

Kankaanpään kaupunki

TILINPÄÄTÖS 2021



Sisällys

Kaupunginjohtajan katsaus	4
Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	6
Yleistietoa Kankaanpään kaupungista	6
Valtuusto	6
Hallitus	7
Hallintosäännön 2. luvun mukainen toimielinorganisaatio	8
Hallintosäännön 3. luvun mukainen henkilöstöorganisaatio	12
Yleinen ja alueen taloudellinen kehitys	13
Yleinen talouden kehitys	13
Alueen kuntatalouden kehitys	13
Kankaanpään väestön kehitys	14
Kankaanpään työllisyyden kehitys	16
Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	17
Ympäristötekijät	19
Muut ei-taloudelliset asiat	21
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	21
Henkilöstö	24
Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	25
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	27
Tilikauden tuloksen muodostuminen	27
Toiminnan rahoitus	30
Rahoitusasema ja sen muutokset	31
Kokonaistulot ja menot	33
Kaupunkikonsernin toiminta ja talous	34
Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	34
Tilikauden tuloksen käsittely	43

Alijäämän kattaminen	43
Yhteenvedo toteumasta sitovuustasolla käyttötalous ja tuloslaskelmaosa	44
Toteuma tulosalueittain	45
Ulkoisen tuloslaskelman talousarviovertailu	103
Investointien toteuma	104
Kankaanpää + Honkajoki investoinnit 2017-21	106
Tuloslaskelma	107
Rahoituslaskelma	108
Tase	109
Konsernin tilinpäätöslaskelmat	111
Liitetiedot	115
Eriytetyt laskelmat, Vesihuoltolaitos	128
Muut eriytetyt laskelmat	137
Käytetyt kirjanpitokirjat ja tositteet	138
Allekirjoitukset	140
Tilintarkastusmerkintä	140

Kaupunginjohtajan katsaus

Maailmantalous elpyi vuonna 2019 puhjenneen pandemian aiheuttamasta taantumasta, mutta vuoden vaihteessa 2021 kasvunäkymiä varjostivat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt sekä nopeasti kiihtynyt inflaatio. Valtiovarainministeriön katsauksen jälkeen on maailmatalouteen tullut merkittäviä muutoksia erityisesti Ukrainassa käytävästä sodasta johtuen. Sodan vaikutuksia Suomeen ja kuntatalouteen on tilinpäätöksen laatimishetkellä Kuntaliiton pääekonomistin mukaan mahdotonta arvioida luotettavasti. Sota tulee kuitenkin väistämättä pienentämään aikaisemmin ennustettua talouskasvua.

Ennakkotietojen mukaan Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen tekee 66 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 27 kunnassa. 13 kunnan vuosikate jäi negatiiviseksi.

Kankaanpään työllisyys kehittyi vuoden 2021 aikana myönteisesti. Työttömien työhakijoiden osuus työvoimasta on vähentynyt tammikuun 11,8 %:sta syyskuun loppuun 7,6, %:iin. Vuoden lopussa työttömyysprosentti oli 9,6 % (vuonna 2020 13,7 %). Alueen elinkeinoelämän myönteisenä asiana vuoden 2021 aikana voidaan pitää teollisten yritysten hyvää kysyntätilannetta ja tilauskantaa. Tämä näkyi jo vuoden loppupuolella osaavan työvoiman saatavuuden heikentymisenä.

Vuosi 2021 oli ensimmäinen vuosi yhdistyneenä kuntana Honkajoen kanssa. Uuden Kankaanpään ensimmäinen toimintavuosi. Yhteisvaltuusto toimi heinäkuun loppuun asti, ja siinä oli 35 valtuutettua Kankaanpäästä ja 9 valtuutettua Honkajoelta. Kuntavaalien jälkeen uuden valtuuston toimikausi alkoi 1.8. Valtuustoon kuuluu 35 valtuutettua.

Kankaanpään väestö väheni 99 hengellä. Kankaanpään väkiluku 31.12.2021 oli 12 659 asukasta. Vuotta aiemmin se oli Kankaanpäässä ja Honkajoella 12 758 asukasta.

Talous

Tilikauden tulos muodostui 4,3 milj. euroa ylijäämäiseksi. Kaupunki täytti vahvistuvan talouden tunnusmerkit toisena vuonna peräkkäin. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään ja Honkajoen osalta yhteensä oli alijäämiä 2,09 milj. euroa. Viime vuoden hyvän tuloksen ansiosta alijäämät pystyttiin kattamaan. Kertynyttä ylijäämää on taseessa 2,26 milj. euroa. Tilikauden hyvään tulokseen vaikutti merkittävästi kuntaliitosavustus 1,4 milj. euroa ja valtion korona-avustukset 2,3 milj. euroa.

Käyttötalouden osalta tulosalueet pysyivät hyvin talousarvion raameissa. Peruspalveluiden määräraha ylittyi 205.000 euroa, muut tulosalueet pysyivät määrärahojen puitteissa. Kokonaisuutena käyttötalouden nettomeno alittui 2,7 milj. eurolla. Toimintamenot kasvoivat 1,1, % ja toimintakate kasvoi 1,5 %.

Investointeja

Kaupungin investoinnit olivat yhteensä 7,4 milj. euroa. Merkittävänä investointeina voidaan mainita mm:

- Liikuntakeskuksen palloiluhallin peruskorjauksen aloittaminen (2,9 milj. euroa)
- Tapalan peruspalvelukeskuksen päivystyspoliklinikan peruskorjaus (2,0 milj. euroa)
- Honkajoen yhteiskoulun valmistuminen (0,5 milj. euroa)
- Liikenneväylien kunnostaminen (0,5 milj. euroa)
- Vesihuollon investoinnit (0,6 milj. euroa)

Rahoitus

Tilikauden erinomaisesta tuloksesta johtuen investointien rahoittamiseksi ei jouduttu kasvattamaan lainamäärää. Lainamäärä pieneni 2,2 milj. euroa Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlasketusta taseesta. Vuoden 2021 lopussa lainakanta oli 58,3 milj. euroa ja asukasta kohden 4 605 euroa.

Viime vuoden osalta merkittävimpiä toiminnallisia muutoksia voidaan mainita; musiikkiopiston toiminta siirtyi Kankaanpään Opistolle ja Tapalan keittiö siirtyi puolestaan kaupungille. Lisäksi Niinisalon koulu siirtyi museon tiloihin.

Hyvinvointialueiden aloittaessa ensi vuonna kaupungin talouden suunnittelu helpottuu tulevinä vuosina. Hankalasti ja vaikeasti ennustettavien sote-menojen siirtyessä valtion rahoitettavaksi. Kuntien tehtäväksi tältä osin jää entistä enemmän ennalta ehkäisevä työ hyvinvointipalveluiden osalta. Toisaalta valtion rahoituspaineilla sote-palveluihin saattaa olla vaikutusta kuntien valtionosuuksien kehittymiseen ja kuntien talouteen. Lisäksi Ukrainan tilanteen vaikutusta voidaan pitää tavanomaista suurempana epävarmuustekijänä. Vuonna 2024 on tulossa lisäksi TE-uudistus, jolla on mahdollisia toiminnallisten vaikutusten lisäksi myös taloudellisia vaikutuksia.

Esitän parhaimmat kiitoksen kaupungin työntekijöille, luottamushenkilöille ja sidosryhmille Kankaanpään hyväksi tehdystä erinomaisesta työstä. Olette työllänne turvanneet erinomaiset palvelut Kankaanpään kaupungin asukkaille. Voimme luottavaisin katsoa tulevaisuuteen, että pystymme jatkossa myös vastaamaan kaupunkilaisten palvelutarpeeseen – kaupunki on kaupunkilaisia varten.

Mika Hatanpää

Kaupunginjohtaja

Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Yleistietoa Kankaanpään kaupungista

Perustettu 1865

Kaupungiksi 1972

Asukasluku 12 659 (31.12.2021)

Pinta-ala 1 037,87 km² , josta

maa-pinta-ala 1 021,24 km²

Asukastiheys 12,4 as./km²

Tuloveroprosentti

2019 21,50

2020 21,75

2021 21,75

Kankaanpään kaupunkiin yhdistyi 1.1.2021

Honkajoen kunta, joka oli

Perustettu 1867

Asukasluku 1 598 (31.12.2020)

Pinta-ala 333,41 km²

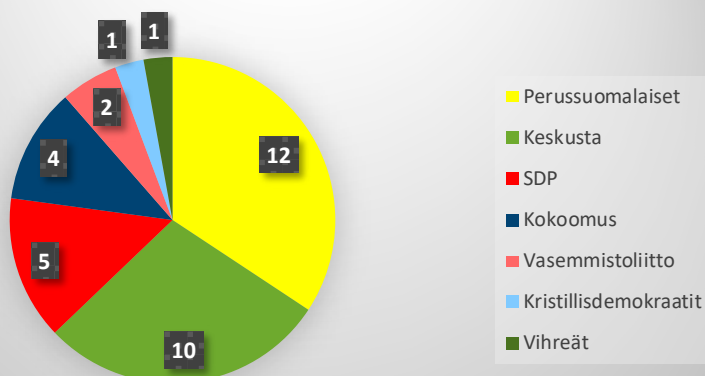
Honkajoen tuloveroprosentti 2020 oli 22,50

Valtuusto

Kankaanpään kaupungin ylin päättävä toimielin on valtuusto, johon kuuluu 35 valtuutettua. Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta, käyttää kaupungin päätösvaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä.

Kuntalain mukaan uuden valtuuston toimikausi alkaa vaalivuoden kesäkuun alusta. Laki vuoden 2021 kuntavaalien siirtämisestä tuli voimaan 29.3.2021 ja sen perusteella kuntavaalit siirrettiin pidettäväksi 13.6.2021. Saman lain perusteella vuoden 2017 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi jatkui heinäkuun 2021 loppuun ja vuoden 2021 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi alkoi elokuun alusta.

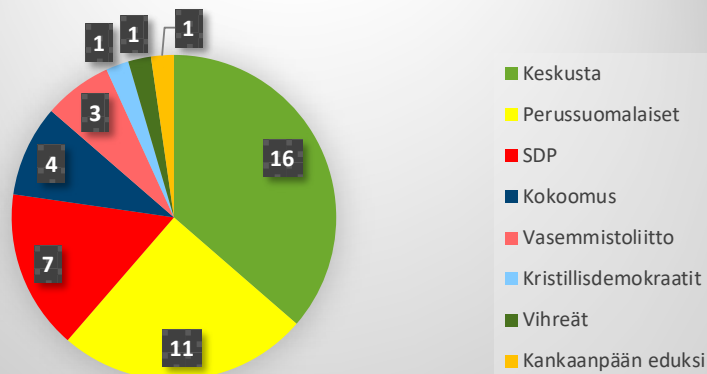
Valtuusto 1.8.2021 alkaen



Valtuuston puheenjohtajana on toiminut 16.8.2021 alkaen Jari Koskela (Perussuomalaiset), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Pekka Pääjoki (Keskusta), toisena varapuheenjohtajana Heidi Viljanen (SDP), ja kolmantena varapuheenjohtajana Kari Kähkönen (Kokoomus).

Kankaanpään kaupungissa toimi heinäkuun loppuun saakka yhteisvaltuusto, jossa oli 35 valtuutettua Kankaanpäästä ja 9 valtuutettua Honkajoelta kuntavaalien 2017 tulokseen perustuen

Yhteisvaltuusto 31.7.2021 saakka



Yhteisvaltuuston puheenjohtajana toimi 31.7.2021 saakka Mikko Uusitalo (Keskusta), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Heidi Viljanen (SDP), toisena varapuheenjohtajana Jari Koskela (Perussuomalaiset), kolmantena varapuheenjohtajana Kari Kähkönen (Kokoomus) ja neljäntenä varapuheenjohtaja Tapio Rauhala (Keskusta).

Hallitus

Hallintosäännön 2 §:n mukaisesti kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta. Kaupunginhallitus vastaa kaupungin toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä kaupungin henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä.

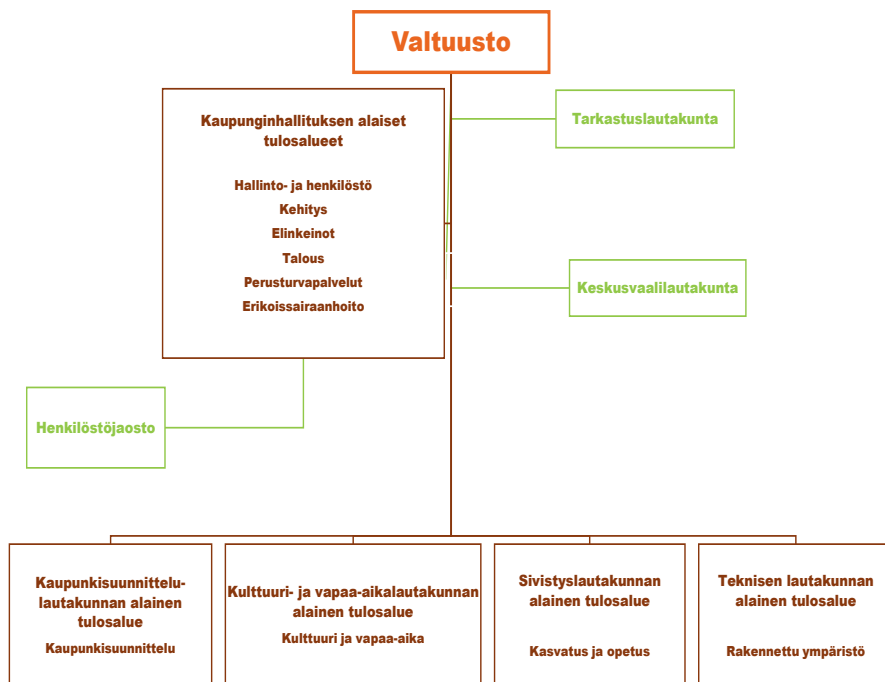
Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja. Kaupunginjohtajan ollessa poissa tai esteellinen, esittelijänä toimii hallinto- ja henkilöstöjohtaja.

Kaupunginhallitukseen kuului yhteensä 16.8.2021 saakka 11 jäsentä ja 16.8.2021 alkaen 9 jäsentä.

Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi 16.8.2021 saakka Katri Kujanpää (SDP), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Tapio Hietaoja (Keskusta) ja toisena varapuheenjohtajana Sofia Latvajärvi (Perussuomalaiset) ja kolmantena varapuheenjohtajana Arimo Koivisto (Keskusta). Muut jäsenet olivat: Rami Kortteus (Vasemmistoliitto), Lauri Kujanpää (SDP), Teuvo Roskala (Perussuomalaiset), Annina Ruokoski (Kokoomus), Hannu Uusihonko (Kokoomus), Maritta Uusitalo (Keskusta) ja Nina Väkeväinen (Keskusta).

Kaupunginhallituksen puheenjohtajana on toiminut 16.8.2021 alkaen puheenjohtajana Mikko Uusitalo (Keskusta), ensimmäisenä varapuheenjohtajana Sofia Latvajärvi (Perussuomalaiset) ja toisena varapuheenjohtajana Nina Väkeväinen (Keskusta). Muut jäsenet olivat: Reijo Kuusisto (Perussuomalaiset), Erno Haavisto (Perussuomalaiset), Arimo Koivisto (Keskusta), Paula Kuusisto (SDP), Jukka Kangasniemi (Kokoomus) ja Tuula Palomäki (Kristillisdemokraatit). Henkilökohtaiset varajäsenet ovat Hanna Kenttä (Keskusta), Teuvo Roskala (Perussuomalaiset), Henri Saarivirta (Keskusta), Sami Ojala (Perussuomalaiset), Katri Lahdensivu (Perussuomalaiset), Reija Leivo (Keskusta), Lauri Kujanpää (SDP), Mia Haapala (Kokoomus) ja Antti Raittila (Kristillisdemokraatit).

Hallintosäännön 2. luvun mukainen toimielinorganisaatio



Kaupunginhallituksessa on 9 jäsentä, joista valtuusto valitsee kaupunginhallituksen puheenjohtajan ja 2 varapuheenjohtajaa. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen varsinaiset jäsenet valitaan valtuutettujen tai varavaltuutettujen keskuudesta.

Kaupunginhallituksessa on henkilöstöjaosto, jossa on viisi (5) kaupunginhallituksen nimeämää jäsentä sekä kullakin henkilökohtainen varajäsen.

Tarkastuslautakunnassa on 5 jäsentä, joista valtuusto valitsee lautakunnan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan tulee olla valtuutettuja. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen.

Lautakuntien puheenjohtajat valitaan valtuutettujen keskuudesta.

Sivistyslautakunnassa on puheenjohtaja ja 8 jäsentä.

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnassa on puheenjohtaja ja 8 jäsentä.

Teknisessä lautakunnassa on puheenjohtaja ja 8 jäsentä.

Kaupunkisuunnittelulautakunnassa on puheenjohtaja ja 8 jäsentä.

Valtuusto valitsee lautakuntien jäsenistä puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen.

Keskusvaalilautakunnasta, vaalilautakunnista ja vaalitoimikunnista säädetään vaalilaissa.

