

## **Kankaanpään kaupunki**

# **TALOUSARVIO 2022**

# **TALOUSSUUNNITELMA 2023 - 2024**

**Kaupunginjohtaja  
Kaupunginhallitus  
Kaupunginvaltuusto**

**24.11.2021  
29.11.2020 § 460 ja 7.12.2021 § 471  
13.12.2020 § 55**

# Sisältö

|                                                                                                                                     |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Johdanto</b>                                                                                                                     | <b>3</b>  |
| <b>A. Yleisperustelut</b>                                                                                                           | <b>4</b>  |
| <b>1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitys</b>                                                                    | <b>4</b>  |
| 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne                                                                                                   | 4         |
| 1.2 Kuntatalouden kehitys                                                                                                           | 4         |
| 1.3 Kankaanpään kaupungin talous                                                                                                    | 6         |
| 1.4 Kankaanpään ja Honkajoen talous 2017-22                                                                                         | 8         |
| 1.5 Talouden tasapainottaminen                                                                                                      | 10        |
| 1.6 Väestö                                                                                                                          | 12        |
| 1.7 Työllisyys                                                                                                                      | 13        |
| <b>2. Strategia</b>                                                                                                                 | <b>14</b> |
| <b>3. Konserniohjaus ja konserniin kuuluville tytäryhtiöille<br/>ja kuntayhtymille asetettavat tavoitteet sekä konsernivalvonta</b> | <b>16</b> |
| <b>4. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta</b>                                                                                      | <b>20</b> |
| <b>5. Talousarvion rakenne</b>                                                                                                      | <b>22</b> |
| <b>6. Sitovuus</b>                                                                                                                  | <b>22</b> |
| <b>7. Tilivelvolliset</b>                                                                                                           | <b>23</b> |
| <b>8. Käyttösuunnitelmat ja seuranta</b>                                                                                            | <b>23</b> |
| <b>B. Käyttötalousosa</b>                                                                                                           | <b>24</b> |
| <b>C. Tuloslaskelmaosa</b>                                                                                                          | <b>47</b> |
| <b>D. Investointiosa</b>                                                                                                            | <b>51</b> |
| <b>E. Rahoituslaskelmaosa</b>                                                                                                       | <b>54</b> |
| <b>F. Liitteet</b>                                                                                                                  | <b>56</b> |

## Johdanto

Kuntien talousarvioita valmistellaan hyvin poikkeuksellisessa tilanteessa. Viimeiset kaksi vuotta ovat olleet todella ailahtelevat johtuen koronapandemiasta. Vuoden 2019 ennätyksellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päätyi taloudellisesti mitattuna vuonna 2020 erittäin hyvään tilanteeseen johtuen valtion avokäisistä koronatuista. Lisäksi sote-uudistuksesta on saatu päätös tehtyä. Kuntien kannalta historian yksi merkittävimmistä hallinnollisista uudistuksista. Vuoden 2023 alusta lukien vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 21 hyvinvointialueelle.

Taloussuunnittelukaudella on tarkoitus toteuttaa myös TE-palvelut 2024-uudistus. Työllisyyden ministerityöryhmä linjasi 31.8.2021, että TE-palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä.

Kankaanpään kaupunki pitää veroprosentin (21,75) ennallaan. Kiinteistöveroja ei myöskään koroteta, yleinen 1,20, vakituinen asuinrakennus 0,45, muu rakennus 1,05, rakentamaton rakennuspaikka 4,00 ja voimalaitos 3,10.

Toimintakate (käyttötulot-käyttömenot) oli tilinpäätöksessä 2020 76,1 milj.euroa ja talousarviossa 2021 79,5 milj.euroa. Vuodelle 2022 on tavoitteena 81,0 milj.euroa. Kahden vuoden kasvu olisi 6,4 %. Kasvua kuluvan vuoden talousarvioon olisi 1,8 %. Toimintakate on osuus menoista, joka pitää kattaa valtionosuuksilla, verotuotoilla ja rahoitustuotoilla. Talousarvio on laadittu 0,5 milj.euroa ylijäämäiseksi.

Talousarvio 2022 ei sisällä kaupunkilaisille suunnatun palvelutuotannon osalta merkittäviä muutoksia. Investointitaso on korkea, mutta kaupunki haluaa vahvistaa investointien myötä kaupungin vetovoimaisuutta ja elinvoimaisuutta.

### Merkittävimmät investoinnit 2022

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| Liikuntakeskus                            | 3 870 000 € |
| Hämeenkaan vedenottamo 1-2 vaihe          | 2 000 000 € |
| Tapalan peruspalvelukeskus                | 800 000 €   |
| Liikenneväylät                            | 730 000 €   |
| Vesihuolto-verkostot                      | 470 000 €   |
| Pesämaän tien asfaltointi                 | 340 000 €   |
| Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot | 316 000 €   |
| Tilapalvelun pienet kohteet               | 220 000 €   |

Huomattavan korkea investointitaso aiheuttaa sen, että vuosikate ei riitä kattamaan investointien rahoitusta. Talousarvion mukaan ensi vuonna otamme uutta lainaa 14 milj.euroa ja lyhennämme lainoja 9,6 milj. euroa. Nettomääräinen lainan lisäys on näin 4,4 milj. euroa.

Kuntatalouden ennustaminen taloussuunnittelukaudelle on aina haastavaa, mutta sote-uudistuksen toteutuessa talouden ennustaminen on vieläkin vaikeampaa. Taloussuunnitelma vuodet 2023 ja 2024 ovat vielä karkeiden laskelmien varassa. Sote-uudistuksen lopullinen vaikutus esim. valtionosuuksiin selviää vasta ensin vuoden tilinpäätöksen valmistuttua. Kankaanpään osalta vuosi 2020 oli taloudellisessa mielessä oikein hyvä. Kuluvakin vuosi on muodostumassa ylijäämäiseksi ja vuoden 2022 talousarvio esitykseni on ylijäämäinen, mutta hyvistä vuosista huolimatta tulevat vuodet Kankaanpäässä pysyvät taloudellisesti pitkään kireänä. Lisäksi pitää huomioida, että veroprosenttimme on jo korkea. Palvelutuotannon rakenteellisia muutoksia pitää palvelutarpeen ja väestönmuutosten myötä jatkuvasti tarkastella.

Mika Hatanpää

kaupunginjohtaja

## A. Yleisperustelut

### 1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitys

#### 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syksyn 2021 taloudellisen katsauksen mukaan bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan 3,3 % v. 2021. Talouden toipuminen covid 19-epidemiasta on ollut nopeaa kuluvin vuoden keväästä alkaen. Talouden elpyminen jatkuu syksyllä varsinkin niillä toimialoilla, joita rajoitukset vielä tällä hetkellä koskevat. Sen seurauksena talouskasvu pysyy edelleen vahvana loppuvuonna ja jatkuu v. 2022. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,9 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023.

Työllisyyden kasvu on vuoden ensimmäisellä puoliskolla nopeutunut merkittävästi. Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, jota riittää täyttämään lyhyellä aikavälillä korkealla oleva työttömyys ja hallituksen toimet työn tarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022 ja 2023, varsinkin palvelutoimialoilla.

Julkisen talouden alijäämä pienenee tänä ja ensi vuonna voimakkaasti, kun talouden toipuminen ja nopea työllisyyskasvu lisäävät verotuloja ja pienentävät työttömyysmenoja. Myös covid-19-epidemiaan liittyvän rahankäytön ja tukitarpeen väistyminen vahvistavat julkista taloutta. Talouden väliaikainen elpyminen ei kuitenkaan poista rakenteellista julkisen talouden epätasapainoa.

#### 1.2 Kuntatalouden kehitys

Viimeiset kaksi vuotta ovat olleet kuntataloudessa hyvin poikkeukselliset. Vuoden 2019 ennätyksellisen heikosta tilanteesta kuntatalous päätyi talousluvuilla mitattuna vuonna 2020 varsin hyvään tilanteeseen. Viime vuoden hyvään tulokseen vaikutti erityisesti valtion kunnille osoittama tuki, joka ylitti selvästi kuntataloudelle koronaepidemiasta vuonna 2020 aiheutuneet taloudelliset menetykset. Koronatilanne vaikuttaa kuntien toimintaan ja talouteen vielä tänä vuonna, ja myös valtion tukitoimet jatkuvat, tosin merkittävästi viime vuotta pienempinä.

Kuntatalouden suurin ongelma on ollut jo pitkään tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Sote-uudistuksen myötä kuntien menopaineet helpottuvat, kun väestön ikääntymisestä aiheutuvat menot siirtyvät kunnilta hyvinvointialueille. Toisaalta väestön ikärakenteen muutos ja keskipitkän aikavälin ennustettu hidas talouskasvu näkyvät jatkossakin myös kunnissa verotulojen vaimeana kasvuna. Lisäksi alueellisesti erilainen väestönkehitys ja muuttoliike eriyttävät edelleen kuntien talouskehitystä.

Syksyn kuntatalousohjelmassa kuntatalouden toteutunutta kehitystä tarkastellaan Tilastokeskuksen toukokuun lopussa julkaisemien ennakkollisten tilinpäätöstietojen perusteella.

Kuntatalousohjelman mukaan kuntatalouden yhteenlaskettu vuosikate kaksinkertaistui vuonna 2020 noin 4,7 mrd. euroon. Vuosikate riitti kattamaan selvästi poistot ja käytännössä myös nettoinvestoinnit, mikä on varsin poikkeuksellista. Nettoinvestointien taso säilyi edellisvuosien tapaan korkeana, mutta lainamäärän kasvu jäi selvästi edellisvuotta maltillisemmaksi. Sen sijaan rahavarojen kasvu oli vahvaa, mikä selittyy pitkälti vahvasti ylijäämäisellä tuloksella. Taloustilanne koheni kaikissa kuntakokoryhmissä. Negatiivisen vuosikatteen kuntien määrä oli koko 2000-luvun pienin vuosikatteen ollessa negatiivinen vain kahdessa kunnassa.

Vuosi 2021 on ollut koronaepidemian vuoksi kuntataloudessa edelleen poikkeuksellinen johtuen koronan tuomista vaikutuksista. Kuntatalouden vuosikatteen sekä toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan pysyvän lähellä vuoden 2020 tasoa.

Kuntatalouden kehitysarvion perusteella vuosi 2022 näyttää kuntataloudessa vaikealta menojen kasvaessa tuloja nopeammin. Koronaepidemiasta aiheutuvien lisäkustannusten arvioidaan vähitellen poistuvan, mutta myös valtion tukitoimet, kuten yhteisöveron korotettu jako-osuus ja valtionosuuslisäykset poistuvat. Toimintamenojen kasvun arvioidaan olevan 3 prosenttia vuonna 2022.

Kuntien peruspalvelujen valtionosuudet ovat vuonna 2022 hieman alle 8 mrd. euroa. Valtionosuudet kasvavat vuoden 2021 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 290 milj. eurolla.

(Lähde: Valtiovarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, syksy 2021)

## Hyvinvointialue-uudistuksen vaikutukset suunnitelmavuosina 2023-24

Hyvinvointialueuudistus on Suomen historian yksi merkittävimmistä hallinnollisista uudistuksista. Vuoden 2023 alusta lukien vastuu sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisestä siirtyy kunnilta ja kuntayhtymiltä 21 hyvinvointialueelle.

Sote-uudistus vaikuttaa merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen. Se vaikuttaa muun muassa kuntien tehtäviin ja niitä koskevaan rahoitukseen, verotusoikeuteen ja valtionosuusjärjestelmään, omaisuuteen, velkoihin ja sopimuksiin sekä henkilöstöön. Kuntasektorin työntekijämäärä vähentyy merkittävästi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen henkilöstö siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueiden palvelukseen. Yli 173 000 ihmisen työnantaja vaihtuu.

Uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Pitkällä aikavälillä oleellisin kuntavaikutus on, että väestön ikääntymiseen ja sairastavuuteen liittyvät kustannukset ja niistä seuraavat kuntatalouteen kohdistuvat riskit siirtyvät pois yksittäisten kuntien vastuulta.

Rahoituksen siirto toteutetaan vähentämällä kunnilta peruspalvelujen valtionosuuksia, kunnallisveroa, kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta sekä veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvausta. Kuntien verotulojen vähentämistä vastaavasti korotetaan valtion ansiotuloverotusta ja valtion osuutta yhteisöveron tuotosta. Kuntalaisten ansiotuloverotuksen taso säilyy käytännössä ennallaan.

Uudistus siirtää kasvavat ikääntymismenot ja niistä seuraavat kuntatalouteen kohdistuvat riskit pois yksittäisten kuntien vastuulta. Tämä parantaa kunnan talouden ennustettavuutta ja hallittavuutta. Uudistuksella ei lähtökohdaisesti kuitenkaan paranneta eikä heikennetä kunnan rahoitusasemaa. Kunnan talouden kehitystä ja elinvoimaa määrittävät tulevaisuudessakin eniten talouskasvu, työllisyyskehitys ja väestön rakenteen ja määrän muutokset.

Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen kuntayhtymät siirtyvät hyvinvointialueille varoiteen ja velkoiteen. Kuntien ja muiden kuntayhtymien sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen käytössä oleva irtain omaisuus ja sopimukset siirtyvät hyvinvointialueille. Hyvinvointialue vuokraa kunnilta niiden omistukseen jäävät sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen toimitilat siirtymäajaksi.

(Lähde: Sosiaali- ja terveysministeriö, Valtiovarainministeriö ja Sisäministeriö: Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistus [www.soteuudistus.fi](http://www.soteuudistus.fi).)

## TE-palvelut 2024 mahdolliset vaikutukset suunnitelmavuotena 2024

Pääministeri Sanna Marinin hallitus linjasi kevään 2021 puoliväliriihessä TE-palveluiden siirrosta paikallistasolle. Linjaus liittyy hallitusohjelman työllisyystavoitteeseen ja kuntien vastuun vahvistamiseen työllisyyspalveluissa. TE-palvelut on tarkoitus siirtää kuntien vastuulle vuoden 2024 aikana.

Työllisyyden ministerityöryhmä linjasi 31.8.2021, että palvelut siirrettäisiin kunnalle tai useammasta kunnasta muodostuvalle yhteistoiminta-alueelle, jonka työvoimapohjan on oltava vähintään 20 000 henkilöä.

Uudistuksen tavoitteen mukaan siirron yhteydessä kunnille luodaan rahoitusmalli, joka kannustaa niitä kehittämään toimintaansa työllisyyttä edistäväksi siten, että uudistuksella saavutetaan 7 000–10 000 lisätyöllistä.

Valmistelussa tähdätään siihen, että kunnan vastuuta työttömyysturvan perusosan kustannuksista laajennettaisiin. Lisäksi työttömyysturvan ja työttömän palveluun aktivoinnin välinen kytkös poistettaisiin.

Lähteet: Työ- ja elinkeinoministeriö, TE-palvelut 2024-uudistus (<https://tem.fi/te-palvelut-2024-uudistus>) ja Valtiovarainministeriö: Kuntatalousohjelma vuodelle 2022, syksy 2021

### 1.3 Kankaanpään kaupungin talous

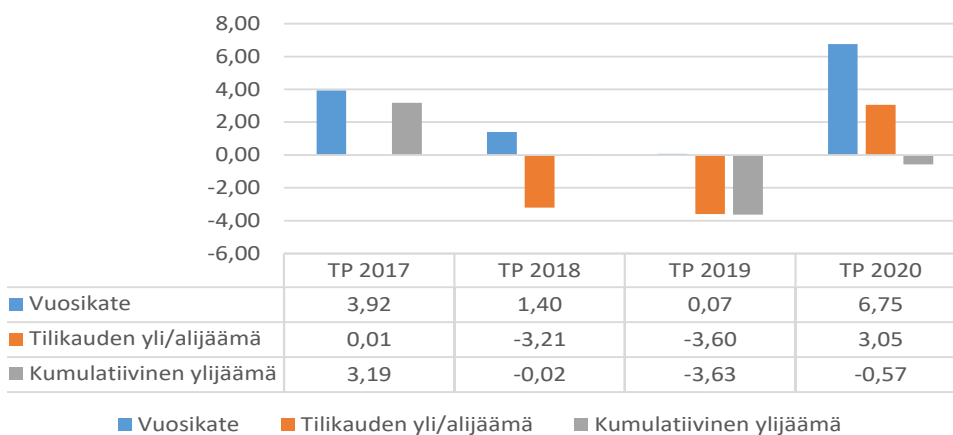
#### Kankaanpään 2020 tilinpäätös

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.12.2019 § 81 vuoden 2020 talousarvion. Tilikauden aikana valtuusto muutti talousarviota kahdessa kokouksessaan. Muutokset kohdistuivat investointeihin ja rahoitukseen. Muutoksilla lisättiin investointimenoja 62.000 euroa ja pitkäaikaisen lainan ottoa 62.000.

Vuosi 2020 oli taloudellisessa mielessä hyvä vuosi. Kaupungin tulos muodostui reilusti ylijäämäiseksi 3,0 milj. euroa (edellisenä vuonna -3,6 milj. euroa). Tilikauden tulos oli 2,3 milj. euroa parempi kuin ennuste. Kaupungin tulosta paransi merkittävästi valtion myöntämät koronatuet. Koronatuet olivat valtionosuuksien kautta noin 2,7 milj.euroa. Välillisesti koronatukia saatiin myös sairaanhoitopiiriin kautta. Verotuloarvio puolestaan alittui 1,0 milj. eurolla johtuen koronapandemiasta.

Vuosikate oli + 6,75 milj. euroa ja poistot - 3,70 milj. euroa. Tilikauden tulokseksi muodostui + 3,05 milj. euroa ja tilikauden ylijäämäksi 3,05 milj. euroa. Edellisten tilikausien yhteenlasketut alijäämät ovat yhteensä 3,63 milj. euroa. Näin ollen yhteenlaskettu alijäämä taseessa oli tilivuoden 2020 lopussa - 0,57 milj. euroa.

Kankaanpään kaupungin talous 2017-20 (M€)



Investointimäärärahat alittuivat yhteenlaskettuna yhteensä 2,46 milj. euroa. Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 5,6 milj. euroa, joka oli selvästi yli poistojen määrän. Merkittävimpänä investointina oli Tapalan pääterveysaseman fysioterapian laajennuksen ja uuden hammashoitolan valmistuminen (3,7 milj. euroa).

Kaupungin lainojen ja vuokravastuiden määrä kasvoi edellisvuodesta 3,2 milj. euroa ollen 68,9 milj. euroa, joka on asukasta kohti laskettuna 6.174 euroa (2019: 5.793 euroa).

Käyttötalouden osalta tulosalueet pysyivät hankalasta vuodesta huolimatta hyvin talousarvion raameissa. Peruspalvelujen määräraha ylittyi 326.000 euroa. Ylitys johtui kuitenkin siitä, että PoSa laskutti kunnilta aikaisempien vuosien kertyneet alijäämät. Ylityksiä kertyi myös hallintopalveluissa ja rakennusvalvonnassa. Talousarvion nettomenojen alituksia oli tulosalueilla erikoissairaanhoito, perusopetus, varhaiskasvatus, sivistystoimenhallinto ja kuntatekniikka. Kokonaisuutena käyttötalouden nettomeno alittui 1,8 milj. eurolla. Talousarviossa suunniteltu katu- ja latuvaloverkon myynti ja siitä saatavaksi arvioitu kirjanpidollinen myyntivoitto 1,2 milj.euroa ei toteutunut ja asia siirrettiin vuodelle 2021.

Valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelman vuodelle 2022 (Syksy 2021) mukaan vuoden 2020 lopussa oli kertynyttä alijäämää yhteensä 27 kunnalla. Kankaanpään kokoluokan kunnissa (10 -40 tuhatta asukasta) Kankaanpään lisäksi kahdella kunnalla on kertynyttä alijäämää tilinpäätöksessä 2020. Vastaavan kokoluokan kuntia on yhteensä 41.

#### Honkajoen tilinpäätös 2020

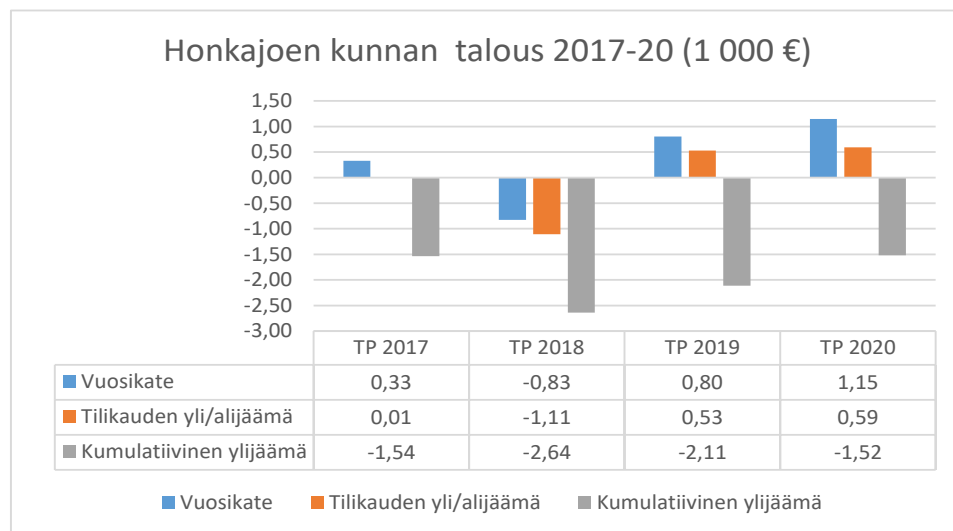
Talousarvio toteutui Covid-19 -pandemia huomioon ottaen ennakoitua paremmin, sillä nollatasoon hyväksytty budjetti toteutui 0,6 miljoonaa euroa ylijäämäisenä.

Hyvään tulokseen vaikutti valtion kunnille osoittamat koronatuet sekä korona-ajan rajoitusten vuoksi supistunut palvelujen tarjonta. Toimintakulut alittuivat 2,2 % (n. 377.000 e) ja valtionosuuksia kertyi 8,9 % (422.000 e) ennakoitua enemmän. Toimintatuottoja kertyi 1,7 % (103.800 e) arvioitua vähemmän, samoin verotuloja, joita tilitettiin kunnalle -1,8 % / -106.700 euroa ennakoitua vähemmän.

Investointisuunnitelmassa investointien tulo-rahoitukseen ei yletty metsäkiinteistön myynnistä luovuttaessa. Yhteiskoulu-lukion rakennushanke eteni aikataulussa ja koululaiset pääsivät uusiin tiloihin 29.3.2021. KVR-hanke pysyi 3 miljoonan euron budjetissaan.

Pitkääikaista lainaa lyhennettiin 370.984 eurolla. Uutta pitkäaikaista lainaa nostettiin 1,7 miljoonaa euroa. Lyhytaikainen laina (1 Me kuntatodistus) maksettiin pois syksyllä.

Honkajoen kunnan kaksi viimeistä tilikautta olivat yhteensä noin 1,1 miljoonaa euroa ylijäämisiä. Kertynyttä alijäämää Kankaanpään kaupungille siirtyi 1,5 miljoonaa euroa.



## Talousarvio 2021

Vuoden 2021 talousarvio perustuu samoihin veroprosentteihin kuin vuonna 2020. Verotulojen kasvuksi on edellisvuodesta arvioitu + 3,9 % eli 1,8 milj. euroa. Valtionosuudet on laskettu tiedossa olevien tekijöiden ja valtiovarainministeriön ennakkolaskelmien mukaan. Valtionosuudet kasvavat vuoden 2020 talousarviosta + 9,2 % eli 3,1 milj. euroa. Valtionosuuksia on vuoden 2020 aikana lisätty 3,1 milj. euroa, joten vuonna 2021 ne ovat samalla tasolla kuin vuoden 2020 korotetut valtionosuudet.

Valtionosuuksiin oli tulona kirjattu myös 40 % eli 1,4 milj. euroa kuntien yhdistymisavustuksesta. Tilikauden aikana avustuksen ensimmäinen osa on saatu ja se on kirjattu tukiin ja avustuksiin kehityksen tulosalueella.

Toimintakatteen muutos vuoden 2020 talousarviosta oli + 2,4 % eli 2,4 milj. euroa. Vuosikatteen muodostuu 6,6 milj. euroa. Satunnaisena tulona talousarviossa on huomioitu valaistusverkon myynnistä aiheutuva kirjanpidollinen myyntivoitto 1,7 milj. euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu + 4,0 milj. euroa. Ilman kertaluonteista myyntivoittoa ja 40 %:n osuutta yhdistymisavustuksesta tilikauden tulokseksi muodostuisi + 0,9 milj. euroa.

Talousarvion 2022 laadinnan aikaan vaikuttaa, että talousarvio 2021 tulee toteumaan odotetusti. Merkittävin poikkeama talousarvioon olisi ennakokäsityksen mukaan työmarkkinatuen kuntaosuus, joka ylittää arvioidun noin 250 000 eurolla. Lisäksi perusturvapalvelujen toteumaan liittyy ylitysuuhkaa. Lokakuun talousarviototeuman perusteella kertyneet alijäämät tulisivat katetuksi vuoden 2021 lopussa.

## Talousarvio 2022 ja suunnitelmavuodet 2023-24

Vuoden 2022 talousarvio perustuu samoihin veroprosentteihin kuin vuonna 2021 ja 2020. Tuloveroprosentti on 21,75 % ja kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat: yleinen 1,20, vakituisten asuinrakennusten 0,45 %, muiden asuinrakennusten 1,05 %, voimalaitosten 3,10 % ja rakentamattomien rakennuspaikkojen 4,00 %. Veroprosenteista kaupunginvaltuusto teki päätöksen kokouksessaan 15.11.2021. Verotuloennuste on talousarvion liitteenä.

Valtionosuusarvio perustuu valtiovarainministeriön kuntakohtaisiin laskelmiin ja tiedossa olleisiin muutoksiin. Lopullisesti valtionosuuksien määrä tiedetään vasta ministeriöiden valtionosuuspäätösten jälkeen aivan vuoden 2021 lopussa.

Investointitaso suunnitelmakaudella 2022 - 2024 on edelleen 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.

Vuoden 2020 lopussa oli kertynyttä alijäämää yhteensä 2,1 miljoonalla eurolla. Mikäli vuosi 2020 toteutuu suunnitelman mukaisesti, on kertynyttä ylijäämää vuoden 2021 lopussa 1,9 miljoonaa euroa. Talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille 2023-24 ylijäämä kasvaisi arvion mukaan noin 1,55 miljoonalla eurolla. Ilman yhdistymisavustusta vuodet olisivat siten yhteensä 0,55 miljoonaa euroa alijäämäisiä. Lisäksi vuosiin sisältyy poikkeuksellisen paljon epävarmuutta, jolloin talousseurannan talousarviovuoden 2022 aikana tulee olla erityisen huolellista. Lisäksi talousarviota laadittaessa vaikuttaa, että PoSan omassa talousarvioluonnoksessa olisi lähtökohtana Kankaanpään hyväksymää menotaso noin 400 000 euroa korkeampi taso.



Suunnitelmavuosien valtionosuudet perustuvat valtiovarainministeriön Kuntatalousohjelman lokakuussa 2021 päivitettyihin valtionosuuslaskelmiin. Laskelman pohjatiedot puolestaan perustuvat kuntien rahoituslaskelmiin sekä VM:n Kuntatalousohjelman painelaskelmiin (28.9. ja 15.10.2021). Valtiovarainministeriö painottaa, että luvut eivät ole lopullisia, vaan ne muuttuvat ja voivat kuntakohtaisesti muuttua paljonkin erityisesti siirtyvien sote-kustannusten muutoksen johdosta. Vuoden 2022 toteumilla on siten merkitystä valtionosuuksiin jatkossa.

Suunnitelmavuosien talousarviota laadittaessa ei ole huomioitu muita organisaation tai palvelurakenteen muutoksia kuin hyvinvointialueen mukanaan tuomat muutokset. Palkankorotuksien osalta kustannuksissa on pyritty ennakoimaan työmarkkinaratkaisujen vaikutuksia, joissa vuosien 2022 ja 2023 palkankorotukset olisivat vuotta 2024 suuremmat.

Talouden ennustettavuus suunnitelmakaudella on erittäin haastavaa, johtuen epävarmuudesta liittyen hyvinvointiuudistuksen lopullisiin taloudellisiin vaikutuksiin 2023 alkaen sekä mahdollisen TE-uudistuksen vaikutuksiin 2024 alkaen. TE-uudistuksen euromääräisiä vaikutuksia ei tässä vaiheessa pystytä arvioimaan. Vaikuttaa kuitenkin, että viimeistään vuoteen 2024 kohdistuu voimakkaita haasteita talouden tasapainon kannalta. Vuosien 2020 ja 2021 hyvää taloudellista tulosta on todennäköisesti erittäin epätodennäköistä toistaa, koska kyseisten tilivuosien tulokset perustuvat pääosin valtion kohonneeseen rahoitukseen ja kertaeriin.

## 1.4 Kankaanpään ja Honkajoen talous 2017-22

Kankaanpään ja Honkajoen kunnat yhdistyivät vuoden 2021 alussa. Vuoden 2022 talousarvio on siten toinen uuden kunnan talousarvio. Vertailutietojen saamiseksi on kuntien tilinpäätöksistä 2017-20 kerätty avainlukuja talouden kehityksestä. Lähtötilanne kuntien yhdistymispäätöksen aikaan oli taloudellisesti erittäin huono, olihan kunnilla kertynyt alijäämää yhteensä 5,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 lopussa tilanteen arvioidaan kääntyvän noin 2,5 miljoonaa euroa positiivisen puolelle.

Ylijäämän tarkastelussa ja sen soveltamisessa tulevaisuuden tulkinnassa on kuitenkin huomioitava, että se sisältää merkittävän määrän kertaluonteisia eriä. Vuosiin 2021 ja 2022 sisältyy yhteensä 2,45 miljoonaa euroa yhdistymisavustusta ja 1,8 miljoonaa euroa kertaluonteista valoverkon myyntivoittoa. Lisäksi erityisesti verotulojen ja valtionosuuksien osalta ne sisältävät koronaepid



## Kankaanpään ja Honkajoen investoinnit 2017-20

**Rakennusinvestoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)**

|                             | TP 2017      | TP 2018      | TP 2019      | TP 2020      | TA 2021      | YHT 2017-21   |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Liikuntakeskus              | 1 502        | 3 224        | 3 466        | 168          | 3 464        | 11 824        |
| Tapalan peruspalvelukeskus  | 179          | 608          | 2 174        | 3 754        | 2 500        | 9 215         |
| Honkajoen yhteiskoulu       |              | 11           | 36           | 2 311        | 650          | 3 008         |
| Kankaanpään kirjasto        | 1 065        | 267          |              | 23           | 20           | 1 376         |
| Tilapalvelun pienet kohteet | 276          | 162          | 172          | 152          | 220          | 982           |
| Keskustan koulu             | 705          | 30           |              |              |              | 735           |
| Venesjärven päiväkoti       | 521          |              |              |              |              | 521           |
| Yhteislyseo                 | 147          | 39           | 63           | 48           | 80           | 377           |
| Taidekoulu                  | 107          | 102          |              |              | 60           | 269           |
| Kaupungintalo               | 158          | 79           |              |              |              | 237           |
| Muut koulut                 | 63           | 113          | 0            | 0            | 0            | 176           |
| Muut päiväkodit             | 47           | 52           | 15           | 0            | 30           | 144           |
| Muut Honkajoen rakennukset  | 39           | 23           | 9            | -66          | 0            | -1            |
| <b>Yhteensä</b>             | <b>4 810</b> | <b>4 711</b> | <b>5 935</b> | <b>6 390</b> | <b>7 024</b> | <b>28 864</b> |

**Kunnallistekniikkainvestoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)**

|                                |            |              |            |            |            |              |
|--------------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| Liikenneväylät                 | 697        | 701          | 493        | 494        | 503        | 2 888        |
| Hulevesijärjestelmä            | 109        | 67           | 62         | 92         | 61         | 391          |
| Puistot ja muut yleiset alueet | 29         | 127          | 45         | 17         | 40         | 258          |
| Katuvalaistus                  | 63         | 108          | 126        | 66         | -240       | 124          |
| Muu yhdyskuntatekniikka        | 17         |              | 16         | 31         | 25         | 89           |
| <b>Yhteensä</b>                | <b>915</b> | <b>1 003</b> | <b>742</b> | <b>700</b> | <b>389</b> | <b>3 749</b> |

**Vesihuollon investoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)**

|                 |            |            |            |            |            |              |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| <b>Yhteensä</b> | <b>407</b> | <b>302</b> | <b>463</b> | <b>457</b> | <b>628</b> | <b>2 256</b> |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|

**Muut investoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)**

|                            |              |            |            |            |            |              |
|----------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| Urheilukentän peruskorjaus | 1 354        | 187        |            |            |            | 1 541        |
| Kalusto                    | 123          | 148        | 181        | 75         | 14         | 541          |
| Tietohallinto              | 56           | 74         | 66         | 45         | 70         | 311          |
| Pesäpallokenttä            | 8            | 34         | 89         |            |            | 130          |
| Skeittipuisto              |              |            |            | 87         |            | 87           |
| Lähiliikuntapaikat         |              |            |            |            | 60         | 60           |
| <b>Yhteensä</b>            | <b>1 540</b> | <b>442</b> | <b>336</b> | <b>207</b> | <b>144</b> | <b>2 669</b> |

**Maan ja osakkeiden hankinta ja myynti ja sairaanhoitopiirin peruspääoma**

|                              |            |            |             |            |            |            |
|------------------------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| Satakunnan sairaanhoitopiiri | 102        | 116        | 144         | 216        | 322        | 900        |
| Osakkeet ja osuudet          | 27         | -43        | -42         |            |            | -58        |
| Maan hankinta ja myynti      | -209       | 75         | -540        | -50        | 0          | -725       |
| <b>Yhteensä</b>              | <b>-81</b> | <b>148</b> | <b>-438</b> | <b>166</b> | <b>322</b> | <b>117</b> |

**Kaikki nettoinvestoinnit 2017-21 (1000 €)**

|                 |              |              |              |              |              |               |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Yhteensä</b> | <b>7 591</b> | <b>6 606</b> | <b>7 038</b> | <b>7 920</b> | <b>8 507</b> | <b>37 656</b> |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|

Kankaanpään ja Honkajoen nettoinvestointien yhteismäärä TP 2017- TA 2021 ollut yhteensä noin 37,7 miljoonaa euroa ja vastaavan ajan vuosikate yhteensä noin 20,2 miljoonaa.

Lainamäärä on kasvanut noin 44 miljoonasta eurosta noin 60 miljoonaan euroon (marraskuussa 2021 lainamäärä 58 miljoonaa euroa). Korkotason nousua varalle on tehty korkosuojaus 40 me:lle, lisäksi on kiinteitä korkoja. Korkosuojat astuvat sopimuksen mukaan voimaan huhtikuussa 2022, mikä nostaa vuoden 2022 korkokuluja, mutta tavoitteena on korkokustannusten riskienhallinta pitkällä aikavälillä. Investoinnit näkyvät myös pysyvissä vastaavissa ja erityisesti niiden aineellisissa hyödykkeissä. Tämä nostaa jatkossa myös poistojen tasoa.

| Tase- 2017-20          | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TP 2020 |
|------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Pysyvät vastaavat      | 71 527  | 73 233  | 76 676  | 80 216  |
| Aineelliset hyödykkeet | 54 586  | 59 949  | 59 784  | 63 098  |
| Lainakanta             | 44 820  | 46 587  | 57 732  | 60 536  |
| Asukasmäärä            | 13 295  | 13 136  | 12 924  | 12 764  |

## 1.5 Talouden tasapainottaminen

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan taseissa oli yhteenlaskettuna alijäämää 2,09 miljoonaa euroa. Kuntalain mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kankaanpään kaupungin osalta kertyneen alijäämän laskeminen alkaa vuoden 2018 tilinpäätöksestä, joka vahvistettiin kesällä 2019. Kankaanpään osalta alijäämä tulee siten kattaa vuoden 2023 loppuun mennessä.

Kankaanpään kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.12.2019 olleessa kokouksessaan talouden tasapainottamisohjelman. Ohjelmassa on määritelty yksilöityjä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseen. Päätöksen mukaan tasapainottamisohjelman toteutumista seurataan kaupungin talousseurannan ja -suunnittelun ohessa. Tilikauden 2021 osalta valtuuston 27.9.2021 päätöksessä § 15 on käyty läpi sopeuttamisohjelman toteutumista. Päätöksen mukaisesti hyväksytyn sopeuttamisohjelman 62 toimenpiteestä oli siinä vaiheessa toteutunut yhteensä 34 vuosien 2020 ja 2021 aikana. Näiden euromääräinen vaikutus oli yhteensä 831 000 euroa.

Kaupungin oman tasapainotusohjelman euromääräksi valtuusto asetti noin 2,7 miljoonaa euroa. Tästä merkittävin yksittäinen toimenpide oli valaistusverkon myynti. Toimenpideohjelmassa myyntivoitoksi oli arvioitu 1,195 miljoonaa euroa. Valtuuston päätettävänä on joulukuussa 2021 tarjous, jonka mukaan myyntivoitto olisi 1,6 miljoonaa euroa. Myynnin toteutuessa olisi tasapainottamisohjelman Kankaanpään toimenpiteistä toteutunut yli 2,4 miljoonaa euroa.

Osaltaan sopeuttamisohjelman täytäntöönpanoa on kuitenkin hidastanut vuonna 2020 koronakriisin hoitamiseen sitoutunut työpanos ja Honkajoen kunnan Kankaanpäähän liittymisen valmistelu. Sopeuttamisohjelman toimeenpanoa jatketaan siten tilikaudella 2022. Vuodelle 2022 oli alun perin Kankaanpään kaupungin osalta varauduttu 42 000 euron sopeutuksiin.

Yhteensä ohjelman 5,182 miljoonan euron sopeutuksista PoSan osuus oli 2,246 miljoonaa euroa. PoSalle asetettu kustannusten alentamistavoite ei talousarvion kaupungin laadintahetken käsityksen mukaan tule todennäköisesti toteutumaan ohjelman mukaisesti. Kaupungin talouden tasapainon näkökulmasta on erityisen tärkeää, että myös PoSan osalta jatketaan tilikaudella 2022 talouden tasapainottamisen toteuttamista.

Kuntalain 110 §:n mukaisesti taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kaupungin talousarvio 2021 on laadittu noin 4,0 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi ja myös toteumaennusteiden mukaan kertynyt alijäämä pystyttäisiin kattamaan vuoden 2021 aikana. Talouden tasapainottamiseen vaikuttaa merkittävästi myös Valtioneuvoston myöntämä kuntaliitoksen yhdistymisavustus yhteensä 3,5 miljoonaa euroa. Tästä 1,4 miljoonaa euroa maksettiin vuonna 2021, vuosien 2022 ja 2023 maksetaan molempina 1,05 miljoonaa euroa.

Vuoden 2022 talousarvioon sekä suunnitelmavuosiin liittyy merkittävää epävarmuutta erityisesti PoSan kustannuskehityksen sekä hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisen jälkeiseen rahoitukseen. Tästä johtuen tulee hyväksytyssä tasapainotusohjelmassa yksilöityjä toimenpiteitä edelleen toimeenpanna vuoden 2022 aikana.

Kunnan tulee kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla syntynyt alijäämä katetaan. Toimenpideohjelman Kankaanpään osuudesta on toteutunut arvion mukaan vuoden 2021 lopussa vähintään 2,4 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 osalta tasapainottamistoimien tavoite on yhteensä 300 000 euroa, jolloin tasapainotusohjelman euromääräiset tavoitteet Kankaanpään osalta saavutettaisiin.

