 vuotta	20% - 25%	10 vuotta	
5 - 10 vuotta	25% - 30%	5 vuotta	
5 - 15 vuotta	20% - 30%	5 vuotta	
3 - 5 vuotta	30% - 40%	3 vuotta	
3 - 5 vuotta	30% - 40%	3 vuotta	
käytön mukainen poisto		käytön mukainen poisto	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
ei poistoaikaa		10.000 euroa	

Perusparannusmeno lisätään poistamattomaan hankintamenoon, ellei erilliseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä. Perusparannusmeno poistetaan sen vaikutusaikana, joka on pääsääntöisesti sama kuin perusparannetun pysyvän vastaanvan hyödykkeen jäljellä oleva taloudellinen pitoaika. Jos perusparannus lisää pysyvästi vastaavaan hyödykkeeseen liittyvää tulonodotusta tai käyttömahdollisuuksia palveltuotannossa pidentämällä olennaisesti sen jäljellä olevaa taloudellista pitoaika, muutetaan poistosuunnitelmaa vastaavasti. Poistosuunnitelman muutoksesta tehdään päätös perusparannushankkeen hankesuunnitelman hyväksymisen yhteydessä ja muutokset saatetaan tiedoksi valtuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Muussa pitkävaikutteisessa menossa voidaan luonteensa mukaisesti tarvittaessa noudattaa myös edellä määriteltyä pidempää poistoaikaa. Tämä tulee kysymykseen esim. osallistuttaessa toisen yhteisön rakennusinvestointeihin. Muun pitkävaikutteisen menon poistoaika voi olla enintään 20 vuotta. Poistosuunnitelman muutoksesta tehdään päätös ko. investointia koskevan päätöksen yhteydessä ja muutokset saatetaan tiedoksi valtuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Ulkopuolisella rahoituksella toteutettavissa hankkeissa voidaan noudattaa rahoittajan ohjeiden mukaisia poistoja. Myös nämä poikkeamat saatetaan tiedoksi valtuustolle tilinpäätöksen yhteydessä.

Poistolaakennassa noudatetaan lisäksi kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista.

KH 03.11.2014

Hallinto- ja laitosrakennukset, joiden poistoaika
valtuuston 17.6.2014 § 42 hyväksymän poistosuunnitelman mukaista
alorajaa pitempi

Hallinto- ja laitosrakennukset, jatkuu 30 vuoden poistoaika:

Kaupungintalo
Kaupunginmuseo
Tekninen keskus
Paloasema
Lohikon vanhainkoti
Kankaanpään pääterveysasema
Liikuntakeskus
Uimahalli
Pallotiluhalli
Koulut:
Auditorio
Hapuan koulu
Kangasmetsän koulu
Keskustan koulu
Koulukeskus, Pohjanlinna
Kyynärjärven koulu
Laurin koulu
Narvin koulu
Niinisalon koulu
Venesjärven koulu
Vihteljärven koulu
Yhteislyseo
Taidekoulu
Musiikkiopisto
Päiväkodit:
Impivaaran päiväkot

Jalavan päiväkot
Keskustan päiväkot
Luoman päiväkot
Torikadun päiväkot

Muut rakennukset, jatkuu 30 v poistoaika

Uusi Vesitorni (valm. v. 2004)

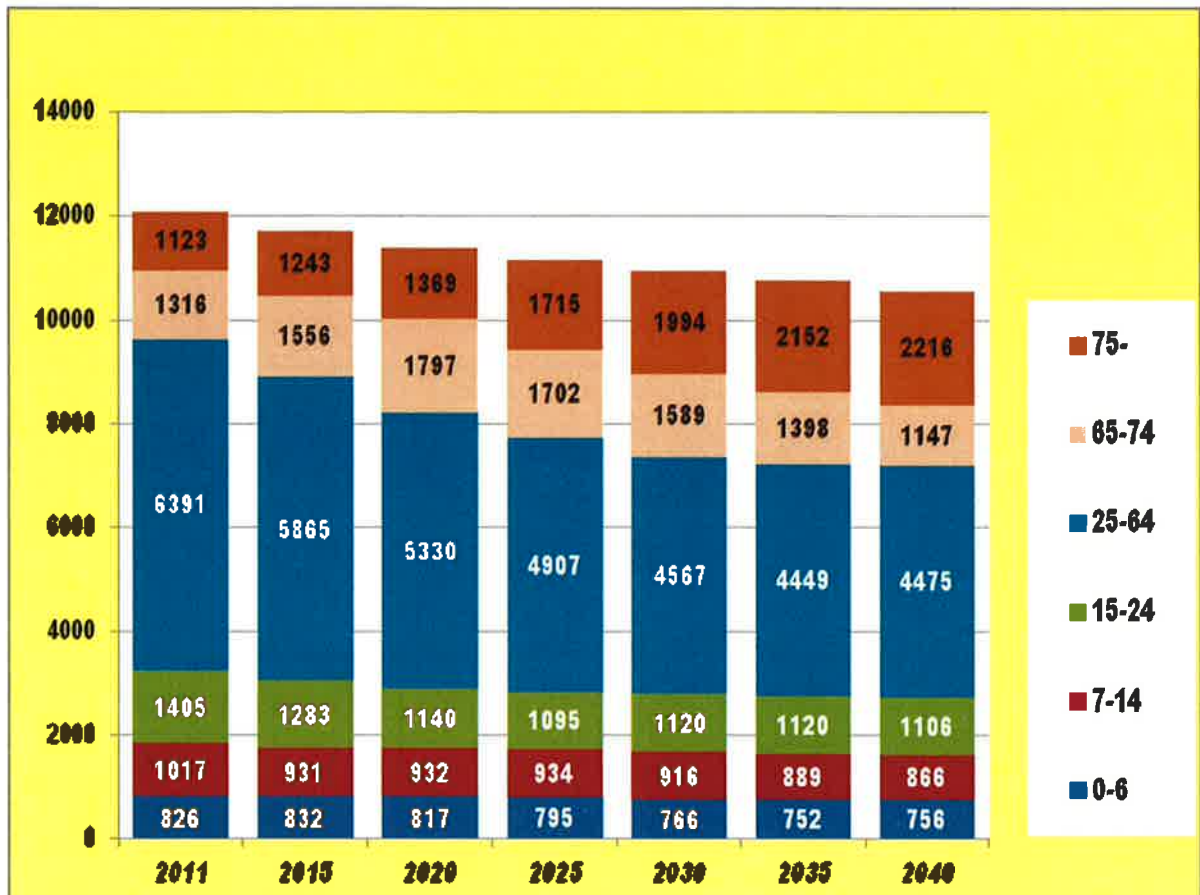
Muut pitkävaikutteiset menot, muutos

Niinisalon kenttä , poistoaika 10 v.

Kankaanpää

Väestöennuste ikäryhmittäin (Tilastokeskus 28.9.2012)

Liite 5



Kankaanpää

Lapsia ja vanhuksia 100 työikäistä kohti Väestöllinen (demografinen) huoltosuhde on alle 15-vuotiaiden ja 65+ vuotta täyttäneiden määrän suhde 15-64 -vuotiaiden määrään. (Tilastokeskus 28.9.2012)

Väestöennuste 2012 Väestöllinen huoltosuhde alueittain 2015 - 2040