Toimielimien jäsenet toimivat johtavien viranhaltijoiden lisäksi tilivelvollisina.

Kaupungissa on nuorisovaltuusto, vanhusneuvosto ja vammaisneuvosto, joiden kokoonpanosta, asettamisesta ja toimintaedellytyksistä päättää kaupunginhallitus.

Yhteisvaltuusto

Vuonna 2021 yhteisvaltuusto kokoontui 5 kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 54 asiaa.

Yhteisvaltuusto 31.7.2021 saakka

Moneenko kokoukseen osallistunut 2021

Uusitalo Mikkopuheenjohtaja	5	Pihlajaniemi Sari valtuutettu	5
Viljanen Heidi 1. varapj.	4	Pääjoki Pekka valtuutettu	5
Koskela Jari 2. varapj.	5	Raittila Antti valtuutettu	5
Kähkönen Kari 3. varapj.	5	Ranta Matti valtuutettu	5
Rauhala Tapio 4. varapj.	5	Roskala Teuvo valtuutettu	5
Alakoski Erkki valtuutettu	5	Ruokoski Annina valtuutettu	5
Alanko Jukka valtuutettu	5	Toivola Eevaliisa valtuutettu	5
Elomaa Irmeli valtuutettu	5	Uusihonko Hannu valtuutettu	5
Haavisto Erno valtuutettu	5	Uusitalo Maritta valtuutettu	5
Hietaoja Tapio valtuutettu	5	Vehmasto Aulis valtuutettu	4
Joutsenlahti Anssi valtuutettu	4	Väkeväinen Nina valtuutettu	5
Katajamäki Janne valtuutettu	5	Yli-Rajala Kristiina valtuutettu	5
Kerola Keijo valtuutettu	5	Ahokangas Petri varavaltuutettu	2
Kivistö Teuvo valtuutettu	5	Hakala Rami varavaltuutettu	1
Koivisto Arimo valtuutettu	5	Pukara Kalevi varavaltuutettu	1
Koivisto Marjo valtuutettu	1	Röpetti Timo varavaltuutettu	1
Korpela Mikko valtuutettu	5	Saarinen Pauli varavaltuutettu	2
Kortteus Rami valtuutettu	5	Hatanpää Mika kaupunginjohtaja	5
Korvala Seppo valtuutettu	5	Vanhahonko Anna pöytäkirjanpitäjä	5
Koskela Arno valtuutettu	5	Kiviniemi Heikki johtoryhmän jäsen	1
Kujanpää Katri valtuutettu	4	Laiho Pekka johtoryhmän jäsen	3
Kujanpää Lauri valtuutettu	5	Norbo Ulla johtoryhmän jäsen	1
Kunnaspuro Raili valtuutettu	5	Rajamäki Marko johtoryhmän jäsen	4
Kuusisto Paula valtuutettu	5	Vaajasaari Marja johtoryhmän jäsen	2
Kuusisto Reijo valtuutettu	5	Vainionpää Ilkka johtoryhmän jäsen	3
Latvajärvi Sofia valtuutettu	5		
Laurila Tapio valtuutettu	5		
Lehtilä Jarmo valtuutettu	5		
Leivo Reija valtuutettu	4		
Mäensivu Petra valtuutettu	5		
Ojala Sami valtuutettu	5		
Paloviita Janne valtuutettu	5		

Kaupunginvaltuusto

Vuonna 2021 kaupunginvaltuusto kokoontui 5 kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 56 asiaa.

Kaupunginvaltuusto 1.8.2021 alkaen

Moneenko kokoukseen osallistunut 2021

Koskela Jari puheenjohtaja	5	Yli-Rajala Kristiina valtuutettu	5
Pääjoki Pekka 1. varapj.	4	Kangasniemi Outi varavaltuutettu	1
Viljanen Heidi 2. varapj.	5	Kunnaspuro Raili varavaltuutettu	2
Kähkönen Kari 3. varapj.	5	Lahdensivu Katri varavaltuutettu	1
Alakoski Erkki valtuutettu	5	Majamäki Nina varavaltuutettu	2
Alanko Jukka valtuutettu	5	Mäntysalo Rauno varavaltuutettu	1
Haavisto Erno valtuutettu	4	Saarinen Pauli varavaltuutettu	2
Hakala Rami valtuutettu	1	Saarivirta Henri varavaltuutettu	1
Hietaoja Tapio valtuutettu	5	Toivola Eevaliisa varavaltuutettu	1
Jaakkola Heikki valtuutettu	4	Tolonen Toni varavaltuutettu	1
Joutsenlahti Anssi valtuutettu	5	Hatanpää Mika kaupunginjohtaja	5
Juhola Hannu valtuutettu	5	Vanhahonko Anna pöytäkirjanpitäjä	5
Kangas Elina valtuutettu	5	Kiviniemi Heikki johtoryhmän jäsen	5
Kangasniemi Jukka valtuutettu	5	Laiho Pekka johtoryhmän jäsen	1
Kenttä Hanna valtuutettu	5	Norrbo Ulla johtoryhmän jäsen	5
Kerola Keijo valtuutettu	4	Rajamäki Marko johtoryhmän jäsen	5
Koivisto Arimo valtuutettu	5	Vaajasaari Marja johtoryhmän jäsen	4
Kortteus Rami valtuutettu	5	Vainionpää Ilkka johtoryhmän jäsen	5
Kujanpää Katri valtuutettu	4	Virolainen Ari johtoryhmän jäsen	3
Kujanpää Lauri valtuutettu	5		
Kuusisto Paula valtuutettu	5		
Kuusisto Reijo valtuutettu	5		
Latvajärvi Sofia valtuutettu	5		
Laurila Tapio valtuutettu	5		
Leivo Reija valtuutettu	3		
Mäensivu Petra valtuutettu	5		
Ojala Sami valtuutettu	4		
Paloviita Janne valtuutettu	5		
Raittila Antti valtuutettu	5		
Roskala Teuvo valtuutettu	5		
Uusihonko Hannu valtuutettu	5		
Uusitalo Mikko valtuutettu	5		
Vehmasto Aulis valtuutettu	5		
Väkeväinen Nina valtuutettu	5		

Kaupunginhallitus

Vuonna 2021 kaupunginhallitus kokoontui 25 kertaa ja käsitteli 498 asiaa.

Kaupunginhallitus 9.8.2021 saakka

Moneenko kokoukseen osallistunut 2021

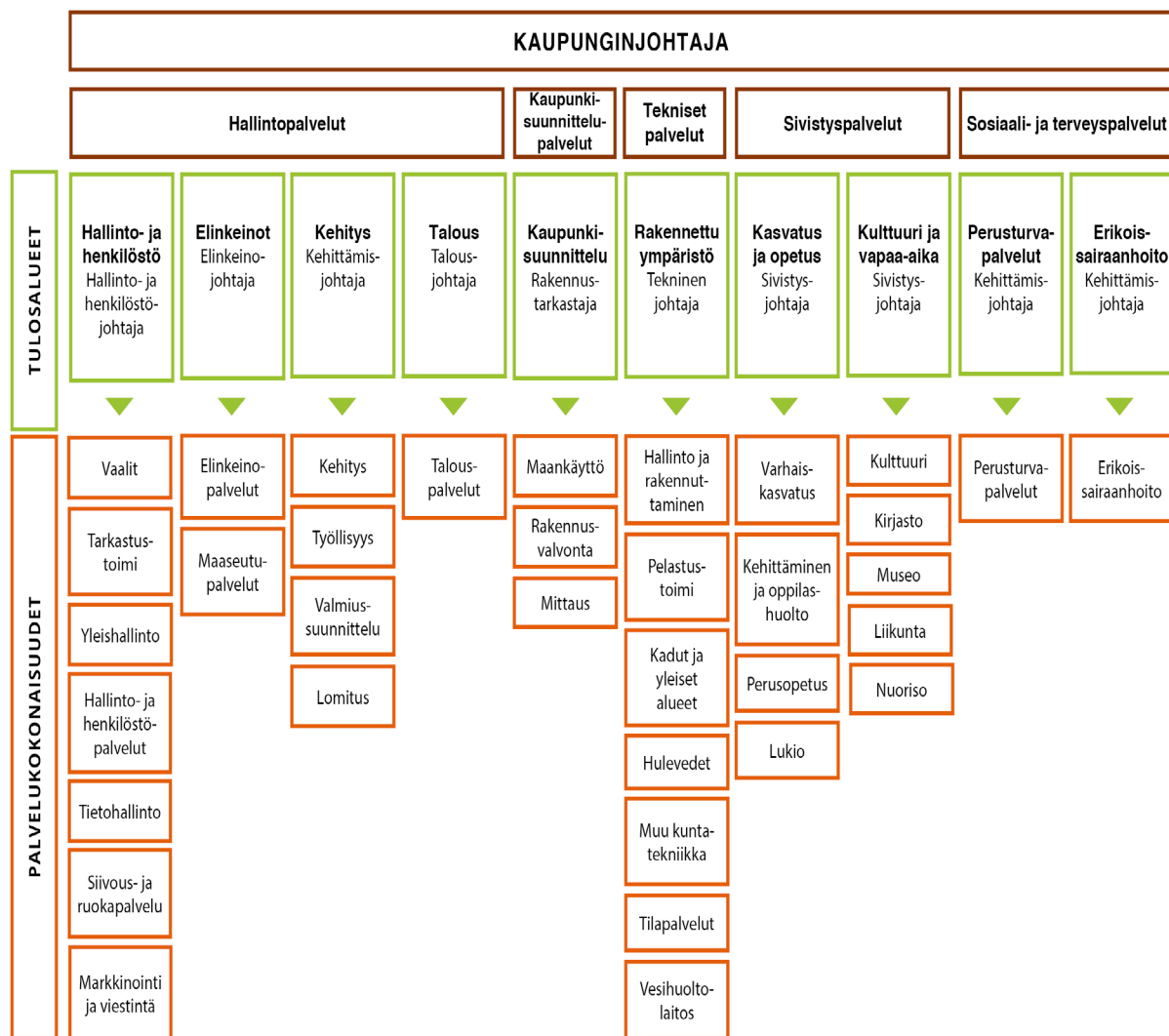
Kujanpää Katri puheenjohtaja	13
Hietaoja Tapio 1. varapuheenjohtaja / pj.	14/1
Latvajärvi Sofia 2. varapuheenjohtaja	15
Koivisto Arimo 3. varapuheenjohtaja	15
Kortteus Rami jäsen	15
Kujanpää Lauri jäsen	15
Roskala Teuvo jäsen	15
Ruokoski Annina jäsen	15
Uusihonko Hannu jäsen	14
Uusitalo Maritta jäsen	12
Väkeväinen Nina jäsen	15
Kerola Keijo varajäsen	3
Lahdensivu Katri varajäsen	1
Leivo Reija varajäsen	1
Pihlajaniemi Sari varajäsen	1
Uusitalo Mikko YV:n puheenjohtaja	15
Viljanen Heidi YV:n 1. varapuheenjohtaja	12
Koskela Jari YV:n 2. varapuheenjohtaja	15
Kähkönen Kari YV:n 3. varapuheenjohtaja	15
Rauhala Tapio YV:n 4. varapuheenjohtaja	14
Hatanpää Mika esittelijä	15
Vanhahonko Anna pöytäkirjanpitäjä	15

Kaupunginhallitus 23.8.2021 alkaen

Uusitalo Mikko puheenjohtaja	10	Raittila Antti varajäsen	10
Latvajärvi Sofia 1. varapuheenjohtaja	9	Roskala Teuvo varajäsen	1
Väkeväinen Nina 2. varapuheenjohtaja	10	Koskela Jari KV:n puheenjohtaja	8
Haavisto Erno jäsen	10	Pääjoki Pekka KV:n 1. varapuheenjohtaja	10
Kangasniemi Jukka jäsen	10	Viljanen Heidi KV:n 2. varapuheenjohtaja	9
Koivisto Arimo jäsen	10	Kähkönen Kari KV:n 3. varapuheenjohtaja	10
Kuusisto Paula jäsen	9	Hatanpää Mika esittelijä	10
Kuusisto Reijo jäsen	10	Vanhahonko Anna pöytäkirjanpitäjä	10
Palomäki Tuula jäsen	-		
Kujanpää Lauri varajäsen	1		

Hallintosäännön 3. luvun mukainen henkilöstöorganisaatio

ORGANISAATIOKAAVIO



Kaupungin toiminnot jakaantuvat viranhaltijaorganisaatiossa tulosalueisiin. Tulosalueiden johtavat viranhaltijat toimivat kaupunginjohtaja Mika Hatanpään lisäksi tilivelvollisina viranhaltijoina.

- hallinto- ja henkilöstö (hallinto- ja henkilöstöjohtaja Anna Vanhahonko)
- elinkeinot (elinkeinojohtaja Marko Rajamäki)
- kehitys (kehitysjohtaja Ulla Norrbo)
- talous (talousjohtaja Pekka Laiho 8.11 saakka, vs. talousjohtaja Ari Virolainen 9.11 alkaen)
- perusturvapalvelut (kehitysjohtaja)
- erikoissairaanhoito (kehitysjohtaja)
- kaupunkisuunnittelu (rakennustarkastaja Ilkka Vainionpää)
- rakennettu ympäristö (tekniinen johtaja Marja Vaajasaari)
- kasvatus- ja opetus (sivistysjohtaja Heikki Kiviniemi)
- kulttuuri- ja vapaa-aika (sivistysjohtaja)

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupungin hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa. Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta kaupunginhallituksen käsiteltäväksi.

Tulosalueen johtaja vastaa toimialansa toiminnasta sekä johtaa ja kehittää toimintaa kaupunginhallituksen, kaupunginjohtajan ja lautakunnan alaisuudessa.

Palvelukokonaisuuden esimies vastaa toimintayksikkönsä toiminnasta ja kehittää sitä tulosaluejohtajan alaisuudessa. Palvelukokonaisuuksien esimiehet määrää tulosalueen johtaja.

Kaupungissa toimii johtoryhmä, jonka tehtävänä on sovittaa yhteen tulosalueiden toimintaa ja taloutta niin, että kaupungin strategian mukaiset kokonaistavoitteet ja taloudellisuus toteutuvat. Kaupungin johtoryhmän jäsenmäärästä ja kokoonpanosta päättää kaupunginjohtaja.

Yleinen ja alueen taloudellinen kehitys

Yleinen talouden kehitys

Valtiovarainministeriön joulukuussa 2021 ilmentyneessä julkaisussa ”Taloudellinen katsaus, talvi 2021” on ennustettu vuosien 2021 - 2024 taloudellista kehitystä ja lisäksi talouden kehitystä vuoteen 2026 asti.

BKT:n arvioitiin kasvavan 3,4 % v. 2021. Covid-19-pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisäsi taloudenpitäjien epävarmuutta ja hidasti talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. BKT:n kasvun arvioitiin pysyvä 3,0 prosentissa vuonna 2022, sillä usealla toimialalla tuotanto on edelleen pandemiaa edeltävän tason alapuolella. Arvion mukaan talouden kasvu kuitenkin hidastuu ja BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % v. 2023 ja 1,4 % v. 2024.

Maailmantalous elpyi nopeasti vuonna 2019 puhjennut pandemian aiheuttamasta taantumasta, mutta vuodenvaihteessa 2021 kasvunäkymiä varjostivat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt sekä nopeasti kiihtynyt inflaatio.

Valtiovarainministeriön katsauksen jälkeen on maailmantalouteen tullut merkittäviä muutoksia erityisesti Ukrainassa käytävästä sodasta johtuen. Euroopan unioni, Yhdysvallat ja monet muut maat ovat tuominneet Venäjän sotatoimet ja asettaneet Venäjälle ja sen yksittäisille kansalaisille laajoja talouspakotteita.

Sodan vaikutuksia Suomeen on tilinpäätöksen laatimishetkellä esimerkiksi Kuntaliiton pääekonomistin mukaan mahdotonta arvioida luotettavasti, koska sen kestosta ja lähikuukausien tapahtumista ei voi sanoa mitään varmaa. Sota kuitenkin väistämättä pienentää aikaisemmin ennustettua talouskasvu-uraa ja aiheuttaa myös menopaineita valtiontalouteen. Venäjän taloudelle asetettujen sanktioiden negatiiviset vaikutukset ulottuvat myös Suomeen, erityisesti niihin yrityksiin, jotka eivät löydä raaka-aineilleen, tuotteilleen tai palveluilleen korvaavia markkinoita.

Helmikuussa 2022 julkaistiin ennakkoarvioita kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2021 tilinpäätöksistä. Kyseessä oli Valtiokonttorin keräämä aineisto, jota jalostettiin ja analysoitiin Kuntaliitossa. Tilinpäätösarvioiden toiminnan ja investointien rahavirran mukaan kuntatalous oli kokonaisuutena ottaen tasapainossa. Kuntien välillä oli kuitenkin suurta hajontaa. Velan kasvu hidastui ja kuntien yhteenlaskettu tulos oli +1,5 miljardia euroa. Kertaluonteiset myynnit paransivat tulosta sadoilla miljoonilla, ilman myyntivoitoja tulos olisi jäänyt alle miljardiin.