**Talousarviossa 2022 on huomioitu toimeenpantavaksi mm. seuraavia tasapainotusohjelman toimenpiteitä tasapainotusohjelman numeroinnin mukaisesti:**

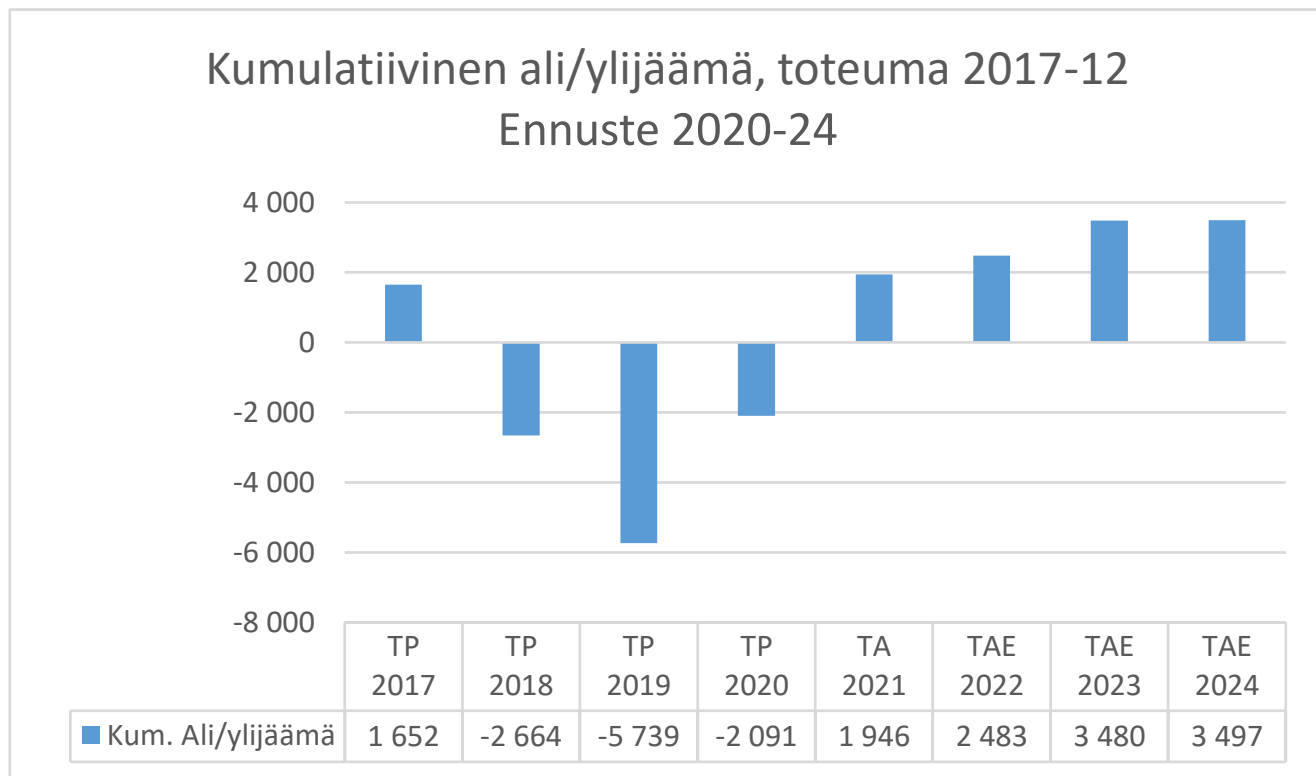
3. Keskitettyjen toimistopalveluiden ja tukipalvelujen toiminnan kehittäminen
4. Palvelupisteen toiminnan loppuminen
5. Kaupungin puhelinvaihteen loppuminen
7. Talous/henkilöstöpalvelujen työnkuvien laajennus ja haavoittuvuuden vähentyminen
17. Pienten syrjäisten metsäpalstojen myynti
- 31/32 Toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen
- 32/33. Rakennusten purkaminen ja purettavien rakennusten jättäminen kylmäksi

51 ja 53B Torikadun päiväkodin toiminnan päätyminen ja olemassa olevien varhaiskasvatuksen tilojen hyödyntäminen korvaavina tiloina.

58/59 Kirjastojen omatoimikäyttö alkaa.

#### 74. Hyvinvointialueen käyttöön siirtyvien vuokrien tarkistaminen

Myös muiden tasapainotusohjelmassa mainittujen toimenpiteiden osalta valmistelua ja toimeenpanoa jatketaan tilikauden 2022 aikana että edellä mainittuun 300 000 euron tavoitteeseen päästään. Valtuuston tulee tilikauden 2022 aikana päättää tulevia tilikausia koskevista tasapainotarpeista ja niiden tavoitteista.



Talousarvion ja suunnitelmavuosien laadinnassa on huomioitu kuntalain 110 §:n mukainen tasapainovaade ja suunnitelmakauden kertyneeksi ylijäämäksi muodostoi 3,5 miljoonaa euroa.

## 1.6 Väestö

Nykyisen Kankaanpään yhteenlaskettu väkiluku 31.12.2020 oli 12 758 asukasta. Väestöstä alle 15-vuotiaita oli 1 828, 15-64-vuotiaita 7 289, 65-84-vuotiaita 3 225 ja yli 85-vuotiaita yhteensä 416.

Kankaanpään väestökehitystä on analysoitu kuntaliitoksesta laaditussa kuntajakoselvityksessä. Selvityksen mukaisesti alueen väestö ikääntyy, mutta samaan tahtiin kuin verrokkiryhmässä ja koko maassa. Mikäli väestöennusteet toteutuvat ennakkoidusti, asettaa se painetta myös tulevaan palvelurakenteeseen.

Väestönmuutos on ollut jo merkittävä viimeisen kymmenen vuoden aikana. Nykyisen Kankaanpään alueella oli vuonna 2010 yhteensä 14 015 asukasta. Kymmenessä vuodessa väestömuutos on ollut – 1 257 henkilöä, tästä viimeisen viiden vuoden osuus 806 henkilöä. Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan asukasluku 30.10.2021 oli 12 681.

### Asukasluvun kehitys ja ennuste

|      | 0 - 14 v. | 15 - 64 v. | 65 - 84 v. | 85 v.- | Yhteensä |
|------|-----------|------------|------------|--------|----------|
| 2010 | 2 082     | 9 128      | 2 456      | 349    | 14 015   |
| 2015 | 2 008     | 8 306      | 2 849      | 401    | 13 564   |
| 2020 | 1 828     | 7 289      | 3 225      | 416    | 12 758   |
| 2025 | 1 627     | 6 448      | 3 420      | 503    | 11 998   |
| 2030 | 1 389     | 5 932      | 3 493      | 569    | 11 383   |
| 2035 | 1 295     | 5 520      | 3 224      | 783    | 10 822   |
| 2040 | 1 234     | 5 311      | 2 860      | 930    | 10 335   |

Tilastokeskuksen väestöennusteissa syksyiltä 2021 kaupungin asukasluku vähentyisi vuoteen 2030 mennessä 1 375 henkilöllä, josta 760 henkilöä vuoteen 2025 mennessä. Vuonna 2030 kaupungin asukasluku olisi ennusteen mukaan 11 383 henkilöä.

Nykyisen Kankaanpään alueen väestökehitys ja väestöennusteet viisivuotisikäryhmittäin

| Vuosi | 0 - 4 | 5 - 9 | 10 - 14 | 15 - 19 | 20 - 24 | 25 - 29 | 30 - 34 | 35 - 39 | 40 - 44 |
|-------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 2010  | 662   | 658   | 762     | 894     | 787     | 755     | 663     | 625     | 814     |
| 2015  | 674   | 668   | 666     | 756     | 660     | 735     | 725     | 681     | 626     |
| 2020  | 514   | 667   | 647     | 644     | 536     | 594     | 662     | 680     | 653     |
| 2025  | 463   | 506   | 658     | 617     | 448     | 484     | 572     | 621     | 652     |
| 2030  | 417   | 464   | 508     | 625     | 451     | 453     | 489     | 557     | 603     |
| 2035  | 398   | 426   | 471     | 485     | 446     | 468     | 469     | 488     | 556     |
| 2040  | 388   | 411   | 435     | 456     | 360     | 458     | 488     | 472     | 492     |

| Vuosi | 45 - 49 | 50 - 54 | 55 - 59 | 60 - 64 | 65 - 69 | 70 - 74 | 75 - 79 | 80 - 84 | 85 - |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------|
| 2010  | 1 045   | 1 157   | 1 215   | 1 173   | 782     | 707     | 527     | 440     | 349  |
| 2015  | 803     | 1 024   | 1 131   | 1 165   | 1 097   | 715     | 630     | 407     | 401  |
| 2020  | 611     | 804     | 1 008   | 1 097   | 1 107   | 1 000   | 616     | 502     | 416  |
| 2025  | 645     | 630     | 811     | 968     | 1 025   | 1 004   | 886     | 505     | 503  |
| 2030  | 647     | 667     | 648     | 792     | 915     | 938     | 898     | 742     | 569  |
| 2035  | 604     | 673     | 689     | 642     | 758     | 849     | 854     | 763     | 783  |
| 2040  | 567     | 634     | 700     | 684     | 625     | 712     | 783     | 740     | 930  |

Ikäryhmittäin muutosta tarkasteltaessa 0-14 vuotiaiden määrä on vähentynyt 254:llä vuosien 2010 ja 2020 välillä. Vuoden 2020 lopussa ikäryhmän lapsia oli 1 828. Vuoteen 2025 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähenee 254 lapsella vuoden 2020 tasosta. Vuoteen 2030 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähentyisi yhteensä 439 lasta eli keskimääräisesti noin 29 lasta ikäluokkaa kohden.

15-64 vuotiaita oli vuoden 2020 lopussa 7 289 henkilöä, kun heitä kymmenen vuotta aiemmin oli 1 839 enemmän. Viiden viimeisen vuoden aikana vähennys on ollut 1 017 henkilöä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan 15-64 vuotiaiden määrä vähentyisi kymmenessä vuodessa 1 357 henkilöllä.

65-84 vuotiaita oli vuoden 2020 lopussa 3 225 ja yli 85-vuotiaita 416. Vuoteen 2030 mennessä 65-84 vuotiaiden määrä kasvaisi 268 henkilöllä ja yli 85-vuotiaiden määrä kasvaisi 153:lla.

Yhteenvedon ennustetulla väestömuutoksella tulisi olemaan merkittäviä vaikutuksia sekä kaupungin palvelurakenteeseen, palvelujen rahoitukseen sekä tarpeeseen kaupungin pito- ja vetovoiman kasvattamiseen. Työssä käyvien määrä ja sitä kautta verotuotot pienenevät. Lasten määrä vähenee ja ikäihmisten määrä kasvaa. Hyvinvointialueiden toiminnan aloitus vuoden 2023 vaikuttaa osaltaan väestömuutoksen vaikutuksiin, kun kasvaneen ikäihmisväestön väistämättä tarvitsemien sote-palvelujen järjestäminen siirtyy pois kuntien vastuulta.

## 1.7 Työllisyys

Kankaanpään työllisyys on kehittynyt vuoden 2021 aikana positiivisesti. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on vähentynyt tammikuun 11,8 %:sta syyskuun lopun 7,6 %:iin. Syyskuun lopun työttömyysaste oli pienin vastaavana ajankohtana vuodesta 2010- ja 2020-luvuilla. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli syyskuussa 10,1 %.

Vuoden 2020 aikana keskimääräinen työttömyysprosentti oli Kankaanpäässä 13,2 %. Satakunnan ELY-keskuksen alueella se oli keskimäärin 12,5 %. Vuoden 2021 yhdeksän ensimmäisen kuukauden keskiarvo oli Kankaanpäässä 10,1 %. Vuoden 2021 aikana on työttömien määrä Kankaanpäässä vähentynyt 233 henkilöllä.

Myönteisestä työllisyyskehityksestä huolimatta pitkäaikaistyöttömien määrä on vuoden aikana hieman noussut edellisen vuoden tasosta. Pitkäaikaistyöttömiä on ollut keskimäärin 142. Vuonna 2020 pitkäaikaistyöttömiä oli Kankaanpäässä keskimäärin 116 ja Honkajoella 16 eli yhteensä 132. Koko maan osalta pitkäaikaistyöttömien määrä on kasvanut noin 35 %:lla.

**Kankaanpään, Honkajoen ja Satakunnan keskimääräiset työttömyysprosentit**

|            | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 1-9 2021 |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
| Kankaanpää | 12,3 | 9,6  | 9,3  | 10,4 | 11,6 | 12,6 | 12,2 | 10,7 | 9,7  | 9,9  | 13,2 | 10,1     |
| Honkajoki  | 9,5  | 7,8  | 8,5  | 9,8  | 10,9 | 12,9 | 11,6 | 10,7 | 7,1  | 8,0  | 10,3 |          |
| Satakunta  | 10,9 | 10,2 | 10,4 | 11,6 | 12,7 | 13,8 | 13,9 | 11,8 | 9,7  | 9,4  | 12,5 | 10,8     |
| Koko maa   | 10,0 | 9,1  | 9,4  | 11,3 | 12,4 | 13,4 | 13,2 | 11,5 | 9,7  | 9,2  | 13,0 | 11,8     |

**Kankaanpään ja Honkajoen työvoiman keskimäärä (ml. lomautetut)**

|            | 2010  | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 1-9 2021 |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|
| Kankaanpää | 5 868 | 5 764 | 5 690 | 5 537 | 5 472 | 5 412 | 5 383 | 5 283 | 5 153 | 5 095 | 4 999 | 5 566    |
| Honkajoki  | 897   | 873   | 873   | 865   | 831   | 849   | 838   | 825   | 799   | 747   | 722   |          |
| Yhteensä   | 6 765 | 6 637 | 6 563 | 6 402 | 6 303 | 6 261 | 6 221 | 6 108 | 5 952 | 5 842 | 5 721 | 5 566    |

**Kankaanpään ja Honkajoen työttömien keskimäärä (ml. lomautetut)**

|            | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 1-9 2021 |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
| Kankaanpää | 721  | 553  | 527  | 577  | 635  | 682  | 655  | 563  | 498  | 507  | 659  | 564      |
| Honkajoki  | 85   | 68   | 75   | 85   | 90   | 109  | 97   | 88   | 57   | 60   | 74   |          |
| Yhteensä   | 806  | 621  | 602  | 662  | 725  | 791  | 752  | 651  | 555  | 567  | 733  | 564      |

**Kankaanpään ja Honkajoen pitkäaikaistyöttömien keskimäärä  
(= yhtäjaksoisesti yli vuoden työttömänä olleet)**

|            | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 1-9 2021 |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------|
| Kankaanpää | 124  | 102  | 84   | 91   | 107  | 129  | 142  | 116  | 93   | 89   | 116  | 142      |
| Honkajoki  | 17   | 15   | 15   | 14   | 15   | 21   | 33   | 24   | 13   | 9    | 16   |          |
| Yhteensä   | 141  | 117  | 99   | 105  | 122  | 150  | 175  | 140  | 106  | 98   | 132  | 142      |

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö/ Työnvälitystilasto

Pitkäaikaistyöttömyyden kehitys vaikuttaa osaltaan kaupungin talouteen. Kunnat rahoittavat osan työttömyyden perusteella maksetusta työmarkkinatuesta. Kunta maksaa työmarkkinatuesta sitä suuremman osan, mitä kauemmin henkilö on ollut työttömänä. Valtio rahoittaa työmarkkinatuen kokonaan ensimmäisen 300 päivän osalta. Sen jälkeen valtio ja työmarkkinatuen saajan kotikunta rahoittavat työttömyyden ajalta maksetun työmarkkinatuen puoliksi 1 000 päivään saakka. Sen jälkeen kotikunnan rahoitusosuus suurenee 70 %:iin.

Oheisessa tilastossa on tarkasteltu reilun 10 vuoden ajalta Kankaanpään ja Honkajoen työllisyyden kehitystä. Vuosittaisia vaihteluja selittävät monet tekijät, kuten vuoden 2020 pandemian vaikutukset. Pääosin Kankaanpään työttömyysaste on ollut koko maan ja Satakunnan tasossa tai jopa sen alapuolella. Honkajoen työttömyysaste oli koko tarkastelujakson Satakunnan ja koko maan tasoa pienempää. Myönteistä on, että vuoden 2021 kehitys on Kankaanpäässä ollut parempi kuin koko maassa tai Satakunnassa.

Työvoiman määrä on vuodesta 2010 vähentynyt nykyisen Kankaanpään alueella 1199 henkilöllä. Työvoimaan luetaan kaikki henkilöt, jotka vuoden viimeisellä viikolla olivat työllisiä tai työttömiä. Vastaavana ajankohtana alueen asukasluku on vähentynyt 1322 henkilöllä.

Talousarvion liitteenä olevan väestöennusteen mukaan työikäisten määrä putoaisi Kankaanpäässä vuoteen 2030 mennessä vielä noin 900 henkilöllä. Kankaanpään tulevaisuuden haasteena onkin siirtää vuotta 2020 lukuun ottamatta melko positiivinen työllisyyskehitys myös väestönkehitykseen.

Työpaikkojen osalta on huomattava, että Kankaanpäässä on yrityksiä noin 1 200 (uusia noin 80/vuosi) ja maatiloja yli 350 (Satakunnan suurin maatalouspitäjä). Kankaanpää on ollut pitkään myös työpaikkaomavarainen ja korkealla koko maan työpaikkaomavaraisuuden tilastoissa.

Lähteet: Työ- ja elinkeinoministeriön työllisyyskatsaukset ja Tilastokeskuksen Työnvälitystilasto (TEM) ja Kela (työmarkkinatuki) sekä Tilastokeskuksen väestöennuste.

## 2. Strategia

Kuntastrategiassa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista.

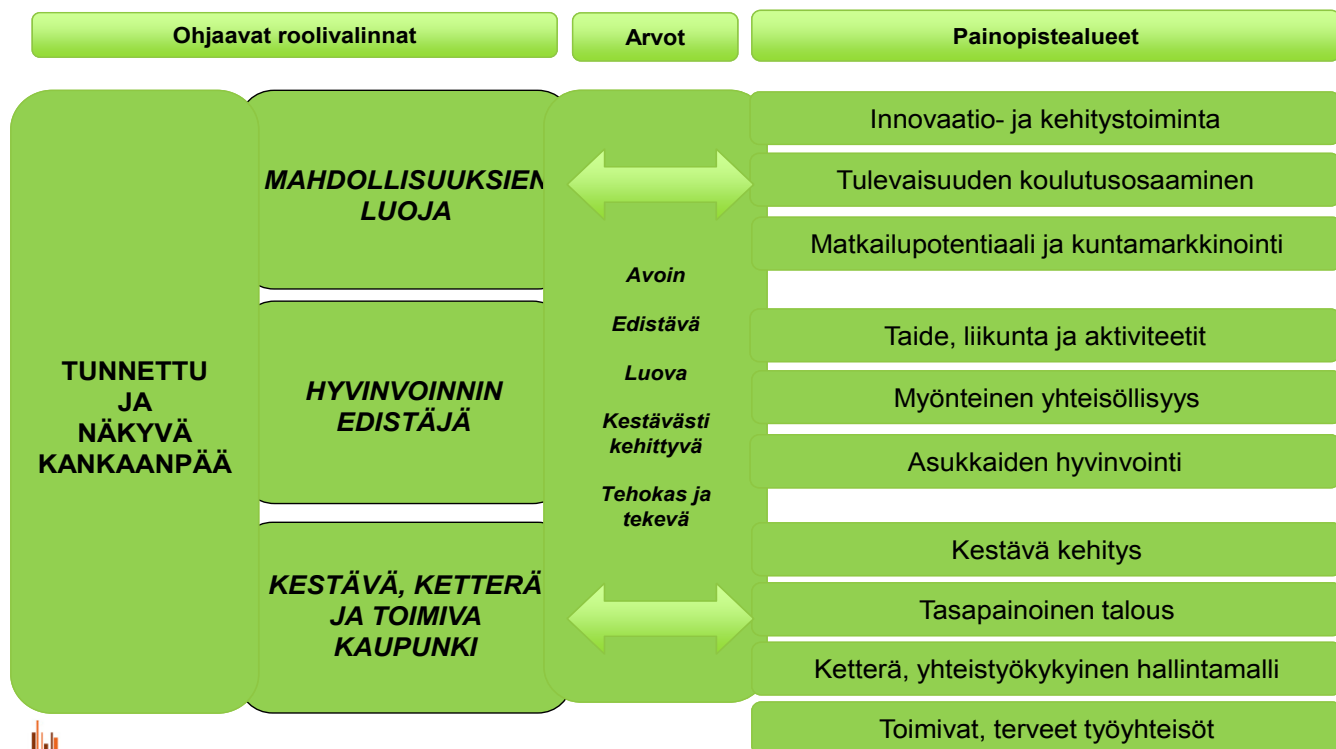
Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

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

### Toimintaamme ohjaavat arvot

- Avoimuus
- Edistävä johtajuus
- Luovuus ja jatkuva kehittyminen
- Tehokkuus – tekemisen meininki

## Roolivalinnat – arvot – strategiset painopistealueet



**Kaupunkistrategian seuranta ja arviointi**

- Kaupunginvaltuusto ja –hallitus arvioivat strategian toteutumista tilinpäätösten yhteydessä.
- Kaupunkistrategian ja siihen liittyvien toimeenpano-ohjelmien seuranta toteutetaan tarvittaessa osavuosi-katsausten yhteydessä.
- Kaupunkistrategian ja siihen liittyvien ohjelmien operatiivinen johtaminen on kaupungin johtoryhmän vastuul-la.
- Tarkastuslautakuntatasoinen seuranta toteutetaan kerran vuodessa.

**Kuntalain 37 § ja kaupunkistrategia: asiallinen yhteys**

| Kuntalaki 37 §                                               | Kankaanpään kaupunkistrategia<br>(+ ohjelmasalkku)                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen                   | Taide, liikunta ja aktiviteetit<br>Myönteinen yhteisöllisyys<br>Asukkaiden hyvinvointi                                                                   |
| Palvelujen järjestäminen ja tuottaminen                      | Kaikki painopistealueet / Tasapainoinen talous                                                                                                           |
| Kunnan tehtäviä koskeissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet | Kaikki painopistealueet / Tasapainoinen talous                                                                                                           |
| Omistajapolitiikka                                           | Innovaatio- ja kehitystoiminta<br>Matkailupotentiaali ja kuntamarkkinointi<br>Ketterä, yhteistyökykyinen hallintamalli<br>Tasapainoinen talous           |
| Henkilöstöpolitiikka                                         | Tulevaisuuden koulutusosaaminen<br>Toimivat, terveet työyhteisöt                                                                                         |
| Kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet | Ketterä, yhteistyökykyinen hallintamalli<br>Myönteinen yhteisöllisyys                                                                                    |
| Elinympäristön ja elinvoiman kehittäminen                    | Kestävä kehitys<br>Tasapainoinen talous<br>Innovaatio- ja kehitystoiminta<br>Tulevaisuuden koulutusosaaminen<br>Matkailupotentiaali ja kuntamarkkinointi |

**Kankaanpää 2025**

**”Äly, taide ja hyvinvointi asuvat meillä”**



### 3. Konserniohjaus ja konserniin kuuluville tytäryhtiöille ja kuntayhtymille asetettavat tavoitteet sekä konsernivalvonta

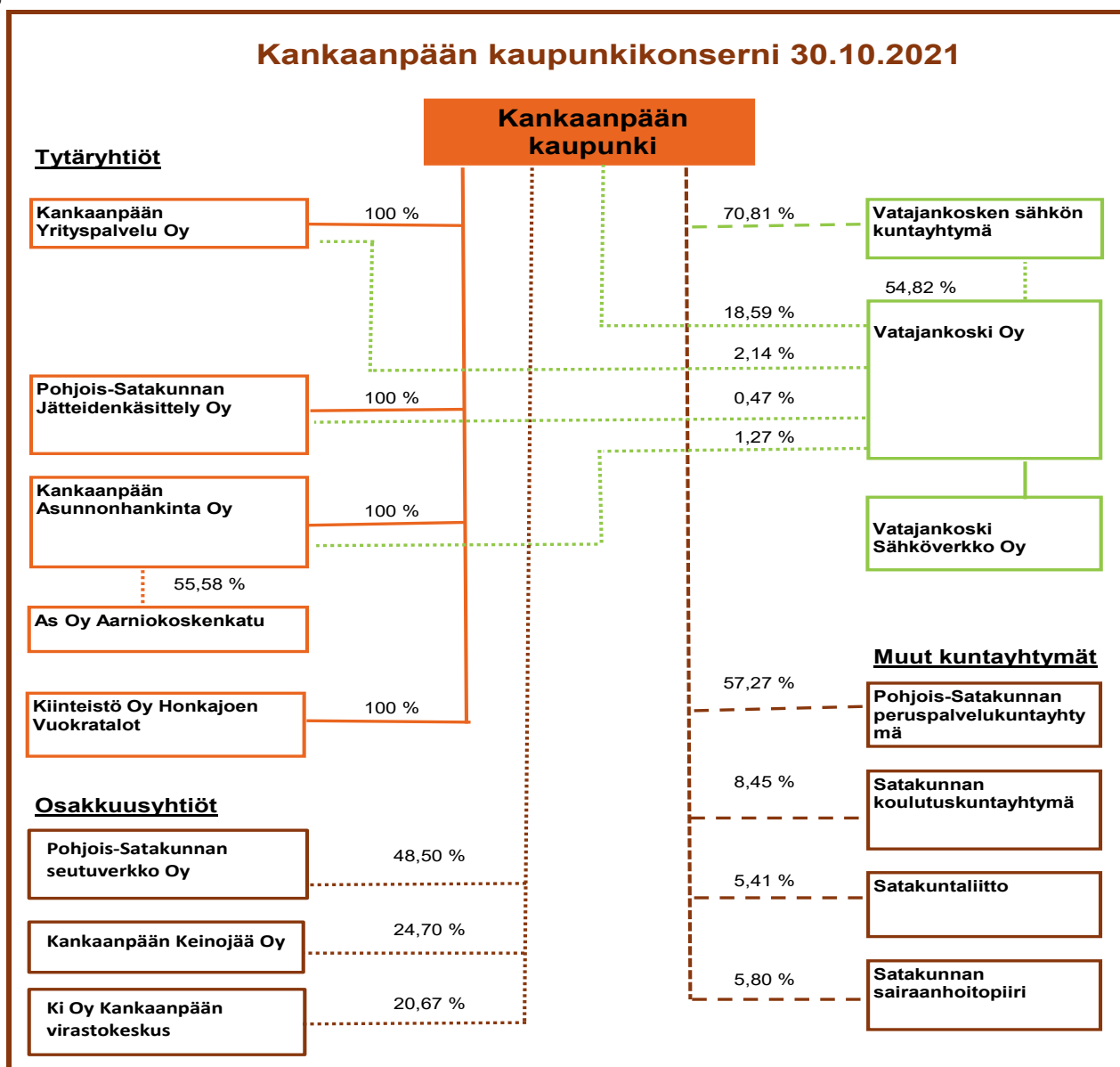
Uuden kuntalain (410/2015) omistaja- ja konserniohjausta koskevat pykälät ovat tulleet voimaan 1.6.2017. Uusi konserniohje on hyväksytty valtuustossa 13.11.2017. Konserniohjeessa on määritelty konserniohjaukseen – ja johtamiseen liittyvät vastuut.

Konserniohjeessa määritellään talouden hoidosta ja rahoituksesta siten, että konserniyhteisöt informoivat etukäteen kaupunginjohtajaa 100 000 euroa ylittävistä investointisuunnitelmista ja niiden rahoitussuunnitelmista sekä tarvittavista vakuusjärjestelyistä, mikäli hanketta ei voida rahoittaa kokonaisuudessaan yhtiön tulorahoituksella. Konserniyhteisöt eivät anna avustuksia, kannatusilmoituksia tai muita hyväntekeväisyyslahjoituksia ilman kaupunginjohtajan hyväksyntää. Tytäryhteisön tai alakonsernin on jo valmisteluvaiheessa haettava omistajan ennakkokäsitys tehdessään päätöstä konserniohjeessa määritellystä merkittävästä asiasta.

Konserniohjeen mukaisesti sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajan vastuulle. Tytäryhteisöjen hallitusten on huolehdittava siitä, että riskienhallinnan periaatteet on määritelty ja että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan.

Konserniohjodolle eli kaupunginhallitukselle ja kaupunginjohtajalle toimitetaan vuosittain tammikuun loppuun mennessä kuluva vuotta koskevat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat. Tämän lisäksi tytäryhteisön hallituksen on konserniohjeen mukaan raportoitava viipymättä kaupunginjohtajalle, jos yhtiön toimintaan liittyvän merkittävän riskin realisoiduminen on todennäköistä.

Kaupungin tytäryhtiöistä on laadittu omat tuloskortit, jotka sisältyvät kaupungin talousarvioon. Tulostuloksissa määritellään valtuustotasolla sitovat tavoitteet kyseisille tytäryhtiöille sekä esitetty toimintaa kuvaavia tunnuslukuja.



Omistajaohjauksena kaupunginhallitus seuraa ja ohjaa konsernin tytäryhteisöjä strategian mukaiseen toimintaan. Lisäksi erityisenä tavoitteena vuodelle 2022 on hallitusten jäsenten koulutus.

Osakkuusyhteisöille ei talousarviossa aseteta omia tavoitteita. Osakkuusyhteisöistä merkittävin on Pohjois-Satakunnan seutuverkko Oy. Pääsääntö osakkuusyhtiöiden toiminnassa ja seurannassa kuitenkin on, että yhtiöt toteuttavat yhtiöjärjestyksen mukaista tehtävänsä ja niiden taloutta hoidetaan huolellisesti.

Kuntayhtymien osalta tavoitteet on asetettu kuntayhtymien omissa taloussuunnitelmissa ja -arvioissa. Kaupunki seuraa kuntayhtymien tavoitteiden toteutumista.

### Tytärtyhtiöiden tulokortit ja niille asetetut tavoitteet:

#### Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

Yhtiö on perustettu vuonna 1967. Yhtiön päätoimintana Kankaanpään kaupungin alueella tapahtuva asuntojen vuokraaminen sekä kolmen asunto- ja kiinteistöosakeyhtiön isännöinti,

Vuokrattavia asuntoja yhtiöllä on omistuksessaan yhteensä 544 kpl, asuinpinta-ala yhteensä 31.294 m<sup>2</sup>. Lisäksi muita vuokrattavia ja isännöitäviä asuntoja yhteensä 169 kpl. Honkajoen kunnalta siirtyy 43 asuntoa ja Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot tullaan sulauttamaan Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:hyn.

#### Tavoitteet 2022:

- yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan rahoituskulut ja vuosittaiset tavanomaiset vuokra-asuntojen peruskorjauskulut
- toiminnallinen käyttöaste vähintään 92 %
- sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa

#### Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

x 1.000 €

| Kasvu                     | TP2018 | %      | TP2019 | %      | TP2020 | %      | TA2021 | %      | TA 2022 | %      |
|---------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|
| Liikevaihto               | 2 368  |        | 2 374  |        | 2 302  |        | 2 335  |        | 2 332   |        |
| Tase                      | 7 628  |        | 7 322  |        | 6 998  |        | 7 150  |        | 6 695   |        |
| Henkilöstö                | 5      |        | 5      |        | 5      |        | 5      |        | 5       |        |
| <b>Kannattavuus</b>       |        |        |        |        |        |        |        |        |         |        |
| Nettotulos                | 95     |        | 127    |        | 117    |        | 2      |        | 1       |        |
| Kokonaistulos             | 95     |        | 127    |        | 117    |        | 2      |        | 1       |        |
| Sijoitetun pääoman tuotto |        | 8,1 %  |        | 2,0 %  |        | 2,0 %  |        | 2,0 %  |         | 2,0 %  |
| <b>Vakavaraisuus</b>      |        |        |        |        |        |        |        |        |         |        |
| Omavaraisuusaste %        |        | 32,0 % |        | 29,6 % |        | 38,0 % |        | 34,0 % |         | 40,0 % |
| Nettovelat                | 4 870  |        | 4 459  |        | 4 035  |        | 3 539  |        | 3 096   |        |
| - rahalaitos              | 4 870  |        | 4 459  |        | 4 035  |        | 3 539  |        | 3 096   |        |
| - kaupunki                | 0      |        | 0      |        | 0      |        | 0      |        | 0       |        |
| - pääomalaina             | 0      |        | 0      |        | 0      |        | 0      |        | 0       |        |

#### Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot

x 1.000 €

| Omavaraisuusaste %        | TP2020 | %      | TA2021 | %      | TA 2022 | %      |
|---------------------------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|
| Liikevaihto               | 217    |        | 238    |        | 243     |        |
| Tase                      | 1 645  |        | 1 690  |        | 1 623   |        |
| Henkilöstö                | 0      |        | 0      |        | 0       |        |
| <b>Kannattavuus</b>       |        |        |        |        |         |        |
| Nettotulos                | 0      |        | 0      |        | 0       |        |
| Kokonaistulos             | 0      |        | 0      |        | 0       |        |
| Sijoitetun pääoman tuotto |        | 0,9 %  |        | 0,9 %  |         | 0,9 %  |
| <b>Vakavaraisuus</b>      |        |        |        |        |         |        |
| Omavaraisuusaste %        |        | 13,0 % |        | 15,0 % |         | 17,0 % |
| Nettovelat                | 1 492  |        | 1 422  |        | 1 353   |        |
| - rahalaitos              | 1 492  |        | 1 422  |        | 1 353   |        |
| - kaupunki                | 0      |        | 0      |        | 0       |        |
| - pääomalaina             | 0      |        | 0      |        | 0       |        |

## Kankaanpään Yrityspalvelu Oy

Yhtiö on Kankaanpään kaupungin 100 %:sti omistama, ensisijaisesti toimitilapalveluja tarjoava osakeyhtiö. Yhtiön toimialana on Kankaanpään elinkeinoelämän ja yritystoiminnan kehittäminen. Yhtiö voi vuokrata tai myydä omistamiaan toimitiloja sekä vuokrata edelleen itse vuokraamiaan toimitiloja. Lisäksi yhtiö omistaa Vatajankosken sähkön osakkeita, joissa kaupungin antolainan vakuutena on ko. osakkeet.

Yhtiön hallinnassa oli vuoden 2020 lopussa asiakkaille edelleen vuokrattavaa toimitilaa 27 759 m<sup>2</sup>, josta teollisuustilaa 25 128 m<sup>2</sup>.

### Tavoitteet 2022:

- yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan toimintamenot
- yhtiön tulee tehdä ylijäämäisiä tilinpäätöksiä
- sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa

Lisäksi Yrityspalvelujen osalta tilikauden kaupungin omistajaohjauksellisenä tavoitteena on laatia yhtiön rahoitusriskien hallintaan pidemmän aikavälin suunnitelmat sekä Petäjäisen päiväkodin rakennuksen osalta selvittää rakennuksen omistuksen ja sen vastuiden mahdollista siirtämistä Kankaanpään kaupungille.

## Kankaanpään Yrityspalvelu Oy

x 1.000 €

| Kasvu                     | TP2018 | %      | TP 2019 | %      | TP2020 | %      | TA2021 | %      | TA2022 |
|---------------------------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto               | 820    |        | 823     |        | 834    |        | 790    |        | 790    |
| Tase                      | 15 283 |        | 14 792  |        | 14 686 |        | 14 000 |        | 14 686 |
| Henkilöstö                | 0,0    |        | 0,0     |        | 0,0    |        | 0,0    |        | 0,0    |
| <b>Kannattavuus</b>       |        |        |         |        |        |        |        |        |        |
| Nettotulos                | 22,6   |        | 93,0    |        | 83,9   |        | 45,0   |        | 95,0   |
| Kokonaistulos             | 22,6   |        | 93,0    |        | 82,9   |        | 45,0   |        | 95,0   |
| Sijoitetun pääoman tuotto |        | 0,76 % |         | 1,50 % |        | 1,21 % |        | 1,00 % |        |
| <b>Vakavaraisuus</b>      |        |        |         |        |        |        |        |        |        |
| Omavaraisuusaste %        |        | 18,3 % |         | 19,5 % |        | 20,2 % |        | 20,7 % |        |
| Nettovelat                | 11 783 |        | 11 154  |        | 11 649 |        | 11 022 |        | 12 194 |
| - rahalaitos              | 10 276 |        | 9 682   |        | 9 086  |        | 9 623  |        | 8 486  |
| - kaupunki                | 1 508  |        | 1 472   |        | 2 563  |        | 1 399  |        | 3 708  |
| - pääomalaina             | 0      |        | 0       |        | 0      |        | 0      |        | 0      |

## Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy

Yhtiön tehtävänä on tuottaa kaupungin vastuulle kuuluvat jätehuoltopalvelut siltä osin, kun se ei edellytä julkisoikeudellisen vallan käyttöä. Lisäksi yhtiö tuottaa jätehuoltopalveluita ympäristökunnille ja paikallisille yrityksille. Jäteyhtiö ylläpitää Kooninkeitaan jäteasemaa ja kaupungin alueella sijaitsevia hyötyjätteen erilliskeräyspisteitä sekä rahoittaa Kankaanpään kierrätyskeskuksen toimintaa ostamalla kierrätyspalvelua Kankaanpään aikuiskoulutussäätiön Valtti-työpajalta. Yhtiö vastaa jäteneuvonnasta, jätemaksujen laskutuksesta ja jäterekisterin pidosta sekä osallistuu jätehuoltoviranomaisen päätösten valmisteluun.

### Tavoitteet 2022:

Yhtiön toiminnan tavoitteena on tuottaa alueen asukkaille ja yhteisöille jätelain tavoitteiden mukaisia jätehuoltopalveluja kestävästi ja kustannustehokkaasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

## Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy

x 1.000 €

| Kasvu                     | TP2018 | %      | TP2019 | %       | TP2020 | %      | TA2021 | %      | TA2022 | %      |
|---------------------------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto               | 1 127  |        | 1 169  |         | 970    |        | 1 170  |        | 990    |        |
| Tase                      | 1 174  |        | 1 103  |         | 1 172  |        | 1 300  |        | 1 170  |        |
| Henkilöstö                | 2      |        | 2      |         | 2      |        | 2      |        | 2      |        |
| <b>Kannattavuus</b>       |        |        |        |         |        |        |        |        |        |        |
| Nettotulos                | 29,0   |        | 122,0  |         | 51,0   |        | 35,0   |        | 60,0   |        |
| Kokonaistulos             | 29,0   |        | 122,0  |         | 51,0   |        | 35,0   |        | 60,0   |        |
| Sijoitetun pääoman tuotto |        | 5,59 % |        | 20,90 % |        | 8,21 % |        | 3,64 % |        | 12,1 % |
| <b>Vakavaraisuus</b>      |        |        |        |         |        |        |        |        |        |        |
| Omavaraisuusaste %        |        | 52,2 % |        | 66,7 %  |        | 67,3 % |        | 51,4 % |        | 70,0 % |
| Nettovelat                |        |        |        |         |        |        |        |        |        |        |
| - rahalaitos              | 0      |        | 0      |         | 0      |        | 0      |        | 0      |        |
| - kaupunki                | 0      |        | 0      |         | 0      |        | 0      |        | 0      |        |
| - pääomalaina             | 0      |        | 0      |         | 0      |        | 0      |        | 0      |        |

## Vatajankosken Sähkön kuntayhtymä

x 1.000 €

| Kasvu                        | TP2018 | %      | TP2019 | %      | TP2020 | %      | TA2021 | %      | TA2022 | %      |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Liikevaihto = toimintatuotot | 136    |        | 137    |        | 138    |        | 138    |        | 138    |        |
| Tase                         | 7 424  |        | 6 841  |        | 6 262  |        | 5 798  |        | 5 204  |        |
| Henkilöstö                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| <b>Kannattavuus</b>          |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Nettotulos                   | 334,0  |        | 324    |        | 309,0  |        | 402,0  |        | 261,0  |        |
| Kokonaistulos                | 334,0  |        | 324    |        | 309,0  |        | 402,0  |        | 261,0  |        |
| Sijoitetun pääoman tuotto    |        | 4,50 % |        | 4,21 % |        | 4,93 % |        | 6,93 % |        | 5,02 % |
| <b>Vakavaraisuus</b>         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Omavaraisuusaste %           |        | 100 %  |        | 100 %  |        | 100 %  |        | 100 %  |        | 100 %  |
| Nettovelat                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| - rahalaitos                 |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| - kaupunki                   |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| - VSO                        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Tuloutus kunnille            |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Kankaanpää                   | 646    |        | 640    |        | 628    |        | 613    |        | 605    |        |
| Karvia                       | 266    |        | 264    |        | 259    |        | 253    |        | 250    |        |
| Korko- ja rahoituskulut      |        |        |        |        |        |        |        |        |        |        |
| Tuloverot                    | 8      |        | 8      |        | 8      |        | 11     |        | 7      |        |
| Tuloutus kunnille yht        | 912    |        | 904    |        | 887    |        | 866    |        | 855    |        |

Tytärtyhtiöiden lisäksi Kankaanpään kaupungilla on merkittävä omistus Vatajankoski Oy:stä sekä suoraan, että Vatajankosken Sähkön kuntayhtymän kautta. Kankaanpään osuus kuntayhtymästä on 71,81 %. Kuntayhtymä omistaa Vatajankoski Oy:n osakkeista yhteensä 54,8 % (äänivallasta 57,9 %), Kankaanpään kaupunki tytäryhteisöineen n. 22,9 %, Vatajankosken Sähkö Oy:n nimi vaihdettiin kevään 2021 yhtiökokouksessa Vatajankoski Oy:ksi. Kuntayhtymä omistaa lisäksi yhtiön käyttöön vuokratut maa- ja vesialueet ml. koskioikeudet.

Kankaanpään kaupunki ei aseta kuntayhtymälle erillisiä tavoitteita, mutta tavoittelee omistuksellaan, että Vatajankosken konserni toimii kannattavasti, jolloin sen tuloutus kaupungille olisi nykyisen 2018-24 sopimuksen mukaista. Lisäksi tavoitellaan, että yhtiön toiminta osaltaan tukee kaupungin strategian mukaista kestävästä kehitystä.

## 4. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet 15.12.2014 § 89.

Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelytapoja, joiden avulla

- tunnistetaan ja kuvataan kaupungin ja kaupunkikonsernin toimintaan liittyviä riskejä
- arvioidaan riskien merkittävyyttä ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä
- määritellään toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta operatiivisena toimintana kuuluvat kaupunginhallitukselle, kaupunginjohtajalle sekä kunnan muulle johdolle.

Valtuuston hyväksymän ohjeen mukaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut ja työnjako Kankaanpään kaupunkikonsernissa ovat:

Kaupunginvaltuusto päättää kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Kaupunginhallitus vastaa siitä, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta muodostavat toimivan ja kattavan kokonaisuuden.

Toimielimet vastaavat omalla hallinnonalallaan, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet tulevat täytetyiksi; viranhaltijaorganisaation tehtävänä on luoda ja ylläpitää konkreettiset muodot ja toteuttamisvälineet sisäiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle.

Kaupunginjohtaja ja muu konsernijohto vastaavat siitä, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta on asianmukaisesti järjestetty kaupunkikonsernissa. Kaupunkikonsernin tytäryhteisöissä kunkin yhteisön hallitus vastaa yhteisön sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta lainsäädännön ja oman ohjeistuksensa mukaisesti.

Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat

- strategiset riskit,
- taloudelliset riskit ja
- toiminnalliset riskit sekä
- vahinkoriskit.

Kaikkiin näihin ryhmiin voi kuulua sisäisiä ja ulkoisia riskejä. Riskienhallintaa toteutetaan talousarvion ja merkittävien muiden päätösten valmistelun yhteydessä.

Kaupunginhallituksen alaisten toimielinten ja konserniyhteisöjen tulee talousarvion laadinnan yhteydessä analysoida toimintaympäristön muutoksia, tunnistaa tavoitteita uhkaavia riskejä, arvioida niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laatia tarvittavat suunnitelmat ja toimenpiteet riskien hallitsemiseksi. Kaupunginhallitus kokoaa näiden perusteella koko kaupunkikonsernia koskevan riskianalyysin ja menettelytavat merkittävimpien riskien hallitsemiseksi.

### **Kaupunginhallituksen arvio talousarviovuoden 2022 sekä suunnitelmavuosien 2022-23 keskeisimmistä riskeistä ja niiden hallinnasta**

#### **Strategiset riskit**

Kaupunkikonsernin strategiset riskeissä painottuu vuoden 2023 jälkeinen aika, jolloin sote-palvelujen sekä pelastustoimen palvelut ovat siirtyneet hyvinvointialueen vastuulle. Uudistuksen jälkeen kuntien toiminnassa painottuu aiempaa enemmän kunnan elinvoimaisuus.

Elinvoimaisuuteen liittyy keskeisesti väestönkehitys. Kankaanpään, kuten koko maan väestö ikääntyy ja syntyvyys on ollut aiempaa alhaisempaa. Lisäksi riskinä on edelleen maan sisäinen muuttoliike kasvukeskuksiin. Mikäli kaupungin väestökehitys on negatiivinen asettaa se painetta tulevaisuuden palvelujen tuottamiseen. Kaupungin veto- ja pitovoiman ylläpito ja kehittäminen ovat avainasemassa.

Strategisia riskejä pyritään hallitsemaan strategian päivitystyöllä sekä hyvinvointikertomusprosessin kehittämislä. Tärkeitä toimia ovat yhteistyö eri toimijoiden, kuten yritysten ja vapaaehtoissektorin kanssa.

Konserninäkökulmasta korostuvat toimivat konserniprocesstit.

## Taloudelliset riskit

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan taseissa oli yhteenlaskettuna alijäämää 2,09 miljoonaa euroa, joka tulee kuntalain mukaan kattaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Kaupungin talousarvio 2021 on laadittu noin 4,0 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi ja myös toteumaennusteiden mukaan kertynyt alijäämä pystyttäisiin kattamaan vuoden 2021 aikana. Talousarvio 2022 ja suunnitelmavuodet 2023-24 on laadittu yhteensä 1,9 miljoonaa euroa positiiviseksi.

Talouden tasapainoon liittyy kuitenkin tiedossa olevia riskejä

- PoSan kustannuskehitykseen 2021-22 liittyvät riskit
- Hyvinvointialueiden käynnistymisen vaikutukset talouteen merkittävät, mutta osin epävarmat
- Vuosien 2020-23 aikana kertaluonteisia taloutta parantavia eriä, kuten kuntaliitosavustus +3,5 miljoonaa euroa, valoverkon mahdollinen myynti +1,6 miljoonaa euroa sekä valtion korona-aikana noussut rahoitus.

Riskejä on tavoitteena hallita talouden ja sen tasapainon ajantasaisella seurannalla. Posa:n toimintaa ja kustannuskehitystä tulee seurata tarkasti ja käydä vuoropuhelua kuntayhtymän sekä muiden omistajakuntien kanssa. Hyvinvointialueen myötä tulevat muutokset ja niiden vaikutukset pyritään kartoittamaan mahdollisimman kattavasti vuoden 2022 aikana.

Taloudellista riskiä liittyy myös kaupunkikonsernin rahoitukseen. Kaupungilla talousarvion laadintahetkellä lainaa noin 58 miljoonalla eurolla ja lainamäärä tulee todennäköisesti edelleen kasvamaan tiedossa olevien investointien johdosta.

Tilinpäätöksissä 2020 oli lisäksi takauksia 21,9 miljoonalla eurolla. Näistä merkittävimmät olivat takaukset tytäryhtiöiden Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:n, Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalojen, Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:n sekä osakkuusyhtiö Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy:n lainoille. Näiden takausten yhteismäärä oli 31.12.2020 yhteensä 19,3 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainasalkkua on suojattu kahdella korkojohdannaisella, joiden suojausmäärä on yhteensä 40 miljoonaa euroa. Korkojohdannaiset astuvat suunnitelman mukaan voimaan huhtikuussa 2022. Kaupungin rahoitusriskien hallinnan tueksi kaupunginhallitus päätti 15.11.2021 § 426 tilata ulkopuolisen kartoituksen kaupunkikonsernin rahoitusriskien hallinnasta. Kartoituksen jälkeen on tavoitteena päivittää kaupunkikonsernin rahoitusriskien hallintaan liittyvät tavoitteet.

Kaupunkikonsernin hankinnat tulee suorittaa ennakoivasti, hankintaohjeistuksen mukaisesti ja kaupunkikonsernin kokonaisuus huomioiden. Yhtenä riskienhallinnan toimenpiteenä hankintaohje päivitetään tilikaudella 2022.

## Toiminnalliset riskit ja niihin vastaaminen

Osaavan henkilöstön saatavuudesta ja pysyvyydestä huolehditaan mm. pitkäjänteisen henkilöstösuunnittelun, koulutuksen sekä hyvinvoinnin kehittämisen avulla. Säännöllisten esimiesinfojen avulla jaetaan kaupungin esimiehille ajantasaista tietoa ja koulutusta. Toimivalla sijaistuksen ja varahenkilösuunnittelun avulla pienennetään toiminnallisia riskejä. Digitalisaation kattavampaan hyödyntämiseen liittyy sekä toiminnallisia riskejä että mahdollisuuksia. Uusia työkaluja hyödynnetään suunnitellusti.

Keskeisenä toiminnallisena riskinä ovat mm. kriittisten tietojärjestelmien toimimattomuuteen sekä mm. palvelujenestohyökkäyksiin liittyvät riskit. Näihin riskeihin vastataan tietojärjestelmien varmistuksella, tietoturva- ja tietosuojaohjeistuksella sekä henkilöstön koulutuksella.

Pandemiatilanteen heikkeneminen on edelleen riski, johon vastataan yhteistyössä terveydenhuollon kanssa.

## Vahinkoriskit

Keskeisenä riskinä ovat toimitilariskit, ennakoimattomat sisäilma- ja kosteusongelmat. Tähän on vastattu mm. kaupungin rakennuskannan mittavalla saneerauksella. Muita keinoja ovat mm. kiinteistöjen kuntotutkimukset, ennakoivat korjaustoimenpiteet sekä hulevesien hallinnan parantaminen.

Vedenottokapasiteetin, häiriöttömän talousveden saannin ja jakelun turvaaminen on keskeinen sekä toiminnallisten että vahinkoriskien hallinnan keino. Näiden hallinnassa keskeisenä suunnitelmana on Hämeenkaan uusi vedenotto, jonka toteutusajankohta riippuu lupaprosessin etenemisestä. Vesihuollon korjausvelan hallinta on myös keskeistä.

Lisäksi vahinkoriskien osalta kaupungilla on kattava vakuutusturva Fenniassa.

## 5. Talousarvion rakenne

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Kaupungin talousarvio on laadittu kuntalaissa esitetyllä rakenteella huomioiden Kuntaliiton talousarviosuosituksen. Lisäksi rakenne perustuu yhteisvaltuuston 28.9.2020 § 14 hyväksymään hallintosääntöön ja siinä määriteltäviin tulosalueisiin.

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.

Yleisperusteluissa esitetään mm. katsaus yleiseen taloudelliseen tilanteeseen sekä kunnallistalouden kehitykseen, kaupungin talouteen, strategia ja strategiset tavoitteet.

Käyttötalousosa sisältää tulosaluekohtaiset talousarviot ja toiminnalliset tavoitteet. Tulosalueiden suunnitelmat sisältävät myös toiminnan kuvauksen sekä palveluajatuksen, toiminnan painopisteet suunnittelukaudella ja toimintaa kuvaavat tunnusluvut.

Tuloslaskelmaosassa esitetään kaupungin kokonaistalouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä suunnitelman mukaiset poistot.

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka kaupungin menot rahoitetaan.

Investointiosassa on esitetty vuoden 2022 ja suunnitelmavuosien 2023-24 investointihankkeet perusteluineen.

Taloussuunnitelma laaditaan kolmivuotiskaudeksi. Tilikauden tulos yksittäiseltä suunnitelmavuodelta voi olla yli- tai alijäämäinen, mutta suunnitelmakaudella tulojen on katettava menot sekä aiempien vuosien alijäämät. Taseeseen kertynyt alijäämä on katettava enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

## 6. Sitovuus

### 6.1. 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.

### 6.2. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitetään kunnan kokonaistalouden keskeiset erät, jotka ovat varsinaisen toiminnan menot ja tulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä suunnitelman mukaiset poistot

Tuloslaskelmaosassa menoarviot ja tuloarviot ovat valtuuston hyväksymällä tasolla bruttomääräisesti sitovia.



### 6.3. Investointiosa

Investointiosassa esitetään kaupungin investointimenot ja -tulot, jotka talousarviovuoden osalta eritellään hankekohtaisesti.

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

### 6.4. Rahoituslaskelmaosa

Rahoitusosassa esitetään tulo-rahoituksen riittävyyden lisäksi meno- ja tuloarviona pitkäaikaiseen rahoitukseen liittyvät menot ja tulot kuten antolainat, ottolainat ja niiden lyhennykset. Rahoitusosa sisältää rahoituslaskelman.

Rahoituslaskelmaosassa menoarviot ja tuloarviot ovat valtuuston hyväksymällä tasolla nettomääräisesti sitovia.

## 7. Tilivelvolliset

Kuntalain 125 §: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.

## 8. Käyttösuunnitelmat ja seuranta

Talousarvion käyttösuunnitelmilla toimielimet jakavat tulosalueen menoarviot ja tuloarviot taloudellisen vallan siirtämisen ja tulosten vastuun kannalta tarkoituksenmukaisiin 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.

Käyttösuunnitelmat valmistellaan ja käsitellään lautakunnissa helmikuun 2022 aikana, siten että vuoden 2021 toteutuma on vertailutietona käytettävissä.

Toimielinten tulee tarkastella tulosalueidensa kokonaismäärärahoja ja kohdentaa tarvittaessa uudelleen ottaen huomioon valtuuston asettamat tavoitteet. Käyttösuunnitelmat on laadittava toiminnan osalta siten, että käytettävissä oleva määräraha riittää.

Käyttösuunnitelmat saatetaan tiedoksi ja mahdolliset määrärahasiirrot päätettäväksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle maaliskuussa 2022.

Tarkemmat ohjeet ja aikataulu annetaan talousarvion täytäntöönpanomääräyksissä ja raportointia koskevissa erillisohjeissa.

Kuntien ja kuntayhtymien taloustietojen automaattinen raportointi alkoi vuodesta 2021 lähtien. Tiedot toimitetaan Valtiokonttorille neljännesvuosittain, maaliskuun, kesäkuun, syyskuun ja vuoden lopun tilanteen mukaan. Kaupunginhallitukselle ja valtuustolle toimitetaan vastaavassa aikataulussa kaupungin talouden tilanteen yksityiskohdaisempi seuranta, jota täydentää talouden kuukausiraportointi hallitukselle.

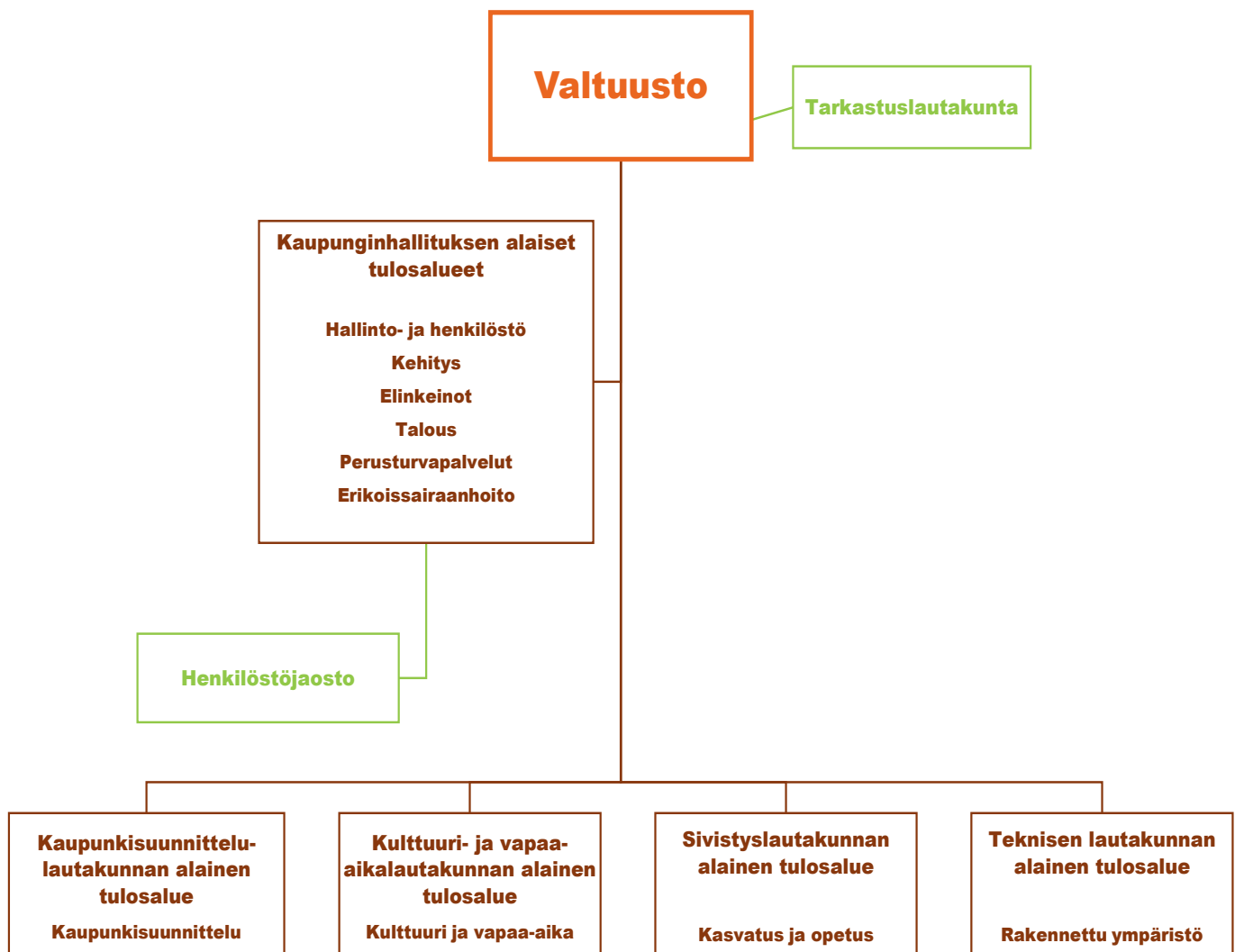
## B. Käyttötalousosa

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 vastaa kuntalain "määräraha" käsitettä.

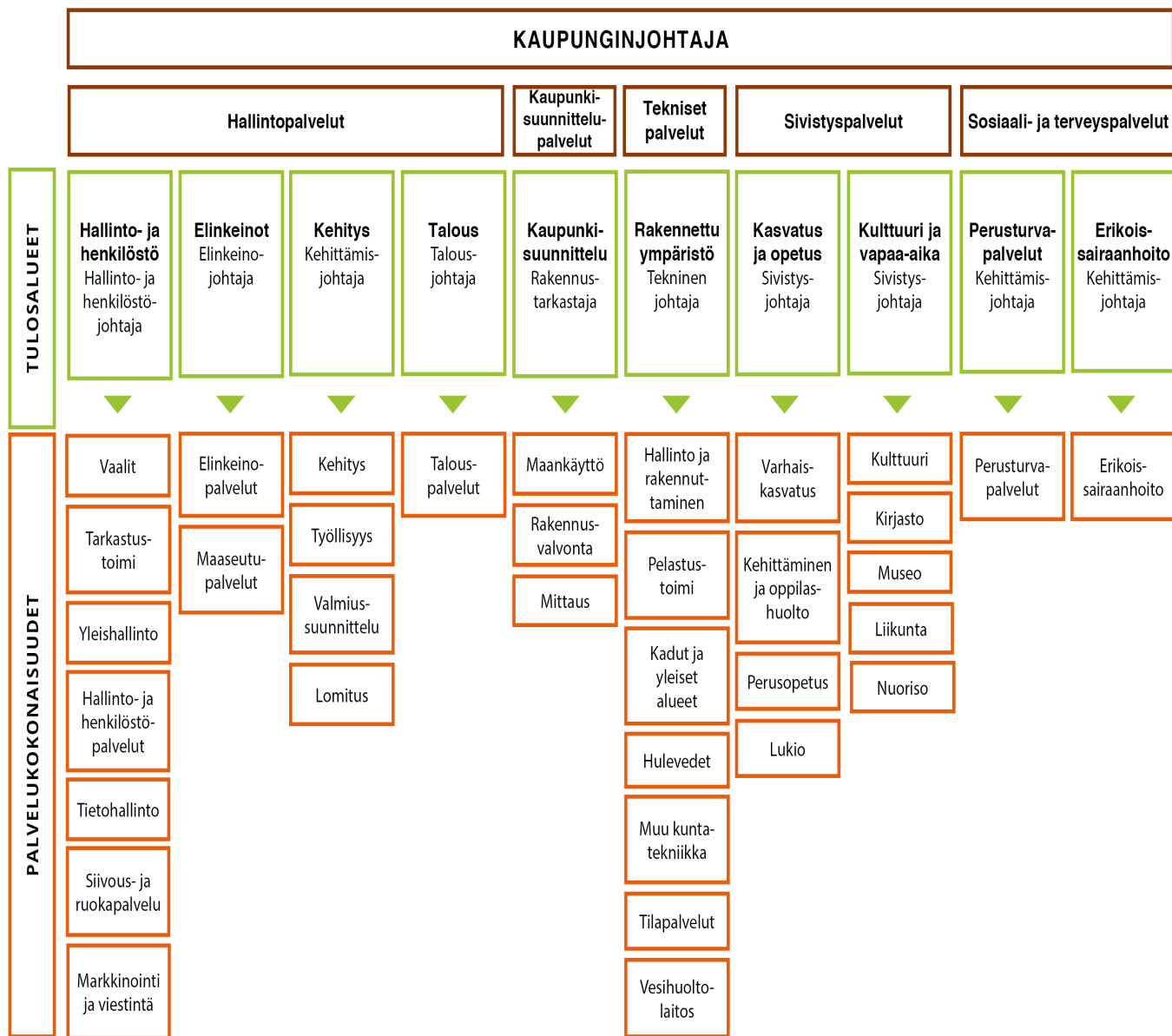
Talousarvion sitovuuspäätöksen mukaan (kohdassa A.6.1.) toiminnalliset tavoitteet ovat valtuuston sitovia tahdonilmaisuja ja niiden toteutumista seuraa valtuuston asettama tarkastuslautakunta. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan myös kesken talousarviovuoden tapahtuvissa osavuosisiraporteissa. Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista kuvaamaan on asetettu erilaisia mittareita ja tunnuslukuja. Edelleen em. sitovuuspäätöksen mukaan määrärahat ovat tulosaluekohtaisesti sitovia. Valtuuston asettamat alemmat toimitelimet jakavat omilla päätöksillään toiminnalliset tavoitteet ja määrärahat pienempiin osiin talousarvion käyttösuunnitelmissaan, jotka kaupunginhallitus hyväksyy.

Käyttötalousosassa jokaisen tulosalueen kohdalla on nähtävissä hallintosäännön mukainen tulosalue sekä toimitelin 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.

### Hallintosäännön 2. luvun mukainen toimitelinorganisaatio



## Hallintosäännön 3. luvun mukainen henkilöstöorganisaatio



## Käyttötalous tulosalueittain

|                | Hallinto ja |            |            |            |             | Erikois-     | Kaupunki-   | Kulttuuri ja | Kasvatus ja | Rakennettu |              |
|----------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|--------------|
| TAE 22 ehdotus | henkilöstö  | Kehitys    | Elinkeinot | Talous     | Perusturva  | sairaanhoito | suunnittelu | vapaa-aika   | opetus      | ympäristö  | Yhteensä     |
| Toimintatuotot | 4 255 363   | 4 868 832  | 268 476    | 9 912      | 1 070 936   | 0            | 356 075     | 378 290      | 1 876 233   | 7 597 741  | 20 681 859   |
| Toimintakulut  | -6 085 581  | -5 322 845 | -851 568   | -1 141 450 | -32 520 120 | -18 414 413  | -840 873    | -3 125 650   | -24 361 338 | -9 200 822 | -101 864 660 |
| Toimintakate   | -1 830 218  | -454 013   | -583 092   | -1 131 537 | -31 449 184 | -18 414 413  | -484 798    | -2 747 360   | -22 485 105 | -1 490 081 | -81 069 801  |

## Palveluajatus

Hallinto- ja henkilöstö –tulosalue tuottaa yleishallinnon ja henkilöstöhallinnon palvelut keskitetysti koko kaupunkiorganisaatiolle. Tulosalue vastaa myös vaalien järjestämisestä sekä tukipalveluiden osalta siivous- ja ruokahuollosta sekä tietohallinnosta. Kaupunkimarkkinointi ja viestinnän koordinoiti hoidetaan myös hallinto- ja henkilöstö –tulosalueella. Hallinto ja henkilöstö –tulosalueen toiminta on tehokasta ja taloudellista. Toimintaa keskitetään sekä hajautetaan taroituksenmukaisesti ja asiakaslähtöisesti. Digitalisaation mahdollisuudet käytetään hyväksi turvaten kuitenkin palvelujen saavutettavuus kaikille kuntalaisille.

## Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Kaupunkistrategian toteutus

Kaupungin hyvän hallinnon, päätöksenteon ja tiedonhallinnon kehittäminen ulkoista ja sisäistä viestintää sekä digitaalisia palveluita kehittämällä.

Vaalien toteuttaminen tehokkaasti ja virheettömästi

Pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu, henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen

Tietoturvallisen toimintaympäristön kehittäminen

Siivous- ja ruokahuollon kilpailukyvyyn ylläpitäminen

Viestinnän ja markkinoinnin vaikuttavuuden kehittäminen

## Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                          | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021     | TA 2022     |
|----------------------------------|---------|---------|-------------|-------------|
| Ateriahinta koulun ja päiväkodit | 2,46    | 2,58    |             | 2,39        |
| Ateriahinta sote-ateriat         | 5,77    | 5,2     |             | 6,95        |
| Siivouksen tuntihinta            |         |         | 18,75/22,74 | 19,05/26,78 |

## Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuustieto                          | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|---------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Mitoitettu siivousaika h/pvä                      | 106,5   | 112,5   | 112,5   | 127,88  |
| Henkilöstömäärä/henkilötyövuodet                  | 36/35   | 40/37,5 | 38/37,5 | 45/44,5 |
| Tuotettujen aterioiden määrä koulut ja päiväkodit |         |         | 409 677 | 406 355 |
| Tuotettujen aterioiden määrä sote                 |         |         | 142 080 | 125 385 |

## Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen
2. Keskitettyjen toimistopalveluiden toiminnan kehittäminen
3. Aluevaalien hoitaminen tehokkaasti ja virheettömästi
4. Asianhallintajärjestelmän päivittäminen ja sähköiseen arkistointiin siirtyminen
5. Digitaalisuuden kehittäminen mm. kokouskäytänteissä ja ottamalla käyttöön sähköinen allekirjoitus
6. Kehityskeskustelujen käyminen 100 %:sti
7. Kaupungin tunnettavuuden ja houkuttelevuuden lisääminen sekä yrittäjä- että asuinkaupunkina monipuolisia ja tuloksekkaita markkinointitoimenpiteitä toteuttamalla. Markkinointia kehitetään yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa etenkin yritys- ja matkailumarkkinoinnin alueilla.
8. Panostetaan työsuojeluhenkilöstön kouluttamiseen sekä yhteistyön kehittämiseen sekä työterveyshuollon että kunnallisen eläkelaitoksen kanssa.
9. Esimiestoiminnan tukeminen
10. Palvelupisteen toiminnan lakkaaminen
11. Ruokahuollon uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton jatkaminen päivittäiseksi työvälineeksi
12. Kaupungin toimitilojen uudelleenmitoituksen jatkaminen siivouksen tehostamiseksi
13. Siivous- ja ruokahuoltohenkilöstön työssäjaksamisen kehittäminen
14. Henkilöstön tietämyksen ja osaamisen sekä verkkoympäristön rakenteen kehittäminen vastaamaan kyberturvallisuuden ylläpidon vaatimuksia.
15. Kaupungin kokous- ja edustustilaisuuksien tarjoiluissa käytetään ensisijaisesti kotimaisia elintarvikkeita

## Tulosalueen määräraha

| Hallinto ja henkilöstö | TP 2020           | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           | TS 2023           | TS 2024           |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>          | <b>3 675 540</b>  | <b>4 853 424</b>  | <b>4 796 561</b>  | <b>4 255 363</b>  | <b>4 255 363</b>  | <b>4 255 363</b>  | <b>3 417 716</b>  | <b>3 451 893</b>  |
| Myyntituotot           | 3 582 552         | 4 718 124         | 4 646 561         | 4 105 363         | 4 105 363         | 4 105 363         |                   |                   |
| Maksutuotot            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tuet ja avustukset     | 90 173            | 135 300           | 150 000           | 150 000           | 150 000           | 150 000           |                   |                   |
| Muut toimintatuotot    | 2 815             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Kulut</b>           | <b>-5 123 831</b> | <b>-6 688 660</b> | <b>-6 894 954</b> | <b>-6 085 581</b> | <b>-6 085 581</b> | <b>-6 085 581</b> | <b>-5 237 743</b> | <b>-5 285 713</b> |
| Henkilöstökulut        | -2 291 985        | -3 135 929        | -3 083 659        | -2 735 926        | -2 735 926        | -2 735 926        |                   |                   |
| Palvelujen ostot       | -1 762 815        | -2 081 278        | -2 495 740        | -2 286 798        | -2 286 798        | -2 286 798        |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, t  | -669 702          | -1 057 672        | -977 296          | -731 596          | -731 596          | -731 596          |                   |                   |
| Avustukset             | -88 740           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Muut toimintakulut     | -310 589          | -413 781          | -338 261          | -331 261          | -331 261          | -331 261          |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>    | <b>-1 448 291</b> | <b>-1 835 235</b> | <b>-2 098 393</b> | <b>-1 830 218</b> | <b>-1 830 218</b> | <b>-1 830 218</b> | <b>-1 820 026</b> | <b>-1 833 820</b> |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Vaalit

Vaalit- palvelukokonaisuus vastaa vaalien järjestämisestä siltä osin, kuin vastuu on vaalilaissa määritelty kunnille. Vuonna 2022 järjestettäväksi tulee ensimmäistä kertaa aluevaalit, jossa valitaan valtuutetut aluevaltuustoon. Kustannustehokkuuden lisäksi keskeisenä arvona on, että jokaisella olisi tosiasiallinen mahdollisuus äänestää. Valtio tulee maksamaan aluevaalien järjestämisestä kunnille korvausta, mutta tarkkaa korvausperustetta ei ole vielä määritelty.

### Tarkastustoimi

Tarkastustoimi –palvelukokonaisuudesta vastaa tarkastuslautakunta, jonka tehtävät on määrätty kuntalain 121 §:ssä. Tarkastuslautakunnan tehtävä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kaupungissa ja kaupunkikonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunnan lakisääteisiin tehtäviin kuuluu myös mm. talouden tasapainoituksen toteutumisen arviointi, tarkastuskertomuksen antaminen valtuustolle sekä sidonnaisuusrekisterin pitäminen.

### Yleishallinto

Yleishallinto -palvelukokonaisuuden talousarvio sisältää määrärahat kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen, kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston sekä kaupunginjohtajan ja kaupungin johtoryhmän hallinnon tuottamiseen. Palvelukokonaisuuteen on budjetoitu kaupunginjohtajan, johdon sihteerin sekä tiedonhallintasihteerit palkkamenot. Vuodelle 2022 on budjetoitu 65.000 euroa asianhallintajärjestelmän päivittämiseen, sähköiseen arkistointiin siirtymiseen sekä sähköisen allekirjoituksen käyttöönottoon. Lisäksi kaupunginvaltuusto on vuonna 2021 päättänyt palkkiosäännön uudistamisesta, jonka johdosta kokouspalkkioiden on arvioitu nousevan 50.000 eurolla vuodessa ja suurin osa korotuksesta kohdistuu yleishallinnon palvelukokonaisuudelle.

### Hallinto- ja henkilöstöpalvelut

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut –palvelukokonaisuus pitää sisällään kaupunginkanslian, henkilöstöhallinnon ja palvelupisteen sekä työsuojelun menot. Lisäksi siihen kuuluu mm. vanhus- ja vammaisneuvoston toiminta sekä henkilöstön terveydenhuolto ja virkistystoiminta.

**Kaupunginkanslian** osalta talousarvioon on budjetoitu hallinto- ja henkilöstöjohtajan, kahden toimistosihteerin sekä lähetin palkkamenot. Lähettipalveluita myydään myös Posaan.

**Henkilöstöhallinnossa** työskentelee kaksi henkilöstösihteeria ja lisäksi työsuojelupäällikön sekä henkilöstön edustajien palkkiot sekä erikseen määritelty osuus palkasta on budjetoitu hallinto- ja henkilöstöpalveluihin.

**Työsuojeluvaltuutettujen** uusi 4-vuotinen toimikausi alkaa 1.1.2022 ja heidän koulutautumiseen tulee varautua. Lisäksi työsuojelupäällikön on tarkoituksenmukaista suorittaa Työterveyslaitoksen Työsuojelupäällikkö –kurssi ja tästä johtuen hänen ajankäyttöään työsuojelupäällikön tehtäviin tulee vuodeksi 2022 lisätä.

**Palvelupisteessä** työskentelee yksi palveluneuvoja. Talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti kassapalvelut sekä lippujen myynti tullaan palvelupisteestä lakkauttamaan. Palvelupisteestä on hoidettu myös Posan puhelinvaihte, ja Posa on ottamassa vaihteensa toiminnan itselleen 1.5.2022 lukien. Tässä yhteydessä ei ole enää tarkoituksenmukaista ylläpitää kaupungin puhelinvaihteen toimintaa.

**Työterveyshuollon** nykyinen sopimus päättyy 2021 vuoden loppuun ja kaupunki on osallisena Posan käynnissä olevaan työterveyspalveluiden kilpailutuksessa. Kustannustaso on arvioituna nykyiseen ja lisäksi tulevan palveluntarjoajan sähköisiä järjestelmiä tullaan mahdollisesti ottamaan laajemmin käyttöön.

**Esimiestyön** haasteisiin pyritään vastaamaan täsmäkouluksilla sekä erityisesti työsuojelullisissa asioissa lisätään tietoisuutta työterveyshuollon ja kevan tarjoamista palveluista.

## Markkinointi ja viestintä

Kaupungin markkinoinnin ja viestinnän kokonaisvaltaisesta kehittämisestä vastaavana työntekijänä työskentelee markkinointi- ja viestintäpäällikkö, joka huolehtii eri viestintäkanavista, tuottaa kaupungin strategiaa tukevaa päivittäisviestintää, vastaa markkinointisuunnittelusta, brändin kehityksestä ja visuaalisesta ilmeestä, strategisten tapahtumien koordinoinnista ja viestinnästä, media-yhteistyöstä sekä toimii koko organisaation viestinnän ja markkinoinnin tukena. Markkinointi ja viestintä –palvelukokonaisuudessa on myös mm. yhdistysten ja urheiluseurojen kanssa tehty markkinointiyhteistyösopimukset. Talousarviossa on otettu huomioon asumisen markkinoinnin ja yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa toteutettavan yritysmarkkinoinnin kampanjoinnin jatkaminen.

## Siivous- ja ruokahuolto

Ruokahuolto hoitaa koulujen ja päiväkotien ateriapalvelut (aamupala, lounas, välipala ja koululaisten maksullinen välipala) sekä tuottaa myös Posan Kankaanpään keskustan alueen soteateriat. Aterioiden valmistus tapahtuu kolmessa valmistuskeittiössä. Honkajoen alueella ruokahuolto on ulkoistettu. Siivoustoiminnasta puolet toteutetaan omana työnä ja puolet ostopalveluna.

## Tietohallinto

Tietohallinto tuottaa tietoteknisten laitteiden, tietoverkkojen ja ylläpitopalveluiden avulla tietoturvallisen digitaalisen toimintaympäristön. Tämä ympäristö mahdollistaa nykyaikaisten ja kustannustehokkaiden palveluiden tuottamisen sekä kuntalaisille että kaupungin sisäisille asiakkaille. Tietohallinto käyttää suureksi osaksi palvelutuotannossaan ulkoisten palvelutarjoajien palveluita. Kaupungin henkilöstöön kuuluu tietohallintopäällikkö.

| Vaalit              | TP 2019      | TP 2020       | TA 2021        | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 40 427       |               | 0              | 10 000         | 10 000         | 10 000         | 10 000         |
| Kulut               | -35 166      | -1 597        | -36 051        | -25 000        | -25 000        | -25 000        | -25 000        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>5 261</b> | <b>-1 597</b> | <b>-36 051</b> | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> |

| Tarkastustoimi      | TP 2019        | TP 2020        | TA 2021        | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 105            | 0              | 0              |                |                |                |                |
| Kulut               | -21 668        | -25 532        | -33 249        | -33 309        | -34 500        | -34 500        | -34 500        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-21 563</b> | <b>-25 532</b> | <b>-33 249</b> | <b>-33 309</b> | <b>-34 500</b> | <b>-34 500</b> | <b>-34 500</b> |

| Yleishallinto       | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 583             | 211             |                 |                 |                 |                 |                 |
| Kulut               | -702 079        | -608 542        | -569 043        | -813 913        | -688 008        | -688 008        | -688 008        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-701 496</b> | <b>-608 331</b> | <b>-569 043</b> | <b>-813 913</b> | <b>-688 008</b> | <b>-688 008</b> | <b>-688 008</b> |

| Hallinto- ja henkilöstöpalvelut | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot                          | 233 595         | 196 740         | 212 653         | 200 771         | 200 771         | 200 771         | 200 771         |
| Kulut                           | -920 931        | -881 039        | -1 003 752      | -962 860        | -947 904        | -947 904        | -947 904        |
| <b>Toimintakate</b>             | <b>-687 336</b> | <b>-684 299</b> | <b>-791 099</b> | <b>-762 089</b> | <b>-747 133</b> | <b>-747 133</b> | <b>-747 133</b> |

| Markkinointi ja viestintä | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot                    | 2 425           | 1 612           | 0               |                 |                 |                 |                 |
| Kulut                     | -179 191        | -147 458        | -261 051        | -265 585        | -265 585        | -265 585        | -265 585        |
| <b>Toimintakate</b>       | <b>-176 766</b> | <b>-145 846</b> | <b>-261 051</b> | <b>-265 585</b> | <b>-265 585</b> | <b>-265 585</b> | <b>-265 585</b> |

| Tietohallinto       | TP 2019      | TP 2020        | TA 2021        | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 815 794      | 820 005        | 870 130        | 828 771        | 828 771        | 828 771        | 828 771        |
| Kulut               | -812 394     | -859 956       | -887 285       | -887 650       | -887 532       | -887 532       | -887 532       |
| <b>Toimintakate</b> | <b>3 400</b> | <b>-39 952</b> | <b>-17 155</b> | <b>-58 879</b> | <b>-58 762</b> | <b>-58 762</b> | <b>-58 762</b> |

| Siivous- ja ruokahuolto | TP 2019        | TP 2020       | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|-------------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot                  | 2 604 830      | 2 656 973     | 3 770 642       | 3 757 019       | 3 215 821      | 3 215 821      | 3 215 821      |
| Kulut                   | -2 466 882     | -2 599 707    | -3 897 729      | -3 906 637      | -3 237 051     | -3 237 051     | -3 237 051     |
| <b>Toimintakate</b>     | <b>137 948</b> | <b>57 266</b> | <b>-127 087</b> | <b>-149 618</b> | <b>-21 230</b> | <b>-21 230</b> | <b>-21 230</b> |

Toimielin

Kaupunginhallitus

Tulosalue

Kehitys

Tilivelvollinen

Kehittämisjohtaja

## Palveluajatus

Kuntaliitoksen myötä uutena palveluna tuotetaan lomituspalvelut Kankaanpään, Parkanon, Porin ja Ulvilan kaupungin sekä Jämijärven, Karvian, Kihniön, Merikarvian, Pomarkun sekä Siikaisten kunnan alueella. Kankaanpään lomituspalveluysikössä tarjotaan laadukkaita ja monipuolisia palveluja maatalousyrittäjille ja turkistuottajille palvelujen järjestämistä ohjaava lainsäädäntö sekä Melan ohjeistus huomioon ottaen.

Tulosalueella hoidetaan myös työllisyyden hoidon, valmiussuunnittelun sekä yleisen kehittämisen palvelukokonaisuuksia.

## Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Työllistymistä edistävät toimenpiteet

Lomituspalvelujen kehittäminen

Lomituspalvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti

Hankintaosaamisen kehittäminen

## Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Työttömyyden hoidon kustannusten kasvun taittaminen
2. Monipuoliset ja riittävät lomituspalvelut sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen
3. Lomituspalveluysikön henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen.
4. Lomituspalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko alueella
5. Hankintaohjeiden päivittäminen

## Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

## Kysyntä- ja laajuustiedot

| Mittari                                            | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Lomitus:                                           |         |         |         |         |
| Yrittäjien vuosilomien toteutuminen                | 100 %   | 100 %   | 100 %   | 100 %   |
| Sijaisapujen toteutuminen                          | 90 %    | 100 %   | 100 %   | 100 %   |
| Maatalouslomittajien ja hallinnon koulutukset      | 2 pv    | 2 pv    | 2 pv    | 2 pv    |
| Tiedottaminen                                      | 1       | 1       | 3       | 3       |
| Lomituspäivien lukumäärä                           |         |         | 14 000  | 13 850  |
|                                                    |         |         |         |         |
| Työmarkkinatuki – korvatut päivät (kpl/vuosi)      | 26 245  |         | 26 750  | 35 000  |
| Työmarkkinatuki – kaupungin maksuosuus (eur/vuosi) | 430 042 |         | 500 000 | 693 000 |

| Kysyntä- ja laajuustieto                     | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Maatalousyrittäjien määrä lomituspalveluissa | 395     | 358     | 345     | 350     |
| Tilojen lukumäärä lomituspalveluissa         | 259     | 236     | 220     | 200     |
| Maatalouslomittajien lukumäärä               | 55      | 53      | 50      | 50      |
| Lomituksen hallinnon lukumäärä               | 5       | 5       | 5       | 5       |
| Lomituspäivien lukumäärä                     | 15 013  | 14 500  | 14 500  | 13 850  |
| Työttömät työnhakijat 31.12.                 |         |         | 700     | 650     |



## Tulosalueen määräraha

| Kehitys                     | TP 2020           | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           | TS 2023           | TS 2024           |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>100 737</b>    | <b>5 707 768</b>  | <b>4 868 832</b>  | <b>4 868 832</b>  | 4 868 832         | 4 868 832         | <b>4 907 020</b>  | <b>3 922 077</b>  |
| Myyntitulot                 |                   | 3 775 768         | 3 401 652         | 3 401 652         | 3 401 652         | 3 401 652         |                   |                   |
| Maksutuotot                 |                   | 343 500           | 238 500           | 238 500           | 238 500           | 238 500           |                   |                   |
| Tuet ja avustukset          | 100 701           | 1 588 500         | 1 228 680         | 1 228 680         | 1 228 680         | 1 228 680         |                   |                   |
| <b>Kulut</b>                | <b>-1 096 898</b> | <b>-5 568 565</b> | <b>-5 327 585</b> | <b>-5 322 845</b> | <b>-5 322 845</b> | <b>-5 322 845</b> | <b>-5 237 733</b> | <b>-5 332 747</b> |
| Henkilöstökulut             | -17 486           | -3 328 524        | -2 989 858        | -2 989 858        | -2 989 858        | -2 989 858        |                   |                   |
| Palvelujen ostot            | -244 206          | -1 227 599        | -971 374          | -1 002 374        | -1 002 374        | -1 002 374        |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -104              | -41 850           | -47 950           | -47 950           | -47 950           | -47 950           |                   |                   |
| Avustukset                  | -821 823          | -875 500          | -1 244 040        | -1 220 500        | -1 220 500        | -1 220 500        |                   |                   |
| Muut toimintakulut          | -13 280           | -95 092           | -74 363           | -62 163           | -62 163           | -62 163           |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-996 161</b>   | <b>139 203</b>    | <b>-458 753</b>   | <b>-454 013</b>   | <b>-454 013</b>   | <b>-454 013</b>   | <b>-330 713</b>   | <b>-1 410 670</b> |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Kehitys

Kehitys -palvelukokonaisuuteen kirjataan kuntaliitoksen yhdistymisavustus, kaupungin edunvalvontaan liittyviä jäsenmaksuja (esim. Kuntaliitto ja KT) sekä kaupungin kehittämistoimenpiteitä. Honkajoen kaupunginosatoimikunnalle kehittämistoimintaan on varattu 30.000 euroa ja kaupungin Innovaatio-työryhmälle 20.000 euroa. Kuntaliitoksen yhdistymisavustus 3,5 Me jakautuu kolmelle vuodelle: 1,40 Me (2021), 1,05 Me (2022 ja 2023).