Ennakkotietojen mukaan Manner-Suomen kunnista negatiivisen tuloksen teki 66 kuntaa, kun edellisenä vuonna tulos oli alijäämäinen 27 kunnassa. 13 kunnan vuosikate jäi negatiiviseksi, kun vuotta aiemmin vain kahden kunnan vuosikate oli negatiivinen.

Kuntien koronatukea maksettiin 2,4 miljardia euroa vuonna 2021. Valtaosa koronatuesta, noin 1,5 miljardia euroa, myönnettiin valtionavustuksina, joilla kompensoitiin pandemiasta välittömästi aiheutuneita kustannuksia. Kunnille myönnettiin koronatukea myös korotetun yhteisövero-osuuden kautta: noin 0,6 mrd. euroa. Muita koronatukitoimia kohdennettiin myös opetus- ja kulttuuritoimen sektorille sekä peruspalvelujen valtionosuuteen, yhteensä vajaat 0,4 mrd. euroa.

Kuntien tilinpäätösarvioiden mukaan (Lähde Kuntaliitto tiedotustilaisuus 7.2.2022):

- Toimintakulut kasvoivat 7,7 %
- Toimintatulot kasvoivat 23,1 %
- Verotulot kasvoivat 6,5 %
- Valtionosuudet laskivat 8,3 %
- Vuosikate heikkeni 6,5 %
- Investoinnit laskivat 8,6 %

Kankaanpää oli yksi 31:stä Manner-Suomen kunnasta, jossa oli kattamatonta alijäämää 31.12.2020. Ennakkoarvion mukaan näitä kuntia olisi 31.12.2021 tilanteessa yhteensä 18. Kankaanpään tavoin yli kymmenen kuntaa pystyi kattamaan taseeseen kertyneen alijäämän vuoden 2021 aikana.

Kuntien ja kuntayhtymien lainakanta kasvoi noin 0,8 miljardia euroa vuoden 2021 aikana ollen yhteensä noin 24 milj. euroa.

Alueen kuntatalouden kehitys

Satakunnan kunnista Valtiokonttorille toimittujen tilinpäätösennusteiden mukaan yhdeksän tekisi ylijäämäisen tuloksen ja seitsemän kuntaa alijäämäisen tuloksen. Ennusteiden mukaan Satakunnan kuntien tilikaudet päättyisivät yhteensä noin 3 milj. euron alijäämään. Ennakkoarvion mukaan Kankaanpään asukaskohtainen ylijäämä vuodelta 2021 oli Satakunnan korkein. Lopullinen toteuma oli 344 euroa/asukas, kun ennakoarviossa Satakunnan asukaskohtainen määrä oli -12 euroa/asukas.

Asukaskohtainen vuosikate 763 euroa/asukas oli merkittävästi korkeampi kuin koko Satakunnan tunnusluku, joka oli 339 euroa/asukas.

Tunnuslukujen vertailussa Kankaanpään lainakanta asukasta (4564 euroa) kohti on Satakunnan toiseksi korkein Jämijärven (5007 euroa/asukas) jälkeen. Keskimäärin lainakanta Satakunnassa oli 2 994 euroa/asukas.

Verotulojen kehitys on ollut vuosina 2020 ja 2021 positiivinen. Verotulojen osalta Kankaanpäässä ovat ennakonpidätyksen alaiset ansiotulot (n. 20 te/asukas v. 2020) kuitenkin selvästi pienemmät kuin Suomessa keskimäärin 24 te/asukas).

Kankaanpään väestön kehitys

Kankaanpään väkiluku 31.12.2021 oli 12 659 henkilöä. Vuotta aiemmin se oli Kankaanpäässä ja Honkajoella yhteensä 12 758 asukasta. Asukasluku väheni vuoden aikana 99 henkilöllä.

Väestöstä alle 15-vuotiaita oli 1765 (vuonna 2020: 1 828), 15-64- vuotiaita 7 179 (7 289), 65-84- vuotiaita 3 268 (3 225) ja yli 85- vuotiaita yhteensä 447 (416).

Asukasluvun kehitys ja ennuste

	0 - 14 v.	15 - 64	65 - 84	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
2021	1 765	7 179	3 268	447	12 659
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

Kankaanpään väestökehitystä on analysoitu kuntaliitoksesta laaditussa kuntajakoselvityksessä. Selvityksen mukaisesti alueen väestö ikääntyy, mutta samaan tahtiin kuin verrokkiryhmässä ja koko maassa.

Väestönmuutos on ollut jo merkittävä viimeisen kymmenen vuoden aikana. Nykyisen Kankaanpään alueella oli vuonna 2010 yhteensä 14 015 asukasta. Reilussa kymmenessä vuodessa väestömuutos on ollut – 1 356 henkilöä.

Tilastokeskuksen väestöennusteessa syksyltä 2021 kaupungin asukasluku vähentyisi 31.12.2021 tilanteesta vuoteen 2030 mennessä 1 276 henkilöllä, josta 661 henkilöä vuoteen 2025 mennessä. Vuonna 2030 kaupungin asukasluku olisi ennusteen mukaan 11 383 henkilöä.

Ikäryhmittäin muutosta tarkasteltaessa 0-14 vuotiaiden määrä on vähentynyt 317:llä vuosien 2010 ja 2021 välillä. Vuoden 2021 lopussa ikäryhmän lapsia oli 1 765. Vuoteen 2025 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähenee ennusteen mukaan 138 lapsella vuoden 2021 tasosta. Vuoteen 2030 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähentyisi yhteensä 376 lasta eli keskimääräisesti noin 25 lasta ikäluokkaa kohden.

15-64 vuotiaita oli vuoden 2021 lopussa 7 179 henkilöä, kun heitä vuonna 2010 oli 1 949 enemmän. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan 15-64 vuotiaiden määrä vähentyisi vuoteen 2030 mennessä 1 247 henkilöllä.

65-84 vuotiaita oli vuoden 2021 lopussa 3 268 ja yli 85- vuotiaita 447. Vuoteen 2030 mennessä 65-84 vuotiaiden määrä kasvaisi 225 henkilöllä ja yli 85-vuotiaiden määrä kasvaisi 122.

Ikäryhmän koko verrattuna vuoteen 2021

	0 - 14 v.	15 - 64	65 - 84	85 v.-	Yhteensä
2010	317	1 949	-812	-98	1 356
2015	243	1 127	-419	-46	905
2020	63	110	-43	-31	99
2025	-138	-731	152	56	-661
2030	-376	-1 247	225	122	-1 276
2035	-470	-1 659	-44	336	-1 837
2040	-531	-1 868	-408	483	-2 324

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.

Väestön-				
	Syntyneet	Kuolleet	Nettomuu-	muutos
Toteuma				
2011-15	675	873	-253	-451
ka.	135	175	-51	-90
2016-20	522	862	-460	-800
ka.	104	172	-91	-160
Ennuste				
2021-25	454	871	-342	-759
ka.	91	174	-68	-152

Toteutuneesta väestömuutoksesta vuosina 2011-15 vuosilta nettomuuton osuus on -253 henkilöä ja 2016-20 se oli -460 henkilöä. Syntyneitä oli 198 vähemmän vuosina 2011-15 kuin kuolleita. Vastava ero vuosina 2016-20 oli 340.

Keskimääräinen syntyneiden määrä oli 2011-15 vuosina 135 ja 2016-20 se oli 104. Ennusteiden mukaan se olisi 2021-25 keskimäärin 91 ja 2026-30 keskimäärin 81.

	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
2021	485	648	632	663	528	588	650	680	642
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
	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
2021	617	757	966	1 088	1 084	1 022	647	515	447
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

Nykyisen Kankaanpään alueen väestökehitys viisivuotisryhmittäin ja ennuste

(Lähde: Tilastokeskus)

Viisivuotiskäryhmän koko verrattuna vuoteen 2021

	0 - 4	5 - 9	10 - 14	15 - 19	20 - 24	25 - 29	30 - 34	35 - 39	40 - 44
2010	177	10	130	231	259	167	13	-55	172
2015	189	20	34	93	132	147	75	1	-16
2020	29	19	15	-19	8	6	12	0	11
2025	-22	-142	26	-46	-80	-104	-78	-59	10
2030	-68	-184	-124	-38	-77	-135	-161	-123	-39
2035	-87	-222	-161	-178	-82	-120	-181	-192	-86
2040	-97	-237	-197	-207	-168	-130	-162	-208	-150
	45 - 49	50 - 54	55 - 59	60 - 64	65 - 69	70 - 74	75 - 79	80 - 84	85 -
2010	428	400	249	85	-302	-315	-120	-75	-98
2015	186	267	165	77	13	-307	-17	-108	-46
2020	-6	47	42	9	23	-22	-31	-13	-31
2025	28	-127	-155	-120	-59	-18	239	-10	56
2030	30	-90	-318	-296	-169	-84	251	227	122
2035	-13	-84	-277	-446	-326	-173	207	248	336
2040	-50	-123	-266	-404	-459	-310	136	225	483

Kankaanpään työllisyyden kehitys

Kankaanpään työllisyys kehittyi vuoden 2021 aikana positiivisesti. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on vähentynyt tammikuun 11,8 %:sta syyskuun lopun 7,6 %:iin. Vuoden lopussa työttömyysprosentti oli 9,6. Syys- ja lokakuun lopun työttömyysaste (7,6 %) oli pienin vastaavana ajankohdana vuodesta 2010- ja 2020-luvuilla. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli vuonna 2021 keskimäärin 10,1 prosenttia, mikä oli 1,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuosi sitten.

Vuoden 2021 aikana keskimääräinen työttömyysprosentti oli Kankaanpäässä 9,7 % (vuonna 2020: 13,2 %). Satakunnan ELY-keskuksen alueella se oli keskimäärin 10,4 % (13,0 %). Keskimäärin Kankaanpäässä ja Honkajoella työttömiä oli 194 vähemmän kuin vuotta aiemmin.

Myönteisestä työllisyyskehityksestä huolimatta pitkäaikaistyöttömien määrä on vuoden aikana hieman noussut edellisen vuoden tasosta. Pitkäaikaistyöttömiä on ollut keskimäärin 141. Vuonna 2020 pitkäaikaistyöttömiä oli Kankaanpäässä keskimäärin 116 ja Honkajoella 16 eli yhteensä 132.

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 päivää 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 1354 henkilöllä.

Talousarvion liitteenä olevan väestöennusteen mukaan työikäisten määrä putoaisi Kankaanpäässä vuoteen 2030 mennessä vielä noin 1 250 henkilöllä. Kankaanpään tulevaisuuden haasteena onkin siirtää vuotta 2020 lukuun ottamatta positiivinen työllisyyskehitys ja vahva työpaikkaomavaraisuus myös väestönkehitykseen.

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

Kankaanpään, Honkajoen ja Satakunnan keskimääräiset työttömyysprosentit

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

Kankaanpään ja Honkajoen työvoiman keskimäärä (ml. lomautetut)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	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	2021
Kankaanpää	721	553	527	577	635	682	655	563	498	507	659	539
Honkajoki	85	68	75	85	90	109	97	88	57	60	74	
Yhteensä	806	621	602	662	725	791	752	651	555	567	733	539

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

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

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö/ Työnvälitystilasto

Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Olennaiset muutokset

Honkajoen kunta liittyi Kankaanpään kaupunkiin vuoden 2021 alussa. Tämä aiheutti toiminnallisia muutoksia ja muutoksia tehtiin myös hallintonsäätöön. Tilikaudella 2021 siirryttiin kymmenen tulosalueen malliin.

Tilikauden alussa Kankaanpäällä ja Honkajoella oli kattamatonta alijäämää yhteensä 2,1 miljoonalla eurolla. Alijäämä katettiin kuitenkin vuoden 2021 aikana ja kertynyttä ylijäämää on tilikauden lopussa 2,27 miljoonaa euroa.

Vuonna 2021 kaupungin toimintamenot kasvoivat 1,1 prosenttia ja toimintakate kasvoi 1,5 %:ia verrattuna edellisen vuoden Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlaskettuihin lukuihin. Luvut eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia johtuen mm. liitoskuntien välisestä laskutuksesta 2020. Matalaa toimintakatteen kasvua selittää osittain koronakorvausten kohdistuminen pääosin Posan ja Satasairaalaan koskeviin toimintamenoihin, kun koronakorvaukset kohdennettiin vuonna 2020 valtionosuuksiin.

Tilikauden aikana tehtiin seuraavat talousarviomuutokset:

Investointiosan hankkeen "Irtain omaisuus" kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan käyttöön osoitetun 14.000 euron määrärahan perusteluun lisätään "liikuntakeskuksen polttoainesäiliön hankintaan". Käyttötalouden tulosalueen "Kehittäminen" tuloarviota korotettiin 1.400.000 euroa ja vastaavasti tuloslaskelmaosan "Valtionosuudet" tuloarviota alennetaan 1.400.000 euroa.

Posan palveluihin tehtiin 330 000 euron korotus. Valtionosuusarviota pienennettiin 780 000 euroa, kunnallisveron tuottoarviota kasvatettiin 80 000 euroa ja yhteisöveron tuottoa 840 000 euroa. Lisäksi tehtiin korkokulujen vähennystä 40 000 euroa.

Tilikauden aikana toteutui kaksi merkittävämpää toiminnallista muutosta. Musiikkiopiston toiminta siirtyi Kankaanpään Opistolle ja Tapalan keittiö siirtyi puolestaan Kankaanpään kaupungille. Lisäksi Niinisalon koulu siirtyi museon tiloihin. Tilikaudella valmisteltiin katuvaloverkon myymistä ja myynti sai lainvoiman alkuvuodesta 2022.

Koko maassa kuntien verotulot kasvoivat 6,7 prosenttia vuonna 2021 ja Kankaanpäässä 8,5 prosenttia. Kaupungin tuloveroprosentti 21,75 oli sama kuin Kankaanpäässä vuonna 2020. Honkajoen tuloveroprosentti vuonna 2020 oli 22,50. Koronatukitoimena kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin kertaluonteisesti 10 prosenttiyksiköllä, jonka vaikutus kaikille kunnille oli 610 milj. euroa ja Kankaanpäälle noin 1,1 miljoonaa euroa.

Tilikaudella 2021 maksettiin kuntaliitosavustusta +1,4 milj. euroa. Valtion Covid-avustuksien 2021 tulosvaikutus oli yhteensä +2,3 milj. euroa.

Tilikaudella tehtiin merkittävät kertaluonteiset arvonalennukset, joita tehtiin Honkajoen rakennuksiin sekä Torikadun päiväkotiin ja Niinisalon kouluun yhteensä 0,8 milj. eurolla. Lisäksi poistosuunnitelmaa tarkennettiin valtuuston päätöksellä 14.3.2022. Poistot ylittivät talousarvion siten lähes miljoonalla eurolla.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuoden 2021 aikana pystyttiin kattamaan tilinpäätöksessä olleet alijäämät, mikä helpottaa tulevien tilikausien talouden suunnittelua. 2022 talouden kehitykseen liittyy erityisen paljon epävarmuutta. Talousarvio 2022 laadittiin reilut 0,5 miljoonaa euroa ylijäämäisenä ja lisäksi valoverkon satunnainen tuotto n. 1,7 milj. euroa siirtyi vuodelle 2022. Talousarvion laadintahetken jälkeen on maailman turvallisuustilanne muuttunut merkittävästi. Ukrainassa käytävällä sodalla on sekä toiminnallisia että taloudellisia vaikutuksia. Nämä vaikutukset tulevat todennäköisesti vaikuttamaan heikentävästi tilikauden 2022 tulokseen.

Inflaatio oli voimakkaassa nousussa jo ennen sodan alkamista, ja sota on edelleen voimakkaasti vaikuttanut inflaatiokehitykseen. Lisäksi tilinpäätöksen laadintahetkellä ei voida edelleenkään arvioida, miten koronapandemia kehittyy vuoden aikana ja kompensoiko valtio edelleen kunnille koronan aiheuttamat lisäkustannukset.

Inflaatiokehityksen osana myös korkotasoon on ennustettu nousua. Kaupungilla on kaksi korkosuojausta, yhteismäärältään 40 miljoonaa euroa. Ne tulevat voimaan huhtikuussa 2022. Ne nostavat kaupungin korkokustannuksia vuoden 2021 tasosta, mutta samalla pienentävät korkomuutoksiin liittyvää riskiä.

Kankaanpään ja Honkajoen investointitaso on ollut korkea. Vuosien 2017-21 aikana nettoinvestoinnit ovat olleet 36,6 milj. euroa. Tämä näkyy myös kasvaneena lainamääränä. Vuosien 2022-24 taloussuunnitelmakauden investoinnit ovat lähes 22 miljoonaa, jolloin korkotason ja inflaation kehityksellä on suuri merkitys.

Koronapandemian lisäksi perusterveydenhuoltoon liittyy muitakin kustannuspaineita. Posan yhtymävaltuuston hyväksymässä talousarviossa Kankaanpään maksuosuus on noin 600 000 euroa suurempi kuin kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarviossa.

Perusterveydenhuollon kustannuspaineen lisäksi koronapandemian mahdollisella pitkittymisellä ja maailman turvallisuustilanteen sekä inflaation kehityksellä voi olla merkittäviä vaikutuksia menoihin ja tuloihin ja sitä kautta heikentävästi tilikauden tulokseen.

Kaupungin nettoinvestointimenot ovat vuoden 2022 talousarviossa 9,6 milj. euroa. Investointitaso on pysymässä korkeana myös tulevina vuosina. Myös investointeihin liittyy kustannustasoon liittyviä riskejä, johtuen yleisestä hintojen noususta.

Kankaanpään väestönkehitys tulisi ennusteiden mukaan olemaan negatiivinen, millä on vaikutuksia sekä verotulojen kehitykseen että myös osaltaan palvelutarpeeseen. Negatiivisen väestönkehityksen vastapainona on ollut positiivinen työllisyyskehitys, jonka jatkuminen voisi vaikuttaa positiivisesti myös edellä mainittuun väestöennusteen kehitykselle.

Liiallisen velkaantumisen hillitsemiseksi on välttämätöntä, että vuosikatteen taso kyetään pitämään riittävän korkeana suhteessa investointeihin.

Taloussuunnitelmakaudella kaupungin talouteen vaikuttaa merkittävästi vuoden 2023 alusta toteutuva uudistus, jossa kunnilta siirretään sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen palvelujen järjestämistehtävät hyvinvointialueille.

Sote-uudistuksen myötä kaupungin talouden suunnittelu osaltaan helpottuu hankalasti hallittavien sote-menojen siirtyessä hyvinvointialueen hoidettavaksi. Valtion rahoituksen kehityksellä on kuitenkin olennainen merkitys tulevien tilikausien kehitykseen. Uudistuksen vaikutuksista kuntien talouteen on vasta ennakoivaa tietoa, joten vuoden 2023 taloussuunnitteluun sisältyi jo ennen Ukrainan tilanteen vaikutusta tavanomaista enemmän epävarmuustekijöitä. Vuonna 2024 on tulossa lisäksi TE-uudistus, jolla on mahdollisia toiminnallisten vaikutusten lisäksi myös taloudellisia vaikutuksia.

Talouden tasapaino

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan taseissa oli yhteensä laskettuna alijäämää 2,09 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 lopussa kertynyttä ylijäämää on vastaavasti 2,272 milj. euroa.

Kuntalain mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kankaanpään kaupungin osalta kertynyttä alijäämän laskeminen alkoi vuoden 2018 tilinpäätöksestä, joka vahvistettiin kesällä 2019. Kankaanpään osalta alijäämä tuli siten kattaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Tilikauden 2021 ylijäämä oli 4,362 miljoonaa euroa, jolloin alijäämä katettiin vuoden 2021 loppuun mennessä.

Kankaanpään kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.12.2019 olleessa kokouksessaan talouden tasapainottamisohjelman. Ohjelmassa on määriteltä

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 hyväksyi joulukuussa 2021 tarjouksen, jonka mukaan myyntivoitto olisi noin 1,7 miljoonaa euroa. Myyntituotto kirjautuu vuodelle 2022.

Myynnin jälkeen tasapainottamisohjelman Kankaanpään toimenpiteistä on toteutunut yli 2,4 miljoonaa euroa. Lisäksi ohjelman mukaista kiinteistöjen myyntiä/purkamista on valmisteltu tilikauden lopussa mm. Torikadun päiväkodin purkamisen valmistelun ja Niinisalon koulun myynnin osalta.

Osaltaan sopeuttamisohjelman täytäntöönpanoa on kuitenkin hidastanut vuonna 2020 koronaviruksen hoitamiseen sitoutunut työpanos ja Honkajoen kunnan Kankaanpäähän liittymisen valmistelu. Sopeuttamisohjelman toimeenpanoa jatketaan talousarvion 2020 mukaan tilikaudella 2022.

Yhteensä ohjelman 5,182 miljoonan euron sopeutuksista PoSa:n osuus oli 2,246 miljoonaa euroa. PoSa:lle asetettu kustannusten alentamistavoite ei tule toteutumaan ohjelman mukaisesti. Posan tasapainovaateiden toteutumisen arvioinnista tekee erittäin hankalaa pandemian kustannukset ja niiden kompensointiin saadut valtionavustukset.

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 2023-24 liittyy merkittävää epävarmuutta erityisesti PoSa:n kustannuskehityksen sekä hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisen jälkeiseen rahoitukseen.

Kunnan tulee kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelmassa päättää yksilöidystä toimenpiteistä, joilla syntynyt alijäämä katetaan. Toimenpideohjelman Kankaanpään osuudesta on toteutunut arvion mukaan vuoden 2021 lopussa vähintään 2,4 miljoonaa euroa ja vuoden 2021 lopussa talous on kuntalain näkökulmasta tasapainoinen.

Ympäristötekijät

Ympäristöpalveluista Kankaanpään kaupungin alueella vastaa Pohjois-Satakunnan Peruspalvelukuntayhtymä (PoSa). Ympäristöpalveluihin kuuluvat ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu.

Ympäristönsuojelu on ympäristön tilan parantamista ja pilaantumisen ehkäisemistä. Ympäristönsuojeluun kuuluvat vesiensuojelu, ilmansuojelu, maaperän- ja pohjavedensuojelu, meluntorjunta ja jätteiden määrän vähentäminen.

Vesihuolto

Vesihuoltolaitos toimittaa vettä Kankaanpään ja Honkajoen alueelle. Laitoksella on useita pohjavedenottoja. Kaupungin alueen lisäksi vettä myydään muille kunnille. Vesihuoltolaitos puhdistaa Kankaanpään ja Honkajoen alueen jätevedet ympäristölupaehtojen mukaisesti.

Vesihuoltolaitoksen häiriötilanteisiin varautuminen ja valmiussuunnittelu on osa kaupungin varautumista. Suunnitelmia päivitetään säännöllisesti.

Tilikauden aikana veden tuotanto ja jakelu sekä viemäröinti ja jätevesien puhdistus toimivat koko vuoden ilman suuria häiriöitä. Keskuspuhdistamolla ohituksia jouduttiin tekemään kolme kertaa, yhteensä 28 000 m³. Laskuttamattoman jäteveden osuus keskuspuhdistamolle tulevasta jätevedestä oli 50% vuonna 2021. Jätevesiverkostoon pääsevät sula- misvedet ja voimakkaat rankkasateet ovat suurin ongelma puhdistamon häiriöttömälle toiminnalle.

Hämeenkaan pohjavedenottamon lupa oli valituksen takia noin kaksi vuotta Vaasan hallinto-oikeuden käsittelyssä. VHO vahvisti ympäristöluvan päätöksellään 7.10.2021 ja se sai lainvoiman 15.11.2021 ja vedenottamon suunnitelmat hyväksyttiin helmikuussa 2022. Hämeenkaan vedenottamon tulee investoinnin toteutuksen jälkeen merkittävästi parantamaan vesilaitoksen vedenhankinnan kapasiteetin turvaamista kuivien kausien varalta ja parantamaan häiriötilanteisiin varautumista.

Vuonna 2021 on käynnistetty ympäristöluvan valvontaviranomaisen edellyttämän keskusjätevedenpuhdistamon tehostamissuunnitelman laatiminen. Samalla tehdään puhdistamolle kuntokartoitus. Viimeisin merkittävä saneeraus puhdistamolle on tehty 2009. Tulevia investointeja ovat mm. biologisen osan ilmastuksen kokonaissaneeraus (kompressorit, ilmastuksen ohjausjärjestelyt ja venttiilit, pohjailmastimet ja uudet happianturit). Ilmastus on suurin energian kuluttaja jätevedenpuhdistamolla, joten investoinnilla saavutetaan toimintavarmuuden lisäksi energiansäästöä. Vanhimpien betonisten altaiden maanpäälliset osat alkavat myös olla kunnostuksen tarpeessa. Prosessirakennukset ovat vuodelta 1985, jolta ajalta on myös suurelta osin sähköistys ja LVI-tekniikka. Lämmitysjärjestelmä ja ilmanvaihto prosessirakennukseen uusittiin 2020-21. Jätevedenpuhdistamon ohitukset joudutaan tekemään verkosta ennen puhdistamoa. Suunnitelmissa on myös

puhdistamon hydraulisen kapasiteetin parantaminen niin, että kaikki jätevedet pystyttäisiin johtamaan vähintään esiselkeytyksen kautta.

Vesihuollon tavoitteiksi on talousarviossa 2022 asetettu talousveden hankinnan toimintavarmuuden parantaminen ja vesihuollon korjausvelan pienentäminen vedenjakelun ja jätevesien puhdistuksen toimintavarmuuden parantamiseksi ja vuotovesimäärien vähentämiseksi. Vanhentunutta laitekantaa uusitaan ja energiatehokkuutta lisätään.

Jätehuolto

Kaupungin 100 %:sti omistaman Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:n tehtävänä on vastata Kankaanpään kaupungin vastuulle jätelain perusteella kuuluvista jätehuoltopalveluista, niiltä osin, kun hoitaminen ei edellytä julkisen vallan käyttöä. Kankaanpään kaupungin jätehuoltoviranomainen on tekninen lautakunta.

Kooninkeitaan jäteaseman ja Kankaanpään kierrätyskeskuksen toiminnassa noudatetaan Etelä-Suomen aluehallintoviraston myöntämien toistaiseksi voimassaolevan ympäristölupien ehtoja, joiden noudattamisesta yhtiö vastaa. Kooninkeitaan kaatopaikka-alueiden vaikutuksia pinta- ja pohjavesiin sekä käytöstä poistetun kaatopaikan kaasuntuottoa ja laatua tarkkaillaan ympäristöluvan valvontaviranomaisen hyväksymän tarkkailuohjelman mukaisesti. Kaatopaikkavedet on johdettu kaupungin jätevedenpuhdistamolle.

Kaupungilla on jätehuoltomääräykset, jossa on esitetty paikallisia määräyksiä mm. koskien järjestettyyn jätteenkuljetukseen kuulumista ja kiinteistöjen jätteiden lajitteluvelvollisuuksista.

Sekalaisen, energiana hyödynnettävän yhdyskuntajätteen määrä vuonna 2021 oli 5087 tonnia. Määrä on tehostuneen syntypaikkalajittelun ansiosta pienentynyt vuodesta 2016 24 %. Vuonna 2021 on erilliskerätyn biojätteen ollut 1105 tonnia, mikä on 65 % enemmän kuin 2020.

Ilmastotyö

Kankaanpään kaupungilla on kaupunginvaltuuston hyväksymä Ilmasto-ohjelma 2017-2025, jossa on asetettu tavoitteet kaupungin ilmastotyölle. Ohjelman toteumasta raportoidaan vuosittain kaupunginvaltuustolle. Kaupungin ilmastotyötä koordinoi monialainen, viranhaltijoista ja luottamushenkilöistä koostuva ilmastotyöryhmä.

Kunta-alan energiatehokkuussopimuksen toteuttaminen on tärkeä osa Kankaanpään kaupungin ilmasto-ohjelman tavoitteita ja toimeenpanoa. Kankaanpään kaupunki on liittynyt

21.12.2016 kunta-alan energiatehokkuussopimukseen kaudelle 2017–2025. Kankaanpään kaupungin tavoitteena on vähintään 7,5 prosentin ohjeellinen energiansäästö sopimuskaudella 2017–2025.

Kaupunkikonsernista Kankaanpään Asunnonhankin-

ta Oy kuuluu kaupungin kanssa samaan sopimukseen. Myös Vatajankoski Oy on liittynyt Elinkeinoelämän energia-alan energiatehokkuussopimukseen Energiantuotannon ja Energiapalveluiden osalta. Liittyjä raportoi vuosittain edellisen vuoden energiankäytöstä, energiansäästötoimenpiteistä ja niiden säästövaikutuksista energiatehokkuustoiminnan seurantajärjestelmään (Motiva Oy).

Energiatehokkuustoimenpiteistä ja energiankulutuksen toteumasta raportoidaan Motivalle vuosittain huhtikuun loppuun mennessä.

Lisäksi kaupunki on osa ilmastotyötä osallistunut alueellisiin ja valtakunnallisiin ilmastohankkeisiin, joissa tavoitellaan hiilineutraalisuutta.

Muut ympäristötekijät

Isommista peruskorjauskohteista teetetään haitta-aine- ja kuntokartoitukset. Haitta-ainekartoitus tehdään tarvittaessa myös kaikista muista saneerauskohteista sekä purkukohteista. Työmaiden haitallisia ympäristövaikutuksia minimoidaan esimerkiksi suorittamalla purkutyöt lajittelevana purkuna, kierrättämällä materiaaleja ja ottamalla tuotteita valittaessa huomioon niiden käyttöikä, korjattavuus ja ympäristörasitus.

Kaupungin rakennusten energialähteinä lisätty kaukolämmön lisäksi uusiutuvan energian käyttöä kuten hukkalämmön hyödyntämistä ja aurinkosähköä.

Ilmastomuutoksen seurauksena sään ääri-ilmiöt kuten rankkasateet ja toisaalta kuivat kaudet sekä nopeat säänvaihtelut ovat lisääntyneet ja niiden on arvioitu edelleen lisääntyvän. Vaihtelevat sääolosuhteet vaikeuttavat kustannusten ennakkointia ja lisäävät etenkin liikenneväylien kunnossapidon tarvetta ja kustannuksia. Rankkasateet aiheuttavat haasteita hulevesienhallintaan keskusta-alueella etenkin vanhalla katuverkostolla, missä ei ole hulevesiviemärintä tai alueilla, joissa hulevesiputkistojen mitoitus on riittämätön. Hulevesienhallintaan kuten hulevesiverkostojen mitoitukseen, veden poistumisreitteihin tulvimistilanteissa, ojastojen kuntoon sekä hulevesien imeyttämiseen ja läpäiseviin pinnoitteisiin on kiinnitetty viime vuosina enenevässä määrin huomiota.

Ilman laatu

Ilmanlaatua ei ole mitattu, mutta sitä voidaan pitää hyvänä, eikä merkittävää saastuneisuutta ole havaittu. Ilman laadun osalta ongelmana on koettu lähinnä katujen pölyäminen, mikä on runsainta keväisin ennen kuin kadut on puhdistettu. Katupölyn esiintymistä on pyritty ehkäisemään mahdollisimman aikaisella katujen puhdistusharjauksella ja asianmukaisilla puhdistusmenetelmillä.

Liikennemelu

Liikennemelua esiintyy pääliikenneväylien valtatie 23 ja kantatie 44 varrella, meluvyöhykkeet on merkitty osayleiskaavakarttaan.

Rakenteellisia meluntorjuntatoimenpiteitä ei ole tehty, kantatie 44 liikennemelua on pyritty vähentämään 60 km/h nopeusrajoituksella (välillä Asemakatu ja Tapalankatu). Kaavamääräyksissä melu on tarvittaessa huomioitu.

Kaupunkisuunnittelu ja kaavoitus

Kankaanpään kaupunki ja entinen Honkajoen kunta ovat olleet edelläkävijöitä ilmastoystävällisten tuulivoimahankkeiden edistämisessä. Honkajoen laadittiin vuonna 2011 Kirkkokallion tuulivoimaosayleiskaava, joka oli yksi ensimmäisistä lajissaan Suomessa. Osayleiskaavan mukaiset tuulivoimalat rakentuivat alueelle vuonna 2013. Kirkkokallion tuulivoimapuisto koostuu yhdeksästä tuulivoimalasta ja tuulipuiston kokonaisteho on 21,6 megawattia. Myös vanhan Kankaanpään puolelle laadittiin vuonna 2013 Kooninkallion tuulivoimaosayleiskaava. Osayleiskaavaan perustuvat tuulivoimalat rakentuivat alueelle vuonna 2016. Kooninkallion tuulivoimapuisto koostuu niin ikään yhdeksästä tuulivoimalasta ja sen kokonaisteho on 27 megawattia.

Tällä hetkellä kaupungissa on vireillä kolme tuulivoimahanketta: Marjakeidas, Paholammi ja Haukkasalo. Hankkeet sijaitsevat entisen Honkajoen kunnan alueella. Marjakeitaan ja Paholammin hankkeille on tekeillä ympäristövaikutusten arviointimenettely, jossa tarkoituksena on tunnistaa, arvioida ja kuvata hankkeen todennäköisesti merkittävät ympäristövaikutukset. Haukkasalon osalta vastaava menettely on käynnistymässä. Vaikutusten arviointeja hyödynnetään hankkeiden osayleiskaavatyössä. Marjakeitalle suunnitellaan enintään 24 tuulivoimalan tuulipuistoa, jonka kokonaisteho olisi arviolta noin 120-240 megawattia riippuen voimaloiden tehosta ja lukumäärästä. Paholammin alueelle suunnitellaan enintään kuuden tuulivoimalan tuulipuistoa, jonka kokonaisteho olisi arviolta noin 18-60 megawattia. Haukkasalon alueelle suunnitellaan puolestaan enintään 14 tuulivoimalan tuulipuistoa, jonka kokonaisteho olisi arviolta noin 80-140 megawattia. Marjakeitaan ja Paholammin hankkeissa hankevas- taavana toimii Neoen Renewables Finland Oy ja Haukkasalon hankkeessa Pohjan Voima Oy.