### Lomitus

Maatalousyrittäjän lomituspalvelujen avulla kotieläintuotantoa tai turkiseläintuotantoa harjoittava maatalousyrittäjä voi saada sijaisen eläinten hoitamiseen vuosiloman tai esimerkiksi sairastumisen vuoksi. Maatalousyrittäjälle annettavia lomituspalveluja ovat vuosilomalomitus, sijaisapu sekä maksullinen lomitus. Maatalousyrittäjä voi valita paikallisyksikön järjestämän lomituspalvelun tai hän voi järjestää lomituksen itse. Maatalousyrittäjien määrä on ollut laskeva, samoin lomituspalvelujen piirissä olevien tilojen määrä. Vuoden 2020 lopussa vuosilomaan oikeutettuja maatalousyrittäjiä oli 358, heistä 344 käytti vuosilomaoikeuttaan 8.430 vuosilomapäivän verran. Sijaisapua tarvitsi 85 yrittäjää 5.198 työpäivän ajan.

### Työllisyys

Kaupunki panostaa työllisyyden edistämiseen monialaisessa yhteistyössä elinkeinotoimen, TE-palvelujen, PoSan ja esim. Kankaanpään aikuiskoulutussäätiön kanssa. Kankaanpään aikuiskoulutussäätiö sr. ylläpitää aikuisille ja nuorille suunnattua työpajatoimintaa. Työpajoissa tarjotaan työttömille ja heikossa työmarkkina-asemassa oleville asiakkaille arjen tukea, yksilöllistä palveluohjausta, neuvontaa työllistymistä edistävään suunnitteluun sekä työtoimintaa ja sosiaalista kuntoutusta. Kankaanpään kaupunki on myös osallisena Satakunnan TYP -toiminnassa, jonka järjestämisestä vastaa Porin kaupunki. Työllisyyden palvelukokonaisuuteen sisältyy myös kaupungin osuus työttömyyden hoidon kustannuksiin. Työmarkkinatuen kuntaosuudet ovat kasvaneet merkittävästi koronapandemian vuoksi. Työmarkkinatukeen varataan 693.000 euroa vuodelle 2022 (+213.000 euroa).

### Valmiussuunnittelu

Kunnan varautumisen ja toimintavalmiuksien ylläpitämisen koulutuksen, suunnitelmien päivittämisen ja tilanneharjoitusten avulla.

| Kehitys             | TP 2020        | TA 2021          | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 36             | 1 400 000        | 1 050 000      | 1 050 000      | 1 050 000      | 1 050 000      |
| Kulut               | -87 875        | -342 042         | -379 879       | -398 679       | -398 679       | -398 679       |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-87 838</b> | <b>1 057 958</b> | <b>670 121</b> | <b>651 321</b> | <b>651 321</b> | <b>651 321</b> |

| Työllisyys          | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           |
|---------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tuotot              | 100 701         | 188 500         | 178 680           | 178 680           | 178 680           | 178 680           |
| Kulut               | -1 009 024      | -1 112 444      | -1 312 744        | -1 289 204        | -1 289 204        | -1 289 204        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-908 323</b> | <b>-923 944</b> | <b>-1 134 064</b> | <b>-1 110 524</b> | <b>-1 110 524</b> | <b>-1 110 524</b> |

| Valmiussuunnittelu TP 2020 | TA 2021  | LKE 2022      | KJE 2022      | KHE 2022      | KV 2022       |
|----------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Tuotot                     | 0        | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Kulut                      | 0        | -2 000        | -2 000        | -2 000        | -2 000        |
| <b>Toimintakate</b>        | <b>0</b> | <b>-2 000</b> | <b>-2 000</b> | <b>-2 000</b> | <b>-2 000</b> |

| Lomitus             | TP 2020  | TA 2021      | LKE 2022     | KJE 2022     | KHE 2022     | KV 2022      |
|---------------------|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tuotot              | 0        | 4 119 268    | 3 640 152    | 3 640 152    | 3 640 152    | 3 640 152    |
| Kulut               | 0        | -4 112 078   | -3 632 962   | -3 632 962   | -3 632 962   | -3 632 962   |
| <b>Toimintakate</b> | <b>0</b> | <b>7 190</b> | <b>7 190</b> | <b>7 190</b> | <b>7 190</b> | <b>7 190</b> |

Toimielin Kaupunginhallitus

Tulosalue Talous

Tilivelvollinen Talousjohtaja

### Palveluajatus

Taloussuunnittelusta, kirjanpidosta, rahoituksesta, tilinpäätöksestä ja koko kaupungin raportoinnista vastaaminen. Asuntoviranomaisena toimiminen. Verotuskustannuksista vastaaminen verohallinnolle. Taloushallintopalvelujen tilaajana toimiminen tuottajan suuntaan. Tuottaja on kuntien omistama Sarastia Oy.

### Toiminnan painopisteet suunnittelukaudelle

Kaupungin taloudellisen tilan raportointi valtuustolle ja tilivelvollisille. Raportoinnin kehittäminen. Talouden tasapainoon tähtäävien toimien valmistelu yhdessä tilivelvollisten kanssa.

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Verotuloraportti kuukausittain
2. Talousarvion toteutumisraportti neljännesvuosittain
3. Riittävä maksuvalmius

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                                                                                | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021  | TA 2022  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|----------|
| Verotuloraportti edelliseltä kuukaudelta viimeistään seuraavan kuukauden viimeinen päivä               |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Neljännesvuosiraportti huhti-, elo- ja lokakuun lopussa, tilinpäätöksen ennakkotieto tammikuun lopussa |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Maksuvalmiussuunnitelma olemassa                                                                       |         |         | toteutuu | toteutuu |

### Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuustieto                                      | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Sarastian tuottamien palvelujen kustannus (2021 ml Honkajoki) | 307 978 | 325 000 | 486 200 | 487 500 |
| Verotuskustannukset (2021 ml Honkajoki)                       | 249 156 | 254 450 | 293 696 | 271 617 |

### Tulosalueen määräraha

| Talous                   | TP 2020         | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           | TS 2023           | TS 2024           |
|--------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>            | <b>19 647</b>   | <b>9 912</b>      | <b>9 912</b>      | <b>9 912</b>      | <b>9 912</b>      | <b>9 912</b>      | <b>10 012</b>     | <b>10 112</b>     |
| Myyntituotot             | 19 422          | 6 042             | 6 042             | 6 042             | 6 042             | 6 042             |                   |                   |
| Maksutuotot              |                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tuet ja avustukset       | 225             | 3 870             | 3 870             | 3 870             | 3 870             | 3 870             |                   |                   |
| Muut toimintatuotot      |                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Kulut</b>             | <b>-922 240</b> | <b>-1 168 651</b> | <b>-1 141 450</b> | <b>-1 141 450</b> | <b>-1 141 450</b> | <b>-1 141 450</b> | <b>-1 153 552</b> | <b>-1 166 469</b> |
| Henkilöstökulut          | -236 198        | -266 341          | -258 189          | -258 189          | -258 189          | -258 189          |                   |                   |
| Palvelujen ostot         | -668 611        | -881 286          | -866 915          | -866 915          | -866 915          | -866 915          |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tava | -3 193          | -3 480            | -3 980            | -3 980            | -3 980            | -3 980            |                   |                   |
| Avustukset               |                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Muut toimintakulut       | -14 238         | -17 544           | -12 366           | -12 366           | -12 366           | -12 366           |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>      | <b>-902 593</b> | <b>-1 158 739</b> | <b>-1 131 537</b> | <b>-1 131 537</b> | <b>-1 131 537</b> | <b>-1 131 537</b> | <b>-1 143 541</b> | <b>-1 156 357</b> |

|                        |                          |
|------------------------|--------------------------|
| <b>Toimielin</b>       | <b>Kaupunginhallitus</b> |
| <b>Tulosalue</b>       | <b>Elinkeinot</b>        |
| <b>Tilivelvollinen</b> | <b>Elinkeinojohtaja</b>  |

## Palveluajatus

Elinkeinot –tulosalue koostuu Elinkeinopalvelut ja Maaseutupalvelut –palveluyksiköistä. Tulosalueen tehtävänä on luoda, ylläpitää ja kehittää Kankaanpään ja sen lähialueen elinkeinoelämän toimintaedellytyksiä eri toimialat huomioiden; alkutuotannossa, jalostuksessa ja palvelusektorilla.

Elinkeinopalvelut tuottaa neuvontapalveluita yrityksille niiden elinkaaren kaikkiin vaiheisiin. Keskeisiä palveluita ovat yritysneuvonta alkaville yrityksille (yrityksen perustaminen), yritysneuvonta toimiville yrityksille (yritystoiminnan kehittäminen), yritysten sijoittumisneuvonta, hankeneuvonta ja rahoitusneuvonta. Lisäksi tarjoamme toimitilaratkaisuja yrityksille kaupungin tytäryhtiön Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:n kautta. Suoraan yrityksille tarjottavien palvelujen ohella elinkeinopalveluiden tehtäväkenttään kuuluu yritysten toimintaympäristön kehittäminen ja laaja-alaisesti, aluekehityksen ja alueen elinvoiman edistäminen - myös hanketoimintaa ja eri rahoituslähteitä hyödyntäen. Hanketoimintaa harjoitetaan joko itse hankkeita toteuttaen ja hallinnoiden, tai yhteistyökumppaneiden hankkeisiin osatoteuttajana tai palvelukumppanina (osarahoitaja) osallistuen.

Maaseutupalvelut tuottaa maatalousyrittäjille maaseutuelinkeinojen hallintopalvelut. Kankaanpään kaupunki järjestää yhteistoimintasopimuksen mukaisesti maaseutuelinkeinohallinnon tehtävät alueella, joka käsittää 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 painopisteet suunnittelukaudella

#### Elinkeinopalvelut

Kaupungin elin-, pito- ja vetovoimaisuuden vahvistaminen, kaupungin koko toiminta-alue huomioiden. Yritysneuvonnan tuottaminen yritysasiakkaille. Kankaanpäässä toimivan rakennustuoteteollisuuden yrityskeskittymän esiin nostaminen strategisena klusterina ja sen hyödyntäminen sijoittumismarkkinoinnissa. Kirkkokallion ekoteollisuuspuiston jatkokehittämisen tukeminen.

Yritysneuvonnan palveluiden seudullinen tuottaminen. Yhteistyötoimet oppilaitosten, TE-toimiston ja yritysten kanssa työvoiman saatavuuden parantamiseksi. Suunnitteilla olevan TE-palvelut 2024 –uudistuksen seuranta ja vähittäinen valmistautuminen.

#### Maaseutupalvelut

Maaseutuelinkeinojen tukiin liittyvät hallintotehtävät. Maaseutuelinkeinojen kehittäminen. Vahinkoarviot ja lausunnot. Hukkakauran torjuntaan liittyvät tehtävät. EU:n uuden rahoituskauden valmistelu ja käytännön toimeenpano.

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

#### Elinkeinopalvelut

1. Yritysten toimintaedellytysten ja kehittämistarpeiden tunnistaminen ja palveluratkaisuiden tuottaminen näihin tarpeisiin yritysneuvonnan avulla.
2. Uusien yritysten hankkiminen.
3. Elinkeinojen ja yritysten toimintaympäristön kehitystyö yhdessä sidosryhmien kanssa. Hanketoiminnan toteuttaminen osana kehitystyötä, omat ja yhteistyökumppaneiden hankkeet.
4. Elinvoimaohjelman päivitys ja toimeenpanon käynnistäminen.
5. Yritysneuvonnan palvelukumppanina toimiminen P-S seutukunnan naapurikunnille.
6. Matkailun toimialakehitystyön jatkaminen kaupunkimarkkinoinnin tukena.
7. Geopark-kokonaisuuden täysimääräinen hyödyntäminen kaupunkikehityksen ja kaupungin yritysten hyväksi.

#### Maaseutupalvelut

8. Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät on tehokkaasti tuotettu.
9. Maaseudun kehittämisen tavoitteena on vireä maaseutu monipuolisine elinkeinoineen ja palveluineen.
10. Hakijoiden koulutukset ja neuvonta uuden tukikauden sääntöihin.
11. Vahinkoarviot viipymättä ja oikeudenmukaisesti.

## Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                           | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|---------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Elinkeinopalvelut                                 |         |         |         |         |
| Asiakkaiden määrä                                 | 202     | 200     | 200     | 250     |
| Osallistumisaste arvostusyritysten perustamisessa | 25      | 25      | 25      | 25      |
| Asiakastytyväisyys, asteikolla 1-5                | -       | 4       | 4       | 4       |
| Maaseutupalvelut                                  |         |         |         |         |
| oikaisuvaatimuksien vähäinen määrä kpl/vuosi      | 1       | 0       | 0       | 1       |
| nopea tukien maksatus viivepäivien määrä          | 0       | 0       | 0       | 0       |

## Kysyntä- ja laajuustiedot

|                                                              | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|--------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Elinkeinopalvelut                                            |         |         |         |         |
| Yritysten määrä toimialueella                                | -       | -       | 1220    | 1216    |
| Aloittaneiden yritysten määrä toimialueella                  | -       | -       | 70      | 59      |
| Hankkeiden lukumäärä, omat ja yhteistyökump. osallistuttavat |         |         | 10      | 12      |
| Maaseutupalvelut                                             | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
| Päätösten määrä                                              | 3970    | 3900    | 3890    | 3800    |
| Tilojen lukumäärä                                            | 790     | 789     | 785     | 751     |
| Tilojen keskipeltoala                                        | 41      | 43      | 45      | 47      |
| Koulutettujen määrä                                          |         | 150     | 150     | 100     |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelut vastaa yritysneuvonnasta aloittaville ja toimiville yrityksille Kankaanpäässä ja sopimusperustaisesti myös Siikaisissa ja Jämijärvellä. Yritysneuvonnan ohella päätehtäviin kuuluvat yritysten toimintaympäristön kehittäminen ja aluekehitystyö yhdessä sidosryhmien kanssa. Elinkeinopalveluille varattua hankemäärärahaa käytetään siemenrahana kansallisten- ja EU-rahoitteisten kehittämishankkeiden hakemiseksi ja toteuttamiseksi, tarkoituksenmukaisiksi katsottuihin omiin ja yhteistyökumppaneiden hankkeisiin.

### Maaseutupalvelut

Maaseutupalvelut toimivat Jämijärven, Kankaanpään, Kihniön Parkanon ja Pomarkun alueella. Tuotamme alueen runsaalle 750 yrittäjälle maaseutuhallinnon palvelut, teemme vahinkoarvioita ja valvomme hukkakaurasäädösten noudattamista. Lisäksi annamme viranomaisille lausuntoja ja neuvontaa maaseutuyrittäjien tukia koskien. Toiminta on lakisääteistä viranomaistoimintaa.

| Elinkeinopalvelut   | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 17 075          | 67 385          | 99 382          | 104 900         | 104 900         | 104 900         | 104900          |
| Kulut               | -443 639        | -403 474        | -519 052        | -517 076        | -517 076        | -529 076        | -529 076        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-426 564</b> | <b>-336 089</b> | <b>-419 670</b> | <b>-412 176</b> | <b>-412 176</b> | <b>-424 176</b> | <b>-424 176</b> |

| Maaseutupalvelut    | TP 2019        | TP 2020        | LK 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 210 841        | 203 001        | 161 920         | 163 576         | 163 576         | 163 576         | 163576          |
| Kulut               | -294 770       | -284 479       | -322 283        | -322 492        | -322 492        | -322 492        | -322491,6       |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-83 929</b> | <b>-81 478</b> | <b>-160 363</b> | <b>-158 916</b> | <b>-158 916</b> | <b>-158 916</b> | <b>-158 916</b> |

## Tulosalueen määräraha

| Elinkeinot                  | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         | TS 2023         | TS 2024         |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>270 386</b>  | <b>261 302</b>  | <b>268 476</b>  | <b>268 476</b>  | <b>268 476</b>  | <b>268 476</b>  | <b>271 161</b>  | <b>273 872</b>  |
| Myyntituotot                | 231 230         | 177 882         | 184 820         | 184 820         | 184 820         | 184 820         |                 |                 |
| Tuet ja avustukset          | 39 156          | 83 420          | 83 656          | 83 656          | 83 656          | 83 656          |                 |                 |
| <b>Kulut</b>                | <b>-687 953</b> | <b>-841 334</b> | <b>-839 568</b> | <b>-839 568</b> | <b>-851 568</b> | <b>-851 568</b> | <b>-850 978</b> | <b>-861 892</b> |
| Henkilöstökulut             | -476 166        | -492 510        | -495 243        | -495 243        | -495 243        | -495 243        |                 |                 |
| Palvelujen ostot            | -191 676        | -314 308        | -321 337        | -321 337        | -333 337        | -333 337        |                 |                 |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -4 457          | -5 040          | -6 340          | -6 340          | -6 340          | -6 340          |                 |                 |
| Muut toimintakulut          | -15 655         | -29 476         | -16 648         | -16 648         | -16 648         | -16 648         |                 |                 |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-417 567</b> | <b>-580 032</b> | <b>-571 092</b> | <b>-571 092</b> | <b>-583 092</b> | <b>-583 092</b> | <b>-579 817</b> | <b>-588 019</b> |

Toimielin Kaupunginhallitus

Tulosalue Perusturva

Tilivelvollinen Kehittämiskojohtaja

### Palveluajatus

Sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalvelujen järjestämisvastuu on Pohjois-Satakunnan peruspalvelukunta-yhtymällä (PoSa). Kuntayhtymän jäsenkunnat ovat Kankaanpään kaupunki sekä Jämijärven, Karvian, Pomarkun ja Siikaisten kunta. Peruspalvelualueita ovat perhepalvelut, aikuispalvelut, vanhuspalvelut, erityispalvelut sekä ympäristöpalvelut. Sote-palvelujen saatavuutta ja laatua ohjaava lainsäädäntö määrittää vahvasti PoSa:n palvelujen tuottamisen kriteerit. PoSa:n talouden tasapainottamisohjelmassa v.2019 tavoitteeksi on asetettu palvelurakenteen uudistaminen ja palvelujen järjestäminen selkeästi määriteltynä tuotteina koko yhteistoiminta-alueella.

Palvelut tuotetaan kaikille asiakkaille mahdollisimman laadukkaasti ja taloudellisesti. Kaikkien palvelujen osalta määritetään yhteneväinen, tavoiteltava asiakkaiden peruspalvelutaso (lähipalvelut, alueelliset palvelut) ja sen hinnoittelu-perusteet. Jäsenkunnat voivat halutessaan ostaa kustannuksellaan peruspalvelutason yltävää palvelua PoSalta tai muulta palveluntuottajalta, siltä osin kuin se on mm. lainsäädännöllisesti ja palvelutuotannollisesti mahdollista.

Vuoden 2023 alussa sote-asiat siirtyvät maakunnallisille hyvinvointialueille. Hyvinvointialueiden perustamisen vuoksi sote- ja pela-kiinteistöjen vuokrat tullaan tarkistamaan tulevan asetuksen mukaisesti kevään 2022 aikana.

### Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Omistajaohjaus

Hallittu siirtyminen / valmistautuminen hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseen 1.1.2023

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                                                                 | TP 2019    | TA 2020    | TA 2021    | TA 2022    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Kunnan mak-suosuu PoSa:lle (tae21 sis. Honkajoki)                                       | 25 483 279 | 25 173 000 | 29 987 500 | 30 890 640 |
| Perusturvapalvelut €/asukas (tp19 ja ta20: 11.286 as, ta21: 12.906 as, ta22: 12.758 as) | 2 247      | 2 271      | 2 398      | 2 421      |

### Tulosalueen määräraha

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Sote-menojen kustannusten hillitty kasvu

(omistajaohjaus).

2. Aktiivinen osallistuminen hyvinvointialueiden käynnistämisen valmisteluihin

### Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuus-tieto                        | TP 2019   | TA 2020   | TA 2021 | TA 2022 |
|--------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|
| Väestö 31.12.                                    | 12.906    | 12.758    |         |         |
| Alle 15-vuotiaiden osuus, % (sis. Honkajoki)     | 14,4      | 14,3      |         |         |
| 65 vuotta täyttäneiden osuus, % (sis. Honkajoki) | 27,5      | 28,5      |         |         |
| Väestöllinen huoltosuhde, (sis. Honkajoki)       | 72,3      | 75        |         |         |
| Perheiden lukumäärä                              | 3 564 kpl | 3 511 kpl |         |         |
| Asuntokuntien määrä                              | 6 471 kpl | 6 446 kpl |         |         |

| Perusturvapalvelut          | TP 2020            | TA 2021            | LKE 2022           | KJE 2022           | KHE 2022           | KV 2022            | TS 2023           | TS 2024           |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>750 487</b>     | <b>980 240</b>     | <b>1 070 936</b>   | <b>1 070 936</b>   | <b>1 070 936</b>   | <b>1 070 936</b>   | <b>1 081 645</b>  | <b>1 092 462</b>  |
| Myyntitulot                 | 19 158             | 20 000             |                    | 16 050             | 16 050             | 16 050             |                   |                   |
| Maksutuotot                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
| Tuet ja avustukset          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
| Muut toimintatuotot         | 731 328            | 960 240            | 1 070 936          | 1 054 886          | 1 054 886          | 1 054 886          |                   |                   |
| <b>Kulut</b>                | <b>-26 706 872</b> | <b>-31 631 624</b> | <b>-32 220 320</b> | <b>-32 520 120</b> | <b>-32 520 120</b> | <b>-32 520 120</b> | <b>-2 149 148</b> | <b>-2 165 639</b> |
| Henkilöstökulut             | -442 264           | -595 604           | -461 853           | -461 853           | -461 853           | -461 853           |                   |                   |
| Palvelujen ostot            | -25 533 499        | -29 987 900        | -30 590 840        | -30 890 640        | -30 890 640        | -30 890 640        |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -3 388             | -450               | -5 150             | -5 150             | -5 150             | -5 150             |                   |                   |
| Avustukset                  |                    | -90 000            | -107 710           | -107 710           | -107 710           | -107 710           |                   |                   |
| Muut toimintakulut          | -727 721           | -957 670           | -1 054 766         | -1 054 766         | -1 054 766         | -1 054 766         |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-25 956 385</b> | <b>-30 651 384</b> | <b>-31 149 384</b> | <b>-31 449 184</b> | <b>-31 449 184</b> | <b>-31 449 184</b> | <b>-1 067 502</b> | <b>-1 073 177</b> |

|                        |                            |
|------------------------|----------------------------|
| <b>Toimielin</b>       | <b>Kaupunginhallitus</b>   |
| <b>Tulosalue</b>       | <b>Erikoissairaanhoito</b> |
| <b>Tilivelvollinen</b> | <b>Kehittämiskojohtaja</b> |

### Palveluajatus

Erikoissairaanhoidon palvelujen tuottajana on Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Sairaanhoitopiiri tuottaa lainmukaiset erikoissairaanhoidon ja sopimusten mukaiset kehitysvammahuollon palvelut satakuntalaisille. Satakunnan keskussairaala toimii laajan päivystyksen sairaalana ja opetussairaalana.

Vuoden 2023 alussa terveydenhoidon, sosiaalipalvelujen ja pelastustoimen järjestäminen siirtyy kunnilta maakunnallisille hyvinvointialueille. Sairaanhoitopiiri osallistuu aktiivisesti Tulevaisuuden sote-keskus -ohjelman sekä Sote-rakenneuudistuksen valmisteluihin.

Laskennallinen arvio erikoissairaanhoidon, yleislääketieteen päivystyksen ja sosiaalipalvelujen palveluustoista vuodelle 2022 on 18,3 Me (-3,2 % / - 608.000 e).

Kankaanpään kaupungin osuus sairaanhoitopiirin investointihankkeisiin on 355.543 euroa. Vuodesta 2023 alkaen lainojen lyhennyksistä vastaa perustettava hyvinvointialue. Vuoden 2022 lyhennykset eivät sisällä vuosina 2021 ja 2022 nostettujen lainojen lyhennyseriä, joiden maksaminen alkaa vasta vuosina 2023 ja 2024.

Merkittävämmät investoinnit ovat:

- Satapsykiatria-rakennus; psykiatrian toimintojen siirto Harjavallasta ja Porin kaupungin alueelta muun Satasairaalan yhteyteen. Rakentaminen ajoittuu vuosille 2021-2023 (56,744 Me, josta tae2022: 26,50 Me)

- "Satasomatiikka" -hanke: ns. kuumasairaalan laajennus ja poliklinikkarakennus sisältäen erityisesti suuria potilasmääriä käsittävät poliklinikkatilat, kuntoutuksen, sekä alueelle mahdollisesti sijoittuvan perusterveydenhuollon sosiaalipalveluiden tarvitsemat tilat. Rakentaminen ajoittuu vuosille 2024-2028. (TAE2022: 2,00 Me)

### Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Valmistautuminen ja hallittu siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023

Kaupunki vaikuttaa omistajaohjauksella sairaanhoitopiirin päätöksentekoon muun muassa seuraavien tavoitteiden toteutumiseksi ja kaupungin etujen huomioimiseksi:

-Sairaanhoitopiirin kumulatiivisen ylijäämän (+1 Me) purkaminen

-Sairaanhoitopiirin puhelinosaikkeiden myyminen (myyntivoitto n. 1,3 Me vähentää jäsenkuntien maksuosuuksia)

-Sairaanhoitopiirin toiminnan tuottavuuden parantamiseen tähtäävän ohjelman toimeenpano (SATSHP yht.hall. 26.10.2020 § 174)

### Tulosalueen määräraha

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Aktiivinen edunvalvonta valmistautuessa sote- ja pelastustoimien siirtymiseen hyvinvointialueille
2. Tarvittavien erikoissairaanhoitopalvelujen saatavuuden turvaaminen
3. Erikoissairaanhoidon kustannusten maltillinen kasvu

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                                                                                                      | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Erikoissairaanhoidon kustannukset €/asukas (Honkajoki sis. ta21)<br>(tp19 ja ta20 :11.286 as, ta21: 12.906 as, ta22_ 12.758) | 1 343   | 1 346   | 1 420   | 1 443   |

| Erikoissairaanhoito | TP 2020            | TA 2021            | LKE 2022           | KJE 2022           | KHE 2022           | KV 2022            | TS 2023         | TS 2024         |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Tuotot</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| <b>Kulut</b>        | <b>-14 532 838</b> | <b>-18 330 592</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-110 000</b> | <b>-105 000</b> |
| Henkilöstökulut     | -113 759           | -118 592           | -113 913           | -113 913           | -113 913           | -113 913           | -110 000        | -105 000        |
| Palvelujen ostot    | -14 419 079        | -18 212 000        | -18 300 500        | -18 300 500        | -18 300 500        | -18 300 500        | 0               | 0               |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-14 532 838</b> | <b>-18 330 592</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-18 414 413</b> | <b>-110 000</b> | <b>-105 000</b> |

|                        |                                      |
|------------------------|--------------------------------------|
| <b>Toimielin</b>       | <b>Kaupunkisuunnittelulautakunta</b> |
| <b>Tulosalue</b>       | <b>Kaupunkisuunnittelu</b>           |
| <b>Tilivelvollinen</b> | <b>Rakennustarkastaja</b>            |

### Palveluajatus

Kaupunkisuunnittelulautakunnan alainen tulosalue luo edellytyksiä hyvään ympäristöön ja kaupungin kehittämiseen tuottamalla alueiden käytön suunnitteluun ja rakentamiseen liittyviä palveluja. Toimialaan kuuluvat kaavoitus, mittaus- ja kiinteistötoimi sekä rakennusvalvonta.

### Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Laajentuneen Kankaanpään toimintojen yhtenäistämisen ja toimintojen jatkumisen keskeytymättä omalla tulosalueella.

Painopisteenä myös digitalisaation edistämisen koko toimintasektorilla.

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                        | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kaavat suunnitteilla / valmistuvia             | 6/5     | 7/5     | 8/5     | 8/5     |
| Kaavoitetut uudet tontit                       | 0       | 24      | 10      | 5       |
| Rakennuslupien keskeneräisten hankkeiden määrä | 400     | 300     | 350     | 300     |
| Rakennuslupien erityis-suunnitelmat kunnossa   | on      | on      | on      | on      |

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1.Kaavoitusohjelman toteuttaminen (priorisointia tarpeen mukaan tarkistaen)

2. Turvataan tonttitarjonnalla Kankaanpään kehittämismahdollisuudet ja huolehditaan kaupunkiympäristön laadusta

3.Rakennusvalvonnan luvitusprosessin sähköistäminen

4. Kiinteistöveroselvityksen loppuunsaattaminen koko Kankaanpään alueella

5.Kartaston ylläpito

6.Kiinteistötoimitusten suorittaminen kohtuullisessa ajassa

### Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuustieto                         | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|--------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Poikkeamispäätökset ja suunnittelutarveratkaisut | 4       | 5       | 5       | 8       |
| Kaavat ja kaavamuutokset (kpl)                   | 5       | 3       | 5       | 5       |
| Rakennusluvut                                    | 149     | 140     | 160     | 160     |
| Katselmusten määrä                               | 425     | 400     | 450     | 450     |
| Lohkomiset kpl                                   | 21      | 15      | 12      | 15      |
| Tonttijaot kpl                                   | 5       | 10      | 10      | 10      |
| Etuosto-oikeusasiat / kpl                        | 226     | 200     | 200     | 200     |
| Rakennusvalvontamittaukset                       | 41      | 80      | 80      | 80      |
| Tonttien luovutus                                | 2       | 10      | 5       | 5       |



## Tulosalueen määräraha

| Kaupunkisuunnittelu       | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         | TS 2023         | TS 2024         |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Tuotot</b>             | <b>291 914</b>  | <b>353 845</b>  | <b>356 075</b>  | <b>356 075</b>  | <b>356 075</b>  | <b>356 075</b>  | <b>359 176</b>  | <b>362 308</b>  |
| Myyntituotot              | 134 816         | 107 610         | 109 800         | 109 800         | 109 800         | 109 800         |                 |                 |
| Maksutuotot               | 64 975          | 118 160         | 118 200         | 118 200         | 118 200         | 118 200         |                 |                 |
| Tuet ja avustukset        | 13 192          | 6 000           | 6 000           | 6 000           | 6 000           | 6 000           |                 |                 |
| Muut toimintatuotot       | 78 931          | 122 075         | 122 075         | 122 075         | 122 075         | 122 075         |                 |                 |
| <b>Kulut</b>              | <b>-681 985</b> | <b>-838 735</b> | <b>-849 073</b> | <b>-840 873</b> | <b>-840 873</b> | <b>-840 873</b> | <b>-853 322</b> | <b>-865 105</b> |
| Henkilöstökulut           | -540 697        | -636 726        | -627 375        | -627 375        | -627 375        | -627 375        |                 |                 |
| Palvelujen ostot          | -107 220        | -153 582        | -177 541        | -177 541        | -177 541        | -177 541        |                 |                 |
| Aineet, tarvikkeet, tavar | -5 073          | -12 540         | -13 640         | -13 640         | -13 640         | -13 640         |                 |                 |
| Avustukset                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Muut toimintakulut        | -28 995         | -35 887         | -30 517         | -22 317         | -22 317         | -22 317         |                 |                 |
| <b>Toimintakate</b>       | <b>-390 072</b> | <b>-484 890</b> | <b>-492 998</b> | <b>-484 798</b> | <b>-484 798</b> | <b>-484 798</b> | <b>-494 146</b> | <b>-502 797</b> |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Maankäyttö

Maankäytön palvelukokonaisuuden tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategisia päämääriä kaavoituksen ja muun yhdyskuntasuunnittelun keinoin tavoitteena kehittyvä, toimiva, taloudellinen ja viihtyisä kaupunki. Palvelukokonaisuus huolehtii kaavojen ajanmukaisuudesta ja tonttitarjonnan riittävyydestä elinkeinoelämän, asumisen, palvelujen ja virkistytymisen tarpeisiin. Toiminnan painopistealueet perustuvat kaupungin strategiaan ja ne ovat tarkemmin kirjattuna talousarvion yhteydessä laadittuun kaavoituskatsaukseen 2021 ja kaavoitusohjelmaan 2022 - 2024.

### Mittaustoimi

Mittauksen palvelukokonaisuuteen kuuluu mittaustoiminnan lisäksi maa-alueiden kustannuspaikka.

Mittaustoimisto tuottaa maastomittausta talon- ja kunnallistekniikanrakentajien tarpeisiin, pitää kaupungin karttojen ajantasaisuudesta huolen, tekee lohkomistoimituksia rakentajien tarpeisiin, myy asuin-, teollisuus ja liiketontteja, hoitaa kaupungin metsä- ja maaomaisuutta. Mittaustoimiston ensi vuoden talousarvioon on lisätty asiantuntijapalkkioihin 11.000 € Metsäsuunnitelman teettämiseen Metsänhoitoyhdistys Karhulta. Lisäksi pieniä lisäyksiä kaluston kunnossapitoon ja polttoaineisiin

### Rakennusvalvonta

Vuoden 2021 tuloksen perusteella rakennuslupien tulo-arvio on pidetty ennallaan edellisvuoteen nähden. Rakennuslupien määrän kasvu on näkynyt selvästi vuoden 2021 lupamäärissä. Rakennusluissa ei odoteta kasvua edellisvuoteen verrattuna.

Rakennusvalvonnassa siirrytään sähköiseen rakennuslupien hakemiseen sekä sähköiseen arkistointiin vuoden 2022 aikana. Tästä koituu vuosittaisia menoja noin 25 000 €. Rakennusvalvonta on mukana VM:n tukemassa hankkeessa, pienten kuntien rakennusvalvonnan kehittäminen, johon on saatu hanketukea 447 000€. Kuntia hankkeessa on yhteensä 22.

| Maankäyttö          | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 14 359          | 8 972           | 22 460          | 22 700          | 22 700          | 22 700          | 22 700          |
| Kulut               | -180 187        | -170 798        | -200 870        | -190 177        | -190 177        | -190 177        | -190 177        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-165 828</b> | <b>-161 826</b> | <b>-178 410</b> | <b>-167 477</b> | <b>-167 477</b> | <b>-167 477</b> | <b>-167 477</b> |

| Rakennusvalvonta    | TP 2019        | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 72 451         | 76 169          | 105 800         | 105 800         | 105 800         | 105 800         | 105 800         |
| Kulut               | -163 968       | -198 005        | -249 154        | -242 002        | -239 802        | -239 802        | -239 802        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-91 517</b> | <b>-121 836</b> | <b>-143 354</b> | <b>-136 202</b> | <b>-134 002</b> | <b>-134 002</b> | <b>-134 002</b> |

| Mittaus             | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 178 717         | 206 773         | 225 585         | 227 575         | 227 575         | 227 575         | 227 575         |
| Kulut               | -364 530        | -313 183        | -388 710        | -416 894        | -410 894        | -410 894        | -410 894        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-185 813</b> | <b>-106 410</b> | <b>-163 125</b> | <b>-189 319</b> | <b>-183 319</b> | <b>-183 319</b> | <b>-183 319</b> |

**Toimielin** Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta

**Tulosalue** Kulttuuri ja vapaa-aika

**Tilivelvollinen** Sivistysjohtaja

### Palveluajatus

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden tavoitteena on tarjota ihmisen elämänkaaren eri vaiheissa korkeatasoisia ja monipuolisia palveluita. Palveluiden tuottajat ovat kirjasto, museo, liikuntapalvelut sekä kulttuuri- ja nuorisopalvelut. Kansalaisopiston palvelut ostetaan Petäjä-opistolta Sastamalan koulutuskuntayhtymästä ja musiikkiopiston palvelut Kankaanpään Opistolta. Aktiiviset toimijat vahvistavat kaupungin hyvinvointia ja viihtyisyyttä.

### Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

1. Kuntalaisten tavoittaminen laadukkaalla peruspalvelulla ja monipuolisia tapahtumia tuottamalla
2. Henkilöstön ammattitaidon ja työssäjaksamisen takaaminen
3. Toimitilojen ja -alueiden kehittäminen, toimitilaratkaisut, kunnossapito ja viihtyvyys

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden kehittäminen. Nuorisotoiminnan palvelujen asiakaslähtöisten toimintamallien selvittäminen ja kehittäminen.

Ylläpidetään palveluiden saavutettavuutta resurssien mukaan.

Nuorisotoiminnan tilojen käytön lisääntyminen.

Digitalisuuden hyödyntäminen perinteisten toimintamallien rinnalla.

Aktiivinen tiedottaminen eri kanavien kautta. Aktiivinen yhteistyö yli kuntarajojen.

2. Täydennyskoulutukseen osallistuminen ja sen järjestäminen.

Työtilojen terveellisyys ja turvallisuus, positiivisen työilmapiirin tukeminen.

3. Liikuntakeskuksen peruskorjaushankkeen valmistuminen ja käyttöönotto.

Museon tilaratkaisujen (näyttelytilat ja kokoelmien säilytys) kehittäminen.

Kirjastojen omatoimikäyttö alkaa.

Nuorisovaltuustolta esitys 20 000 euron hankkeista lautakunnalle perintövarojen käytöstä.

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                     | TP 2019            | TA 2020            | TA 2021            | TA 2022            |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Ajantasainen tiedottaminen                  | Ylläpidetty        | Ylläpidetään       | Ylläpidetään       | Ylläpidetään       |
| Yhteistyön ylläpito                         | Yli maakunnallinen | Yli maakunnallinen | Yli maakunnallinen | Yli maakunnallinen |
| Täydennyskoulutus                           | Järjestetty        | Järjestetään       | Osallistutaan      | Osallistutaan      |
| Museon tilakysymys                          | Käynnissä          | Suunnittelu        | Ratkaistu          | Käynnissä          |
| Liikuntakeskuksen peruskorjaus ja laajennus | Käynnissä          | Käynnissä          | Käynnissä          | Käynnissä          |

### Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuustieto | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Kirjasto</b>          |         |         |         |         |
| Lainaaja / asukasluku %  | 28,8    | 30      | 30      | 30      |
| Fyysiset käynnit         | 65 664  | 58 000  | 70 500  | 70 500  |
| Lainat/asukas            | 14      | 14      | 14,5    | 14,5    |
| Tapahtumat               | 111     | 80      | 120     | 120     |

| Museo                                                 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|-------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kokoelmat (sis. valokuva, esine, taide)               | 91 000  | 92 000  | 93 000  | 95 000  |
| Kokoelmien digitointi tietokantaan                    | 18 887  | 20 000  | 21 000  | 24 000  |
| Tuotetut näyttelyt                                    | 2       | 2       | 2       | 2       |
| Museopedagogiset tilaisuudet                          | 40      | 50      | 40      | 40      |
| Aukiolopäivät Kaupunginmuseo/Honkajoen kotiseutumuseo | 161     | 154     | 154     | 162/5   |
| Museon kävijämäärä                                    | 2459    | 903     | 1500    | 1500    |

| Liikuntatoimi                               | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Tilat ja alueet lkm                         | 106     | 106     | 106     | 106     |
| Uimahalli, palloiluhalli, kentät; käyttäjät | 200 000 | 230 000 | 180 000 | 180000  |
| Uimahalli, palloiluhalli; aukiolopäivät     | 325     | 325     | 325     | 325     |

| Nuoris- ja kulttuuripalvelut                             | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Nuorisotoimen tilaisuudet ja nuorisotilojen kävijämäärät | 4 451   | 5 200   | 5 800   | 6 500   |
| Nuorisotilan aukiolopäivät                               | 164     | 220     | 220     | 220     |
| Konsertit, tilaisuudet ym.                               | 16      | 12      | 10      | 20      |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Kulttuuri

Kulttuuripalvelut koordinoivat ja tuottavat erilaisia kulttuuripalveluja/tapahtumia yhdessä eri hallintokuntien kanssa ja yhteistyössä alueen muiden kulttuuritoimijoiden sekä erilaisten yhdistysten kesken.

Kulttuuripalveluihin kuuluvat myös kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden hallinto sekä kansalais- ja musiikkiopiston palvelut, jotka tuotetaan ostopalveluina.

### Kirjasto

Kirjasto tarjoaa pääsyn monipuolisiin ja uudistuviin aineistoihin, tietoon ja kulttuurisäilytöihin. Se edistää lukemista, tarjoaa tietopalvelua, tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon. Kirjasto tarjoaa tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Kirjasto edistää yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, tiedon saatavuutta ja käyttöä, monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen sekä aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

### Museo

Museon tehtävänä on ylläpitää ja vahvistaa Kankaanpään kulttuurin, historian ja ympäristön tuntemusta. Museo edistää kulttuuriperintöä ja taidetta koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa. Museo vastaa useista museokokoelmista (mm. esine, valokuva ja taide), kaupungin taidekokoelmasta ja Taidekehä-kokonaisuudesta.

### Liikunta

Liikuntapalveluiden tehtävänä on tuottaa seutukunnan ihmisille monipuolisia liikunta- ja terveyttä edistäviä palveluja. Liikuntatoimi tarjoaa palveluja myös yli kuntarajojen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Liikuntapalvelut luo edellytyksiä liikuntatoiminnalle, sen parissa tapahtuvalle seuratyölle sekä omaehtoiselle terveyttä edistävälle liikunnan harrastamiselle. Liikuntapalvelut suunnittelee, kehittää ja kunnossapitää liikuntapaikkoja ja alueita sekä ohjaa niiden käyttöä tasapuolisesti ja tarkoituksenmukaisesti.