Lisäksi Kankaanpään alueella on käynnissä yksityisiä aurinkovoimalahankkeita. Nämä hankkeet ovat vanhoilla turvetuotantoalueilla. Honkajoen ja Kankaanpään kuntaliitoksen myötä Kankaanpään alueelle siirtynyt hanke on Lakkikeitaan vanhalle turvetuotantoalueelle tulossa oleva aurinkovoimala, jonka aluevaraus on 47 ha ja teho 48 MWp. Toinen hanke on suunnitteilla Kankaanpään Tampionkeitaan alueelle. Siinä aluevaraus on 66 ha ja maksimiteho 60 MWp. Molemmille aurinkovoimalahankkeille on jo myönnetty rakennusluvat.

Muut ei-taloudelliset asiat

Korruptiolla tarkoitetaan vallan ja vaikutusvallan väärinkäyttöä. Laajan määritelmän mukaan korruptio voi olla lainvastaista, moitittavaa ja epäeettistä toimintaa, ja sillä on erilaisia ilmenemismuotoja.

Hallintolain hallinnon oikeusperiaatteiden mukaisella toiminnalla jokaisen päätöksiä valmisteleavan ja esittelevän sekä päätöksiä tekevän tulee varmistaa, että korruptioriskejä hallitaan tuloksellisesti. Hallinnon oikeusperiaatteiden noudattaminen on perustavanlaatuinen osa viranomaisen toimintaa. Tilivelvollinen toimielin ja viranhaltijajohto vastaavat toiminnan lainmukaisuudesta, tuloksellisuudesta, hallinnosta, taloudesta ja toiminnan läpinäkyvyydestä.

Kankaanpään kaupunginvaltuusto on 15.12.2014 § 89 hyväksynyt kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet, joiden tarkoituksena on osaltaan turvata toiminnan lainmukaisuutta ja hyvän hallintotavan mukaisuutta. Ohjeen mukaisesti johdon velvollisuutena on toteuttaa sisäistä valvontaa väärinkäytösten ehkäisemiseksi ja havaitsemiseksi sekä puuttua havaittuihin väärinkäytöksiin. Väärinkäytöksenä pidetään erilaisia epärehellisiä, epäeettisiä tai kuntakonsernin ohjeita rikkovia taikka lainvastaisia tekoja.

Osana kaupunginvaltuuston 13.11.2017 hyväksymää konserniohjetta hyväksytyn Hyvä hallinto- ja johtamistapa Kankaanpään kaupunkikonsernissa -ohjeen tavoitteena on tukea kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä ja omistajaohjausta siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhtenäisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla. Ohjeen mukaisesti tytäryhteisön on noudatettava hyvää liiketapaa ja muun vieraanvaraisuuden tarjoamisen ja vastaanottamisen suhteen. Tytäryhteisöt eivät anna taloudellista tukea poliittiseen toimintaan.

Lahjonnalla tarkoitetaan lahjuksen tai muun perusteettoman edun saamista tai edes sen mahdollisuuden pyytämistä, tarjoamista, antamista, vaatimista tai hyväksymistä joko suoraan tai välillisesti siten, että se vaikuttaa joko kohdehenkilön tehtävien asianmukaiseen suorittamiseen tai siihen, millä hänen toimintansa ulkopuolisista vaikuttaa

Tilikauden aikana valmisteltiin EU-direktiivin mukaisen eettisen ilmiannon Whistleblower-kanavan käyttöönottoa, joka toteutettiin vuoden 2022 alussa.

Yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja ihmisoikeuksia edistetään kaupunginvaltuuston 9.12.2013 hyväksymällä tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmalla, joka perustuu mm. tasa-arvolakiin ja yhdenvertaisuuslakiin.

Kaupungin www-sivuilla on julkistettu kuntalain edellyttämä rekisteri tiettyjen kunnan luottamus henkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuuksista. Tilinpäätöksen liitetietona on lisäksi esitetty tiedot

kaupungin ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista.

Kaupunginhallituksen tietoon ei ole tullut korruptioon, lahjontaan eikä ihmisoikeuksien rikkomiseen liittyviä asioita.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat

Strategiset riskit, taloudelliset riskit, toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit.

Näihin liittyvien riskien hallintaa raportoidaan talousarvion, osavuositraporttien ja tilinpäätösten yhteydessä. Lisäksi riskiarvioita hyödynnetään muun päätöksenteon yhteydessä.

Strategiset riskit

Kaupunkikonsernin strategisissa riskeissä painottuu vuoden 2022 jälkeen tapahtuvat muutokset, jolloin sote-palvelujen sekä pelastustoimen palvelut ovat siirtyneet hyvinvointialueen vastuulle. Vuonna 2024 uudistukset jatkuvat TE-palvelujen uudistuksella.

Uudistuksien 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. Vuoden 2021 aikana kaupungin työllisyystilanne kehittyi erinomaisesti. Riskejä liittyy riittävän työvoiman saamiseen.

Strategisia riskejä pyritään hallitsemaan strategian päivittystyöllä sekä hyvinvointikertomusprosessin kehittämisellä.

Tärkeitä toimia ovat yhteistyö eri toimijoiden kuten yritysten, oppilaitosten ja vapaaehtoissektorin kanssa.

Konserninäkökulmasta korostuvat toimivat konserni-prosessit.

Taloudelliset riskit

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan taseissa oli yhteenlaskettuna alijäämää 2,09 miljoonaa euroa, joka tuli kuntalain mukaan kattaa vuoden 2023 loppuun mennessä. Tilinpäätöksessä 2021 on kertynyt alijäämää lähes sama määrä 2,1 miljoonaa euroa. Kaupungin alkuperäinen talousarvio 2021 oli laadittu noin 4,0 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Lopullinen toteuma ylitti tämän satunnaisen tuoton (1,7 miljoonaa euroa) siirtymisestä vuodelle 2022 ja rakennuksiin tehdyistä arvonalennuksista ja poistosuunnitelman muutoksista huolimatta.

Talousarvio 2022 ja suunnitelmavuodet 2023-24 on laadittu yhteensä 1,9 miljoonaa euroa positiiviseksi.

Talouden tasapainoon liittyy kuitenkin tiedossa olevia riskejä

- PoSa:n kustannuskehitykseen liittyvät riskit. Vuoden 2021 muutettu talousarvio ylittyi 0,2 miljoonalla eurolla. Ilman valtion Covid-avustuksia PoSa:n Kankaanpäästä koskeva talousarvio olisi ylittynyt noin 2 miljoonalla eurolla. Posan yhtymävaltuuston 21.12.2021 § 36 hyväksymässä talousarviossa Kankaanpään maksuosuus on 31 488 336 euroa. Kaupunginvaltuuston hyväksymä talousarvio Posan kustannuksiin on 30 887 300 euroa. Näiden välinen ero on siten 601 036 euroa.

- Hyvinvointialueiden käynnistymisen vaikutukset talouteen merkittävät, mutta osin epävarmat

- Vuosien 2020-23 aikana kertaluonteisia taloutta parantavia eriä, kuten kuntaliitosavustus +3,5 miljoonaa euroa, valoverkon myynti +1,7 miljoonaa euroa sekä valtion korona-aikana noussut rahoitus.

- Kunta-alan virka- ja työehtosopimukset olivat voimassa 1.4.2020–28.2.2022. Tilinpäätöstä laadittaessa neuvottelut uudesta sopimuksesta olivat kesken, eikä tulevan ratkaisun taloudellinen vaikutus ole tiedossa.

Kartoitettuja riskejä on tavoitteena hallita talouden ja sen tasapainon ajantasaisella seurannalla.

Hyvinvointialueen myötä tulevat muutokset ja niiden vaikutukset pyritään kartoittamaan mahdollisimman kattavasti vuoden 2022 aikana.

Taloudellista riskiä liittyy myös kaupunkikonsernin rahoitukseen, mikäli korkotaso nousee.

Kaupungin voimakas investointitahti, joka jatkuu vielä tulevinakin vuosina, johtaa velkaantumisen kasvuun. Suurta lainamäärää joudutaan jatkossa hoitamaan entistä pienemmällä tulopohjalla, koska ikärakenteen muuttumisen myötä verotulojen kasvu on hidasta. Kaupungin lainasalkkua on suojattu kahdella korkojohdannaisella, joiden suojausmäärä on yhteensä 40 miljoonaa euroa. Korkojohdannaiset astuvat suunnitelman mukaan voimaan huhtikuussa 2022. Nämä lisäävät merkittävästi korkokuluja, mutta toisaalta suojaavat ennakoidulta korkojen nousulta.

Suuret investoinnit kasvattavat myös poistoja. Nämä molemmat tekijät heikentävät tulosta ja tuovat painetta kasvattaa vuosikatetta.

Kaupungilla tilinpäätöksessä lainaa noin 58 miljoonalla eurolla.

Tilinpäätöksessä 2021 on 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 31.12.2021 yhteensä 19,3 miljoonaa euroa.

Kaupungin omistaman Kankaanpään Yrityspalvelun omistamien toimitilojen vuokraustilanne ja elinkeinöelämän kehittyminen heijastuvat yhtiön taloudessa. Kaupunki on taannut yhtiön lainoja ja yhtiön lainamäärä on suuri liikevaihtoon nähden.

Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy antaa koko seutukunnan toimijoille mahdollisuuksia, mutta sen tulee olla myös kilpailukykyinen langattomien ratkaisujen kanssa. Verkon rakentamiseen on sijoitettu merkittävät summat ja kaupungilla on myös isot vastuut yhtiöstä lainojen takausten kautta

Viime kuukausina inflaatio on noussut voimakkaasti, minkä vaikutukset tulevat näkymään myös toimintamenojen kasvuna. Myös korkoihin on liittynyt nousupaineita. Helmikuun lopussa kärjistynyt Ukrainan sotatilanne vaikuttaa mm. energian ja raaka-aiden hinnan kautta inflaatioon, joka on kiihtymässä entisestään tasosta. Lisäksi sen muita taloudellisia vaikutuksia ja toiminnallisia vaikutuksia ei vielä tilinpäätöksen laatimisen pystytä varmuudella ennakoimaan. Pitkittyessään kriisi voi vaikuttaa mm. yhteisöverojen kertymiseen. Kriisistä tulee kuitenkin aiheutumaan kustannuksia, joiden määrän ennakointi on tässä vaiheessa mahdotonta.

Toiminnalliset riskit ja niihin vastaaminen

Osaavan henkilöstön saatavuuteen liittyy riskejä. Työvoiman pysyvyydestä ja saatavuudesta huolehditaan mm. pitkäjänteisen henkilöstösuunnittelun, koulutuksen sekä hyvinvoinnin kehittämisen avulla.

Säännöllisten esimiesinfojen avulla jaetaan kaupungin esihenkilöille 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. palvelunestohyökkäyksiin liittyvät riskit. Näihin riskeihin vastataan tietojärjestelmien varmistuksella, tietoturva- ja tietosuojaohjeistuksella sekä henkilöstön koulutuksella.”

Kaupungin tietoturvaa vahvistettiin hankkimalla varmuuskopioinnin päivitys nopeampaan ja tarkoituksenmukaisempaan järjestelmään. Palomuurin vaihtoa varten tehtiin suunnitelma ja henkilöstön tietoturvatietoisuutta lisättiin tietoisuuskurssilla. Näillä toimenpiteillä on suuri merkitys varautumisen, jatkuvuuden ja riskienhallinnan kannalta.

Suurimpana epävarmuustekijänä on ollut tammi-kuussa 2020 alkanut koko maailmaa koskeva koronavirusepidemia. Sen terveydellisiin haittoihin varautuminen alkoi Suomessa voimakkaasti maaliskuussa 2020 ja on jatkunut vuosien 2021 ja 2022 aikana. Vaikutukset ovat olleet suuria toiminnallises-

ti ja erittäin suuria taloudellisesti koko yhteiskunnan kannalta. Valtion toimenpiteet ja taloudellinen tuki kunnille ovat helpottaneet huomattavasti kuntatalouden ennakoitua ahdinkoa. Toimenpiteet jatkuivat edelleen vuonna 2021, mutta vuoteen 2022 liittyy edelleen riskiä sekä pandemian että sen liitännäisvaikutuksien osalta.

Lisäksi helmikuun ja maaliskuun 2022 aikana merkittävästi voimistunut epävakaa maailmantilanne sekä Ukrainan sota aiheuttavat sekä toiminnallisia että taloudellisia riskejä. Esimerkiksi pakolaisten määrän kasvaminen aiheuttaa monen tyyppisiä toiminnallisia haasteita.

Vahinkoriskit

Keskeisenä riskinä ovat toimitilariskit, kuten ennakkoimattomat sisäilma- ja kosteusongelmat. Tähän on vastattu mm. kaupungin rakennuskannan mittavalla saneerauksella. Muita keinoja ovat mm. kiinteistöjen kuntotutkimukset, ennakkoivat korjaustoimenpiteet sekä hulevesien hallinnan parantaminen. Tilikauden 2022 aikana kartoitetaan esim. Kynärjärven ja Venesjärven kyläkoulujen tiloihin liittyvät riskit ja niihin vastaamisen vaihtoehdot.

Vedenottokapasiteetin, häiriöttömän talousveden saannin ja jakelun turvaaminen on keskeinen sekä toiminnallisten että vahinkoriskien hallinnan keino. Näiden hallinnassa keskeisenä osana Hämeenkan-kaan tuleva uusi vedenottamo. Vesihuollon korjausvelan hallinta on myös keskeistä.

Lisäksi vahinkoriskien osalta kaupungilla on kattava vakuutusturva Fenniassa.

Riita-asiat

Kankaanpään liikuntakeskuksen yleisurheilukentän perusparannus toteutettiin 5.5. - 31.10.2017 kokonaishintaurakkana urakoitsijan toimesta.

Yleisurheilukentän urakan kokonaishinta lisätöineen on ollut 1.176.108 €, josta joustopinnoitteen ja ratamaalausten osuus on urakan maksuerätaulukon mukaan ollut yhteensä noin 140.000 €.

Rakennettu ympäristö -tulosalue katsoo urheilukentän rakennuttajana, ettei kentän vettäläpäisevä joustopinnoite täytä rakennusurakassa esitettyjä laatuvaatimuksia

Urakoitsija ei pyynnöistä huolimatta ole antanut selvitystä päällystevaurioiden syistä eikä tehnyt esitystä tulevista korjaustoimenpiteistä.

Asiasta ollaan laatimassa uusi reklamaatio ja mikäli tämä ei johda haluttuun lopputulokseen haetaan mahdollisesti ratkaisua oikeusteitse.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2021 oli 576 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus oli 472. Määräaikaista henkilöstöä oli 104.

Henkilöstöstä osa-aikaisia tai sivutoimista oli 102 henkilöä.

Henkilöstömäärä on kasvanut 105 henkilöllä. Kasvu johtuu Honkajoen kunnan liittymisestä Kankaanpäähän. Honkajoella henkilömäärä 31.12.2020 oli 123. Kankaanpää ja Honkajoki yhteenlaskettuna henkilömäärä on laskenut 31.12. tilanteessa 18 henkilöllä.

Vuonna 2021 henkilöstökulut olivat 25,9 M€ sisältäen palkat ja palkkiot, eläkemaksut ja muut henkilöstösivukulut (Kankaanpää + Honkajoki 26,1 M€ vuonna 2020). Palkkamenot olivat 20,2 M€ (2020 Kankaanpää ja Honkajoki 20,5 M€ ja palkkojen sivukulut 5,7 M€ (5,6 M€ vuonna 2020).

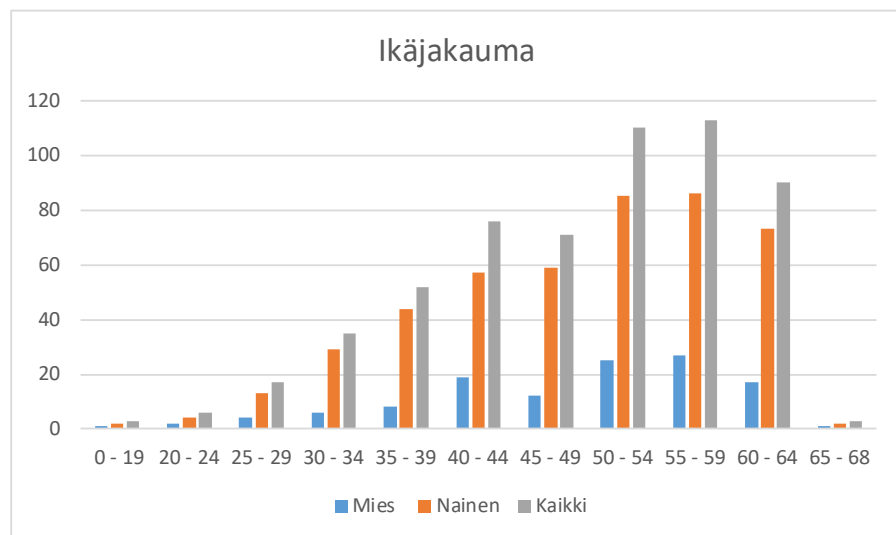
Tarkemmat tiedot henkilöstöstä esitellään henkilöstötilinpäätöksessä.

Kaupungin henkilöstön keski-ikä 31.12.2021 oli 48,85 vuotta. Henkilöstön ikäjakauma oli seuraava:

Kankaanpään kaupungin henkilöstö 31.12. tilanne

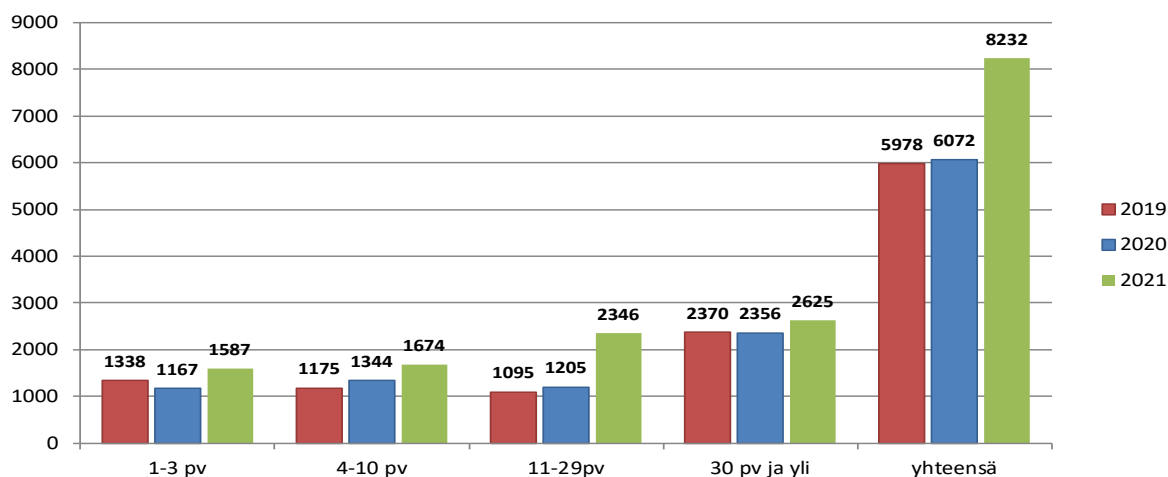
	2019	2020	2021
Vakituiset kokoaikaiset	351	333	401
Vakituiset osa-aikaiset	35	40	71
Määräaikaiset kokoaikaiset	51	57	72
Määräaikaiset osa-aikaiset	30	31	27
Muut	24	9	6

Honkajoen kunnassa oli 31.12.2020 yhteensä 123 henkilöä, joista 112 vakituista ja 11 määräaikaista.



Henkilökunnan ikäjakauma	
0 - 19	3
20 - 24	6
25 - 29	17
30 - 34	35
35 - 39	52
40 - 44	76
45 - 49	71
50 - 54	110
55 - 59	113
60 - 64	90
65 - 68	3

Sairauspoissaolojen jakauma keston mukaan



Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Toimintakertomuksessa on annettava tietoja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä (KuntaL 115.1 §). Kunnanhallitus antaa toimintakertomuksessa tiedot:

- Miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty
- Onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella
- Miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet

Kaupungin sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista.

Valvonnan tavoitteena on varmistaa, että päätökset perustuvat riittävään ja luotettavaan tietoon ja toiminnassa noudatetaan lakeja, ohjeita ja päätöksiä. Tavoitteena on myös omaisuuden ja resurssien turvaaminen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuus ja vastuut on määritelty:

- kuntalaissa
- hallintosäännössä (valtuusto, päivitys voimaan 27.9.2021)
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteissa (valtuusto 15.12.2014 § 89.)
- konserniohjeessa (valtuusto 13.11.2017)
- talousarviossa
- muissa ohjeissa (hallitus, henkilöstöjaosto, johtoryhmä)
- delegointipäätöksissä (toimielimet, viranhaltijat) ja tehtäväkuvissa

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet.

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 toteutamisvälineet sisäiselle valvonnalle ja riskienhallinnalle.

Kaupungilla ei ole erikseen sisäisen tarkastuksen yksikköä, mutta ulkoisen tarkastuksen yhteydessä on suoritettu myös sisäistä tarkastusta tukevia toimenpiteitä.

Hallinto- ja johtamistapa

Tilivelvolliset viranhaltijat on määritelty talousarviossa, ne perustuvat kymmeneen tulosalueeseen. Tulosalueiden toimintaa ohjaa ja valvoo neljä lautakuntaa sekä kaupunginhallitus. Toimivallan perusteet on määritelty hallintosäännössä ja toimivallan delegointipäätöksissä.

Hyvän hallinnon edellyttämää laadukasta valmistelua ja päätösten täytäntöönpanoa valvotaan esityslistojen ja pöytäkirjojen kautta. Toimielinten esityslista/pöytäkirjoissa näkyy asian valmistelija ja täytäntöönpano.

Kaupunginhallituksen jäsenet ovat tietoisia lautakuntien päätöksistä silloin kun lautakuntien pöytäkirjat saapuvat hallitukselle tiedoksi ja hallitus tekee päätöksen siitä, käyttääkö se kuntalain mukaista otto-oikeutta.

Kaupungin johtoryhmä kokoontuu kahden viikon välein ja tarvittaessa muulloinkin. Kokouksista laaditaan kaupunginjohtajan johdolla muistio. Palvelukeskusten johtoryhmät kokoontuvat palvelukeskusten johtajien johdolla ja niiden muistiot toimitetaan kaupunginjohtajalle.

Kaupunginvaltuusto ja –hallitus päättävät kuntalain ja hallintosäännön mukaisesti kaupungin toimintaa ohjaavista säännöistä, määräyksistä ja ohjeista. Henkilöstöhallintoa koskevat ohjeet hyväksyy henkilöstöjaosto. Ohjeita tarkistetaan tarpeen mukaan lainsäädännön sekä organisaatio- ja toiminnan muutosten edellyttämällä tavalla. Täsmäntäviä ohjeita on käsitelty johtoryhmässä ja täydennetty tarvittaessa myös viranhaltijavalmisteluna. Lisäksi tulosalueilla on laadittu tulosalueen toimintaan liittyviä ohjeita.

Uusista ohjeista on tiedotettu kohderyhmien koulutuksissa ja täsmäinformaationa. Esihenkilöille järjestetään kuukausittain sisäistä koulutusta, missä tiedotetaan ajankohtaisista asioista. Tilinpäätöksen 2021 laadinnasta järjestettiin vastuuhenkilöille erillinen infotilaisuus tammikuussa 2022.

Toimielinten ja viranhaltijoiden päätökset julkaistaan kaupungin kotisivuilla siltä osin kuin se on tietosuoja-säännökset huomioiden mahdollista. Päätöksenteossa ei ole vuonna 2021 havaittu lakien ja säännösten sekä hyvän hallintotavan vastaista toimintaa, joista seuraisi korvausvastuuta tai oikeusseurauksia.

Riskienhallinta

Kaupunkikonsernin riskit jaotellaan neljään pääryhmään, jotka ovat strategiset riskit, taloudelliset riskit ja toiminnalliset riskit sekä vahinkoriskit.

Kaikkiin näihin ryhmiin kuuluu sekä sisäisiä ja ulkoisia riskejä. Riskienhallintaa on toteutettu talousarvion ja merkittävien muiden päätösten valmistelun yhteydessä.

Kaupunginhallitus on valmistellut ja koonnut talousarvion ja tilinpäätöksen laadinnan osana kokonaiskuvan kaupunkikonsernin riskeistä ja menettelytavoista keskeisten riskien hallitsemiseksi.

Kaupungin riskien keskeiset havainnot ja johtopäätökset on käsitelty talousarvion 2022 laadinnan yhteydessä marras-joulukuussa 2021. Riskien kartoitusta ja hallintaa on käsitelty myös johtoryhmissä ja lisäksi säännöllisesti käydään neuvottelut vakuutusturvasta vakuutusmeklariyhtiön kanssa konsernin emoyhtiön ja tyttärien osalta.

Kaupunki on vakuuttanut henkilöstöä, toimintaa ja omaisuutta koskevat riskit siinä laajuudessa kuin ne ennen vakuutusten kilpailutusta vuonna 2020 kartoitettiin. Suurimpien rakennusten kohdalla on vakuutettu myös toiminnan keskeytyksestä aiheutuvia ylimääräisiä kustannuksia. Samoin kaupungilla on vastuuvakuutus ja hallinnon vastuuvakuutus.

Kaupunkikonsernin rahoitusriskien kartoitus toteutettiin loppuvuodesta 2021.

Valmiussuunnitelmissa varaudutaan turvaamaan elintärkeiden toimintojen jatkuminen häiriötilanteissa ja poikkeusoloissa. Suunnitelmia päivitetään säännöllisesti.

Valvontatoimenpiteet

Sisäinen valvonta koostuu sisäisestä tarkkailusta, seurannasta ja sisäisestä tarkastuksesta. Sisäinen valvonta on jatkuvaa toimintaan liittyvien työvaiheiden tai erillisten toimenpiteiden ja varojen käytön valvontaa, mitä eivät suorita erityiset valvontaelimet vaan koko toteuttajaorganisaatio. Tilikauden aikana ei ole havaittu olennaisia sisäisen valvonnan poikkeamia.

Talousarvion toteutumista raportoidaan neljännesvuosittain kaupunginvaltuustolle ja kuukausittain kaupunginhallitukselle. Lautakunnissa talouden toteumaa seurataan vähintään neljännesvuosittain. Tulosaluiden ja palvelukokonaisuuksien vastuuhenkilöillä on mahdollisuus seurata kirjanpidon toteutuma- ja tapahtumatietoja ajantasaisesti.

Kaupunginhallitus seuraa lautakuntien päätöksentekoa esityslistojen ja pöytäkirjojen sekä kaupunginhallituksen lautakunnissa olevien edustajien välityksellä. Tarvittaessa lautakuntien alaisia johtavia viranhaltijoita kuullaan kaupunginhallituksen kokouksissa.

Sisäistä valvontaa helpottavat asianhallinnan ja ostolaskujen käsittelyn sähköiset tietojärjestelmät,

jotka varmentavat dokumentointia niin päätöksenteossa kuin laskuliikenteessä. Myös vaarallisten työyhdistelmien välttämiseen on kiinnitetty huomiota mm. taloushallinnon prosessien osalta.

Palkkojen osalta käytössä on esihenkilöiden sekä henkilöstöhallinnon suorittamia varmennuskontroleja.

Kaupungin hankinnoissa hyödynnetään Cloudia-järjestelmää erityisesti teknisen toimen osalta. Hankintaohjeen päivittäminen on asetettu talousarviovuoden 2022 tavoitteeksi.

Tulosalueet vastaavat sopimusten ja niihin liittyvien vastuiden seurannan järjestämisestä. Kaupungin sopimustenhallintaa sekä asianhallintaa toteutetaan Dynasty -järjestelmällä. Tilikauden lopussa tuli käyttöön sen uusi versio, mikä osaltaan mahdollistaa nykyistä paremman sopimushallinnan.

Kaupungilla on mittava kiinteistöomaisuus ja sen kuntoa seurataan säännöllisesti.

Konsernivalvonta

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.

Kaupunginhallitus on tarvittaessa kuullut tytäryhteisöjen toimivaa johtoa siten kuin valtuuston hyväksymässä konserniohjeessa ohjeistetaan. Konsernivalvontaa toteutettiin ohjeistamalla kaupungin edustajia tytäryhteisöjen päätöksentekokelemissä.

Kaupunginhallituksen arvio ja kehittämistoimenpiteet

Kaupunginhallitus toteaa arvionaan, että kaupungin sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat tuottaneet riittävän varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta ja lainmukaisuudesta. Havaittujen puutteiden johdosta on suoritettu korjaavia toimenpiteitä. Kehittämiskohteet on tunnistettu ja dokumentoitu.

Kehittämiskohteet huomioidaan sisäisen valvonnan suunnitelmissa ja niitä täydentävien erillisohjeiden valmistelussa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta ei ole erillistä sisäisen valvonnan perusteita tarkentavaa ohjetta. Tarkentavaa ohjeistusta laaditaan tilikauden 2022 aikana. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointia sekä suunnittelua on tavoitteena kehittää siten, että käytössä on tuloalueille yhtenäinen suunnitelma- ja raporttirunko.

Sopimushallinnan osalta kehittämistoimenpiteenä on asianhallintajärjestelmän uuden version ominaisuuksien hyödyntäminen ja sitä kautta entistä systematisempi sopimusten hallinta. Riskienhallinnassa korostuvat konsernin rahoitusriskien hallinta sekä maailmantilanteeseen liittyvät valmiussuunnitelmat.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelmassa esitetään tilikaudelle kuuluvat tuotot ja kulut. Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tilikaudella syntyneet tuotot riittävät palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään kaupungin ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelman vertailutietona on esitetty Kankaanpään kaupungin tuloslaskelma vuodelta 2020. Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlasketut luvut eivät olisi suoraan yhteenlaskettuna vertailukelpoisia vuoteen 2021. Seuraavilla sivuilla on kuitenkin tehty analyysiä edelliseen vuoteen ja talousarvioon myös yhdistettyjen lukujen osalta.

TP Tuloslaskelma 1000 € + tunnusluvut

	2021 1000 €	2020 1000 €
Toimintatuotot	15 168	8 962
Toimintakulut	-92 204	-75 273
Toimintakate	-77 036	-66 311
Verotulot	49 834	40 468
Valtionosuudet	36 011	31 741
Rahoitustuotot ja -kulut		0
Korkotuotot	9	4
Muut rahoitustulot	1 025	1 035
Korkokulut	-172	-178
Muut rahoituskulut	-12	-5
Vuosikate	9 659	6 754
Poistot ja arvonalentumiset	-5 310	-3 701
Tilikauden tulos	4 349	3 053
Tilinpäätössiirrot	13	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 362	3 053

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	16,5	11,9
Vuosikate/Poistot, %	182	182
Vuosikate, euroa/ asukas	763	605
Asukasmäärä	12 659	11 166

Kaupungin tilikauden 2021 tulos oli 4,361 milj. euroa ylijäämäinen. Vuoteen 2020 verrattuna (3,053 milj. euroa) tulos parantui 1,308 milj. euroa. Kun huomioidaan Honkajoen kunnan edellisen vuoden ylijäämä 0,594 milj. euroa oli ylijäämä 0,714 milj. euroa parempi.

Edellisvuotta parempaan tulokseen vaikuttivat kuntaliitosavustus 1,4 milj. euroa, verotulojen kasvu sekä terveydenhuollon kustannuksien kasvua hidastaneisiin valtion Covid-avustuksiin. Toimintakate kasvoi 1,121 milj. euroa (1,5 %). Verotulot kasvoivat 3,542 milj. euroa (7,7 %) verorahoituksen kasvaessa kokonaisuudessaan 48,4 milj. Merkittäväntä oli yhteisöveron tuoton kasvu 1,608 miljoonaa euroa. Tästä noin 1,1 miljoonaa euroa oli kuntien jako-osuuden väliaikaista nostoa.

Valtionosuudet pienenivät 0,89 miljoonaa euroa (2,4 %). Musiikkiopiston toiminta siirtyi tilikaudeksi 2021 Kankaanpään opistolle. Valtionosuuksien muutos ilman musiikkiopiston valtionosuuksia oli -0,301 milj. euroa eli -0,1 %. Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä toivat kaupungille 0,849 milj. euroa tuottoja, mikä oli samalla tasolla edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuosikate toteutui 9,659 milj. euronä, mikä selvästi kattoi poistot 5,310 miljoonaa euroa. Poistojen määrää kasvattivat merkittävästi 0,76 milj. euron arvonalentumiset rakennuksiin. Poistot olivat yhteensä 1,053 milj. euroa suuremmat kuin Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlasketut poistot vuonna 2020. Edellisvuoden Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlaskettuun vuosikatteeseen verrattuna vuosikate parani 1,759 milj. euroa.