### Nuoris

Nuorisotyö on toimintaa, jota toteutetaan yhteistyössä muiden nuorisotalan toimijoiden kanssa. Nuorisotyön palveluja voidaan toteuttaa myös alueellisesti kuntien yhteistyönä. Nuorisopalveluiden tehtävänä on nuorten palveluiden tuottaminen, tukeminen ja kehittäminen sekä toiminta heidän syrjäytymisen ehkäisemiseksi yhteistyössä eri tahojen kanssa.

Etsivää nuorisotyötä toteutetaan Kankaanpään lisäksi Karviassa, Jämijärvellä, Pomarkussa ja Siikaisissa. OK-M:n avustusta haetaan ja saadaan vuosittain.

Erityisnuorisotyön tehtävänä on ehkäistä ja vähentää päihteiden käyttöä vaikuttamalla saatavuuteen, tietoihin ja asenteisiin, käytötapoihin sekä ongelmakäyttöä synnyttäviin olosuhteisiin ja sitä tukevaan kulttuuriin.

| Kulttuuri           | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 233 494         | 185 019         | 51 000          | 51 000          | 51 000          | 51 000          | 51 000          |
| Kulut               | -1 102 120      | -1 026 840      | -461 057        | -480 097        | -480 097        | -480 097        | -480 097        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-868 626</b> | <b>-841 821</b> | <b>-410 057</b> | <b>-429 097</b> | <b>-429 097</b> | <b>-429 097</b> | <b>-429 097</b> |

| Kirjastotoimi       | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 14 524          | 15 987          | 23 290          | 23 290          | 23 290          | 23 290          | 23 290          |
| Kulut               | -527 936        | -473 618        | -568 432        | -590 778        | -590 778        | -590 778        | -590 778        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-513 412</b> | <b>-457 630</b> | <b>-545 142</b> | <b>-567 488</b> | <b>-567 488</b> | <b>-567 488</b> | <b>-567 488</b> |

| Kaupungin-museo     | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 2 638           | 2 940           | 2 200           | 2 200           | 2 200           | 2 200           | 2 200           |
| Kulut               | -206 085        | -190 637        | -229 841        | -239 055        | -234 855        | -234 855        | -234 855        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-203 447</b> | <b>-187 697</b> | <b>-227 641</b> | <b>-236 855</b> | <b>-232 655</b> | <b>-232 655</b> | <b>-232 655</b> |

| Liikunta            | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           |
|---------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tuotot              | 105 093         | 183 487         | 239 400           | 228 400           | 228 400           | 228 400           | 228 400           |
| Kulut               | -732 088        | -1 103 065      | -1 384 905        | -1 523 404        | -1 523 405        | -1 523 405        | -1 523 405        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-626 995</b> | <b>-919 578</b> | <b>-1 145 505</b> | <b>-1 295 004</b> | <b>-1 295 005</b> | <b>-1 295 005</b> | <b>-1 295 005</b> |

| Nuoriso             | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 60 568          | 47 548          | 73 400          | 73 400          | 73 400          | 73 400          | 73 400          |
| Kulut               | -234 641        | -215 696        | -325 438        | -310 015        | -296 515        | -296 515        | -296 515        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-174 073</b> | <b>-168 148</b> | <b>-252 038</b> | <b>-236 615</b> | <b>-223 115</b> | <b>-223 115</b> | <b>-223 115</b> |

## Tulosalueen määräraha

| Kulttuuri- ja vapaa-aika    | TP 2020           | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           | TS 2023           | TS 2024           |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>434 982</b>    | <b>389 290</b>    | <b>378 290</b>    | <b>378 290</b>    | <b>378 290</b>    | <b>378 290</b>    | <b>382 073</b>    | <b>385 894</b>    |
| Myyntituotot                | 206 881           | 258 590           | 258 590           | 258 590           | 258 590           | 258 590           |                   |                   |
| Maksutuotot                 | 133 924           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tuet ja avustukset          | 54 307            | 76 800            | 76 800            | 76 800            | 76 800            | 76 800            |                   |                   |
| Muut toimintatuotot         | 39 870            | 53 900            | 42 900            | 42 900            | 42 900            | 42 900            |                   |                   |
| <b>Kulut</b>                | <b>-3 009 855</b> | <b>-2 969 673</b> | <b>-3 120 350</b> | <b>-3 125 650</b> | <b>-3 125 650</b> | <b>-3 125 650</b> | <b>-3 149 647</b> | <b>-3 172 579</b> |
| Henkilöstökulut             | -1 723 371        | -1 355 704        | -1 332 725        | -1 332 725        | -1 332 725        | -1 332 725        |                   |                   |
| Palvelujen ostot            | -615 435          | -865 118          | -961 309          | -957 109          | -957 109          | -957 109          |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -137 909          | -172 632          | -205 883          | -205 883          | -205 883          | -205 883          |                   |                   |
| Avustukset                  | -5 000            | -5 000            | -5 000            | -5 000            | -5 000            | -5 000            |                   |                   |
| Muut toimintakulut          | -528 139          | -571 219          | -615 433          | -624 933          | -624 933          | -624 933          |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-2 574 873</b> | <b>-2 580 383</b> | <b>-2 742 060</b> | <b>-2 747 360</b> | <b>-2 747 360</b> | <b>-2 747 360</b> | <b>-2 767 574</b> | <b>-2 786 686</b> |

Toimielin **Sivistyslautakunta**

Tulosalue **Kasvatus ja opetus**

Tilivelvollinen **Sivistysjohtaja**

### Palveluajatus

Laadukkaiden ja monipuolisten kasvatus- ja opetuspalveluiden tarjoaminen suunnitelmallisesti, tavoitteellisesti ja taloudellisesti.

### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Monipuoliset ja riittävät palvelut ja tukitoimet sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen. Palveluiden ja tukitoimien sekä arvioinnin yhtenäistäminen koko kaupungin alueella

2. Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen. Hankkeiden koordinointi ja jatkuvuus

3. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko kaupungin alueella. Koulujen oppilasmäärät tarkistetaan lukuvuosittain tilastokeskuksen ohjeistuksen mukaisesti. Koulu jatkaa toimintaansa seuraavan lukuvuoden, mikäli oppilasmäärä on 25 tai enemmän syyskuun laskentapäivänä

4. Psyykkisen, fyysisen ja sosiaalisen oppimisympäristön kehittäminen

### Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                                                                                                                                                                         | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021  | TA 2022  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------|----------|
| Laadun arviointisuunnitelman toteuttaminen koko kaupungissa (1. ja 4.) Varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyskyselyt. Kansallisiin arviointikyselyihin osallistuminen ja tulosten hyödyntäminen. |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Oppilasarvioinnin ja varhaiskasvatuksen pedagogisen toiminnan arvioinnin (Ediva-lomakeisto) yhtenäistäminen. Perusopetuksen Arvioinnin avaimet-käsikirjan jalkauttaminen.                       |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Täydennyskoulutusta kaksi koulutusta/henkilö/vuosi (veso-päivien lisäksi)                                                                                                                       |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Hanketoiminnasta tiedottaminen (mm. kaupungin kotisivut, sivistyslautakunta)                                                                                                                    |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Palveluverkon tarkastelu, varhaiskasvatuksen täyttö- ja käyttöasteen nostaminen                                                                                                                 |         |         | toteutuu | toteutuu |
| Psyykkisen, fyysisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin arviointi mm. kouluterveyskysely, MOVE-mittaukset, Ediva-lomakeisto ja niistä saatujen tulosten hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä.        |         |         | toteutuu | toteutuu |

| Kysyntä- ja laajuustieto                                                                                        | TP 2019 | TA 2020       | TA 2021 | TA 2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------|---------|
| <b>Varhaiskasvatus</b>                                                                                          |         |               |         |         |
| Päivähoidon nettohinta €/hoitopaikka:                                                                           |         |               |         |         |
| Päiväkodit, keskiarvo                                                                                           | 46      | 48            | 47      | 60      |
| Perhepäivähoito                                                                                                 | 54      | 55            | 54      | 60      |
| Varhaiskasvatuspaikkojen käyttö%                                                                                | 81      | 90            | 90      | 90      |
| Varhaiskasvatuksen täyttö%                                                                                      | 95      | 100           | 100     | 100     |
| Alle 7-vuotiaat                                                                                                 | 808     | 807           | 774     | 743     |
| Esiopetusikäiset                                                                                                | 109     | 112           | 131     | 116     |
| Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa                                                            | 399     | 425           | 445     | 420     |
| Yksityisessä varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa palvelusetelillä                                            | 84      | tieto puuttuu | 110     | 90      |
| Päiväkotipaikkojen lukumäärä                                                                                    | 364     | 372           | 365     | 357     |
| Ryhmäperhepäivähoitopaikkojen lukumäärä (Honkajoki)                                                             |         |               | 8       | 8       |
| Perhepäivähoitopaikkojen lukumäärä                                                                              | 75      | 80            | 78      | 75      |
| Kunnalliset varhaiskasvatuspaikat yhteensä                                                                      | 439     | 452           | 451     | 440     |
| Palvelusetelipaikat yhteensä                                                                                    | 120     | 120           | 117     | 96      |
| Varhaiskasvatuksen henkilöstö yhteensä                                                                          | 103     | 107           | 117     | 118     |
| <b>Kehittäminen ja oppilashuolto</b>                                                                            |         |               |         |         |
| Kuljetusoppilaiden lukumäärä                                                                                    |         | 324           | 444     | 386     |
| <b>Perusopetus</b>                                                                                              |         |               |         |         |
| Perusopetuksen oppilasmäärä 20.9.                                                                               | 1 101   | 1 083         | 1 220   | 1 219   |
| Perusopetuksen opettajat (päätoimiset, yhden kustannuspaikan mukaisesti vuonna 2021, sisältää hanketyöntekijät) | 102     | 100           | 114     | 113     |
| <b>Lukio</b>                                                                                                    |         |               |         |         |
| Opiskelijat Kankaanpään Yhteislyseo 20.9.                                                                       | 190     | 159           | 160     | 157     |
| Opiskelijat Honkajoen lukio 20.9.                                                                               | 56      | 60            | 60      | 44      |
| Yhdistelmätyöntekijät 20.9.                                                                                     | 50      | 71            | 50      | 53      |
| Aineopiskelijat                                                                                                 | 5       | 4             | 5       | 2       |
| Vakinaiset viranhaltijat                                                                                        | 14      | 13            | 12      | 13      |
| Tuntiopettajat, tilapäiset opettajat ja hanketyöntekijät                                                        | 9       | 9             | 9       | 8       |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksen palvelukokonaisuus toteuttaa esiopetuspalvelua päiväkodeissa sekä varhaiskasvatuspalvelua päiväkodeissa (6 + 2 etäryhmää), ryhmäperhepäivähoitokodissa (1) ja perhepäivähoidossa (19 perhepäivähoitajaa). Esiopetusta ja varhaiskasvatusta toteutetaan lisäksi palvelusetelillä yksityisissä päiväkodeissa.

Palvelukokonaisuus sisältää lisäksi esiopetuskuljetusten sekä kotihoidontuen kustannukset.

### Kehittämisen ja oppilashuolto

Palvelukokonaisuus sisältää sivistyspalveluiden hallinnon ja kehittämistoimintaan kuuluvien valtionavustusten määrärahat sekä oppilashuollon terveys-, koulukuraattori- ja psykologipalveluiden määrärahat.

### Perusopetus

Perusopetuksen palvelukokonaisuus sisältää neljä kyläkoulua, kaksi sekä yleisopetusta että luokkamutoista erityisopetusta järjestävää keskustan alueen koulua, Honkajoen yhtenäiskoulun sekä Pohjanlinnan yläkoulun. Palvelukokonaisuuteen kuuluvat myös erillinen opetusyksikkö (lastensuojelulaitokset), Puukoulun esiopetus ja esioppilaiden kerhotoiminta, koululaisten aamu- ja ilta-päivätoiminta, perusopetukseen valmistava opetus, kotikuntakorvaukset, muu oppilashuolto, koululaiskuljetukset sekä Kankaanpääsali.

### Lukio

Lukiokoulutuksen palvelukokonaisuuteen kuuluu lukio-opetuksen järjestäminen Kankaanpään Yhteislyseossa ja Honkajoen lukiossa omille sekä Sataedun yhdistelmätutkinnon opiskelijoille. Lukioissa on myös mahdollista suorittaa aineopintoja.

| Varhaiskasvatus | TP 2019    | TP 2020    | TA 2021    | LKE 2022   | KJE 2022   | KHE 2022   | KV 2022    |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tuotot          | 426 042    | 432 083    | 563 600    | 357 200    | 357 200    | 357 200    | 357 200    |
| Kulut           | -6 406 011 | -6 259 716 | -7 517 528 | -7 355 003 | -7 339 403 | -7 339 403 | -7 339 403 |
| Toimintakate    | -5 979 969 | -5 827 633 | -6 953 928 | -6 997 803 | -6 982 203 | -6 982 203 | -6 982 203 |

| Kehittäminen ja oppilashuolto | TP 2019  | TP 2020  | TA 2021    | LKE 2022   | KJE 2022   | KHE 2022   | KV 2022    |
|-------------------------------|----------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tuotot                        | 134 056  | 207 631  | 260 820    | 270 000    | 270 000    | 270 000    | 270 000    |
| Kulut                         | -746 253 | -801 686 | -1 059 018 | -1 043 509 | -1 038 709 | -1 038 709 | -1 038 709 |
| Toimintakate                  | -612 197 | -594 055 | -798 198   | -773 509   | -768 709   | -768 709   | -768 709   |

| Perusopetus  | TP 2019     | TP 2020     | TA 2021     | LKE 2022    | KJE 2022    | KHE 2022    | KV 2022     |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Tuotot       | 1 171 582   | 987 645     | 993 211     | 1 056 480   | 1 097 493   | 1 097 493   | 1 097 493   |
| Kulut        | -11 406 673 | -10 736 959 | -13 288 217 | -14 048 541 | -13 879 211 | -13 879 211 | -13 879 211 |
| Toimintakate | -10 235 091 | -9 749 314  | -12 295 006 | -12 992 061 | -12 781 718 | -12 781 718 | -12 781 718 |

| Lukio        | TP 2019    | TP 2020    | TA 2021    | LKE 2022   | KJE 2022   | KHE 2022   | KV 2022    |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Tuotot       | 79 348     | 105 930    | 71 540     | 151 540    | 151 540    | 151 540    | 151 540    |
| Kulut        | -1 877 160 | -1 902 530 | -2 143 918 | -2 150 184 | -2 104 015 | -2 104 015 | -2 104 015 |
| Toimintakate | -1 797 812 | -1 796 600 | -2 072 378 | -1 998 644 | -1 952 475 | -1 952 475 | -1 952 475 |

## Tulosalueen määräraha

| Kasvatus ja opetus          | TP 2020            | TA 2021            | LKE 2022           | KJE 2022           | KHE 2022           | KV 2022            | TS 2023            | TS 2024            |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>1 733 289</b>   | <b>1 889 171</b>   | <b>1 835 220</b>   | <b>1 876 233</b>   | <b>1 876 233</b>   | <b>1 876 233</b>   | <b>1 783 895</b>   | <b>1 807 081</b>   |
| Myyntituotot                | 890 290            | 984 781            | 926 430            | 967 443            | 967 443            | 967 443            |                    |                    |
| Maksutuotot                 | 505 049            | 568 900            | 377 400            | 377 400            | 377 400            | 377 400            |                    |                    |
| Tuet ja avustukset          | 209 176            | 205 140            | 426 940            | 426 940            | 426 940            | 426 940            |                    |                    |
| Muut toimintatuotot         | 128 774            | 130 350            | 104 450            | 104 450            | 104 450            | 104 450            |                    |                    |
| <b>Kulut</b>                | <b>-19 700 891</b> | <b>-24 008 681</b> | <b>-24 597 237</b> | <b>-24 361 338</b> | <b>-24 361 338</b> | <b>-24 361 338</b> | <b>-24 433 985</b> | <b>-24 816 357</b> |
| Henkilöstökulut             | -12 890 296        | -16 059 257        | -16 260 486        | -16 309 931        | -16 309 931        | -16 309 931        |                    |                    |
| Palvelujen ostot            | -3 726 337         | -5 448 118         | -5 697 060         | -5 499 015         | -5 499 015         | -5 499 015         |                    |                    |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -434 312           | -552 090           | -583 210           | -583 210           | -583 210           | -583 210           |                    |                    |
| Avustukset                  | -1 205 560         | -566 000           | -426 000           | -426 000           | -426 000           | -426 000           |                    |                    |
| Muut toimintakulut          | -1 444 385         | -1 383 216         | -1 630 481         | -1 543 183         | -1 543 183         | -1 543 183         |                    |                    |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-17 967 601</b> | <b>-22 119 510</b> | <b>-22 762 017</b> | <b>-22 485 105</b> | <b>-22 485 105</b> | <b>-22 485 105</b> | <b>-22 650 090</b> | <b>-23 009 276</b> |

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| <b>Toimielin</b>       | <b>Tekninen lautakunta</b>  |
| <b>Tulosalue</b>       | <b>Rakennettu ympäristö</b> |
| <b>Tilivelvollinen</b> | <b>Tekninen johtaja</b>     |

## Palveluajatus

Rakennettu ympäristö-tulosalueen tavoitteena on kehittää ja ylläpitää kestävä, turvallista, terveellistä ja hyvinvointia edistävää rakennettua kaupunkiympäristöä, joka palvelee toiminnallisesti hyvin kaupungin yhdyskuntarakennetta, asukkaita ja elinkeinoelämää. Palvelut pyritään järjestämään tehokkaasti ja asiakaslähtöisesti.

Tulosalue vastaa kunnallistekniikan ja vesihuollon suunnittelusta, rakennuttamisesta ja rakentamisesta sekä niiden yllä- ja kunnossapidosta. Tulosalue vastaa myös kaupungin omistamien kiinteistöjen ja toimitilojen investointihankkeiden suunnittelun ohjauksesta ja rakennuttamisesta. Tilapalveluyksikkö vastaa kaupungin omistamien toimitilakiinteistöjen ja -tilojen sekä ulkoa vuokrattujen tilojen isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta sekä vuokraamisesta kaupungin palvelukeskuksille ja ulkopuolisille toimijoille.

Pelastustoimi on järjestetty Satakunnan Pelastuslaitoksen palveluna palvelutasopäätöksen mukaisesti. Kaupungin vastuulle kuuluvat jätehuoltopalvelut on delegoitu Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:lle. Kaupungin jätehuoltoviranomainen on tekninen lautakunta.

## Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

1. Kaupungin ilmastotyön koordinointi sekä kaupungin ilmasto-ohjelman ja energiatehokkuussopimuksen tavoitteiden mukaiset toimenpiteet: energian kulutuksen pienentäminen ja uusiutuvan energian käytön edistäminen
2. Liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden toteuttaminen, kävely- ja pyöräilyreittien kehittäminen ja esteettömyyden edistäminen
3. Uusien katujen ja kunnallistekniikan rakentaminen tonttitarpeen ja toiminnallisten tarpeiden edellyttämällä tavalla
4. Hulevesien hallinnan parantaminen ja varautuminen ilmastonmuutoksen tuomiin säänvaihteluihin
5. Katujen korjausvelan pienentäminen katurakenteen perusparannuksilla ja pää- ja kokoojakatujen päällysteitä uusimalla
6. Kiinteistöomaisuuden kehittäminen, toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen
7. Rakennusten turvallisuus ja terveellinen sisäilma sekä energiatehokkuus.

## Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Kestävän kehityksen mukaisten toimintatapojen ja teknisten ratkaisujen edistäminen sekä resurssien tehokas käyttö.

Digitalisaation edistäminen sekä teknologia- ja ohjelmistokehityksen hyödyntäminen palvelujen tuottamisessa, omaisuudenhallinnassa ja toimintojen suunnittelussa.

Hyvinvointia edistävän kaupunkiympäristön kehittäminen ja ylläpito.

8. Vedenottokapasiteetin, häiriöttömän talousveden saannin ja jakelun turvaaminen (Hämeenkanneen uusi vedenotto, toteutusajankohta riippuu lupaprosessin etenemisestä)
9. Vesihuollon korjausvelan pienentäminen toimintavarmuuden parantamiseksi ja vuotovesimäärän vähentämiseksi (kaukovalvonta, jätevesipumppaamot, verkostot)
10. Vesihuollon digitalisaatio (verkostotietopalvelun kehittäminen ja älykkäät vesimittarit, uudet digitaaliset palvelut asiakkaille)
11. Rakennusten peruskorjaushankkeiden suunnittelun johtaminen ja rakennuttaminen suunnitelmallisesti hyvän lopputuloksen saavuttamiseksi. Liikuntakeskuksen III-vaiheen toteuttaminen ja Tapalan peruspalvelukeskuksen laajennus- ja muutostöiden tulevien vaiheiden suunnittelu.
12. Eri tietolähteiden datan (omaisuus-, mitattu ja avoin data, paikkatieto) kerääminen ja hyödyntämisen kehittäminen sekä eri tietojärjestelmien synkronointi
13. Yksityisteiden uuden avustusjärjestelmän käyttöönoton valmistelu
14. Kuntalaisten osallistaminen
15. Vesilaitoksen kirjanpidollisen aseman vaihtoehtojen selvittäminen (taseyksikkö/liikelaitos)



## Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

| Mittari                                          | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|--------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Kadut ja yleiset alueet</b>                   |         |         |         |         |
| Uusia katuja ja kevyen liikenteen väyliä, jm     | 520     | 570     | 160     | 120     |
| Katujen perusparannus, jm                        | 235     | 470     | 635     | 610     |
| Päällysteiden uusiminen, m <sup>2</sup>          | 4 742   | 13 529  | 10 000  | 10 000  |
|                                                  |         |         |         |         |
| <b>Tilapalvelu</b>                               |         |         |         |         |
| Tilojen täyttöaste %                             | 90,0    | 92,8    | 95      | 95      |
| Kiinteistöjä kaukovalvonnassa kpl                | 20      | 21      | 25      | 26      |
|                                                  |         |         |         |         |
| <b>Vesihuoltolaitos</b>                          |         |         |         |         |
| Verkostoon pumpattu vesimäärä 1000m <sup>3</sup> | 1540    | 1700    | 1820    | 1800    |
| Vesijohtoverkoston vuotovesimäärä %              | 13,8 %  | 10 %    | 13 %    | <13 %   |
| Käsitelty jätevesimäärä 1000 m <sup>3</sup>      | 997     | 1000    | 1085    | 1085    |
| Jäteveden vuotovesimäärä %                       | 38,4 %  | 35 %    | 38 %    | < 35 %  |
| Vesijohtoverkoston uusiminen/saneeraus jm        | 572     | 470     | 370     | 1800    |
| Jätevesiverkoston saneeraus/uusiminen jm         | 468     | 1270    | 370     | 500     |
| Putkirikkojen määrä kpl                          | 6       | 8       | 8       | < 10    |

## Kysyntä- ja laajuustiedot

| Kysyntä- ja laajuustieto                        | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TA 2022 |
|-------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Rakennettu ympäristö</b>                     |         |         |         |         |
| Henkilöstö, vakituiset                          | 33      | 28      | 31      | 32      |
| Ostettu energia / koko kaupunki (sähkö, MWh)    | 8089    | 8000    | 9260    | 7350    |
|                                                 |         |         |         |         |
| <b>Kadut ja yleiset alueet</b>                  |         |         |         |         |
| Pää- ja kokoojakadut, km                        | 46,2    | 46,5    | 46,5    | 46,5    |
| Tonttikadut, km                                 | 38,3    | 38,3    | 48,5    | 48,6    |
| Kevyen liikenteen väylät, km                    | 39,5    | 39,8    | 40,0    | 40      |
| Katu- ja puistovalaistus, kpl                   | 2978    | 3001    | 3234    | 3278    |
| Leikkialueet                                    | 23      | 23      | 28      | 28      |
| Puistot, ha                                     | 27      | 27      | 27      | 27      |
| Koirapuisto, kpl                                | 1       | 1       | 1       | 1       |
| Koirauimaranta                                  | 1       | 1       | 1       | 1       |
|                                                 |         |         |         |         |
| <b>Hulevedet ja muu kuntatekniikka</b>          |         |         |         |         |
| Hulevesiviemäriverkosto                         | 72      | 73      | 73      |         |
| Yksityisteitä kunnossapidossa, km               | 188     | 188     | 192     | 192     |
|                                                 |         |         |         |         |
| <b>Tilapalvelut</b>                             |         |         |         |         |
| Ostettu energia (öljy), l                       | 229 734 | 213 074 | 152 000 | 130 000 |
| Ostettu energia (kaukolämpö), MWh               | 8 853   | 9 500   | 10 650  | 11 000  |
| Tilapalvelun hallinnoimat tilat, m <sup>2</sup> | 73 461  | 73 945  | 77 776  | 86 000  |
|                                                 |         |         |         |         |
| <b>Vesihuoltolaitos</b>                         |         |         |         |         |
| Vedenottamot, kpl                               | 2       | 2       | 4       | 5       |
| Vesijohtoverkosto, km                           | 194     | 194     | 303     | 314     |
| Paineenkorotusasemat, kpl                       | 3       | 3       | 6       | 6       |
| Vesijohtoverkostoon liittyneet kiinteistöt      | 3610    | 3630    | 4302    | 4314    |
| Vesitornit ja alavesisäiliöt, kpl               | 2       | 2       | 4       | 4       |
| Jätevedenpuhdistamot                            | 2       | 2       | 3       | 3       |
| Jätevesipumppaamot, kpl                         | 24      | 25      | 32      | 33      |
| Jätevesiviemäriverkosto, km                     | 104     | 104     | 123     | 126     |
| Jätevesiverkostoon liittyneet kiinteistöt, kpl  | 2340    | 2353    | 2618    | 2643    |

## Tulosalueen määräraha

| Rakennettu ympäristö        | TP 2020           | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           | TS 2023           | TS 2024           |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tuotot</b>               | <b>6 466 928</b>  | <b>7 235 097</b>  | <b>7 606 647</b>  | <b>7 597 741</b>  | <b>7 597 741</b>  | <b>7 597 741</b>  | <b>7 647 819</b>  | <b>7 738 397</b>  |
| Myyntituotot                | 2 640 891         | 3 180 491         | 3 304 054         | 3 304 054         | 3 304 054         | 3 304 054         |                   |                   |
| Maksutuotot                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Tuet ja avustukset          | 65 772            | 44 312            | 94 131            | 94 131            | 94 131            | 94 131            |                   |                   |
| Muut toimintatuotot         | 3 760 265         | 4 010 294         | 4 208 461         | 4 199 556         | 4 199 556         | 4 199 556         |                   |                   |
| Valmistus omaan käyttöön    |                   | 86 000            | 113 000           | 113 000           | 113 000           | 113 000           | 114 080           | 115 171           |
| <b>Kulut</b>                | <b>-7 591 422</b> | <b>-9 214 558</b> | <b>-9 201 402</b> | <b>-9 200 822</b> | <b>-9 200 822</b> | <b>-9 200 822</b> | <b>-8 001 195</b> | <b>-8 062 687</b> |
| Henkilöstökulut             | -1 487 147        | -1 965 973        | -2 067 630        | -2 067 050        | -2 067 050        | -2 067 050        |                   |                   |
| Palvelujen ostot            | -2 782 558        | -3 570 612        | -3 707 387        | -3 707 387        | -3 707 387        | -3 707 387        |                   |                   |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat | -1 872 942        | -2 123 757        | -2 030 079        | -2 030 079        | -2 030 079        | -2 030 079        |                   |                   |
| Avustukset                  | -1 803            | -20 900           | -61 000           | -61 000           | -61 000           | -61 000           |                   |                   |
| Muut toimintakulut          | -1 446 972        | -1 533 316        | -1 335 306        | -1 335 306        | -1 335 306        | -1 335 306        |                   |                   |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-1 124 493</b> | <b>-1 893 461</b> | <b>-1 481 756</b> | <b>-1 490 081</b> | <b>-1 490 081</b> | <b>-1 490 081</b> | <b>-239 296</b>   | <b>-209 120</b>   |

## Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

### Pelastustoimi

Pelastustoimesta vastaa Satakunnan pelastuslaitos. Satakunnan pelastuslaitoksen johtokunta päättää palvelutasosta Satakunnan kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen ja pelastuslaitoksen johtosäännön mukaan. Pelastustoimen tehtäviin kuuluvat ohjaus, valistus ja neuvonta, pelastustoiminnan valvontatehtävät sekä pelastustoimintaan kuuluvat tehtävät. Väestönsuojelua tehdään yhteistyössä kaupungin palvelukeskusten kanssa. Lisäksi pelastuslaitos suorittaa ensihoito- / ensivastepalveluita sekä öljyntorjuntaa ja muita lainsäädännön mukaisia tehtäviä.

### Hallinto ja rakennuttaminen

Palvelukokonaisuuteen kuuluu teknisen lautakunnan hallinto ja kehittäminen, kaupungin infran ja talokohteiden rakennuttaminen, suunnittelu ja valvonta sekä kaupungin infrarakentamisen työnjohto sekä keskusvaraston toiminta. Tekninen lautakunta vastaa kaupungin kadunpidosta ja on kaupungin jätehuoltoviranomainen. Kaupungin vastuulle kuuluvat jätehuoltopalvelut on delegoitu Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:lle.

### Kadut ja yleiset alueet

Palvelukokonaisuuteen kuuluvat: kadut, katuviheralueet, katu- ja puistovalistus, kauppatori, puistot ja leikkialueet. Katu- ja aluesuunnittelu, infran yllä- ja kunnossapito sekä rakentaminen.

### Hulevedet

Palvelukokonaisuuteen kuuluu kaupungin hulevesijärjestelmien ja -verkostojen sekä laskuojien, muiden oja-ten, kosteikkojen ja hulevesialtaiden rakentaminen ja kunnossapito.

### Muu kuntatekniikka

Palvelukokonaisuus vastaa maan- ja lumen vastaanotto- ja käsittelytoiminnoista (Linkkipuisto ja Honkajoen maankaatopaikka ja hiekoitusmateriaali varasto /kalliosiiilo), Ruoko-ojan säännöstelypadosta ja patoturvallisuudesta sekä yksityisteiden tiekuntien avustaminen (yksityisteiden hoito ja/tai auraus tiekuntien ja kaupungin välisiin sopimuksiin perustuen ja tiekuntien kunnossapidon ja investointien avustaminen).

### Tilapalvelut

Palvelukokonaisuus vastaa kaupungin omistamien toimitalakiinteistöjen ja -tilojen sekä ulkoa vuokrattujen tilojen isännöinnistä, yllä- ja kunnossapidosta sekä vuokraamisesta kaupungin palvelukeskuksille ja ulkopuolisille toimijoille.

### Vesihuoltolaitos

Palvelukokonaisuuteen kuuluu vesilaitos ja viemärlaitos. Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on kaupungin talousvedenhankinta ja jakelu sekä jätevesiviemäriverien poistojohtaminen ja jätevesien puhdistus. Vesilaitos toimittaa talousvettä viiteen ympäristökuntaan.

| Pelastustoimi       | TP 2019           | TP 2020           | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tuotot              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Kulut               | -1 159 485        | -1 182 818        | -1 412 110        | -1 364 796        | -1 364 796        | -1 364 796        | -1 364 796        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-1 159 485</b> | <b>-1 182 818</b> | <b>-1 412 110</b> | <b>-1 364 796</b> | <b>-1 364 796</b> | <b>-1 364 796</b> | <b>-1 364 796</b> |

| Hallinto ja rakennuttaminen | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot                      | 37 126          | 36 312          | 81 957          | 123 080         | 123 080         | 123 080         | 123 080         |
| Valmistus omaan käyttöön    |                 |                 |                 | 108 000         | 108 000         | 108 000         | 108 000         |
| Kulut                       | -216 011        | -205 455        | -651 342        | -774 378        | -773 798        | -773 798        | -773 798        |
| <b>Toimintakate</b>         | <b>-178 885</b> | <b>-169 143</b> | <b>-569 385</b> | <b>-543 298</b> | <b>-542 718</b> | <b>-542 718</b> | <b>-542 718</b> |

| Kadut ja yleiset alueet | TP 2019           | TP 2020         | TA 2021           | LKE 2022          | KJE 2022          | KHE 2022          | KV 2022           |
|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tuotot                  | 138 264           | 88 197          | 59 392            | 68 544            | 68 544            | 68 544            | 68 544            |
| Kulut                   | -1 419 960        | -1 071 020      | -1 265 181        | -1 321 257        | -1 321 257        | -1 321 257        | -1 321 257        |
| <b>Toimintakate</b>     | <b>-1 281 696</b> | <b>-982 823</b> | <b>-1 205 789</b> | <b>-1 252 713</b> | <b>-1 252 713</b> | <b>-1 252 713</b> | <b>-1 252 713</b> |

| Hulevedet           | TP 2019        | TP 2020        | TA 2021        | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 336            | 336            | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Kulut               | -24 171        | -30 859        | -24 100        | -36 000        | -36 000        | -36 000        | -36 000        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-23 835</b> | <b>-30 523</b> | <b>-24 100</b> | <b>-36 000</b> | <b>-36 000</b> | <b>-36 000</b> | <b>-36 000</b> |

| Muu kuntatekniikka  | TP 2019         | TP 2020         | TA 2021         | LKE 2022        | KJE 2022        | KHE 2022        | KV 2022         |
|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Tuotot              | 55 253          | 62 559          | 13 000          | 11 000          | 11 000          | 11 000          | 11 000          |
| Kulut               | -298 085        | -193 075        | -222 503        | -241 548        | -241 548        | -241 548        | -241 548        |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-242 832</b> | <b>-130 516</b> | <b>-209 503</b> | <b>-230 548</b> | <b>-230 548</b> | <b>-230 548</b> | <b>-230 548</b> |

| Tilapalvelut        | TP 2019        | TP 2020        | TA 2021        | LKE 2022       | KJE 2022       | KHE 2022       | KV 2022        |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tuotot              | 3 924 170      | 3 880 354      | 4 031 749      | 4 318 102      | 4 309 197      | 4 309 197      | 4 309 197      |
| Kulut               | -3 648 822     | -3 660 758     | -4 116 192     | -3 855 000     | -3 855 000     | -3 855 000     | -3 855 000     |
| <b>Toimintakate</b> | <b>275 348</b> | <b>219 596</b> | <b>-84 443</b> | <b>463 102</b> | <b>454 197</b> | <b>454 197</b> | <b>454 197</b> |

| Vesihuoltolaitos         | TP 2019          | TP 2020          | TA 2021          | LKE 2022         | KJE 2022         | KHE 2022         | KV 2022          |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Tuotot                   | 2 399 171        | 2 311 661        | 3 048 999        | 3 085 920        | 3 085 920        | 3 085 920        | 3 085 920        |
| Valmistus omaan käyttöön |                  |                  |                  | 5 000            | 5 000            | 5 000            | 5 000            |
| Kulut                    | -1 247 437       | -1 171 475       | -1 523 129       | -1 608 424       | -1 608 424       | -1 608 424       | -1 608 424       |
| <b>Toimintakate</b>      | <b>1 151 734</b> | <b>1 140 186</b> | <b>1 525 870</b> | <b>1 482 496</b> | <b>1 482 496</b> | <b>1 482 496</b> | <b>1 482 496</b> |

## C. Tuloslaskelmaosa

### 1. Toimintatuotot

Käyttötalousosan tulosalueiden toimintatuottojen yhteissumma. Toimintatuotot sisältävät sisäiset erät, joista merkittävimmät ovat sisäiset ruoka- ja puhtauspalvelut 2,2 milj. euroa, ict-tuotot 0,6 milj. euroa ja sisäiset vuokrat 2,2 milj. euroa. Vastaavat sisäiset kulut sisältyvät toimintakuluhin.

Ulkoiset toimintatuotot ovat yhteensä 15,3 miljoonaa euroa.

Ulkoiset myyntituotot ovat yhteensä 9,1 miljoonaa euroa. Näistä merkittävimmät ovat lomituksen 3,4 milj. euroa, vesilaitoksen tuotot 3,1 milj. euroa. Myyntituottoja kunnilta ja kuntayhtymiltä on budjetoitu 1,1 milj. euroa, näistä merkittävimmät ruokahuollon tuotot PoSasta sekä opetuksen kotikuntakorvaukset.

Ulkoisia maksutuottoja on budjetoitu 0,7 milj. euroa. Merkittävimmät ovat varhaiskasvatusmaksut 0,3 milj. euroa sekä lomituksen maksut 0,2 milj. ja rakennusvalvonnan maksut 0,1 milj. euroa.

Ulkoisia vuokratuottoja on 3,2 milj. euroa.

### 2. Toimintakulut

Käyttötalousosan tulosalueiden toimintakulujen yhteissumma. Toimintakulut sisältävät sisäiset erät, joista merkittävimmät on tuotu esiin toimintatuottojen yhteydessä. Ulkoisia toimintakuluja on budjetoitu 96,4 miljoonaa euroa. Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut ovat 27,4 milj. euroa ja palvelujen ostot 60,8 miljoonaa euroa. Palvelujen ostoista 30,9 milj. euroa on ostoja PoSalta. Erikoissairaanhoidon ostot ovat 18,3 milj. euroa. Muut ulkoiset palvelujen ostot ovat 9,6 milj. euroa. Aineet tarvikkeet ja tavarat ovat 3,9 miljoonaa euroa ja ulkoiset vuokrat 2,7 milj. euroa.

### 3. Toimintakate

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

### 4. Verotulot

Verotulot on arvioitu vuosille 2022 - 2024 Suomen Kuntaliiton yhdessä verohallinnon kanssa kehittämän verotuloennustemallin pohjalta. Verotuloarvio on talousarvion liitteenä. Valtuusto päätti 15.11.2021 vuoden 2022 tulovero- ja kiinteistöveroprosentit. Em. päätöksen mukaisesti talousarvio perustuu 21,75 %:n tuloveroprosenttiin, joka on sama kuin Kankaanpään tuloveroprosentti vuonna 2020 ja 2021. Honkajoella tuloveroprosentti oli vuonna 2020 22,50 % Kiinteistöveroprosentit ovat samat kuin vuonna 2020: yleinen 1,20 %, vakituinen asuminen 0,45 %, muu asuminen 1,05 % ja voimalaitokset 3,10 %. Rakentamattoman rakennuspaikan veroprosentti on 4,00 %. Verotuloarviossa on huomioitu, että kuntien osuudesta 12,39 %-yksikköä leikkautuu valtiolle sote-uudistuksen jälkeen vuonna 2023

Verotuloarvio (sisältää kunnallisveron, osuuden yhteisöverosta ja kiinteistöveron) suunnitelmavuosina milj. euroa:

|      |                    |                     |
|------|--------------------|---------------------|
| 2022 | 47,865 milj. euroa | veroprosentti 21,75 |
| 2023 | 26,999 milj. euroa | veroprosentti 9,36  |
| 2024 | 27,216 milj. euroa | veroprosentti 9,36  |

### 5. Valtionosuudet

Käyttötalousmenoihin saatavat valtionosuudet laskennallisen valtionosuusjärjestelmän mukaisesti laskettuna. Laskelma on arvio, koska kaikkia laskelmaan vaikuttavia tekijöitä ei ole vahvistettu. Valtionosuustuloarvio perustuu valtiovarainministeriön kuntakohtaisiin laskelmiin, päätökset vuoden 2022 valtionosuuksista saadaan vuoden 2021 lopussa.

Vuosien 2023 ja 2024 arviossa on merkittävää epävarmuutta, koska kuntien ja hyvinvointialueiden valtionosuuslaskelmat tarkastetaan sote-siirron yhteydessä toteumaan perustuen.

Honkajoki liittyi vuoden 2021 alusta Kankaanpään kaupunkiin. Valtioneuvoston päätöksen mukaisesti liitokseen saadaan yhdistymisavustusta 3,5 milj. euroa. Tämä maksetaan kolmena vuonna (40%, 30% ja 30%), mutta se kirjataan valtionosuuksien sijaan tukiin ja avustuksiin. Se on siten huomioitu 2022 ja 2023 toimintatuotoissa.

Valtionosuustuloarvio suunnitelmavuosina milj. euroa:

2022 37,528 milj. euroa (lisäksi toimintatuotoissa yhdistymisavustusta 1,05 milj. euroa)

2023 9,236 milj. euroa (lisäksi yhdistymisavustusta 1,05 milj. euroa)

2024 9,408 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 ja Vatajankoski Oy:n tuloutus Kankaanpään vuonna 2022 yhteensä n. 882.000 euroa.

Korkokuluissa 0,4 miljoonaa on huomioitu korkosuojausten kustannukset.

## 7. Vuosikate

Toimintakate + verotulot + valtionosuudet - rahoitusmenot + rahoitustulot. Vuosikatteen tulee olla vähintään poistojen suuruinen jotta kaupungin talous täyttää "tasapainossa oleva talous" kriteerin. Vuosikate ylittää poistot noin 500 000 eurolla.

## 8. Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista

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

## 9. Satunnaiset erät

Satunnaisia erä ei vuonna 2022 ole tiedossa, ellei valoverkon myynnin tulo siirry vuodelle 2022. Talousarviossa se on huomioitu vuodelle 2021.