Toteuman vertailu talousarvioon

Vertailu vuoteen 2020 Kankaanpää + Honkajoki

	TP 2021	Muutettu TA 2021	Poikkeama	Muutos 20-21	TP 2020 Yhteensä	TP 2020 Kankaanpää	TP 2020 Honkajoki
Myyntituotot	8 545 197,48	10 048 610,82	-1 503 413,34	-1 288 956,42	9 834 153,90	4 948 894,09	4 885 259,81
Merkittävimmät poikkeamat ovat tuloalueittain hallinto- ja henkilöstön poikkeama 704 612 euroa, tämä johtui pääosin siivous- ja ruokahuollosta (694 568 euroa), jossa budjettiteknisestä syystä johtuen Tapalan keittiön tulot ja menot olivat järjestelmässä virheellisesti kahteen kertaan. Merkittävimmät myyntituotot ovat vesihuolto 2,9 miljoonaa euroa, lomitut 3,1 miljoonaa euroa, siivous- ja ruokahuollon (mm. PoSalle) 0,8 miljoonaa euroa sekä opetuksen kotikuntakorvaukset 0,7 miljoonaa euroa.				Vuoden 2021 ja 2020 väliset luvut eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia. Kankaanpään ja Honkajoen välinen laskutus oli noin 570 000 euroa. Lomituspalvelujen tuotot valtiolta olivat Honkajoella 3,7 miljoonaa vuonna 2020 ja vuonna 2021 niitä kertyi 3,1 miljoonaa euroa.			
Maksutuotot	887 222,15	1 030 560,00	-143 337,85	-279 260,09	1 166 482,24	703 947,80	462 534,44
Merkittävimmät erät ovat opetus- ja kulttuuritoimen maksut 0,5 miljoonaa euroa. Näistä merkittävien varhaiskasvatus 0,4 miljoonaa euroa. Toinen merkittävä on lomitusten maksut 0,3 miljoonaa. Lomitusten maksut jäivät talousarviosta noin 66 000 euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen maksut 78 000 euroa.				Merkittävin muutos on musiikkiopiston toiminnan siirtyminen Kankaanpään opistolle, jolloin maksut n. 0,1 miljoonaa siirtyivät Kankaanpään opistolle. Lomitusten maksut ovat vähentyneet noin 0,1 miljoonalla eurolla.			
Tuet ja avustukset	2 439 457,12	2 207 092,00	232 365,12	1 737 569,98	701 887,14	572 702,81	129 184,33
Tuet ja avustukset. Näistä merkittävimmät olivat kuntaliitoksen valtionavustus 1,4 miljoonaa euroa sekä sivistystoimen avustukset 0,35 miljoonaa euroa. Sivistystoimen avustukset ylittivät talousarvion noin 140 000 eurolla ja erikoissairaanhoidon PoSan kautta haettua Covid-avustusta 120 000 ei ollut talousarviossa.				Merkittävin muutos on kuntaliitosavustus 1,4 miljoonaa euroa.			
Muut toimintatuotot	3 296 092,46	3 268 890,15	27 202,31	-56 790,27	3 352 882,73	2 736 214,05	616 668,68
Muut toimintatuotot toteutuivat pääosin talousarvion mukaisina. Merkittävin erä ovat ulkoiset vuokratuotot, jotka ovat yhteensä vajaa 3,2 miljoonaa euroa.				Ei merkittävää muutosta vuoteen 2020 verrattuna.			
TOIMINTATUOTOT	15 167 969,21	16 555 152,97	-1 387 183,76	112 563,20	15 055 406,01	8 961 758,75	6 093 647,26
Valmistus omaan käyttöön		86 000,00	-86 000,00	-7 704,85	7 704,85	0,00	7 704,85

VEROTULOT	49 833 907,64	49 371 905,00	462 002,64	3 542 037,70	46 291 869,94	40 467 858,62	5 824 011,32
Yhteisöveron tilitykset ylittivät alkuperäisen talousarvion 1,0 miljoonalla eurolla ja muutetun talousarvion 173 000 eurolla. Kunnallisveron tuotto ylitti alkuperäisen talousarvion 441 000 eurolla ja muutetun talousarvion 361 000 eurolla. Kiinteistöveron tuotto jäi hieman (72 000) euroa talousarviosta. Verotulot yhteensä ylittivät alkuperäisen talousarvion 1,38 miljoonalla eurolla.				Yhteisöveron tuotto on koko maan tavoin ollut huomattavasti aiempaa korkeampaa, mihin osaltaan vaikuttaa kuntien jako-osuuden tilapäinen nostaminen. Yhteisöveroja kertyi 1,7 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Kunnallisveroja kertyi myös 1,5 milj. euroa edellistä vuotta enemmän.			
VALTIONOSUUDET	36 011 437,00	36 112 781,00	-101 344,00	-890 932,00	36 902 369,00	31 741 037,00	5 161 332,00
Valtionosuudet toteutuivat noin 100 000 euroa muutettua talousarviota pienempinä.				Merkittävin muutos (n. 600 000 euroa) selittyi musiikkiopiston valtionosuudella, joka siirtyi Kankaanpään opistolle toiminnan siirron yhteydessä. Lisäksi vuonna 2020 valtionrahoitus pandemiaan kohdistettiin vuotta 2021 enemmän valtionosuuksien kautta.			
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	849 263,17	794 874,00	54 389,17	12 004,05	837 259,12	856 185,57	-18 926,45
Rahoitustuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti. Näistä merkittävin on Vatajakosken tuloutus, noin 900 000 euroa. Korkokulut olivat ainoastaan noin 170 000 euroa, mikä johtui alhaisesta korkotasosta.				Ei merkittäviä muutoksia vuosien 2020 ja 2021 välillä.			

	TP 2021	Muutettu TA 2021	Poikkeama	Muutos 20-21	TP 2020 Yhteensä	TP 2020 Kankaanpää	TP 2020 Honkajoki
Henkilöstökulut	-25 930 662,67	-27 997 515,62	2 066 852,95	-159 405,23	-26 090 067,90	-20 219 369,28	-5 870 698,62
Henkilöstökulut alittivat talousarvion 2,07 miljoonalla eurolla. Tämä johtuu osin siitä, että talousarviota laadittiin ensimmäistä kertaa uudelle kunnalle. Merkittävimmät poikkeamat liittyvät lomitukseen, jossa henkilöstökulut alittivat budjetin 0,5 miljoonalla eurolla. Lähes vastaava poikkeama oli ruokahuollon 0,4 miljoonaa euroa osalta, mihin vaikuttivat osin kahteen kertaan järjestelmään kirjautuneet menot ja tulot. Kasvatuksen ja opetuksen henkilöstökulut alittivat talousarvion lähes 0,6 miljoonalla eurolla.				Henkilöstökustannukset vähenivät vuodesta 2020 yhteensä noin 160 000 eurolla. Tilikauden aikana oli KVTES-yleiskorotus 1.4.2021 yhteensä 1,0 % ja OVTES-yleiskorotus 0,72-0,75 % lisäksi molemmissa paikalliset järjestelyerät 0,8%. Kaupungin henkilökunta on hieman vähentynyt vuoden 2021 aikana erityisesti lomituksessa, jolloin koko kaupungin henkilöstökulut ovat korotuksista huolimatta hieman laskeneet.			
Palvelujen ostot	-57 693 543,74	-59 962 235,70	2 268 691,96	1 710 655,43	-55 982 888,31	-47 326 207,85	-8 656 680,46
Palvelujen ostot alittivat talousarvion 2,3 miljoonalla eurolla. Tästä lähes 1,5 miljoonaa oli erikoissairaanhoidon alitusta. Lomituksen palvejen ostot alittuivat noin 0,3 miljoonalla. Työllisyyden hoidossa palvelujen ostojen alitus oli noin 0,2 miljoonaa euroa, mutta vastaavasti avustukset, kuten työmarkkinatuen kuntaosuus ylittivät 0,3 miljoonaa euroa. Ainoa palvelujen oston ylitys oli perusterveydenhuolto, joka ylittyi noin 0,2 miljoonaa euroa. Kaupungin palvelujen ostoista 47,3 miljoonaa euroa eli lähes 82 % kohdistuu perusterveydenhuoltoon (30,5 miljoonaa euroa) ja erikoissairaanhoidon (16,8 miljoonaa) euroa. Perusterveydenhuollon palveluostojen pienensivät 1,8 miljoonalla eurolla Posan saamat ja kunnille palauttavat noin 1,8 miljoonaa Covid-avustukset. Erikoissairaanhoidon kohdistui Covid avustuksia palvelujen ostoja pienentävänä 0,4 miljoonaa euroa sekä 0,1 miljoonaa euroa näkyy tuloslaskelman avustuksissa.				Palvelujen ostot ovat kasvaneet 1,7 miljoonaa, josta puolet eli 0,85 miljoonaa euroa on sote-palvejen osuus. Niissä kasvu vuoteen 2020 verrattuna on 1,8 %. Muut palvelujen ostot (nousu 0,85 miljoonaa euroa) eivät ole suoraan vertailukelpoisia, koska Honkajoen ja Kankaanpään välillä oli palvelujen ostoja noin 570 000 eurolla. Lisäksi muutoksesta noin 0,8 miljoonaa euroa selittyi päivähoitoon palvelusetelimennoilla, jotka kirjattiin aiemmin avustuksiin. Kun nämä huomioidaan ovat muiden kuin sosiaali- ja terveystalvelujen ostot nousseet vuoden aikana noin 0,6 miljoonalla eurolla.			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 963 688,17	-3 907 821,16	-55 867,01	489 238,51	-3 474 449,66	-3 080 934,96	-393 514,70
Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden toteuma oli kokonaisuudessaan talousarvion mukaisia. Merkittävimmät poikkeamat olivat ruokahuollon osin budjettitekninen alitus 0,15 miljoonaa euroa. Vastaavasti teknisellä puolella ostot olivat vajaat 0,3 miljoonaa euroa talousarviota suuremmat. Suurimmat ostot liittyivät sähköön ja polttoaineisiin, ollen lähes 2 miljoonaa euroa. Elintarvikkeiden osuus on noin 0,7 miljoonaa euroa.				Merkittävin muutos aiempaan on lämmityksen kallistuminen noin 300 000 eurolla ja kalustohankintojen noin 100 000 euron nousu.			
Avustukset	-1 926 389,89	-1 557 400,00	-368 989,89	-785 545,54	-2 711 935,43	-2 122 926,47	-589 008,96
Avustusten osalta ylitys selittyi merkittävästi osin työmarkkinatuen kuntaosuudesta, jossa poikkeama 0,2 miljoonaa euroa. Merkittävimmät avustukset ovat lasten kotihoidon tuki 0,5 milj. euroa ja työllisyyden avustukset 0,9 milj. euroa.				Pääosa muutoksesta selittyi päivähoitoon palvelusetelimennoilla 0,8 miljoonaa euroa, jotka kirjattiin vuonna 2021 avustusten sijaan palveluiden ostoon.			
Muut toimintakulut	-2 689 533,92	-3 041 103,00	351 569,08	-246 156,22	-2 935 690,14	-2 523 235,77	-412 454,37
Toteutuneet ulkoiset vuokrat olivat noin 260 000 euroa talousarviota pienemmät. Muista toimintakuluista pääosa on 2,2 miljoonaa on rakennusten vuokria ja noin 0,25 miljoonaa euroa laitteiden vuokraa.				Muutos oli pääosin ulkoisten vuokrien muutosta.			
TOIMINTAKULUT	-92 203 818,39	-96 466 075,48	4 262 257,09	1 008 786,95	-91 195 031,44	-75 272 674,33	-15 922 357,11
TOIMINTAKATE	-77 035 849,18	-79 910 922,51	2 875 073,33	1 121 350,15	-76 139 625,43	-66 310 915,58	-9 828 709,85
UUSIKATE	9 658 758,63	6 454 637,49	3 204 121,14	1 759 181,15	7 899 577,48	6 754 165,61	1 145 411,87
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 310 073,67	-4 327 105,00	-982 968,67	1 052 270,41	-4 257 803,26	-3 700 963,66	-556 839,60
Tilikaudella tehtiin 760 000 euron arvonalennukset, lisäksi Honkajoen hyödykkeiden poistosuunnitelmia tarkennettiin, mikä nosti vuoden 2021 poistotasoa.				Muutos johtuu arvonalennuksista ja poistosuunnitelman tarkennuksista.			
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	0,00	1 760 000,00	-1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valoverkon myyntipäätös tehtiin vuoden 2021 aikana, mutta kauppa toteutui vuoden 2022 puolella, jolloin satunnainen tuotto ei toteutunut vuoden 2021 tilinpäätökseen.							
TIKKAUDEN TULOS VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET	4 348 684,96	3 887 532,49	461 152,47	706 910,74	3 641 774,22	3 053 201,95	588 572,27
TIKKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	12 817,35	0,00	12 817,35	7 368,63	5 448,72	0,00	5 448,72
TIKKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 361 502,31	3 887 532,49	473 969,82	714 279,37	3 647 222,94	3 053 201,95	594 020,99

Kertaluonteisten erien vaikutus tulokseen

Yhteisöveron tuotto-osuuden väliaikainen nosto+ 1,1 milj. euroa. Kertaluonteiset arvonalennukset -0,8 milj. euroa. Tilikaudella 2021 maksettiin kuntaliitosavustusta +1,4 milj. euroa. Valtion Covid-avustuksien 2021 tulosvaikutus oli yhteensä +2,3 milj. euroa.

Ilman edellä mainittuja eriä tilikauden tulos olisi ollut noin 0,4 milj. euroa positiivinen. Huomioitavaa kuitenkin on, että Covid-avustukset kattoivat niistä aiheutuneita kustannuksia, joista osa oli kertaluonteisia kustannuksia.

Toiminnan rahoitus

TP Rahoituslaskelma 1000€ + tunnusluvut

	2021 1000 €	2020 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	9 659	6 754
Tulorahoituksen korjauserät	37	-12
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-7 840	-5 862
Rahoitusosuudet inv.menoihin	271	200
Käyttöomaisuuden myynnit	103	50
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 230	1 130
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-1 700	0
Antolainasaamisten vähennys	36	36
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000	11 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 491	-8 263
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 752	-263
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	627	-239
Rahoituksen rahavirta	-3 279	2 272
Rahavarojen muutos	-1 050	3 402
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 429	4 498
Rahavarat 1.1.	5 478	1 096
	-1 050	3 402
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €		
Investointien tulorahoitus, %	127,6	119,3
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	1,0
Lainanhoitokate	1,0	0,8
Kassan riittävyys, pv	11,3	18,3
Asukasmäärä	12 659	11 166
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-12 444	-18 398
Investointien tulorahoitus, %	127,6	119,3
Laskennallinen lainanhoitokate	1,4	1,0
Lainanhoitokate	1,0	0,8
Kassan riittävyys, pv	11,3	18,3
Asukasmäärä	12 659	11 166

Vertailuvuoden luvut ovat Kankaanpään lukuja. Samoin toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta tunnusluku, joka on edelleen runsaasti negatiivinen. Tämä osoittaa, että menoja joudutaan kattamaan lainanotolla. Huomioitavaa, että tunnusluku parantunut merkittävästi esimerkiksi vuodesta 2019, jolloin se Kankaanpään osalta oli -24 491. Viimeisenä kahtena vuotena toiminnan ja investointien rahavirta on ollut positiivinen, mikä näkyy lainamäärän kasvun pysähtymisenä.

Investointien tulorahoitusprosentti on edelleen hyvällä tasolla. Tunnusluku kertoo vuosikatteen ja investointien omahankintamenon suhteen; ollessaan yli sadan käytetään nettoinvestointeihin vähemmän kuin vuosikate.

Lainanhoitokate parani edelleen edellisestä vuodesta. Tämä osoittaa, että vieraan pääoman hoitoon ei jouduttu ottamaan lisää lainaa. Lainanhoitokyky parani edelleen edellisvuodesta ja saavutti tavoiteltavan 1:n tason. Kassavarojen määrä vuoden lopussa oli n. 3,4 milj. euroa, joka on hyvällä tasolla. Maksuvalmius vaihteli vuoden aikana, mutta oli silti koko vuoden ajan riittävä: vuoden lopussa 11,3 päivää.

Rahoitusasema ja sen muutokset

Tase 1000€ + tunnusluvut

VASTAAVAA	2021 1000 €	2020 1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	84 093	71 193
I Aineettomat hyödykkeet	108	108
2. Tietokoneohjelmistot	14	0
3. Muut pitkävaikutteiset menot	94	108
II Aineelliset hyödykkeet	65 127	55 547
1. Maa- ja vesialueet	6 149	5 567
2. Rakennukset	46 247	38 156
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 952	8 044
4. Koneet ja kalusto	390	609
5. Muut aineelliset hyödykkeet	100	88
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 289	3 082
III Sijoitukset	18 858	15 538
1. Osakkeet ja osuudet	15 603	13 965
3. Muut lainasaamiset	3 099	1 435
4. Muut saamiset	157	138
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	24	17
1. Valtion toimeksiannot	8	10
2. Lahjoitusrahastojen varat	16	7
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 094	8 355
I Vaihto-omaisuus	241	236
1. Aineet ja tarvikkeet	231	224
3. Valmiit tuotteet	10	11
II Saamiset	5 425	3 621
Pitkäaikaiset saamiset	570	678
2. Lainasaamiset	356	356
3. Muut saamiset	214	321
Lyhytaikaiset saamiset	4 854	2 943
1. Myyntisaamiset	1 003	1 009
2. Lainasaamiset	677	1 127
3. Muut saamiset	250	237
4. Siirtosaamiset	2 924	569
III Rahoitusarvopaperit	37	30
1. Osakkeet ja osuudet	37	30
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 392	4 468
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>94 212</u>	<u>79 564</u>

Vertailutaseena Kankaanpään tase.

Omavaisuusaste parani edellisvuodesta.

Tunnusluku on edelleen melko heikko ja maan keskiarvon alapuolella.