## 10. Tilikauden tulos

Vuosikate - poistot +/- satunnaiset erät. Talousarviossa arvioitu tilikauden tulos on

+0,525 milj. euroa.

## 11. Tilikauden yli-/alijäämä

Tilikauden tulos +/- rahastojen muutokset. Talousarviossa on arvioitu, että tilikaudelta muodostuu ylijäämää 0,54 milj. euroa. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä on taseessa kertynyttä alijäämää yhteensä 2,1 milj. euroa. Vuoden 2021 talousarvio on + 4,0 milj. euroa ylijäämäinen, jolloin vuoden 2021 lopussa ennakoidaan taseessa olevan ylijäämää 1,9 milj. euroa. Taloussuunnitelmakauden lopussa ylijäämän määrä olisi 3,5 miljoonaa euroa.

## Kankaanpää

## TULOSLASKELMA (sisäiset erät mukana)

(Kpää+Hjoki)

|                                    | TP 2020            | TA 2021<br>muutoksien * | LKE 2022            | KJE 2022            | KHE 2022<br>KV 2022 | SV 2023            | SV 2024            |
|------------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              |                    |                         |                     |                     |                     |                    |                    |
| Myyntituotot                       | 13 050 327         | 13 229 288              | 12 854 000          | 12 353 815          | 12 353 815          | 11 460 153         | 11 588 854         |
| Maksutuotot                        | 1 166 482          | 1 030 560               | 734 100             | 734 100             | 734 100             | 741 441            | 754 202            |
| Tuet ja avustukset                 | 701 887            | 2 143 342               | 2 070 077           | 2 070 077           | 2 070 077           | 2 080 278          | 1 067 067          |
| Muut toimintatuotot                | 5 463 128          | 5 276 859               | 5 532 772           | 5 523 867           | 5 523 867           | 5 578 645          | 5 633 972          |
|                                    | <b>20 381 824</b>  | <b>21 680 050</b>       | <b>21 190 949</b>   | <b>20 681 859</b>   | <b>20 681 859</b>   | <b>19 860 517</b>  | <b>19 044 095</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön           | 7 705              | 86 000                  | 113 000             | 113 000             | 113 000             | 114 080            | 115 171            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               |                    |                         |                     |                     |                     |                    |                    |
| <b>Henkilöstökulut</b>             | -26 090 068        | -27 955 159             | -27 690 931         | -27 392 064         | -27 392 064         | -27 103 370        | -27 587 926        |
| Palvelujen ostot                   | -59 129 077        | -62 741 801             | -64 090 001         | -64 009 615         | -64 021 615         | -14 248 604        | -14 274 073        |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat        | -3 541 383         | -3 969 512              | -3 873 528          | -3 627 828          | -3 627 828          | -3 407 570         | -3 408 422         |
| Avustukset                         | -2 711 935         | -1 557 400              | -1 843 750          | -1 820 210          | -1 820 210          | -1 704 112         | -1 803 103         |
| Muut toimintakulut                 | -5 048 986         | -5 037 202              | -5 108 141          | -5 002 943          | -5 002 943          | -4 713 647         | -4 760 663         |
|                                    | <b>-96 521 449</b> | <b>-101 261 073</b>     | <b>-102 606 352</b> | <b>-101 852 660</b> | <b>-101 864 660</b> | <b>-51 177 303</b> | <b>-51 834 188</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-76 131 921</b> | <b>-79 495 023</b>      | <b>-81 302 403</b>  | <b>-81 057 801</b>  | <b>-81 069 801</b>  | <b>-31 202 706</b> | <b>-32 674 922</b> |
| Verotulot                          | 46 291 870         | 48 451 905              | 47 865 090          | 47 865 089          | 47 865 089          | 26 998 848         | 27 216 848         |
| Valtionosuudet                     | 36 902 369         | 36 892 781              | 37 615 191          | 37 528 553          | 37 528 553          | 9 236 164          | 9 408 000          |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    |                    |                         | 754 874             | 601 094             | 601 094             | 564 565            | 866 807            |
| Korkotuotot                        | 5 761              | 0                       |                     | 9 500               | 9 500               | 9 500              | 9 500              |
| Muut rahoitustuotot                | 1 145 110          | 1 003 574               | 1 003 574           | 987 094             | 987 094             | 970 565            | 1 272 807          |
| Korkokulut                         | -203 568           | -243 700                | -243 700            | -390 000            | -390 000            | -410 000           | -410 000           |
| Muut rahoituskulut                 | -110 044           | -5 000                  | -5 000              | -5 500              | -5 500              | -5 500             | -5 500             |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>7 899 577</b>   | <b>6 604 537</b>        | <b>4 932 751</b>    | <b>4 936 935</b>    | <b>4 924 935</b>    | <b>5 596 871</b>   | <b>4 816 733</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> |                    |                         |                     |                     |                     |                    |                    |
| Suunn.mukaiset poistot             | -4 011 859         | -4 327 105              | -4 235 095          | -4 399 590          | -4 399 590          | -4 599 590         | -4 799 590         |
| Arvonalentumiset                   | -245 944           | 0                       |                     |                     |                     |                    |                    |
| <b>Satunnaiset erät</b>            | 0                  | 1 760 000               |                     |                     |                     |                    |                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>3 641 774</b>   | <b>4 037 432</b>        | <b>697 656</b>      | <b>537 345</b>      | <b>525 345</b>      | <b>997 281</b>     | <b>17 143</b>      |
| Poistoeron lisäys/vähennys         | 5 449              |                         |                     |                     |                     |                    |                    |
| <b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>     | <b>3 647 223</b>   | <b>4 037 432</b>        | <b>697 656</b>      | <b>537 345</b>      | <b>525 345</b>      | <b>997 281</b>     | <b>17 143</b>      |
| <b>Taseessa yli/alijäämä</b>       | <b>-2 091 481</b>  | 1 945 950               | 2 643 607           | 2 483 295           | 2 471 295           | 3 480 576          | 3 497 719          |

\* TA 2021 muutoksissa ei huomioitu KV 13.12.2021 muutoksia

## Ulkoinen tuloslaskelma

|                                                           |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>KANKAANPÄÄN KAUPUNKI</b>                               |                    |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                                     | <b>15 318 807</b>  |
| Myyntituotot                                              | 9 135 105          |
| Maksutuotot                                               | 734 100            |
| Tuet ja avustukset                                        | 2 070 077          |
| Muut toimintatuotot                                       | 3 379 524          |
| <b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>                           | <b>113 000</b>     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                                      | <b>-96 501 608</b> |
| Henkilöstökulut                                           | -27 392 064        |
| Palvelujen ostot                                          | -60 863 823        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat                             | -3 566 911         |
| Avustukset                                                | -1 820 210         |
| Muut toimintakulut                                        | -2 858 600         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                                       | <b>-81 069 801</b> |
| <b>VEROTULOT</b>                                          | <b>47 865 089</b>  |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>                                     | <b>37 528 553</b>  |
| <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>                           | <b>601 094</b>     |
| Korkotuotot                                               | 9 500              |
| Muut rahoitustuotot                                       | 987 094            |
| Korkokulut                                                | -390 000           |
| Muut rahoituskulut                                        | -5 500             |
| <b>VUOSIKATE</b>                                          | <b>4 924 935</b>   |
| <b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>                        | <b>-4 399 590</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot                             | -4 399 590         |
| <b>SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT</b>                        |                    |
| Satunnaiset tuotot                                        |                    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                                   | <b>525 345</b>     |
| <b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET</b>                  |                    |
| Poistoeron muutos                                         |                    |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>                       | <b>525 345</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ VYÖRYTYSERIEN JÄLKEEN</b> | <b>525 345</b>     |



## D. Investointiosa

Investointiosassa on esitetty investointihankkeet perusteluineen. Talousarvion sitovuus-päätöksen mukaisesti (kohdassa A.6.3.) määrärahan sitovuus valtuustoon nähden on nettomääräinen ts. menojen ja tulojen erotus eli nettomeno on valtuustoon nähden sitova hankeryhmittäin. Kunkin hankkeen kohdalla on mainittu myös toimitin, joka on tilivelvollinen hankkeen toteuttamisesta ja määrärahan käytöstä.

Myös investointiosa - kuten käyttötalousosa, tuloslaskelmaosa ja rahoituslaskelmaosa – on laadittu kolmeksi vuodeksi. Taloussuunnitelmakauden 2022 - 2024 investointien yhteisnettomäärä on 21,6 milj. euroa. Investointitaso taloussuunnitelmakaudella 2022 - 2024 on selkeästi poistoja korkeammalla tasolla.

Suunnittelukauden investoinneista merkittävimmät ovat Tapalan peruspalvelukeskuksen (9,25 miljoonaa euroa), liikuntakeskuksen saneerauksen jatkaminen (3,45 miljoonaa euroa) ja Hämeenkaan vedenottamo (2,275 miljoonaa euroa).

### Investoinnit 2022-24

| TA 2022 TS 2022-2023                                    | x1.000 €      |            |              | Investoinnit |            |              |              |            |              |               |
|---------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| Nettomenomääräraha                                      | 2022          |            |              | 2023         |            |              | 2024         |            |              | 22-24         |
|                                                         | meno          | tulo       | netto        | meno         | tulo       | netto        | meno         | tulo       | netto        | netto         |
| <b>Kaupunginhallituksen alaiset investoinnit</b>        | <b>506</b>    | <b>100</b> | <b>406</b>   | <b>150</b>   | <b>100</b> | <b>50</b>    | <b>150</b>   | <b>100</b> | <b>50</b>    | <b>506</b>    |
| Maan osti ja myynti                                     | 100           | 100        | 0            | 100          | 100        | 0            | 100          | 100        | 0            | 0             |
| Osuus sairaanhoitopiirin pääomamenoista                 | 356           |            | 356          |              |            | 0            |              |            | 0            | 356           |
| Tietohallinto                                           | 50            |            | 50           | 50           |            | 50           | 50           |            | 50           | 150           |
| <b>Kulttuuri ja vapaa -aikalahtakunnan investoinnit</b> | <b>111</b>    | <b>0</b>   | <b>111</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>111</b>    |
| Liikuntakeskuksen koneet ja kalusto                     | 60            |            | 60           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 75            |
| Ampumarata                                              | 12            |            | 12           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 12            |
| Keinolumen varastointialue                              | 16            |            | 16           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 16            |
| Kulttuurin kalusteet                                    | 23            |            | 23           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 23            |
| <b>Tekninen lahtakunta, talonrakennus</b>               | <b>5 380</b>  | <b>525</b> | <b>4 855</b> | <b>5 390</b> | <b>0</b>   | <b>5 390</b> | <b>3 850</b> | <b>0</b>   | <b>3 850</b> | <b>14 095</b> |
| Yhteislyseo                                             | 50            |            | 50           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 50            |
| Liikuntakeskus                                          | 3 870         | 525        | 3 345        | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 3 345         |
| Honkala                                                 | 130           |            | 130          | 300          |            | 300          | 0            |            | 0            | 430           |
| Päiväkotii Petäjäinen                                   | 60            |            | 60           | 30           |            | 30           | 0            |            | 0            | 90            |
| Peruspalvelukeskus Tapala                               | 800           |            | 800          | 4 750        |            | 4 750        | 3 700        |            | 3 700        | 9 250         |
| Pääkirjasto                                             | 45            |            | 45           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 45            |
| Taidekoulu                                              | 85            |            | 85           | 60           |            | 60           | 0            |            | 0            | 145           |
| Pesäpallostadion                                        | 20            |            | 20           | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 20            |
| Kaupungintalo                                           | 0             |            | 0            | 100          |            | 100          | 0            |            | 0            | 100           |
| Kyläkoulut                                              | 100           |            | 100          | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 100           |
| Tilapalvelun pienet kohteet                             | 220           |            | 220          | 150          |            | 150          | 150          |            | 150          | 520           |
| <b>Tekninen lahtakunta, Kunnallistekniikka</b>          | <b>1 260</b>  | <b>0</b>   | <b>1 260</b> | <b>635</b>   | <b>0</b>   | <b>635</b>   | <b>750</b>   | <b>0</b>   | <b>750</b>   | <b>2 645</b>  |
| Liikenneväylät                                          | 730           |            | 730          | 450          |            | 450          | 570          |            | 570          | 1 750         |
| Puistot ja muut yleiset alueet                          | 40            |            | 40           | 35           |            | 35           | 30           |            | 30           | 105           |
| Hulevesijärjestelmä                                     | 150           |            | 150          | 150          |            | 150          | 150          |            | 150          | 450           |
| Pesämäen tien asfaltointi                               | 340           |            | 340          | 0            |            | 0            | 0            |            | 0            | 340           |
| <b>Tekninen lahtakunta, Vesihuoltolaitos</b>            | <b>2 935</b>  | <b>0</b>   | <b>2 935</b> | <b>910</b>   | <b>0</b>   | <b>910</b>   | <b>685</b>   | <b>0</b>   | <b>685</b>   | <b>4 530</b>  |
| Vesihuoltoverkostot                                     | 470           |            | 470          | 350          |            | 350          | 350          |            | 350          | 1 170         |
| Vedenottamo Hämeenkanas                                 | 2 000         |            | 2 000        | 250          |            | 250          | 25           |            | 25           | 2 275         |
| Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet                     | 150           |            | 150          | 150          |            | 150          | 150          |            | 150          | 450           |
| Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot               | 315           |            | 315          | 160          |            | 160          | 160          |            | 160          | 635           |
|                                                         | 2022          |            |              | 2023         |            |              | 2024         |            |              | 22-24         |
|                                                         | meno          | tulo       | netto        | meno         | tulo       | netto        | meno         | tulo       | netto        | netto         |
| <b>Investoinnit yhteensä</b>                            | <b>10 192</b> | <b>625</b> | <b>9 567</b> | <b>7 085</b> | <b>100</b> | <b>6 985</b> | <b>5 435</b> | <b>100</b> | <b>5 335</b> | <b>21 887</b> |

## Investoinnit 2022-24, investointien perustelut

| TA 2022 TS 2022-2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |      | x1.000 €      |       |      | Investoinnit, perustelut |       |      |               |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|---------------|-------|------|--------------------------|-------|------|---------------|----------------|
| Nettomenomääräraha                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | meno  | tuio | 2022<br>netto | meno  | tuio | 2023<br>netto            | meno  | tuio | 2024<br>netto | 22-24<br>netto |
| Kaupunginhallituksen alaiset investoinnit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 506   | 100  | 406           | 150   | 100  | 50                       | 150   | 100  | 50            | 506            |
| Maan osti ja myynti                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 100   | 100  | 0             | 100   | 100  | 0                        | 100   | 100  | 0             | 0              |
| Varautuminen myytäviin ja ostettaviin maa-alueisiin.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Osuus sairaanhoitopiirin pääomamenoista                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 356   |      | 356           |       |      | 0                        |       |      | 0             | 356            |
| Kankaanpään osuus Satakunnan sairaanhoitopiirin investoinneista.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Tietohallinto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 50    |      | 50            | 50    |      | 50                       | 50    |      | 50            | 150            |
| Tietohallinnon toimivuuden edellyttämät laitteistoinvestoinnit tietoverkkoon ja palvelinympäristöön.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Kulttuuri ja vapaa-aikalautakunnan investoinnit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 111   | 0    | 111           | 0     | 0    | 0                        | 0     | 0    | 0             | 111            |
| Liikuntakeskuksen koneet ja kalusto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 60    |      | 60            | 0     |      | 0                        | 0     |      | 0             | 60             |
| Pienoistraktorin uusiminen vastaamaan nykyaikaisia vaatimuksia liikunta-alueiden hoidossa. Työkone (mönkijä) varusteineen ulkoliikuntapaikkojen hoitamiseen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Ampumarata                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 12    |      | 12            | 0     |      | 0                        | 0     |      | 0             | 12             |
| Puolustusvoimat on luopumassa Kuninkaanlähteellä sijaitsevista ampumaradoista (50m / 150m) vuonna 2022. Kaupunki vastaa 50 m ampumaradan muutostöistä vastaamaan ympäristöviranomaisten vaatimuksia (ympäristölupa) alueen käytön jatkamiselle.                                                                                                                                                                                                                    |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Keinolumen varastointialue                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 16    |      | 16            | 0     |      | 0                        | 0     |      | 0             | 16             |
| Alueen perusparannus ja laajennus.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Kulttuurin kalusteet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 23    |      | 23            | 0     |      | 0                        | 0     |      | 0             | 23             |
| Honkajoen kirjaston asiakaspalvelupiste tarvitsee päivittämisen ja työskentelyergonomian parantamisen. Kaupungin taidekokoelman teoksista on merkittävä osa säilytyksessä taidekoulun tiloissa ja SAMK tarvitsee ko. tilat.Taidesäilytyksen kalusteisto museolla vaatii päivittämistä, jotta taidetekset voidaan siirtää sinne.                                                                                                                                    |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Tekninen lautakunta, talonrakennus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 5 380 | 525  | 4 855         | 5 390 | 0    | 5 390                    | 3 850 | 0    | 3 850         | 14 095         |
| Yhteislyseo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 50    |      | 50            |       |      | 0                        |       |      | 0             | 50             |
| Yhteislyseon valaisimien ja valo-ohjausjärjestelmän saneeraus vaiheittain. Saneeraus aloitettu 2019. Alkuperäinen valo-ohjausjärjestelmä on teknisen käyttöikänsä päässä.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Liikuntakeskus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3 870 | 525  | 3 345         |       |      | 0                        |       |      | 0             | 3 345          |
| Liikuntakeskuksen 3. vaiheen (paloiluhalli) peruskorjaus- ja laajennushankkeen toteuttaminen loppuun<br>- Urakat, lisätyövaraus, suunnittelu, rakennuttaminen: 3 340 000 eur<br>- Irtokalusteet ja kuntosalivälineet: 270 000 eur<br>- Rakennuttajan hankinnat ja rakennuttaminen 260 000 eur                                                                                                                                                                      |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Honkala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 130   |      | 130           | 300   |      | 300                      |       |      | 0             | 430            |
| Honkalan monitoimitalon kuntotutkimus ja korjaussuunnitelmat.<br>Korjaukset 2022-2023 koskevat vesikaton vuotoja, paloilmotinta, liikuntasalin lattiaa ja pintarakenteita. Summat tarkentuvat kuntotutkimuksen havaintojen ja korjaussuunnitelmien perusteella.                                                                                                                                                                                                    |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Päiväkoti Petäjäinen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 60    |      | 60            | 30    |      | 30                       |       |      | 0             | 90             |
| Päiväkoti Petäjäisen leikki- ja leikkipiha-alueen muutostyöt kolmessa vaiheessa kaupunginpuutarhurin suunnitelman mukaisesti.<br>Päiväkoti Petäjäinen toimii kesäajan päivystävänä päiväkotina. Päiväkodin piha-alue on nykyisin pääosin hiekkapintainen, jolloin piha pölyyää ja pihan hyödyntäminen päiväkodin käytössä ei ole optimaalista.<br>2022: lisäksi kameravalvontajärjestelmän uusiminen ja RAU korjaus                                                |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |
| Peruspalvelukeskus Tapala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 800   |      | 800           | 4 750 |      | 4 750                    | 3 700 |      | 3 700         | 9 250          |
| Tapalan peruspalvelukeskuksen peruskorjaus- ja laajennushankkeen jatkaminen.<br>Vaihe 3 (Vuodeosastosiipi+keittiö) suunnittelu ja pihan muutostöiden aloitus 2022.<br>Vaihe 3 toteutus 1.1.2023 - syksy 2024.Tapalan toimitilat siirtyvät hyvinvointialueen käyttöön 1.1.2023, jolloin tulee konsernin ulkoista vuokratuloa kattamaan investoinnin kustannuksia. Toimitilojen vuokrasopimukset ovat voimassa vähintään siirtymäkauden loppuun eli 31.12.2025 asti. |       |      |               |       |      |                          |       |      |               |                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       |                  |                 |                 |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Pääkirjasto</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 45    | 45               | 0               | 0               | 45           |
| Kankaanpään pääkirjaston jäähdytysjärjestelmän toteutus 2022. Kesät ovat lämpimiä ja kirjaston sisälämpötila kohoaa kuumina päivinä. Lämpötilan hallinta mahdollistaa asiakasviihtyvyyden parantumisen ja työntekijöiden paremmat työolosuhteet.                                                                                                                              |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Taidekoulu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 85    | 85               | 60              | 60              | 145          |
| Taidekoulun valaisimien ja valo-ohjausjärjestelmän saneeraus vaiheittain. Saneeraus aloitettu vuonna 2020. Alkuperäinen valo-ohjausjärjestelmä on teknisen käyttöikänsä päässä.<br>-Taidekoulun Liljanraitin puoleisen julkisivun kunnostus vuonna 2022<br>-Taidekoulun lukitusjärjestelmän uusiminen yhteistyössä SAMK:in kanssa vuonna 2022                                 |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Pesäpallostadion</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 20    | 20               | 0               | 0               | 20           |
| Katsomon kattamisen toteutusvaihtoehtojen suunnittelu.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Kaupungintalo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0     | 0                | 100             | 100             | 100          |
| 2023: Peruskorjaussuunnitelma ja kilpailutus.<br>Suunnittelukausien summat tarkentuvat korjaussuunnitelmien ja kilpailutuksen perusteella.                                                                                                                                                                                                                                    |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Kyläkoulut</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 100   | 100              | 0               | 0               | 100          |
| Kyyjärjärven koulun ja Venesjärven koulun tarveselvityksen, esisuunnitelman ja hankesuunnitelman laatiminen. Kohteet tarvitsivat peruskorjausta. Suunnittelukausien toimenpiteet tarkentuvat selvityksen perusteella.                                                                                                                                                         |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Tilapalvelun pienet kohteet</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 220   | 220              | 150             | 150             | 520          |
| Lautakunta hyväksyy työohjelman.Kiinteistöjen akuutit korjaustoimenpiteet, sisäilmaongelmien ennaltaehkäisy, turvallisuusratkaisut ja energiansäästötoimenpiteet.<br>2022-2023 Honkajoen kiinteistöjen yhdistysmissopimuksessa sovittujen taloinvestointien toteutus                                                                                                          |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Tekninen lautakunta, Kunnallistekniikka</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1 260 | 0 1 260          | 635             | 0 635           | 2 645        |
| <b>Liikenneväylät</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 730   | 730              | 450             | 450             | 1 750        |
| Lautakunta hyväksyy työohjelman, ohjelmassa huomioidaan kuntaliitosopimus. Merkittävimmät suunnitellut: Paasikivenkadun parantaminen ja kuntatekniikan uusiminen (Kuninkaanlähteenkatu-Jämintie), Keskuskatu- Jämintie /toteutussuunnittelu ja rakentaminen, Tapalan-/Opistonkatu / Saarivirrantie liikenneympyrä, pää- ja kokoojakatujen jyräntä ja päällysteiden uusiminen. |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Puistot ja muut yleiset alueet</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 40    | 40               | 35              | 35              | 105          |
| Lautakunta hyväksyy työohjelman, merkittävimmät puistojen ja Kauppatorin sekä Honkajoen taajaman kehittäminen                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Hulevesijärjestelmä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 150   | 150              | 150             | 150             | 450          |
| Hulevesien hallinnan parantaminen, lautakunta hyväksyy työohjelman.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Pesämaän asfaltointi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 340   | 340              | 0               | 0               | 340          |
| Pesämaän moottoriurheilukeskukseen menevän tien kunnostus ja päällystäminen. Kankaanpään osuus mahdollisesta hankkeesta.                                                                                                                                                                                                                                                      |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Tekninen lautakunta, Vesihuoltolaitos</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2 935 | 0 2 935          | 910             | 0 910           | 4 530        |
| <b>Vesihuoltoverkostot</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 470   | 470              | 350             | 350             | 1 170        |
| Uuden vesi- ja jäteverkon rakentaminen ja vanhojen saneeraus, lautakunta hyväksyy työohjelman. Merkittävin suunniteltu: Niinisalon runkovesijohdon uusiminen.                                                                                                                                                                                                                 |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Vedenottamo Hämeen kangas</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2 000 | 2 000            | 250             | 250             | 2 275        |
| Hämeen kankaan vedenottamo 1-2 vaihe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 150   | 150              | 150             | 150             | 450          |
| Lautakunta hyväksyy työohjelman. Merkittävät: Älykkäät vesimittarit (2020-2025); Vesimittarien vaihtaminen etäluettaviin mittareihin; hankinta ja asennus.                                                                                                                                                                                                                    |       |                  |                 |                 |              |
| <b>Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 315   | 315              | 160             | 160             | 635          |
| Lautakunta hyväksyy työohjelman, merkittävimmät: Venesjärven puhdistamon liittäminen automaatiojärjestelmään ja jätevesipumppaamoiden automaattiosaneeraus sekä keskusjätevedenpuhdistamon energiatehokkuuden parantaminen.                                                                                                                                                   |       |                  |                 |                 |              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       | <b>2022</b>      | <b>2023</b>     | <b>2024</b>     | <b>22-24</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       | meno tulo netto  | meno tulo netto | meno tulo netto | netto        |
| <b>Investoinnit yhteensä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       | 10 192 625 9 567 | 7 085 100 6 985 | 5 435 100 5 335 | 21 887       |

## E. Rahoituslaskelmaosa

Rahoituslaskelmalla osoitetaan, kuinka kaupungin menot rahoitetaan. Sen avulla kootaan tulorahoitus ja pääomarahoitusta sekä investointien hankintamenot ja muut pääomamenot yhteen laskelmaan.

Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana toiminnan avulla saamaan rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien tekemiseen ja lainojen takaisinmaksuun.

Toiminnan ja investointien rahavirta osoittaa laskelmassa tulojen ja menojen erotuksen, joka on katettava. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) välitulos osoittaa, kuinka paljon varoja jää käytettäväksi nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja rahavarojen lisäykseen. Negatiivinen (alijäämäinen) välitulos taas osoittaa, kuinka paljon menoja joudutaan kattamaan olemassa olevia rahavaroja vähentämällä tai lainoja lisäämällä.

Rahoitustarve voidaan kattaa tai sitä voidaan pienentää eri tavoin; käyttö- ja investointimenojen pienentämisellä, vero- ja maksutulosten kasvattamisella tai viimeisenä keinona lainanotolla tai toimintapääomaa pienentämällä.

Rahoituslaskelma osoittaa talousarviovuoden osalta, että toiminnan ja investointien rahavirta jää 4,1 milj. € negatiiviseksi. Tämän johdosta rahoituksen rahavirran tulee olla suunnilleen saman verran positiivinen, koska rahoitustarvetta ei voida kattaa kassavaroin. Rahoituksen rahavirta on 4,4 milj. € positiivinen.

Lainamäärä kasvaa 4,4 milj. € vuonna 2021. Koko suunnitelmakaudella 2022 - 2024 lainamäärä kasvaa 6,2 milj. euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä lainaa oli 4.743 €/asukas. Taloussuunnittelukauden lopussa lainaa ennakoidaan olevan n. 5.250 €/asukas.

Talousarviossa on varauduttu 14 000 000 euron pitkäaikaisesten lainojen ottoon, joista 9,6 miljoonaa euroa käytetään aiempien lainojen lyhennyksiin.

Hallintosäännön 58 §:n mukaan kaupunginhallitus päättää lainan ottamisesta ja lainan antamisesta noudattaen valtuuston hyväksymiä periaatteita. Kaupunginhallitus voi siirtää lainan ottamiseen ja antamiseen liittyvää toimivaltaansa alaiselleen viranomaiselle. Päätösvalta on aiemmin delegoitu talousjohtajalle. Pitkäaikaisen lainan lisäksi kaupungilla on ollut käytössä lyhytaikaista maksuvalmiuteen liittyvää lainaa (30.11.2021 ko. lainaa ei ole) eli käytännössä kuntatodistuksia. Näitä käytetään riittävän maksuvalmiuden ylläpitoon silloin, kun maksuvalmiussuunnitelman mukaiset tulot tai menot poikkeavat ennakkoarvioista. Kaupunginvaltuusto vahvistaa 2022 talousarvion yhteydessä lyhytaikaisten maksuvalmiuslainojen kokonaismääräksi maksimissaan 8,0 miljoonaa euroa.

(Kpää+Hjoki)

| RAHOITUSLASKELMA                                  | TA 2020    | TA 2021<br>muutoksin | LKE 2022   | KJE 2022   | KHE 2022<br>KV 2022 | SV 2023     | SV 2024     |
|---------------------------------------------------|------------|----------------------|------------|------------|---------------------|-------------|-------------|
| TOIMINNAN RAHAVIRTA                               |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Vuosikate                                         | 7 899 577  | 6 604 537            | 4 932 751  | 4 936 935  | 4 924 935           | 5 596 871   | 4 816 733   |
| Tulorahoituksen korjauserät                       | -13 568    |                      |            |            |                     |             |             |
| Satunnainen tulo                                  |            | 1 760 000            |            |            |                     |             |             |
|                                                   | 7 886 010  | 8 364 537            | 4 932 751  | 4 936 935  | 4 924 935           | 5 596 871   | 4 816 733   |
| INVESTOINTIEN RAHAVIRTA                           |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Investointimenot                                  | -8 260 501 | -9 598 000           | -9 812 000 | -9 867 000 | -10 192 000         | -7 085 000  | -5 435 000  |
| Rahoitusosuudet inv.men.                          | 199 830    | 750 000              | 525 000    | 525 000    | 525 000             |             |             |
| Pysyvien vastaavien<br>hyödykkeiden luovutustulot | 144 427    | 340 000              | 100 000    | 100 000    | 100 000             | 100 000     | 100 000     |
| Investointien rahavirta                           | -7 916 245 | -8 508 000           | -9 187 000 | -9 242 000 | -9 567 000          | -6 985 000  | -5 335 000  |
| Toiminnan ja invest. rahavirt                     | -30 235    | -143 463             | -4 254 249 | -4 305 065 | -4 642 065          | -1 388 129  | -518 267    |
| RAHOITUKSEN RAHAVIRTA                             |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Antolainojen muutokset                            |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Antolainasaamisten lisäys                         | 0          | -1 700 000           |            | -50 000    | -50 000             | -50 000     | -50 000     |
| Antolainasaamist.vähennys                         | 37 155     |                      |            | 36 371     | 36 371              | 830 711     | 36 371      |
| Antolainauksen muutokset                          | 37 155     | -1 700 000           |            | -13 630    | -13 630             | 780 711     | -13 629     |
| Lainakannan muutokset                             |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Pitkäaik.lainojen lisäys                          | 12 700 000 | 10 900 000           | 14 000 000 | 14 000 000 | 14 000 000          | 12 000 000  | 11 000 000  |
| Pitkäaik.lainojen vähennys                        | -8 633 673 | -8 974 060           | -9 554 675 | -9 607 733 | -9 607 733          | -10 578 449 | -10 630 218 |
| Lyhytaik.lainojen muutos                          | -1 262 636 | 0                    |            |            |                     |             |             |
| Lainakannan muutokset                             | 2 803 691  | 1 925 940            | 4 445 325  | 4 392 267  | 4 392 267           | 1 421 551   | 369 782     |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                     |            |                      |            |            |                     |             |             |
| Muut maksuvalmiuden muutok                        | 352 291    | 0                    |            |            |                     |             |             |
| Rahoituksen rahavirta                             | 3 193 137  | 225 940              | 4 445 325  | 4 378 637  | 4 378 637           | 2 202 262   | 356 153     |
| RAHAVAROJEN MUUTOS                                | 3 162 902  | 82 477               | 191 077    | 73 572     | -263 428            | 814 133     | -162 114    |

\* TA 2021 muutoksissa ei huomioitu KV 13.12.2021 muutoksia

## F. Liitteet

1. Verotuloennuste
2. Poistosuunnitelma
3. Väestöennuste
4. Kaavoituskatsauksen kaavoituskohteet
5. Talouden tasapainotusohjelma

### TA 2022 Liite VEROTULOENNUSTE

#### Kankaanpää

A.1 1 000 €

|                                     | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024**        |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>VÄESTÖ ikäryhmittäin, 31.12.</b> |               |               |               |               |               |               |
| 0 - 24 vuotiaat                     | 3 075         | 3 008         | 2 944         | 2 894         | 2 852         | 2 805         |
| <i>Muutos %</i>                     | -3,7          | -2,2          | -2,1          | -1,7          | -1,4          | -1,6          |
| 25 - 64 vuotiaat                    | 6 278         | 6 109         | 5 995         | 5 885         | 5 764         | 5 654         |
| <i>Muutos %</i>                     | -3,0          | -2,7          | -1,9          | -1,8          | -2,1          | -1,9          |
| + 65 vuotiaat                       | 3 553         | 3 641         | 3 695         | 3 744         | 3 802         | 3 852         |
| <i>Muutos %</i>                     | 2,3           | 2,5           | 1,5           | 1,3           | 1,5           | 1,3           |
| <b>Asukasluku vuoden lopussa</b>    | <b>12 906</b> | <b>12 758</b> | <b>12 634</b> | <b>12 523</b> | <b>12 418</b> | <b>12 311</b> |
| <i>Muutos %</i>                     | -1,8          | -1,1          | -1,0          | -0,9          | -0,8          | -0,9          |

| <b>ANSIOTULOT</b>          | 2019           | 2020*          | 2021**         | 2022**         | 2023**         | 2024**         |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Palkkatulot                | 157 848        | 157 352        | 158 761        | 161 763        | 163 687        | 165 035        |
| <i>Muutos %</i>            | -0,1           | -0,3           | 0,9            | 1,9            | 1,2            | 0,8            |
| Eläketulot                 | 81 114         | 83 385         | 85 688         | 87 903         | 90 252         | 93 087         |
| <i>Muutos %</i>            | 3,3            | 2,8            | 2,8            | 2,6            | 2,7            | 3,1            |
| Työttömyysturva            | 10 654         | 12 977         | 11 809         | 9 919          | 9 761          | 9 790          |
| <i>Muutos %</i>            | -0,2           | 21,8           | -9,0           | -16,0          | -1,6           | 0,3            |
| Muut sos.turvaetuudet      | 5 390          | 4 846          | 4 993          | 4 984          | 4 977          | 4 956          |
| <i>Muutos %</i>            | -1,7           | -10,1          | 3,0            | -0,2           | -0,2           | -0,4           |
| Maa- ja metsätalous        | 5 196          | 5 677          | 5 216          | 5 293          | 5 370          | 5 447          |
| <i>Muutos %</i>            | 5,5            | 9,3            | -8,1           | 1,5            | 1,4            | 1,4            |
| Elinkeinotoim. + muut      | 13 386         | 13 268         | 13 692         | 14 191         | 14 690         | 15 188         |
| <i>Muutos %</i>            | 0,5            | -0,9           | 3,2            | 3,6            | 3,5            | 3,4            |
| <b>ANSIOTULOT YHTEENSÄ</b> | <b>273 588</b> | <b>277 504</b> | <b>280 159</b> | <b>284 054</b> | <b>288 735</b> | <b>293 503</b> |
| <i>Muutos %</i>            | 1,0            | 1,4            | 1,0            | 1,4            | 1,6            | 1,7            |

| VÄHENNYKSET                     | 2019           | 2020*          | 2021**         | 2022**         | 2023**         | 2024**         |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Palkansaajan vak.maksut         | 15 619         | 15 168         | 15 839         | 16 106         | 16 344         | 16 475         |
| % palkkoista                    | 9,9            | 9,6            | 10,0           | 10,0           | 10,0           | 10,0           |
| Vähennetyt matkakustan.         | 4 346          | 3 103          | 3 278          | 3 760          | 3 802          | 3 761          |
| Muut tulonhankk.vähenn.         | 6 547          | 6 200          | 6 093          | 6 018          | 5 947          | 5 862          |
| Eläketulovähennys               | 22 089         | 22 641         | 22 640         | 22 498         | 24 325         | 24 763         |
| % eläkkeistä                    | 27,2           | 27,2           | 26,4           | 25,6           | 27,0           | 26,6           |
| Ansiotulovähennys               | 14 562         | 14 050         | 13 410         | 12 945         | 12 646         | 12 385         |
| Perusvähennys                   | 11 339         | 12 331         | 12 720         | 12 905         | 13 237         | 13 269         |
| Muut vähennykset                | 637            | 570            | 538            | 512            | 389            | 381            |
| <b>VÄHENNYKSET YHT.</b>         | <b>75 139</b>  | <b>74 062</b>  | <b>74 518</b>  | <b>74 743</b>  | <b>76 689</b>  | <b>76 895</b>  |
|                                 |                |                |                |                |                |                |
| Vähennysaste %                  | 27,46          | 26,69          | 26,60          | 26,31          | 26,56          | 26,20          |
|                                 |                |                |                |                |                |                |
| <b>Ansiotulot - vähennykset</b> | <b>198 449</b> | <b>203 442</b> | <b>205 641</b> | <b>209 311</b> | <b>212 047</b> | <b>216 607</b> |
| Muutos %                        | 1,2            | 2,5            | 1,1            | 1,8            | 1,3            | 2,2            |

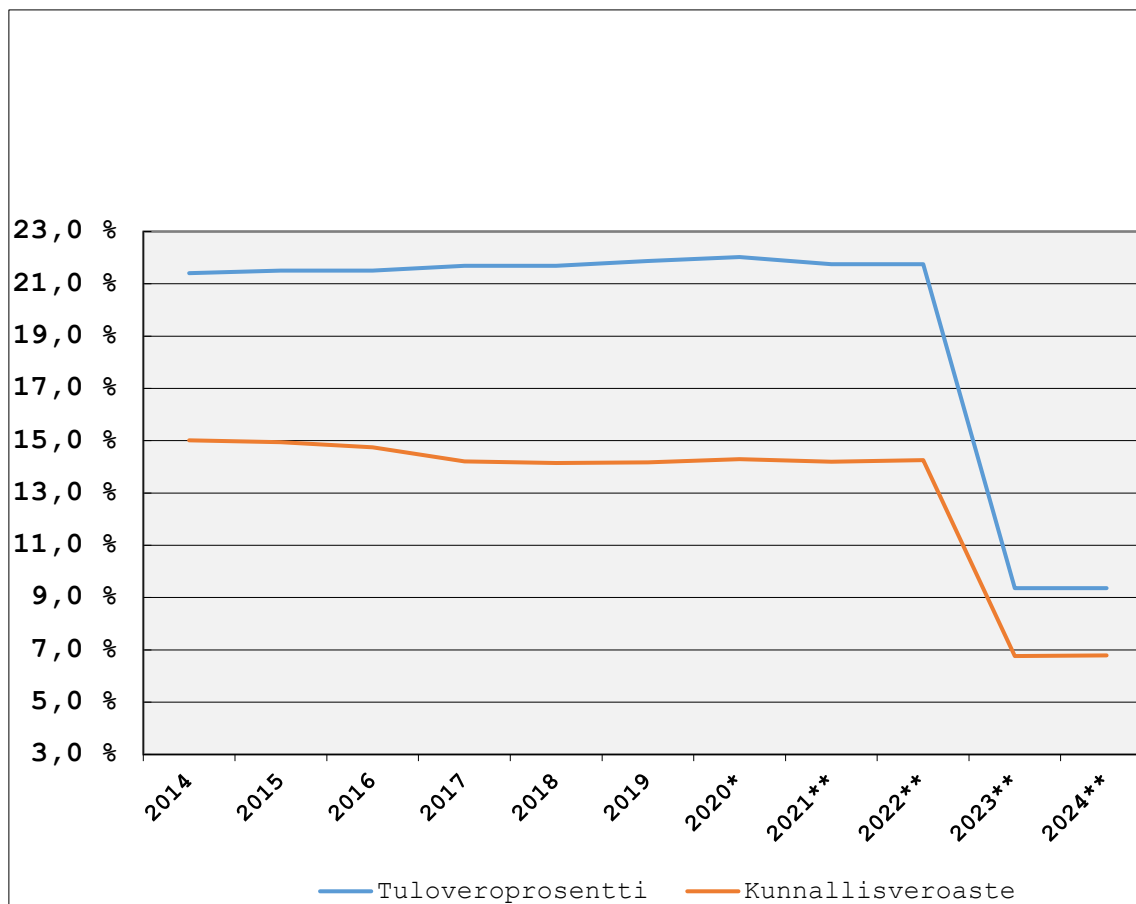
## A.1.2

| MAKSETTAVA KUNNALLISVERO           |               |               |               |               |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| VEROTETTAVA TULO                   | 2019          | 2020*         | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024**        |
| Ansiotulot - vähennykset           | 198 449       | 203 442       | 205 641       | 209 311       | 212 047       | 216 607       |
| Tuloveroprosentti                  | 21,87         | 22,02         | 21,75         | 21,75         | 9,36          | 9,36          |
| VERO (Tulon perust.)               | 43 402        | 44 805        | 44 727        | 45 525        | 19 848        | 20 274        |
| Työtulovähennys                    | 3 494         | 3 975         | 3 929         | 3 965         | 242           | 261           |
| Muut vähenn. verosta               | 1 143         | 1 164         | 1 045         | 1 077         | 77            | 104           |
| Vähenn. Verosta yht.               | 4 638         | 5 139         | 4 973         | 5 043         | 319           | 365           |
| <b>MAKSUUNPANTAVA VERO</b>         | <b>38 764</b> | <b>39 665</b> | <b>39 754</b> | <b>40 482</b> | <b>19 528</b> | <b>19 909</b> |
| Muutos %                           | 1,1           | 2,3           | 0,2           | 1,8           | -51,8         | 1,9           |
| Jää kertymättä, (n 0,5-1 %)        | 271           | 278           | 278           | 283           | 137           | 139           |
| <b>KERTYY KOLMEN VUODEN AIKANA</b> | <b>38 493</b> | <b>39 388</b> | <b>39 475</b> | <b>40 199</b> | <b>19 392</b> | <b>19 770</b> |
|                                    |               |               |               |               |               |               |
| Verotettava tulo 1000 €            | 177 243       | 180 106       | 182 776       | 186 126       | 208 635       | 212 703       |
| Muutos %                           | 0,3           | 1,6           | 1,5           | 1,8           | 12,1          | 1,9           |
| Verotett. tulo €/Asukas            | 13 733        | 14 117        | 14 467        | 14 862        | 16 801        | 17 278        |
| Muutos %                           | 2,1           | 2,8           | 2,5           | 2,7           | 13,0          | 2,8           |
|                                    |               |               |               |               |               |               |
| Efektiivinen veroaste %            | 14,17         | 14,29         | 14,19         | 14,25         | 6,76          | 6,78          |



**Tuloveroprosentti ja efektiivinen kunnallisveroaste**

| Verovuosi                | 2018    | 2019    | 2020*   | 2021**  | 2022**  | 2023**  | 2024**  |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Ansiotulot               | 270 931 | 273 588 | 277 504 | 280 159 | 284 054 | 288 735 | 293 503 |
| Maksettava vero          | 38 325  | 38 764  | 39 665  | 39 754  | 40 482  | 19 528  | 19 909  |
| <i>Tuloveroprosentti</i> | 21,69 % | 21,87 % | 22,02 % | 21,75 % | 21,75 % | 9,36 %  | 9,36 %  |
| <i>Kunnallisveroaste</i> | 14,15 % | 14,17 % | 14,29 % | 14,19 % | 14,25 % | 6,76 %  | 6,78 %  |
| <i>Erotus</i>            | 7,54 %  | 7,70 %  | 7,73 %  | 7,56 %  | 7,50 %  | 2,60 %  | 2,58 %  |



## Kankaanpää

1 000 €

| JAKO-OSUUSLASKENTA                     | 2019        | 2020        | 2021**      | 2022**      | 2023**      | 2024**      |
|----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Maksuunpantava kunnallisvero (arvio)   | 38 764      | 39 665      | 39 754      | 40 482      | 19 528      | 19 909      |
| Asukaskerroin                          | 0,98834     | 0,98242     | 0,98853     | 0,99030     | 0,99122     | 0,99156     |
| Veroprosenttikerroin, alkuv.           | 1,00862     | 1,01557     | 0,99448     | 0,98759     | 0,43034     | 0,43034     |
| Veroprosenttikerroin, loppuv.          | 1,00854     | 1,00698     | 0,98759     | 1,00000     | 0,43034     | 1,00000     |
| Kunnan muok. kunnallisvero, alkuv.     | 37 919      | 38 238      | 38 108      | 38 793      | 16 958      | 17 274      |
| Kunnan muok. kunnallisvero, loppuv.    | 38 202      | 38 349      | 38 724      | 39 368      | 17 269      | 19 363      |
| Koko maan muok. kunnallisvero, alkuv.  | 18 557 543  | 19 143 855  | 19 824 805  | 20 221 925  | 8 029 093   | 21 612 726  |
| Koko maan muok. kunnallisvero, loppuv. | 19 045 518  | 19 767 149  | 20 231 704  | 20 910 692  | 8 295 559   | 9 113 526   |
| Kunnan j-os. v.vuoden alussa           | 0,002043346 | 0,001997391 | 0,001922257 | 0,001918371 | 0,002112028 | 0,000799266 |
| Tarkistettu j-os. vuoden lopussa       | 0,002005816 | 0,001940013 | 0,001914013 | 0,001882687 | 0,002081659 | 0,002124687 |

| MAKSUUNPANOTILITYS, arvio                                            | 2019       | 2020**     | 2021**     | 2022**     | 2023**    | 2024**    |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| Verovuodelta tilitetty ennakkoja koko maassa MP-tilitykseen mennessä | 19 244 565 | 19 869 675 | 20 520 000 | 21 200 000 | 8 860 000 | 9 170 000 |
| Maksuunpanotilityskerroin                                            | 0,9893     | 0,9853     | 0,9886     | 0,9886     | 0,9840    | 0,9840    |
| Kunnan osuus maksuunpanotilityksessä                                 | 38 350     | 39 080     | 39 301     | 40 021     | 19 216    | 19 590    |
| Kunnalle tilitetty ennakkoa                                          | 38 601     | 38 547     | 39 276     | 39 913     | 18 443    | 19 483    |
| Maksuunpanotilitys                                                   | -251       | 533        | 25         | 108        | 772       | 107       |

↑  
Maksuunpanotilitys vuodelta 2020  
peritään marraskuussa 2021

|                                         |             |             |             |            |            |             |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| Maksettava vero koko maassa             | 19 625 625  | 20 120 096  | 20 890 069  | 21 579 825 | 9 050 006  | 9 370 185   |
| Kunnan lopullinen osuus verosta         | 0,001975198 | 0,001971424 | 0,001902996 | 0,00187594 | 0,00215782 | 0,002124716 |
| Verotuslain mukaiset tilitykset (11-12) | -79         | 89          | -76         | -94        | -65        | -64         |

## Kankaanpää

1 000 €

A.2

0

**KUNNALLISVERON TILITYKSET**

|                                             | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024*         |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Koko maan kertymä, milj. €                  | 32 230        | 32 803        |               |               |               |               |
| <i>Kuntaryhmän jako-osuus</i>               | 0,6138        | 0,6227        |               |               |               |               |
| <i>TA-vuonna tilitetään</i>                 | 0,9054        | 0,9062        |               |               |               |               |
| <b>Tilitys kunnille TA-vuodelta, milj.€</b> | <b>17 912</b> | <b>18 510</b> | <b>19 020</b> | <b>19 730</b> | <b>8 240</b>  | <b>8 540</b>  |
| Kunnan jako-osuus vuoden alussa             | 0,00204335    | 0,00199739    | 0,00192226    | 0,00191837    | 0,00211203    | 0,00079927    |
| <i>Tark. jako-os. vuoden lopussa</i>        | 0,00200582    | 0,00194001    | 0,00191401    | 0,00188269    | 0,00208166    | 0,00212469    |
| <b>Kunnan osuus tilityksistä</b>            | <b>35 929</b> | <b>35 909</b> | <b>36 405</b> | <b>37 145</b> | <b>17 153</b> | <b>18 145</b> |
| <i>Muutos %</i>                             | -0,9          | -0,1          | 1,4           | 2,0           | -53,8         | 5,8           |
| <i>Osuus maksuunpanosta %</i>               | 92,7          | 90,5          | 91,6          | 91,8          | 87,8          | 91,1          |
|                                             |               |               |               |               |               |               |
| <b>TILITYKSET ED.VUODELTA</b>               | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024*         |
| Kuntaryhmän ennakot, milj.€                 | 1 015         | 1 332         | 1 360         | 1 500         | 1 470         | 620           |
| <i>Kunnan jako-osuus</i>                    | 0,00203548    | 0,00200582    | 0,00194001    | 0,00191401    | 0,00188269    | 0,00208166    |
| Tilitykset tammi-lokakuu                    | 2 066         | 2 672         | 2 638         | 2 871         | 2 768         | 1 291         |
| Maksuunpanotilitys + joulukuu               | -376          | -330          | 621           | -51           | 14            | 708           |
| <b>Tilitykset ed. vuodelta yhteensä</b>     | <b>1 690</b>  | <b>2 342</b>  | <b>3 260</b>  | <b>2 820</b>  | <b>2 782</b>  | <b>1 998</b>  |
|                                             |               |               |               |               |               |               |
| <b>TILITYKSET VUODELTA t-2</b>              | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024*         |
| Kuntaryhmän tilitykset, milj. €             | 365           | 205           | 190           | 120           | 160           | 170           |
| Lisäkannot + muut tilitykset,               | 755           | 418           | 381           | 233           | 306           | 320           |
|                                             |               |               |               |               |               |               |
| <b>TILITYKSET AIK.VUOSILTA</b>              | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024*         |
| Muut tilitykset, v t-3->                    | -324          | 206           | 116           | 96            | 94            | 125           |
| <b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>                  | <b>38 050</b> | <b>39 033</b> | <b>40 162</b> | <b>40 294</b> | <b>20 335</b> | <b>20 588</b> |
| <i>Muutos %</i>                             | 0,8           | 2,6           | 2,9           | 0,3           | -49,5         | 1,2           |

Taulukossa on oletettu, että kuntakohtaiset jako-osuudet muutetaan verovuoden joulukuussa. Joulukuussa 2021 muutetaan verovuoden 2021 tilityksissä käytetyt jako-osuudet vuoden 2020 valmistuneen verotuksen perusteella.

Kankaanpää

1000 €

B.1

**MAKSETTAVA YHTEISÖVERO**

| VEROVUOSI                                 | 2018          | 2019          | 2020*         | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024**        |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>VEROTETTAVA TULO</b>                   | <b>29 417</b> | <b>29 130</b> | <b>26 700</b> | <b>27 700</b> | <b>29 000</b> | <b>30 600</b> | <b>33 800</b> |
| <i>Yhteisöveroprosentti</i>               | 20,0          | 20,0          | 20,0          | 20,0          | 20,0          | 20,0          | 20,0          |
| <b>MAKSETTAVA YHTEISÖVERO</b>             | <b>5 883</b>  | <b>5 830</b>  | <b>5 340</b>  | <b>5 540</b>  | <b>5 800</b>  | <b>6 120</b>  | <b>6 760</b>  |
| <i>Kuntaryhmän osuus</i>                  | 0,3135        | 0,3130        | 0,4213        | 0,4434        | 0,3419        | 0,2273        | 0,2171        |
| <b>Kuntaryhmän osuus, miljoonaa euroa</b> | <b>1 844</b>  | <b>1 814</b>  | <b>2 240</b>  | <b>2 450</b>  | <b>1 970</b>  | <b>1 380</b>  | <b>1 460</b>  |
| <i>Kunnan jako-osuus</i>                  | 0,0017432     | 0,0016454     | 0,0017454     | 0,0017700     | 0,0017700     | 0,0017700     | 0,0017700     |
| <b>KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA</b>           | <b>3 214</b>  | <b>2 984</b>  | <b>3 910</b>  | <b>4 336</b>  | <b>3 487</b>  | <b>2 443</b>  | <b>2 584</b>  |
| <i>Muutos %</i>                           | -2,7          | -7,2          | 31,0          | 10,9          | -19,6         | -29,9         | 5,8           |

1000 €

B.2

**YHTEISÖVERON TILITYKSET**

| TILIVUOSI                    | 2018         | 2019         | 2020         | 2021**       | 2022**       | 2023**       | 2024**       |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Verovuodelta 2017</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus | 683          | 62           | -5           | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Verovuodelta 2018</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus | 2 444        | 591          | 5            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Verovuodelta 2019</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus | 180          | 2 359        | 426          | 16           | 0            | 0            | 0            |
| <b>Verovuodelta 2020</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              | 208          | 2 717        | 908<br>0     | 35<br>0      | 0<br>0       | 0<br>0       |
| <b>Verovuodelta 2021</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              |              | 187          | 3 473<br>0   | 611<br>0     | 35<br>0      | 0<br>0       |
| <b>Verovuodelta 2022</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              |              |              | 209<br>0     | 2 670<br>0   | 524<br>0     | 35<br>0      |
| <b>Verovuodelta 2023</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              |              |              | 0            | 122<br>0     | 1 850<br>0   | 384<br>0     |
| <b>Verovuodelta 2024</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              |              |              |              | 0            | 122<br>0     | 1 972<br>0   |
| <b>Verovuodelta 2025</b>     |              |              |              |              |              |              |              |
| kunnalle tilitetään muokkaus |              |              |              |              |              |              | 105<br>0     |
| <b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>   | <b>3 237</b> | <b>3 151</b> | <b>3 420</b> | <b>4 630</b> | <b>3 438</b> | <b>2 531</b> | <b>2 496</b> |
| <i>Muutos %</i>              | -11,2        | -2,7         | 8,5          | 35,4         | -25,7        | -26,4        | -1,4         |

## Kankaanpää

1000 €

C.1

## KIINTEISTÖVERON VEROPOHJA

| VEROTUSARVOT ja %                     | 2019           | 2020           | 2021**         | 2022**         | 2023**         | 2024**         |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Yleisen kiint.v-% alaiset</b>      |                |                |                |                |                |                |
| maa-alueet                            | 43 070         | 41 517         | 41 794         | 41 794         | 41 794         | 41 794         |
| rakennukset                           | 144 425        | 147 889        | 146 794        | 146 794        | 146 794        | 146 794        |
| <i>Vero % (0,93-2,00)</i>             | 1,19           | 1,20           | 1,20           | 1,20           | 1,20           | 1,20           |
| VERO                                  | 2 225          | 2 273          | 2 263          | 2 263          | 2 263          | 2 263          |
| <b>Vak. asuinrakennukset</b>          | 294 939        | 293 510        | 290 564        | 290 564        | 290 564        | 290 564        |
| <i>Vero % (0,41-0,90 / 0,41-1,00)</i> | 0,45           | 0,45           | 0,45           | 0,45           | 0,45           | 0,45           |
| VERO                                  | 1 313          | 1 321          | 1 308          | 1 308          | 1 308          | 1 308          |
| <b>Muut asuinrakennukset</b>          | 13 100         | 13 092         | 13 119         | 13 119         | 13 119         | 13 119         |
| <i>Vero % (0,93-2,00)</i>             | 1,06           | 1,05           | 1,05           | 1,05           | 1,05           | 1,05           |
| VERO                                  | 139            | 137            | 138            | 138            | 138            | 138            |
| <b>Voimalaitokset</b>                 | 15 542         | 15 195         | 14 711         | 14 711         | 14 711         | 14 711         |
| josta ydinvoimalaitokset              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <i>Vero % (maks. 3,10)</i>            | 3,10           | 3,10           | 3,10           | 3,10           | 3,10           | 3,10           |
| VERO                                  | 482            | 471            | 456            | 456            | 456            | 456            |
| <b>Yleishyödylliset yhteisöt</b>      | 2 565          | 1 756          | 1 742          | 1 742          | 1 742          | 1 742          |
| <i>Vero %</i>                         | 1,20           | 1,20           | 1,20           | 1,20           | 1,20           | 1,20           |
| VERO                                  | 31             | 21             | 21             | 21             | 21             | 21             |
| <b>Rakentamaton rakenn.paikka</b>     | 1 119          | 1 114          | 1 078          | 1 078          | 1 078          | 1 078          |
| <i>Vero % (2,00-6,00)</i>             | 5,50           | 4,00           | 4,00           | 4,00           | 4,00           | 4,00           |
| VERO                                  | 62             | 45             | 43             | 43             | 43             | 43             |
|                                       |                |                |                |                |                |                |
| <b>Verotusarvot yhteensä</b>          | <b>514 761</b> | <b>514 074</b> | <b>509 802</b> | <b>509 802</b> | <b>509 802</b> | <b>509 802</b> |
| <i>Muutos %</i>                       | 2,0            | -0,1           | -0,8           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
| <b>MAKSETTAVA KIINT.VERO</b>          | <b>4 251</b>   | <b>4 268</b>   | <b>4 228</b>   | <b>4 228</b>   | <b>4 228</b>   | <b>4 228</b>   |
| <i>Muutos %</i>                       | 2,2            | 0,4            | -0,9           | 0,0            | 0,0            | 0,0            |

1000 €

C.2

## KIINTEISTÖVERON TILITYKSET

| TILIVUOSI                       | 2019         | 2020         | 2021**       | 2022**       | 2023**       | 2024**       |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| TA-vuoden tilitykset            | 4 251        | 3 786        | 3 751        | 3 751        | 3 751        | 3 751        |
| josta ei tility kuluvana vuonna | -68          | -482         | -478         | -478         | -478         | -478         |
| Edellisen verovuoden tilitykset |              |              | 386          | 382          | 382          | 382          |
| <b>TILITYKSET YHTEENSÄ</b>      | <b>4 173</b> | <b>3 839</b> | <b>4 136</b> | <b>4 133</b> | <b>4 133</b> | <b>4 133</b> |

Kankaanpää

1 000 €

S

0

## Yhteenveto

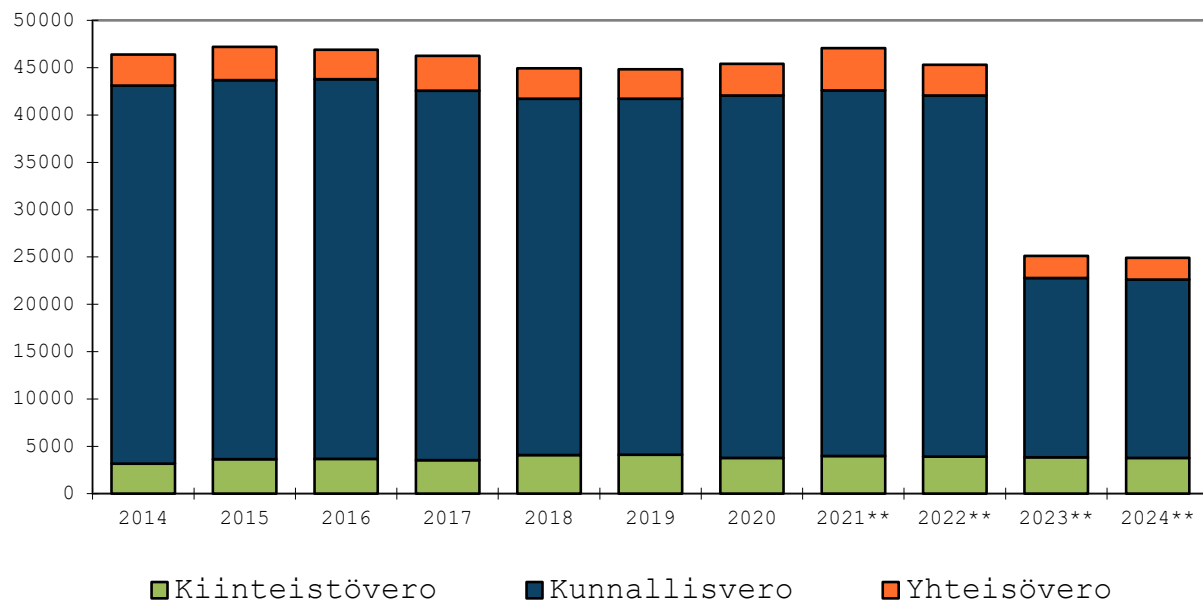
| TILIVUOSI                  | 2019          | 2020          | 2021**        | 2022**        | 2023**        | 2024**        |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Verolaji</b>            |               |               |               |               |               |               |
| Kunnallisvero              | 38 050        | 39 033        | 40 162        | 40 294        | 20 335        | 20 588        |
| Muutos %                   | 0,8           | 2,6           | 2,9           | 0,3           | -49,5         | 1,2           |
| Yhteisövero                | 3 151         | 3 420         | 4 630         | 3 438         | 2 531         | 2 496         |
| Muutos %                   | -2,7          | 8,5           | 35,4          | -25,7         | -26,4         | -1,4          |
| Kiinteistövero             | 4 173         | 3 839         | 4 136         | 4 133         | 4 133         | 4 133         |
| Muutos %                   | 2,4           | -8,0          | 7,7           | -0,1          | 0,0           | 0,0           |
| <b>VEROTULO KIRJATTAVA</b> | <b>45 374</b> | <b>46 292</b> | <b>48 928</b> | <b>47 865</b> | <b>26 999</b> | <b>27 217</b> |
| Muutos %                   | 0,7           | 2,0           | 5,7           | -2,2          | -43,6         | 0,8           |

|                                 |       |       |       |       |       |       |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Kuluttajahintaindeksi, 2000=100 | 122,6 | 122,9 | 124,7 | 126,2 | 127,9 | 129,7 |
| Kuluttajahintaindeksin muutos   | 1,0   | 0,7   | 1,3   | 1,5   | 1,5   | 1,5   |
| Peruspalvelujen hintaindeksi    | 130,5 | 131,4 | 134,0 | 136,2 | 138,5 | 140,9 |
| Peruspalv. hintaindeksin muutos | 2,1   | 1,7   | 2,3   | 2,1   | 2,2   | 2,2   |

Kankaanpää

## Kunnan arvioitu reaalin verotulo 2014-2024

1000 €



# Kankaanpään kaupunki

## Talousarvio 2022

### Liite POISTOSUUNNITELMA

Poistosuunnitelma uudistettiin suosituksen mukaiseksi 1.1.2014 alkaen valtuuston päätöksellä 17.6.2014. Samalla valtuusto antoi kaupunginhallitukselle oikeuden suunnitelmassa määriteltyjen poistoaikavälien puitteissa määritellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan ja oikeuden päättää niistä ennen vuotta 2014 valmistuneista hyödykkeistä, joiden kohdalla noudatetaan edelleen aikaisemman poistosuunnitelman mukaista poistoaikaa.

#### 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. laitosten 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

| 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          |                   |



|                                                   |                        |           |                        |
|---------------------------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|
| Muut liikkuvat työkoneet                          | 5 - 10 vuotta          | 25% - 30% | 5 vuotta               |
| Muut raskaat koneet                               | 10 - 15 vuotta         | 20% - 25% | 10 vuotta              |
| Muut kevyet koneet                                | 5 - 10 vuotta          | 25% - 30% | 5 vuotta               |
| Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet         | 5 - 15 vuotta          | 20% - 30% | 5 vuotta               |
| Atk-laitteet                                      | 3 - 5 vuotta           | 30% - 40% | 3 vuotta               |
| Muut laitteet ja kalusteet                        | 3 - 5 vuotta           | 30% - 40% | 3 vuotta               |
| Muut aineelliset hyödykkeet                       |                        |           |                        |
| Luonnonvarat                                      | käytön mukainen poisto |           | käytön mukainen poisto |
| Arvo- ja taide-esineet                            | ei poistoaikaa         |           | ei poistoaikaa         |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat          | ei poistoaikaa         |           | ei poistoaikaa         |
| <b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>            |                        |           |                        |
| Osakkeet ja osuudet                               | ei poistoaikaa         |           | ei poistoaikaa         |
| Pienhankintaraja                                  |                        |           | 10.000 euroa           |
| *) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta |                        |           |                        |

**Perusparannusmeno** lisätään poistamattomaan hankintamenoon, ellei erilliseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä.

Perusparannusmeno poistetaan sen vaikutusaikana, joka on pääsääntöisesti sama kuin perusparannetun pysyvän vastaavan hyödykkeen jäljellä oleva taloudellinen pitoaika. Jos perusparannus lisää pysyvästi vastaavaan hyödykkeeseen liittyvää tulonodotusta tai käyttömahdollisuuksia palvelutuotannossa pidentämällä olennaisesti sen jäljellä olevaa taloudellista pitoaikaa, 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.

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

**Hallinto- ja laitosrakennukset, joiden poistoaika valtuuston 17.6.2014 § 42 hyväksymän poistosuunnitelman mukais- taalarajaa pitempi**

Hallinto- ja laitosrakennukset, 30 vuoden poistoi-  
ka:

Kaupungintalo  
Kaupunginmuseo  
Tekninen keskus  
Paloasemat  
Kankaanpään pääterveysasema  
Liikuntakeskus  
Uimahalli  
Palloiluhalli  
Hongon hakelämpökeskus  
Honkajoen kirjasto  
Honkajoen teknisen työn rakennus  
Honkajoen terveysasema  
Honkajoen vanhainkoti  
Honkajoen virastotalo  
Honkajoen monitoimitalo

Koulut 30 vuotta:  
Auditorio  
Kangasmetsän koulu  
Keskustan koulu  
Koulukeskus, Pohjanlinna  
Kynärjärven koulu  
Niinisalon koulu  
Venesjärven koulu  
Vihteljärven koulu  
Yhteislyseo  
Taidekoulu  
Hongon koulu  
Hongon puukoulu  
Honkajoen yhteiskoulu/lukio

Muut rakennukset, jatkuu 30 v poistoaika

Päiväkodit:

Impivaaran päiväkot  
Jalavan päiväkot  
Keskustan päiväkot  
Luoman päiväkot  
Torikadun päiväkot  
Hongon päiväkot

Uusi Vesitorni (valm. v. 2004)

Muut pitkävaikutteiset menot, muutos  
Niinisalon kenttä , poistoaika 10 v.

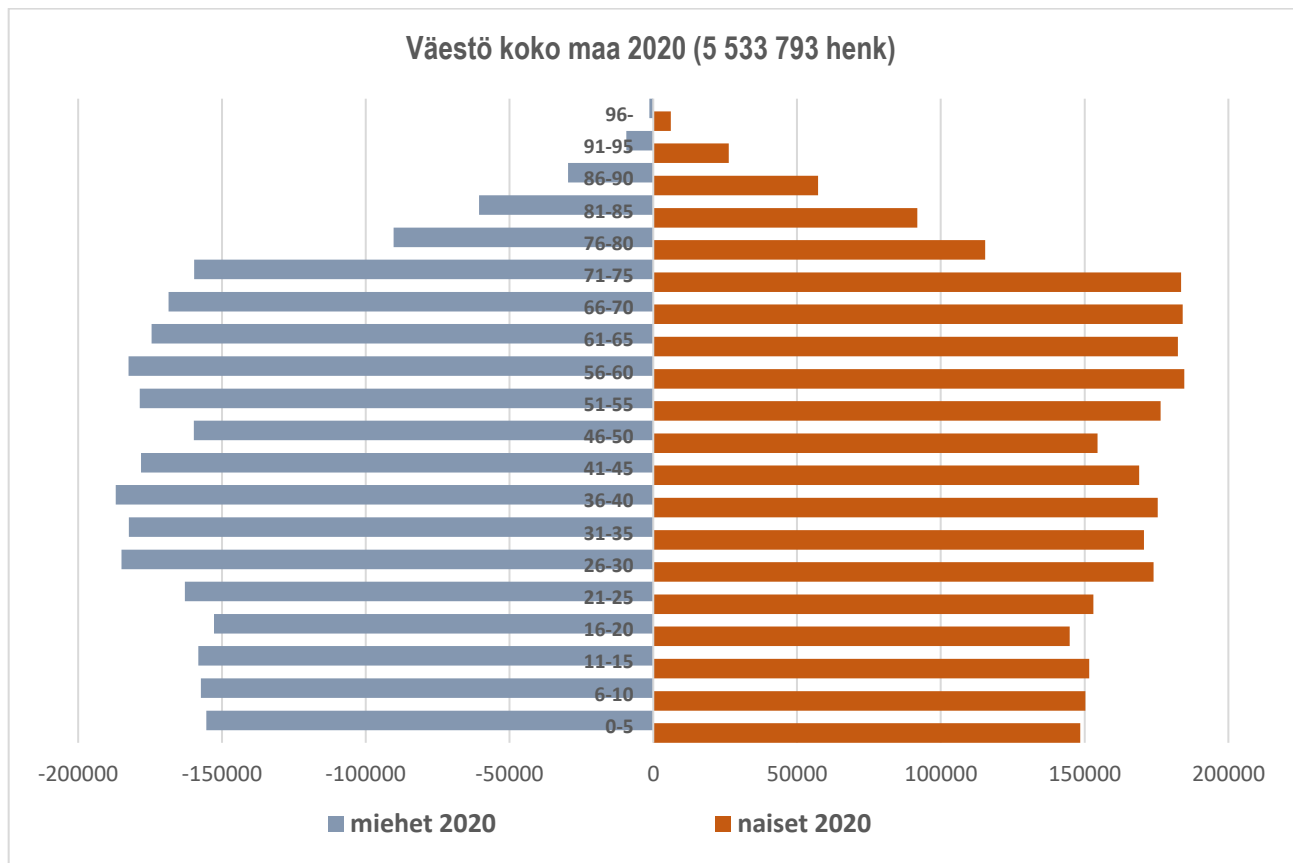
Kankaanpään kaupunki  
Talousarvio 2022  
Liite VÄESTÖENNUSTE

Väestö 2020 ja väestöennuste 2030

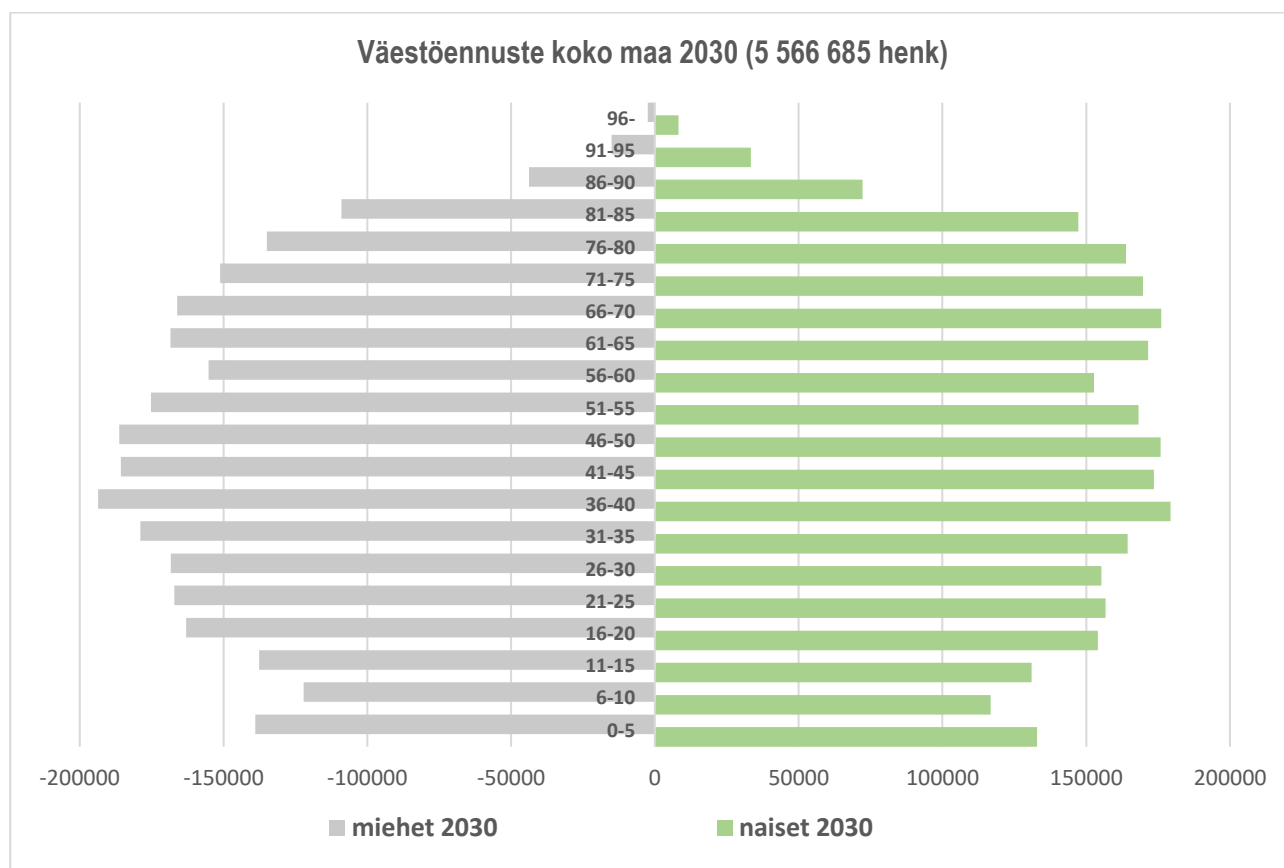
Liitteen väestöennusteet perustuvat Tilastokeskuksen vuonna 2019 laatimaan kuntakohtaisen väestöennusteen. Ennuste poikkesi edellisestä neljä vuotta aiemmin laaditusta merkittävästi: kaupungistuminen on yhä nopeampaa ja maaseudun väestö vähenee ja ikääntyy.

Seuraavissa kuvissa tarkastellaan väestöä **2020** ja Tilastokeskuksen ennustetta **2030** koko maan ja Kankaanpään osalta.

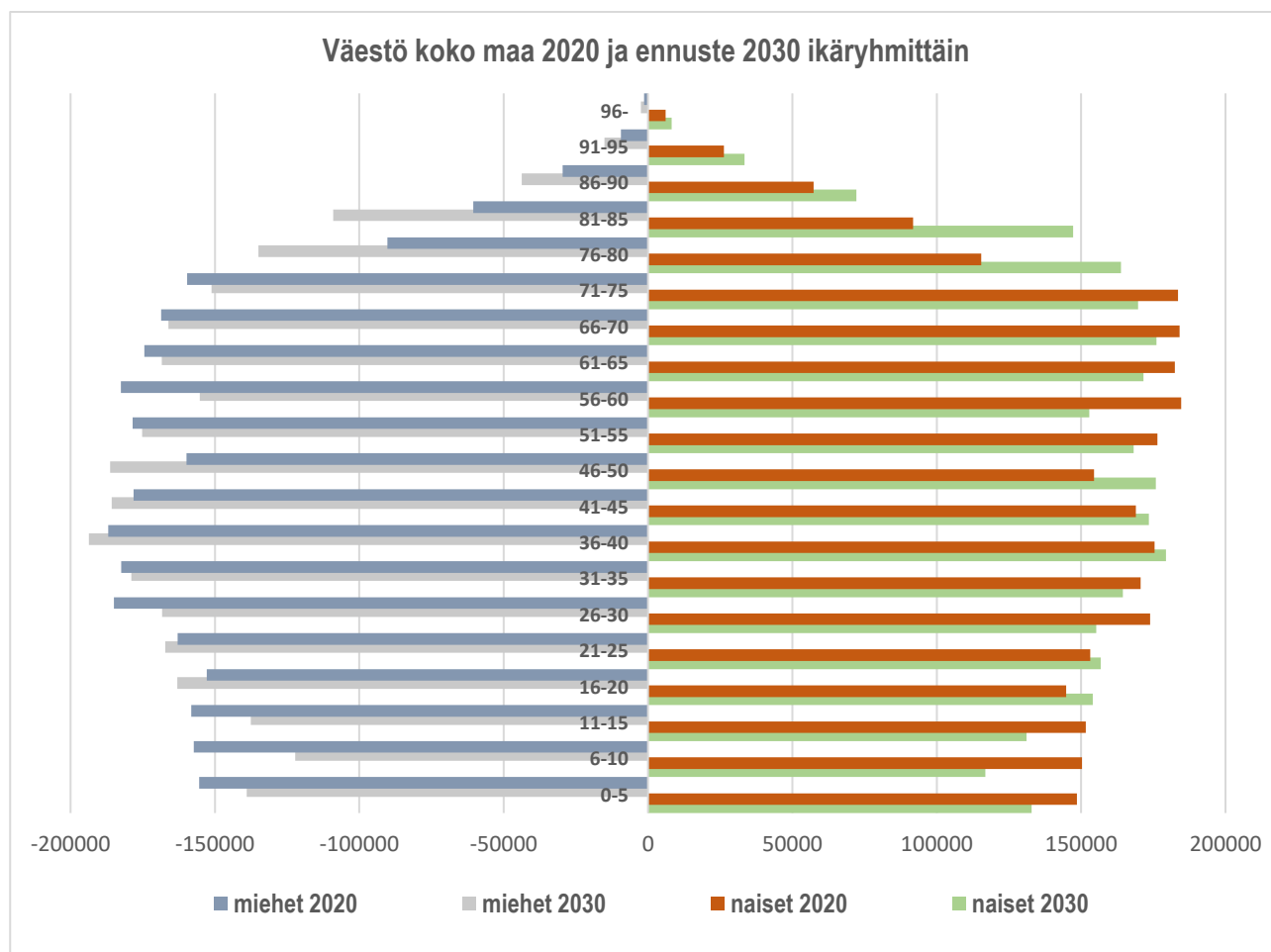
Toteutunut väestöpyramidi viiden vuoden ikäjaottelulla **2020**, **koko Suomi**



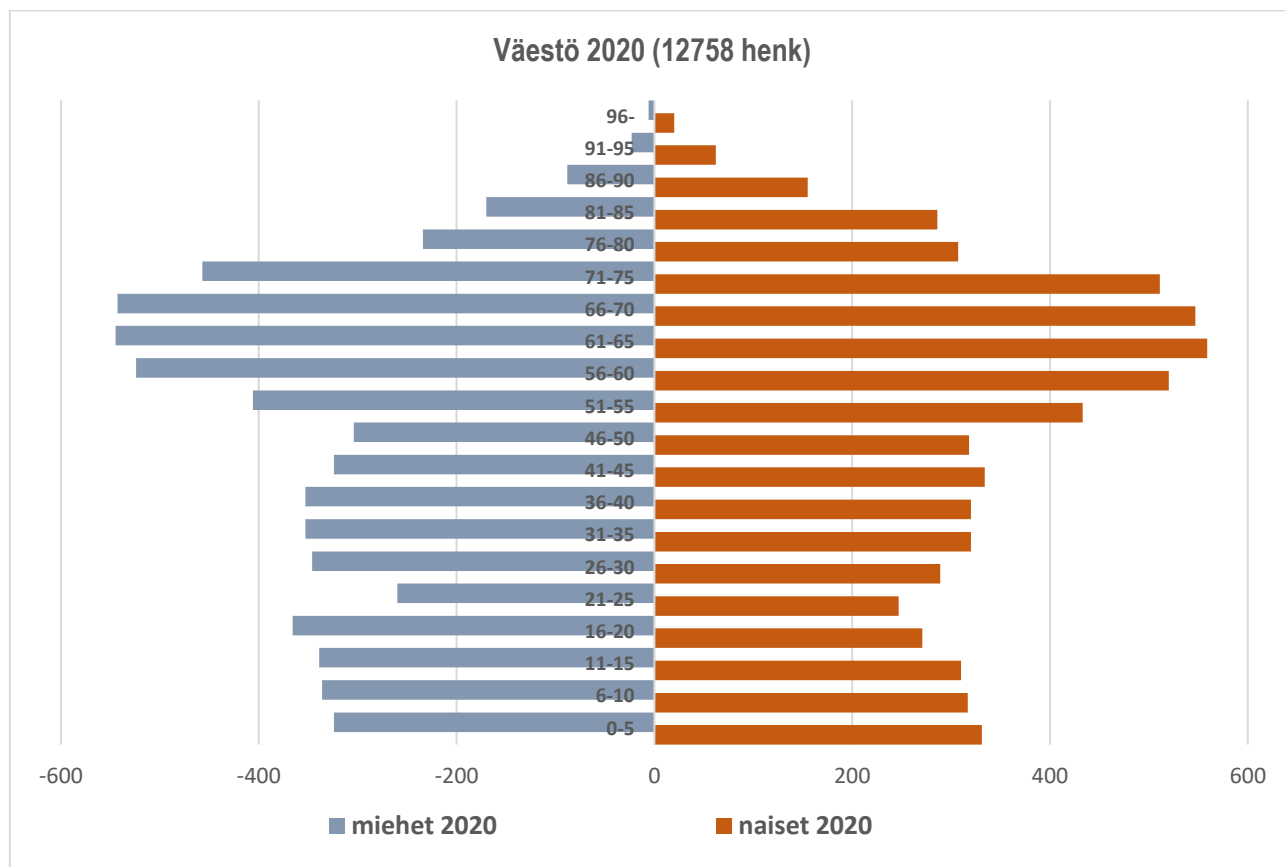
Tilastokeskuksen väestöennuste viiden vuoden ikäjaottelulla **2030**, **koko Suomi**



Kun väestöpyramidit laitetaan päällekkäin, nähdään ikäluokkien erot 10 vuoden jaksolla.

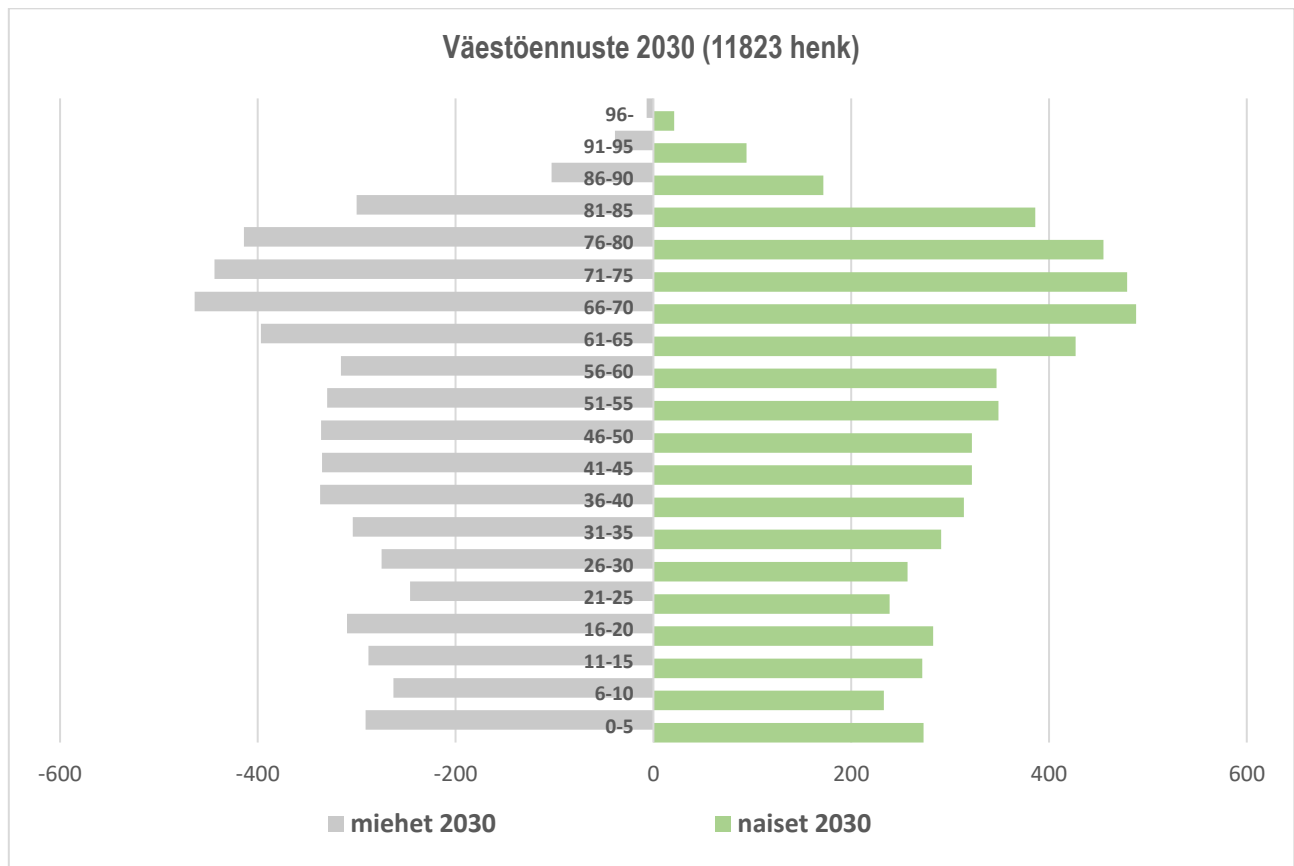


Toteutunut väestöpyramidi viiden vuoden ikäjaottelulla **2020**, **Kankaanpää**

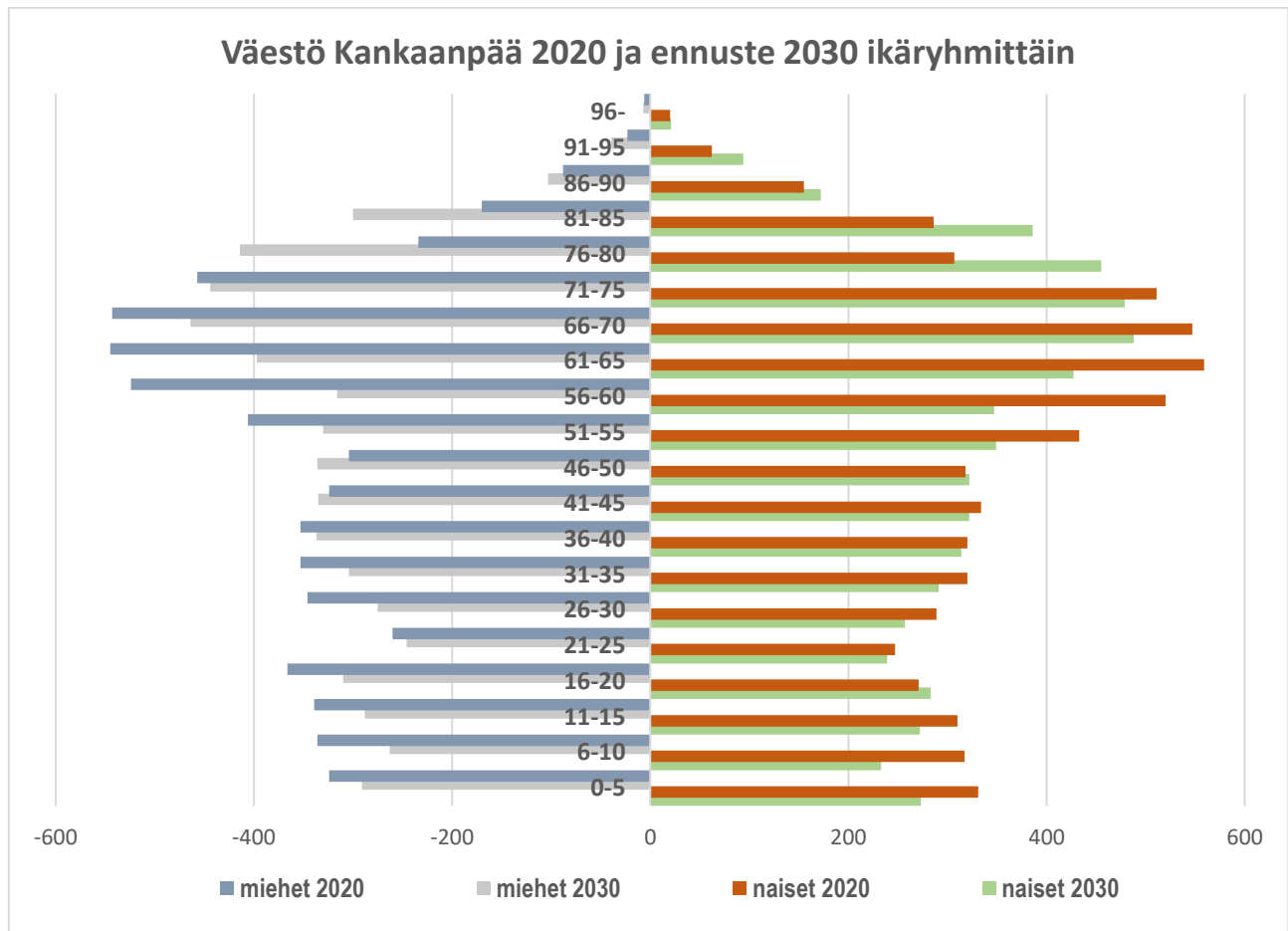


Kuvassa on huomioitu Kankaanpään ja Honkajoen väestö yhteenlaskettuna, vaikkakin Honkajoki oli itsenäinen kunta vielä vuoden 2020 lopussa. Väestöpyramidin muoto poikkeaa koko Suomesta: yli 50 vuotiaita on suhteellisesti huomattavasti enemmän kuin koko maassa.

Tilastokeskuksen väestöennuste viiden vuoden ikäjaottelulla **2030**, **Kankaanpää**



Kun väestöpyramidit laitetaan päällekkäin, nähdään ikäluokkien erot.



Lasten, nuorten ja työikäisten määrä laskee ja ikääntyneiden määrä nousee. Sama asia esitettynä taulukkoina jaoteltuna lapset, nuoret, työikäiset ja ikääntyneet. **Koko Suomi ja Kankaanpää.**

| <b>Koko maa</b> | <b>0-15 v</b>    |                  |                 |                |
|-----------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
|                 | 2020             | 2030             |                 | muut%          |
| miehet          | 470 970          | 398 743          | -72 227         | -15,3 %        |
| naiset          | 450 386          | 380 749          | -69 637         | -15,5 %        |
| <b>yhteensä</b> | <b>921 356</b>   | <b>779 492</b>   | <b>-141 864</b> | <b>-15,4 %</b> |
|                 | <b>16-30 v</b>   |                  |                 |                |
|                 | 2020             | 2030             |                 | muut%          |
| miehet          | 500 607          | 498 464          | -2 143          | -0,4 %         |
| naiset          | 471 892          | 466 137          | -5 755          | -1,2 %         |
| <b>yhteensä</b> | <b>972 499</b>   | <b>964 601</b>   | <b>-7 898</b>   | <b>-0,8 %</b>  |
|                 | <b>31-65 v</b>   |                  |                 |                |
|                 | 2020             | 2030             |                 | muut%          |
| miehet          | 1 242 823        | 1 243 542        | 719             | 0,1 %          |
| naiset          | 1 212 998        | 1 185 812        | -27 186         | -2,2 %         |
| <b>yhteensä</b> | <b>2 455 821</b> | <b>2 429 354</b> | <b>-26 467</b>  | <b>-1,1 %</b>  |
|                 | <b>66- v</b>     |                  |                 |                |
|                 | 2020             | 2030             |                 | muut%          |
| miehet          | 519 408          | 622 548          | 103 140         | 19,9 %         |
| naiset          | 664 709          | 770 690          | 105 981         | 15,9 %         |
| <b>yhteensä</b> | <b>1 184 117</b> | <b>1 393 238</b> | <b>209 121</b>  | <b>17,7 %</b>  |
|                 | <b>yhteensä</b>  |                  |                 |                |
|                 | 2020             | 2030             |                 | muut%          |
| miehet          | 2 733 808        | 2 763 297        | 29 489          | 1,1 %          |
| naiset          | 2 799 985        | 2 803 388        | 3 403           | 0,1 %          |
| <b>yhteensä</b> | <b>5 533 793</b> | <b>5 566 685</b> | <b>32 892</b>   | <b>0,6 %</b>   |

| <b>Kankaanpää</b> | <b>0-15 v</b>   |               |             |                |
|-------------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|
|                   | 2020            | 2030          |             | muut%          |
| miehet            | 999             | 842           | -157        | -15,7 %        |
| naiset            | 958             | 778           | -180        | -18,8 %        |
| <b>yhteensä</b>   | <b>1 957</b>    | <b>1 620</b>  | <b>-337</b> | <b>-17,2 %</b> |
|                   | <b>16-30 v</b>  |               |             |                |
|                   | 2020            | 2030          |             | muut%          |
| miehet            | 972             | 831           | -141        | -14,5 %        |
| naiset            | 807             | 779           | -28         | -3,5 %         |
| <b>yhteensä</b>   | <b>1 779</b>    | <b>1 610</b>  | <b>-169</b> | <b>-9,5 %</b>  |
|                   | <b>31-65 v</b>  |               |             |                |
|                   | 2020            | 2030          |             | muut%          |
| miehet            | 2 809           | 2 355         | -454        | -16,2 %        |
| naiset            | 2 804           | 2 372         | -432        | -15,4 %        |
| <b>yhteensä</b>   | <b>5 613</b>    | <b>4 727</b>  | <b>-886</b> | <b>-15,8 %</b> |
|                   | <b>66- v</b>    |               |             |                |
|                   | 2020            | 2030          |             | muut%          |
| miehet            | 1 521           | 1 771         | 250         | 16,4 %         |
| naiset            | 1 888           | 2 095         | 207         | 11,0 %         |
| <b>yhteensä</b>   | <b>3 409</b>    | <b>3 866</b>  | <b>457</b>  | <b>13,4 %</b>  |
|                   | <b>yhteensä</b> |               |             |                |
|                   | 2020            | 2030          |             | muut%          |
| miehet            | 6 301           | 5 799         | -502        | -8,0 %         |
| naiset            | 6 457           | 6 024         | -433        | -6,7 %         |
| <b>yhteensä</b>   | <b>12 758</b>   | <b>11 823</b> | <b>-935</b> | <b>-7,3 %</b>  |

| <b>Väestöllinen huoltosuhde</b> |      |      |
|---------------------------------|------|------|
| <b>Koko maa</b>                 | 2020 | 2030 |
|                                 | 61,9 | 63,9 |

| <b>Väestöllinen huoltosuhde</b> |      |      |
|---------------------------------|------|------|
| <b>Kankaanpää</b>               | 2020 | 2030 |
|                                 | 74,3 | 87,9 |

Koko maassa ja Kankaanpäässä **lasten määrä vähenee** suhteellisesti paljon: 15-17%. **Nuorten määrä vähenne** koko maassa vajaan prosentin, mutta Kankaanpäässä lähes 10%. **Työikäisten määrä vähenee** koko maassa reilun prosentin ja Kankaanpäässä liki 16%. **Ikäihmisten määrä kasvaa** koko maassa lähes 18% ja Kankaanpäässä 13%. **Koko väestön määrä kasvaa** koko maassa vain 0,6% ja **laskee Kankaanpäässä** 7% eli noin 1000 henkilöä.

Väestöllinen huoltosuhde (alle 15 vuotiaiden ja yli 64 vuotiaiden yhteenlasketun määrän suhde 16-64 vuotiaiden määrään x100) kasvaa koko maassa ja jyrkästi Kankaanpäässä. Luku kertoo kuinka monta lasta ja ikäihmistä on sataa työikäistä kohden.

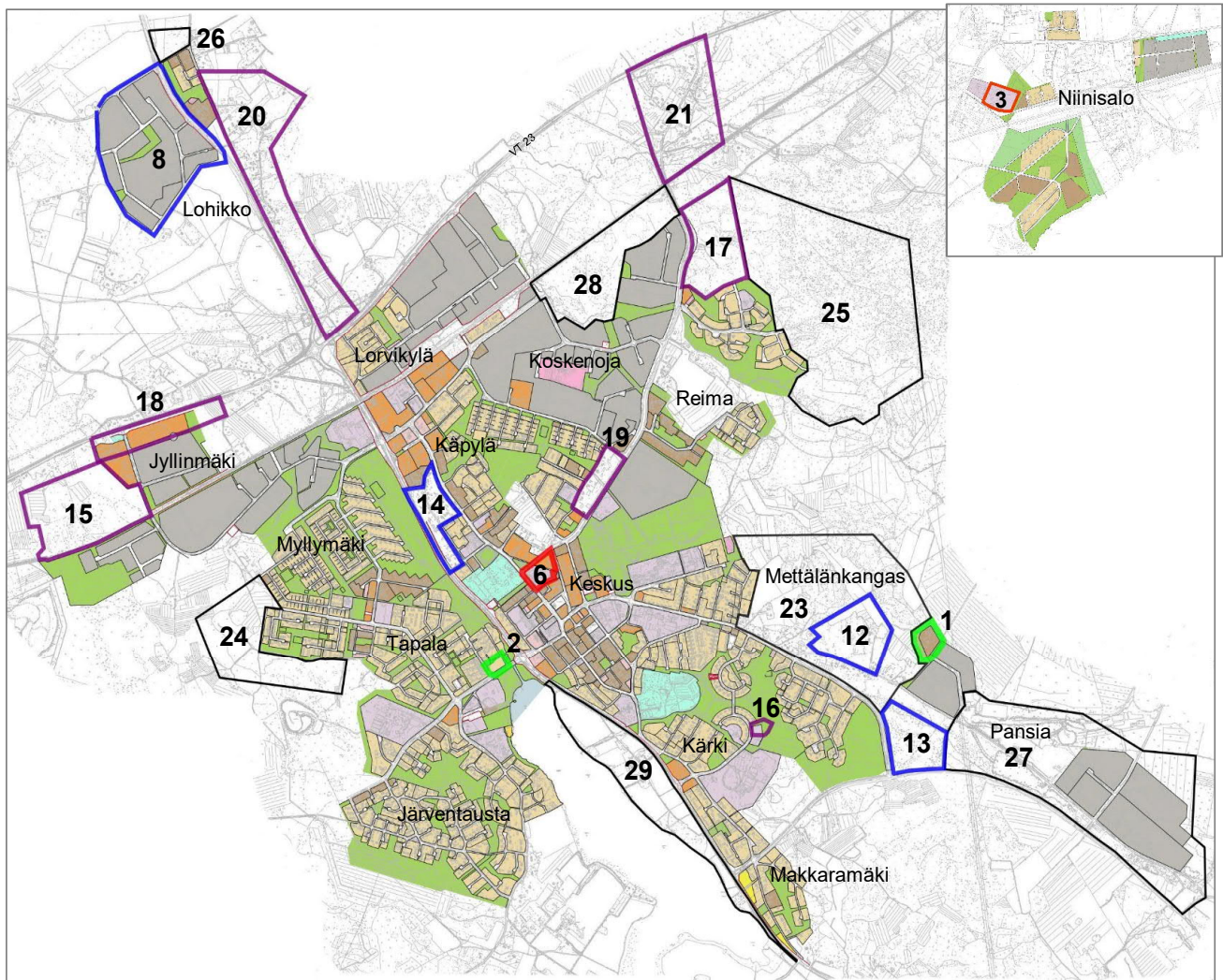
## **Havainnot**

- Tilastokeskuksen ennuste 2030 näyttää Kankaanpään väestön vähenevän yli 900:llä
- lasten ja nuorten määrä vähenee 500:llä
- työikäisten määrä vähenee lähes 900:llä
- ikäihmisten määrä lisääntyy lähes 500:llä
- väestön rakenne (väestöpyramidin muoto) muuttuu: alle 31 vuotiaita on 600 vähemmän kuin yli 66 vuotiaita
- palvelutoiminnan suunnittelussa väestön rakenteellinen muutos on huomioitava: painopiste suunnattava ikäihmisten palveluihin
- kaiken suunnittelun ja toiminnan pitää perustua väestörakenteelle ja ennusteelle
- koko maan väestön lisäys on vaatimatonta ja kasvu tulee maahanmuutosta kohdistuen kasvukeskuksiin

## **Väestömuutosten ennakkotieto kesäkuu 2021**

Tilastokeskuksen tuottaman väestömuutosten ennakkotiedon mukaan **vuonna 2021 kesäkuun loppuun mennessä** (luvut tarkistamattomia ennakkotietoja)

- koko maassa syntyi +24570 ja kuoli -27277 henkilöä: *luonnollinen väestömuutos – 2707*
- koko maassa muutto Suomeen +14844 ja pois Suomesta -4692 henkilöä:  
*muuttoliikkeenmuutos + 10152*
- Kankaanpäässä syntyi +53 ja kuoli -72 henkilöä: *luonnollinen väestömuutos – 19*
- Kankaanpäässä muutto Suomesta +245 ja ulkomailta +30 sekä poismuutto Suomeen -225 ja ulkomaille -1: *muuttoliikkeenmuutos + 49*



## KANKAANPÄÄ



### SUUNNITTELUKAUDELLE 9/2020 – 9/2021 VALMISTUNEET ASEMAKAAVAT

1. Eläinlääkärin asemakaavan ja yleiskaavan muutos
2. Rivieeran asuinkorttelialueen asemakaavan muutos



### VIREILLÄ OLEVAT ASEMAKAAVAT JA RANTA-ASEMAKAAVAT

3. Niinisalon koulun asemakaavan muutos
6. Keskuspuiston asemakaava
7. Venesjärven Pohjoisrannan ja Karilahden ranta-asemakaavamuutokset



### VUOSINA 2022 – 2024 KAAVOITETTAVAT ALUEET

8. Lohikon teollisuusalueen asemakaavan muutos
12. Mettälänkankaan asuinpientaloalueen asemakaava 1-vaihe
13. Pansian pienteollisuusalueen asemakaavoitus
14. Rauhankadun varsi



### LÄHITULEVAISUUDESSA KAAVOITUSTA VAATIVAT ALUEET

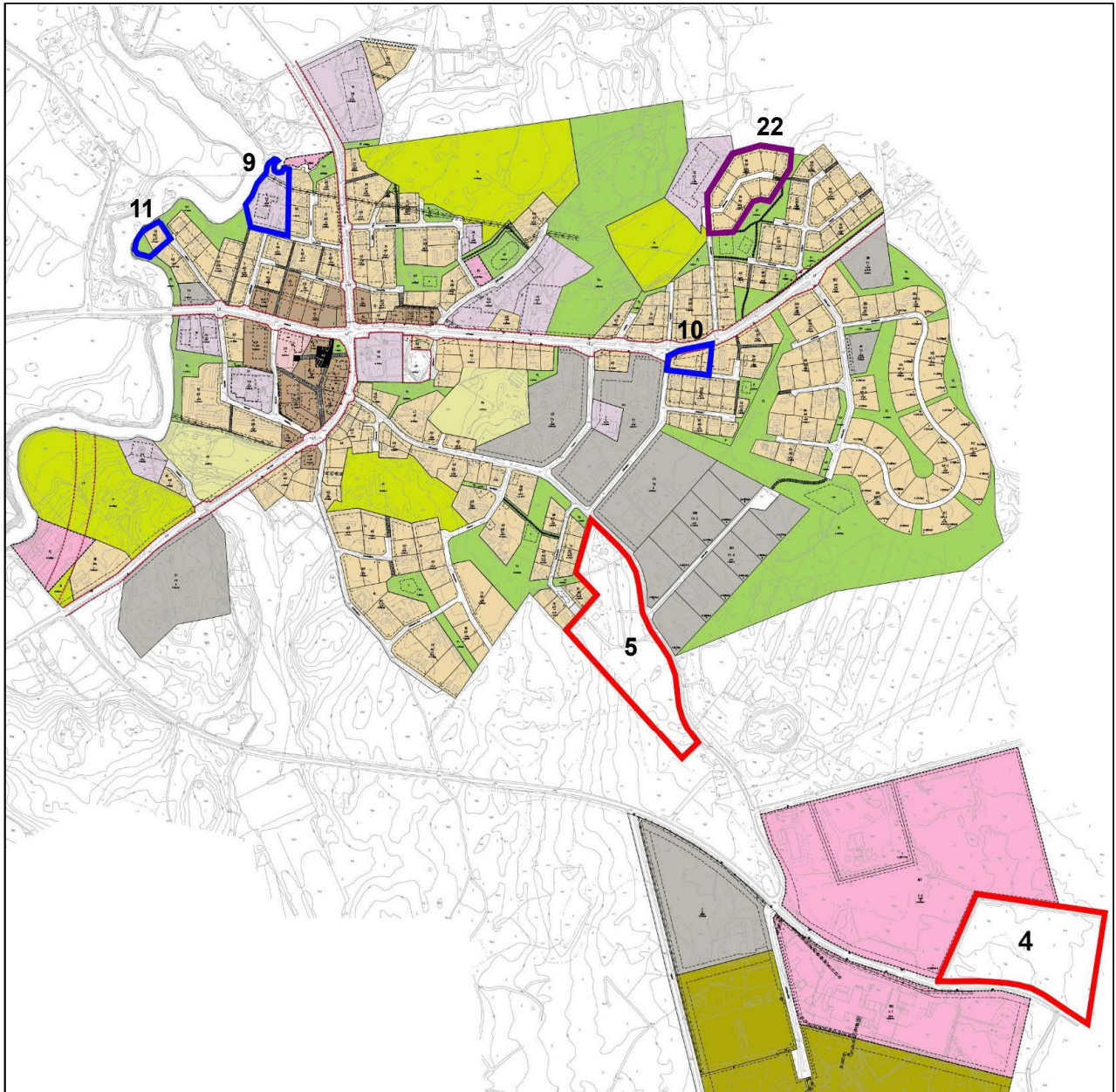
15. Halmeen teollisuusalueen laajennus radan pohjoispuolelle
16. Kelankaaren Y-tontti
17. Pitkämäen 2. osa-alue
18. Halmeen alue, tilaa vaativan erikoistavaran kaupan alue
19. Jämintien varsi
20. Lohikko
21. Jyränkylä



### MYÖHEMMIN KAAVOITETTAVAT ALUEET

23. Mettälänkagas, laajennus
24. Myllymäen laajennusalue
25. Pitkämäen laajennusalue
26. Lohikkoon osoitettu alue
27. Pansian teollisuusalueen laajennus
28. Koskenojan teollisuusalueen laajennus
29. Ruokojärven itäreunan kulttuuri-, maisema- ja virkistysalue





## HONKAJOKI



### VIREILLÄ OLEVAT ASEMAKAAAVAT

- 4. Honkajoki Oy laajennus asemakaava
- 5. Katajiston asuin- ja yritysalueen asemakaava



### VUOSINA 2022 – 2024 KAAVOITETTAVAT ALUEET

- 9. Vanhan terveystalon alueen asemakaavamuuotos
- 10. Männiköntien ja Tapiontien kulmauksen asuinkorttelialue
- 11. Koskitien päässä, korttelin 58 laajentaminen joen suuntaan



### LÄHITULEVAISUUDESSA KAAVOITUSTA VAATIVAT ALUEET

- 22. Linnikantien pään toteutumaton omakotialue

**Kankaanpään kaupunki**

**Talouden tasapainottamisohjelma 2020 -2022**

|    |                                                 |
|----|-------------------------------------------------|
| XX | nimikirjaimet=vastuuviranhaltija                |
| MH | Mika Hatanpää, kaupunginjohtaja                 |
| AV | Anna Vanhahonko, hallinto- ja henkilöstöjohtaja |
|    | Ilkka Vainionpää, rakennustarkastaja,           |
| IV | kaupunkisuunnittelukesk. johtaja                |
| HK | Heikki Kiviniemi, sivistysjohtaja               |
| MV | Marja Vaajasaari, tekninen johtaja              |

1.8.  
2020  
toteut  
unut

1.5.  
2021  
toteut  
unut

**Kankaanpään kaupunki**

**Toimenpiteet ja keinot**

**Vaikutukset toimintakatteeseen**

2020

2021

2022

**Huomioitavaa**

vastuu nro **Yleishallinto**

|    |    |                                                                                                                                                                 |            |           |           |                                                                                        |
|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| AV | 1  | Hallintorakenteen keventäminen (palvelukeskusten yhdistäminen, hallinto-, talous- ja perusturvakeskus)                                                          |            |           |           | 1.1.2021 Organisaatiomuutos                                                            |
| AV | 2  | Yhteistyösopimusten ja kannatusjäsenyyksien vähentäminen, -20%                                                                                                  | 5          |           |           | Toteutui, koronakorotukset                                                             |
| AV | 3  | Siirtyminen keskitettyihin toimisto- ja tukipalveluihin eläköitymisiä ja määräaikaishavaintoja hyväksi käyttäen - 2-5 htv, prosessit uudistetaan, töitä jaetaan | 100        | 60        | 30        | -4htv                                                                                  |
| AV | 4  | Seuraus: Neuvonnan kassapalvelusta ja lippupalvelusta sekä lähettipalveluista luopuminen                                                                        |            |           |           | Kassapalveluita ei käytössä, lähettiresurssia myydään Posaan                           |
| AV | 5  | Seuraus: Puhelinvaihdetoimen ulkoistaminen (kaupunki ei tarvitse, mutta PoSa tarvitsee)                                                                         |            |           |           | Sovittu Posan kanssa, että v. 2021 mennään vielä siten, että puhelinvaihte kaupunkilla |
| AV | 6  | Seuraus: Elinkeinoitoimen sihteeriresurssin vähentäminen                                                                                                        |            |           |           | Toteutui                                                                               |
| AV | 7  | Seuraus: Vesilaskutus talouspalveluiden yhteyteen, työnkuvien laajennus, haavoittuvuuden vähentäminen                                                           |            |           |           | Osittain                                                                               |
| AV | 8  | Kaupungin lehti-, netti- ym. Ilmoitusten (esim. työpaikkailmoitukset) ja painatusten vähentäminen; siirtyminen täysin sähköiseen tiedottamiseen                 | 10         | 10        |           | Sopimus Seudun kanssa, torstaina "Kaupungin palsta"                                    |
| AV | 9  | Ulkopuolisten viestintäpalvelujen käytön lopettaminen tai vähentäminen                                                                                          | 20         | 10        |           | Resurssoitu lisää markkinointiin ja viestintään                                        |
|    |    | <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                 | <b>135</b> | <b>80</b> | <b>30</b> |                                                                                        |
|    |    | <b>Kankaanpään Yrityspalvelu Oy</b>                                                                                                                             |            |           |           |                                                                                        |
| MH | 12 | Elinkeinojohtaja voisi toimia yhtiön toimitusjohtajana (kaupunginjohtajan esteellisyyden välttäminen)                                                           |            |           |           | Toimitusjohtajana 2.7.2020 alkaen elinkeinojohtaja                                     |
|    |    | <b>Kaupunkisuunnittelukeskus</b>                                                                                                                                |            |           |           |                                                                                        |
| MH | 13 | Yhden htv:n vähennys                                                                                                                                            | 60         |           |           | Kaupunginarkkitehdin virkaa ei täytetty                                                |

|    |     |                                                                                                                                                            |            |               |           |                                                                                                                                                                               |
|----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV | 14  | Kaupunkisuunnittelukeskuksen taksojen nosto + 15 %                                                                                                         | 30         |               |           |                                                                                                                                                                               |
| IV | 15  | Mittauspalveluiden tarjoaminen muille kunnille                                                                                                             | 10         |               |           |                                                                                                                                                                               |
| IV | 16  | Rakennusvalvonnan tarjoaminen muille kunnille                                                                                                              | 10         |               |           |                                                                                                                                                                               |
| IV | 17  | Pienten, sijainniltaan syrjäisten metsäpalstojen myynti (ei sellaisten, jotka parhaassa arvokasvussa)                                                      |            |               |           | valmistelussa                                                                                                                                                                 |
|    |     | <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                            | <b>110</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>  |                                                                                                                                                                               |
|    |     |                                                                                                                                                            |            |               |           |                                                                                                                                                                               |
|    |     | <b>Tekninen keskus</b>                                                                                                                                     |            |               |           |                                                                                                                                                                               |
| MV | 19  | Katujen hoitotason alentaminen, 10%                                                                                                                        | 20         |               |           | Ei realistista / katujen kunto ja korjausvelka huomioiden                                                                                                                     |
| MV | 20  | Puistojen ja viheralueiden hoitotason alentaminen                                                                                                          | 5          | 20            | 20        | Nurmialueiden hoitoluokitus tehty ei vielä otettu käyttöön                                                                                                                    |
| MV | 21  | Puistotyöntekijä - 1 htv, eläköitymisiä ja määräaikaishuutoja hyväksi käyttäen                                                                             | 30         |               |           |                                                                                                                                                                               |
| MV | 22  | Luopuminen esim. joidenkin alueiden hoidosta kokonaan "luonnonniityt"                                                                                      |            | 3             | 3         | Maisemapelloista luovuttu 2020, palataan entiseen 2021                                                                                                                        |
| MV | 23  | Suojeltujen rakennusten suojelumerkinnyt pyrittävä purkamaan, seuraus: voidaan myydä/purkaa                                                                | 25         |               |           | Ei tietävästi toteutunut, ei kuulu teknisen keskuksen/lautakunnan toimivallan piiriin                                                                                         |
| MV | 24  | Vesilaitosyhteistyössä muille kunnille myytävän veden hinnan korottaminen samaan taksaan.                                                                  |            | 75            |           |                                                                                                                                                                               |
| MV | 24b | Veden ja jäteveden hinnan korottaminen                                                                                                                     | 100        |               |           |                                                                                                                                                                               |
| MV | 25  | Keskusvaraston talouden tehostaminen                                                                                                                       |            |               |           | Keskusvarasto toimii yhden toimihenkilön työpanoksella, eikä tehostamiseen nähdä tarvetta                                                                                     |
| MV | 26  | Kiinteistöhoitajien määrän vähentäminen -1 htv eläköitymisiä ja määräaikaishuutoja hyväksi käyttäen, liittyy tavoitteeseen vähentää käytössä olevia tiloja | 40         |               |           |                                                                                                                                                                               |
| MH | 29  | ...toimintakatevaikutus: käyttömenot kasvaa, investoinnit jää pois, samoin poistot ja rahoituskulut                                                        | -30        | -10           |           | Valaistusverkon myynti ja ylläpitäminen kilpailutetaan keväällä 2021.                                                                                                         |
| MH | 30  | Teknisen ja kaupunkisuunnittelukeskuksen yhdistäminen, lautakunnat säilytetään erillään                                                                    |            | ei toteutunut |           | Palvelukeskukset lakkautettiin ja tulosalueita yhdisteltiin.                                                                                                                  |
| MV | 31  | Kiinteistöjen luokittelu eri "koreihin" esim. pidetään, puretaan, myydään, korjataan: selvitys 2020                                                        |            |               |           | Luonnos laadittu, ei käsitelty luottamuselimissä                                                                                                                              |
| MV | 32  | Kiinteistöjen myynti ja/tai purkaminen käyttökulujen välttämiseksi                                                                                         |            |               |           | Venetmäki, Lohikon palvelutalo (2020); Myytävät 2021: Niinisalon koulu, omakotitalo Honkajoki; purettavat 2021: Omakotitalo "Rantala" 2021, Honkajoki rivitalo ja vanhainkoti |
| MV | 33  | Purettavien rakennusten jättäminen kylmäksi                                                                                                                |            |               |           | Honkajoki Rivitalo, vanhainkoti                                                                                                                                               |
|    |     | <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                            | <b>190</b> | <b>88</b>     | <b>23</b> |                                                                                                                                                                               |
|    |     |                                                                                                                                                            |            |               |           |                                                                                                                                                                               |
|    |     | <b>Sivistyskeskus</b>                                                                                                                                      |            |               |           |                                                                                                                                                                               |
| HK | 35  | Koulujen alkamisaikojen vakiointi                                                                                                                          | 100        |               |           | Koulujen alkamisaikojen vakiointi tehty kyläkoulujen osalta, haasteena lukujärjestysten sovittaminen kuljetusaikatauluihin.                                                   |
| HK | 38  | Kurssitarjonta, kurssin alkamiskoko                                                                                                                        | 60         |               |           | Kurssitarjonnan ja kurssien alkamiskoon osalta tuntikehyksen pieneminen oppilasmäärän myötä vähentää valinnaiskursseja.                                                       |

|    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HK | 50  | Niinisalon päiväkodin lakkauttaminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 75         | 105        |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| HK | 51  | Päiväkotien käyttöasteiden nostaminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |            |            | Koronatilanteen vuoksi ei ole toteutunut vuositasolla.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| HK | 52  | Päivähoidon henkilöstön määrä pidetään asetuksen vähimmäistasossa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|    | 53B | Valmistellaan päiväkotien edelleen tiivistämistä yksiköiden lukumäärää vähentämällä ja käyttö- ja täyttöastetta parantamalla 02/2020 mennessä                                                                                                                                                                                                                                        | 100        |            |            | Varhaiskasvatuksen palveluverkkotyöryhmän työ viivästynyt pandemian vuoksi, tilanne työryhmän asettamista muuttunut. Suhdeluku muuttunut pienemmäksi (1:8-1:7).                                                                                                                                                                                      |
| HK | 54  | Hinnoittelulla luodaan lasten vanhemmille kannuste käyttää päivähoitoa mahdollisimman vähän, mikä mahdollistaa henkilöstökulujen vähentämisen                                                                                                                                                                                                                                        |            |            |            | Hoitoaikaperusteinen maksu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| HK | 55  | Esiopetuksen uudelleenorganisointi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 50         |            |            | Honkajoen esiopetus säilyy perusopetuksen alaisuudessa, asteittain siirtyy myös muilla alueilla.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| HK | 56  | Henkilöstövähennys kirjastosta -1 htv, eläköitymisiä ja määräaikaishuoneita hyväksi käyttäen                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 40         |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| HK | 57  | Kirjaston aineistomäärärahan väliaikainen alentaminen - 15 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 11         |            | -11        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| HK | 58  | Kirjaston miehitettyjä aukioloaikoja supistetaan, esim. lauantain miehitetty aukiolo lopetetaan                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |            | Kirjaston omatoimisuuden kehittäminen aloitettu 2020, OKM:ltä saatu hankerahaa.                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| HK | 59  | Kirjastoon lainausautomaatti sekä kulkuluvat ja valvontakamerat (omatoimikirjasto)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |            |            | Palautusautomaatti hankittu ja käytössä. Kirjaston omatoimisuuden kehittäminen aloitettu 2020, OKM:ltä saatu hankerahaa laitehankintoihin, pandemia viivästyttänyt hankkeen etenemistä.                                                                                                                                                              |
| HK | 60  | Kansalaisopiston tuntimäärän vähentäminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 25         | 15         |            | Kansalaisopiston kuntaosuutta vähennetään talousarviomäärärahoja pienentämällä vuodelle 2021 ja 2022 myös Honkajoen alueen tunnit huomioiden (toteutus siirtynyt siis vuodelle).                                                                                                                                                                     |
| HK | 64  | Toimenkuvien ja tehtävien tarkastelu liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalveluissa eläköitymiset ja määräaikaishuoneet hyödyntäen                                                                                                                                                                                                                                                      |            |            |            | Toimenkuvia ja tehtäviä tarkistettu liikunta-, kulttuuri- ja nuorisopalveluissa kuntaliitokseenkin liittyen, liikuntapalveluista vähennetty yksi henkilötyövuosi.                                                                                                                                                                                    |
| HK | 66B | Kankaanpään kaupungin museo: Kaupunki ylläpitää laajaa taidekokoelmaa ja Niinisalo-osastoa. Museon ylläpitäminen tässä laajuudessaan ei kuulu suoraan kaupungin järjestämisvastuulle. Nettokustannus kaupungille on 135.000 e/v. Kaupunki valmistelee museotoiminnan toimintakatteeltaan lähemmäs nollaa vuoden 2021 aikana ja vaikutus tulee kokonaisuudessaan voimaan vuonna 2022. |            | 20         |            | Museotoiminnan supistuessa kaupunki on velvollinen säilyttämään museon kokoelmat museolta edellytettävällä tavalla. Museon pääsymaksujen korotus ei ole tuonut koronatilanteesta johtuen lisää tuloja. Neuvottelut Sataedun kanssa sijoittumisesta sen tiloihin eivät tuottaneet tulosta korkean neliöhinnan vuoksi (vuosikustannus 53.000-62.000€). |
| HK | 68  | Musiikkiopiston järjestämisvastuun selvittäminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| HK | 69  | Musiikkiopiston asiakasmaksujen korottaminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|    |     | <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>461</b> | <b>140</b> | <b>-11</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| AV | 70  | Asiakirjapyynnöistä yms. perittävät maksut otetaan käyttöön keskitettyjen toimistopalveluiden myötä                                                                                                                                                                                                                                                                                  |            |            |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|    |    |                                                                                                                                                                     |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AV | 71 | Mikäli tehtävän vaativuus laskee, alennetaan palkkaa                                                                                                                |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 72 | Ei harkinnanvaraisia palkantarkistuksia, ellei todellista muutosta tehtävien vaativuudessa                                                                          |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
| MH | 74 | Kaikkiin maksuihin ja taksoihin indeksitarkistukset                                                                                                                 | 40           | 40         | Kankaanpää ja Honkajoki tekivät päättivät kuntaliitoksesta toukokuussa 2020. Kuntaliitoksen myötä maksut ja taksata harmonisoitiin, mutta niihin ei tehty erillisiä korotuksia kuntaliitoksesta johtuen. |
| MH | 75 | Sijaisten käytön vähentäminen 10 %:lla TAI 1-3 päivän sijaisuuksien kielto                                                                                          | 50           | 50         | 1-3 päivän sijaisia ei palkata hallintotöissä. Sijaisten käytön vähentäminen on käyty läpi tasapainottamisohjelman yhteydessä.                                                                           |
| AV | 76 | Lomasuunnittelu jokaisessa yksikössä, lomien keskittäminen tai hajauttaminen koko virka- ja työehtosopimusten määrittämälle lomakaudelle                            | 10           | 10         |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 77 | Kannustavan palkitsemisen järjestelmän poistaminen, ei ole toimiva nykyisellään                                                                                     | 40           |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 78 | Henkilöstön merkkipäiviä yms. koskevan muistamissäännön tarkistus                                                                                                   | 5            |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 79 | Henkilöstön kouluttaminen kustannustehokkaasti                                                                                                                      | 10           |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 80 | Palaverikäytännöt tarkasteluun, työajan käytön tehokkuus - Sisäisten palaverien vähentäminen (työajan käytön tehokkuus) tai pääsääntöisesti sähköinen kokoontuminen |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 81 | Avustusten leikkaus (markkinointisopimukset ja tilavuokrat, joita kaupunki ei nyt peri)                                                                             | 10           |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 82 | Nuorten kesätyöllistämisen määrärahat poistetaan                                                                                                                    | 15           |            |                                                                                                                                                                                                          |
| AV | 83 | Työterveyshuollon kattavuuden pienentäminen                                                                                                                         | 15           |            |                                                                                                                                                                                                          |
|    |    | <b>Yhteensä</b>                                                                                                                                                     | <b>195</b>   | <b>100</b> | <b>0</b>                                                                                                                                                                                                 |
|    |    |                                                                                                                                                                     |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
|    | 84 | <b>POSA 3,208 M€:sta 70% Kankaanpäähän</b>                                                                                                                          | <b>1 534</b> | <b>551</b> | <b>161</b>                                                                                                                                                                                               |
|    |    |                                                                                                                                                                     |              |            |                                                                                                                                                                                                          |
|    |    | <b>Toimintakatevaikutukset yhteensä</b>                                                                                                                             | <b>2 625</b> | <b>959</b> | <b>203</b>                                                                                                                                                                                               |
|    |    | ilman PoSaa                                                                                                                                                         | 1 091        | 408        | 42                                                                                                                                                                                                       |

Toimintakatteen jälkeen:

|    |    |                                            |  |     |  |
|----|----|--------------------------------------------|--|-----|--|
|    |    | <b>Vaikutukset vuosikatteeseen</b>         |  |     |  |
| IV | 73 | Mahdollinen kiinteistöveroselvitys v. 2020 |  | 200 |  |

Vuosikatteen jälkeen:

**Vaikutukset tulokseen**

|    |    |                                                                               |       |  |                                                              |
|----|----|-------------------------------------------------------------------------------|-------|--|--------------------------------------------------------------|
| MH | 27 | Valaistuksen myynti Vatajankosken Sähkö Oy:lle (1,5 M€)                       |       |  |                                                              |
| MH | 28 | ...rahoitusvaikutus, myyntivoitto (1495-300) satunnainen erä tuloslaskelmassa | 1 195 |  | Valaistusverkon myynti ja ylläpitäminen kilpailutetaan 2021. |

|  |  |                                                              |              |              |            |
|--|--|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
|  |  | <b>Toimintakate + vuosikate + tulos vaikutukset yhteensä</b> | <b>3 820</b> | <b>1 159</b> | <b>203</b> |
|--|--|--------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|

|  |  |                            |              |            |  |
|--|--|----------------------------|--------------|------------|--|
|  |  | <b>Toteutettu</b>          | <b>556</b>   | <b>275</b> |  |
|  |  | <b>Vielä toteuttamatta</b> | <b>3 264</b> | <b>884</b> |  |