Tunnusluvun heikkous johtuu peruspääoman suhteellisen alhaisesta tasosta ja edelleen suuresta lainamäärästä.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti osoittaa kuinka paljon kaupungin käyttötuloista (toimintatulot, verotulot ja valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Tunnusluku on parantunut ja on yhä selvästi yli 50 %:n ja maan keskiarvoa huonompi.

Lainat ja vuokravastuut kasvoivat edellisvuodesta 0,3 milj., kasvu johtui kuntaliitoksesta, sillä asukasta koh-
ti se laski 703 €/asukas ja lainakanta laski 378 €/asukas. Lainakanta pieneni 2,2 miljoonaa Kankaanpään
ja Honkajoen yhteenlasketusta taseesta.

VASTATTAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
A OMA PÄÄOMA	22 599	15 064
I Peruspääoma	20 329	15 636
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 091	-3 626
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 362	3 053
B POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET	176	
1. Poistoero	176	
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	321	310
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	80	65
3. Muut toimeksiantojen pääomat	241	245
E VIERAS PÄÄOMA	71 115	64 190
I Pitkäaikainen	49 857	45 875
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 864	44 411
3. Lainat julkisyhteisöiltä	307	
7. Muut velat	1 686	1 464
II Lyhytaikainen	21 258	18 315
1. Joukkovelkakirjalainat	0	2 000
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 555	8 963
3. Lainat julkisyhteisöiltä	53	
4. Lainat muilta luotonantajilta	514	266
5. Saadut ennakot	31	29
6. Ostovelat	3 151	2 419
7. Muut velat	703	502
8. Siirtovelat	7 251	4 136
VASTATTAVAAAYHTEENSÄ	94 212	79 564
TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	24,2	18,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,4	79,0
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	70,4	79,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€	2 270	-572
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	179	-51
* Lainakanta 31.12., 1 000€	58 293	55 640
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 605	4 983
** Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	72 055	71 470
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 692	6 401
Lainasaamiset, 1 000€	3 099	1 435
Asukasmäärä	12 659	11 166

- * Lainakanta eli korollinen vieras pääoma lasketaan kaavalla Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat).
Kaupungin 58,3 miljoonan euron lainakannasta 0,5 M€ oli konsernin sisäistä lainaa eli tytäryhteisöjen talletuksia konsernitilille.
Kaupungin lainakanta on näin ollen 57,8 M€ (4 560 €/as).
- ** Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut.

Kankaanpää + Honkajoki

Tase- 2017-20	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Pysyvät vastaavat	71 527	73 233	76 676	80 216	84 093
Aineelliset hyödykkeet	54 586	59 949	59 784	63 098	65 127
Lainakanta	44 820	46 587	57 732	60 536	58 293
Asukasmäärä	13 295	13 136	12 924	12 764	12 659
Tilikauden yli-/alijäämä	22,2	-4 317	-3 075	3 647	4 362
Kumulatiivinen ylijäämä	1652	-2 664	-5 739	-2 091	2 270
Lainakanta/asukas	3 371	3 547	4 467	4 743	4 605

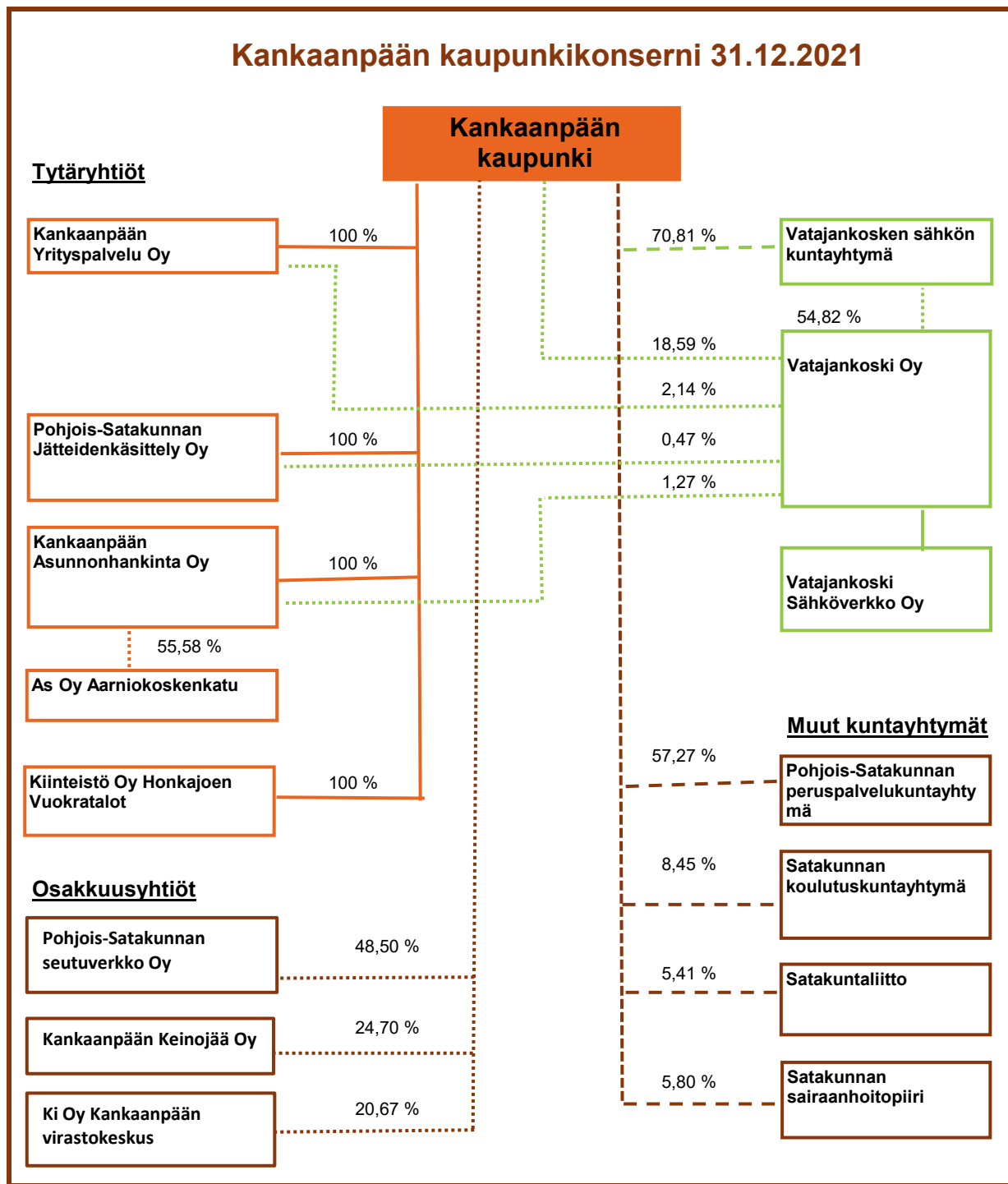
Kokonaistulot ja menot

Kokonaistulot ja -menot

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	15 168	Toimintakulut	92 204
Verotulot	49 834	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	36 011		
Korkotuotot	9	Korkokulut	172
Muut rahoitustuotot	1 025	Muut rahoituskulut	12
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-22	- Pysyvien vastaavien	-59
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	271		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	103	Investointimenot	7 840
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	36	Antolainasaamisten lisäykset	1 719
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13 368	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	9 491
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	3 042	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	4 266
Oman pääoman lisäykset	4 693	Oman pääoman vähennykset	1 519
Kokonaistulot yhteensä	123 538	Kokonaismenot yhteensä	117 164
Kokonaistulot - Kokonaismenot	6 374		
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 467		
Rahavarojen muutos	-70		
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 536		

Kaupunkikonsernin toiminta ja talous

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä



Uuden kuntalain (410/2015) omistaja- ja konserniohjausta koskevat pykälät ovat tulleet voimaan 1.6.2017. Uusi konserniohje on hyväksytty valtuustossa 13.11.2017 ja sitä päivitettiin yhteisvaltuuston päätöksellä 29.3.2021. Konserniohjeessa on määritelty konserniohjaukseen – ja johtamiseen liittyvät vastuut.

Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja.

Kaupunginvaltuusto päättää kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista taloussuunnitelmassa sekä hyväksyy konsernitilinpäätöksen ja konserniohjeen.

Konserniyhteisöjen tilikausi on kalenterivuosi. Kaupunki laatii kuntalain 114 §:n mukaisesti konsernitilinpäätöksen, joka sisältää konsernitaseen, -tuloslaskelman ja konsernin rahoituslaskelman liitetietoineen.

Konserniyhteisöt järjestävät kirjanpitonsa siten, että kaupunki voi laatia konsernitilinpäätöksen kuntalain mukaisessa määräajassa. Konserniyhteisöt toimittavat konsernitilinpäätöksen laatimista varten tarvittavat tiedot kaupungin taloushallintoon kaupungin talouspalvelujen ohjeistuksen mukaisesti.

Konsernin sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta

Sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen kuuluu tytäryhteisöjen hallitusten ja toimitusjohtajan vastuulle.

Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisössä on määritelty sisäisen valvonnan toimintaperiaatteet ja menettelyt osaksi johtamista ja päätöksentekoa ja että yhteisössä seurataan valvonnan toimivuutta. Tytäryhteisön toimitusjohtajan tai vastaavan on huolehdittava riittävän ja toimivan sisäisen valvonnan toteuttamisesta ja ylläpitämisestä sekä toimivuuden varmistamisesta.

Konsernijohtolle toimitetaan vuosittain tammikuun loppuun mennessä kuluva vuotta koskevat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat. Konsernivalvonnassa ei ole tullut esiin olennaisia poikkeamia.

Tytäryhteisöjen hallitusten on huolehdittava siitä, että riskienhallinnan periaatteet on määritelty ja että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja niitä seurataan. Kokonaisvastuu tytäryhteisön riskienhallinnasta kuuluu tytäryhteisön hallitukselle. Tytäryhteisön sisäinen tarkastus ja tilintarkastaja arvioivat prosesseja, joilla organisaatiossa varmistetaan, että merkittävät riskit on ymmärretty ja että niitä hallitaan asianmukaisesti.

Tytäryhteisöjen tulee raportoida konsernijohtolle merkittävistä riskeistä sekä riskienhallinnan toimivuudesta ja riittävydestä vuosittain joulukuun loppuun mennessä. Raportissa tulee selostaa hallituksen tietoon tulleet merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä periaatteet, joiden mukaan sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilannetta on arvioitu tytäryhtiöiden laatimissa

Tämän lisäksi tytäryhteisön hallituksen on raportoitava viipymättä kaupunginjohtajalle, jos yhtiön toimintaan liittyvän merkittävän riskin realisoituminen on todennäköistä.

Tytäryhtiöiden riskiarviot ja suunnitelmat ovat viimeksi olleet kaupunginhallituksen käsittelyssä 7.2.2022 § 77. Lisäksi tytäryhtiöiden toimitusjohtajat ovat tarvittaessa olleet kaupunginhallituksen kuultavana. Lisäksi tilikauden 2021 lopussa tehtiin tytäryhtiöitä Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:tä, Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:tä, Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokrataloja, Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:tä ja Pohjois-Satakunnan seutuverkko Oy:tä koskeva rahoitusriskien kartoitus. Kartoituksen havaintoja hyödynnetään vuoden 2022 toiminnan suunnittelussa.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Konserniyhtiöiden toiminta pysyi pääosin aikaisempien vuosien kaltaisena. Merkittävimmät muutokset koskivat Vatajankosken konsernia. Sähkönsiirtoliiketoiminta eriytettiin liiketoimintasiirrolla 100-prosenttisesti omistettuun tytäryhtiöön Vatajankoski Sähköverkko Oy:öön vuoden 2021 alusta lukien. Emoyhtiön toiminimi lyhennettiin virallisesti muotoon Vatajankoski Oy kevään varsinaisessa yhtiökokouksessa. Konserniin kuuluvat konserniemo Vatajankoski Oy ja tytäryhtiö Vatajankoski Sähköverkko Oy.

Arvio konserniriskeistä ja tulevasta kehityksestä

Taloudellista riskiä liittyy kaupunkikonsernin rahoitukseen. Tilinpäätöksissä 2021 oli lisäksi takauksia 20,8 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 18,3 milj. euroa. Yrityspalvelulla erääntyy vuosina 2022 ja 2023 yhteensä 1,6 milj. eurolla rahoituslaitosten nk. bullet-lainoja. Lisäksi vuonna 2023 erääntyy 0,4 milj. euron laina kaupungille. Kaupunki on lisäksi taannut yhtiön lainoja ja yhtiön lainamäärä on suuri liikevaihtoon nähden.

Kaupungin omistaman Kankaanpään Yrityspalvelun omistamien toimitilojen vuokraustilanne ja elinkeinoelämän kehittyminen heijastuvat yhtiön taloudessa.

Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy antaa koko seutukunnan toimijoille mahdollisuuksia, mutta sen tulee olla myös kilpailukykyinen langattomien ratkaisujen kanssa. Verkon rakentamiseen on sijoitettu merkittävät summat ja kaupungilla on myös isot vastuut yhtiöstä lainojen takausten kautta

Kankaanpään kaupunkikonserniin kuuluva Vatajankoski Oy on Suomen Voima Oy:n ja Voimaosakeyhtiö SF:n (VSF) kautta mukana Fennovoima Oy:n Hanhikivi 1 -ydinvoimalahankkeessa. Helmikuussa 2022 tapahtuneiden maailmanpoliittisten muutosten takia hankkeen projektiriski on kohonnut merkittävästi. Vatajankoski on vuoden 2021 tilinpäätöksessään tehnyt 1,0 M€:n alaskirjauksen Fennovoima-omistukseensa, jonka jälkeen hankkeeseen tehtyjen oman pääoman ehtoisten sijoitusten tasearvo on vielä n. 1,8 M€. Yhtiö uskoo, että vuoden 2022 aikana saadaan selvyys missä muodossa ja kuinka hanke toteutuu, tai jää toteutumatta. Mikäli projektiriski toteutuu täysimääräisenä, tulee yhtiö menettämään hankkeeseen tekemänsä oman pääoman ehtoisen sijoituksensa.

Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteuma

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 m². Lisäksi muita vuokrattavia ja isännöitäviä asuntoja yhteensä 169 kpl. Honkajoen kunnalta siirtyy 43 asuntoa. Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot lisätään konserniin uudeksi tytäryhtiöksi. Mahdollinen sulauttaminen osaksi Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:tä tehdään myöhemmin

Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan välisen yhdistymissopimuksen mukaisesti muodostettu kaupungin yhdistymishallitus on 28.9.2020 päättänyt, että Honkajoen kunnan suoraan omistamista kohteista Saukonranta II, Saukonranta III, Saukonranta IV, Hongon rivitalo ja Honkamäki luovutetaan Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:lle. Siirtoa valmisteltiin tilikauden aikana ja se toteutuu huhtikuun 2022 alussa.

Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2019	%	TP2020	%	TA2021	%	TP 2021	%
Liikevaihto	2 374		2 302		2 335		2 295	
Tase	7 322		6 998		7 150		6 791	
Henkilöstö	5		5		5		5	
Kannattavuus								
Nettotulos	127		117		2		141	
Kokonaistulos	127		117		2		141	
Sijoitetun pääoman tuotto		2,0 %		9,9 %		2,0 %		11,7 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		29,6 %		38,0 %		34,0 %		41,7 %
Nettovelat	4 459		4 035		3 539		3 599	
- rahalaitos	4 459		4 035		3 539		3 096	
- kaupunki	0		0		0		0	
- pääomalaina	0		0		0		0	

Tuloksellisuustavoitteet:

Yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan rahoituskulut ja vuosittaiset tavanomaiset vuokraasuntojen peruskorjauskulut - on toteutunut

Toiminnallinen käyttöaste vähintään 92 %- Käyttöaste v. 2021 on ollut 89,1 %

Sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa- on toteutunut

Asuntokannan selvitys ja portfoliointi- selvitys toteutunut ja portfoliointi valmistumassa v. 2022.

Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot

Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot

Kasvu	TP2020	%	TA2021	%	TP 2021	%
Liikevaihto	217		238		209	
Tase	1 721		1 690		1 667	
Henkilöstö	0		0		0	
Kannattavuus						
Nettotulos	0		0		0	
Kokonaistulos	0		0		0	
Sijoitetun pääoman tuotto		0,9 %		0,9 %		0 %
Vakavaraisuus						
Omavaraisuusaste %		11,6 %		15,0 %		11,9 %
Nettovelat	1 492		1 422		1 422	
- rahalaitos	1 492		1 422		1 422	
- 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 on edelleen vuokrattavaa toimitilaa 27 759 m², josta teollisuustilaa 25 128 m².

Talousarviossa 2022 yrityspalvelujen osalta tilikauden kaupungin omistajaohjauksellisena tavoitteena on laatia yhtiön rahoitusriskien hallintaan pidemmän aikavälin suunnitelmat sekä Petäjäisen päiväkodin rakennuksen osalta selvittää rakennuksen omistuksen ja sen vastuiden mahdollista siirtämistä Kankaanpään kaupungille. Rahoitusriskien hallinnan prosessia vuodelle 2022 tukemaan tehtiin rahoitusriskien kartoitus tilikauden 2021 lopussa.

Tuloksellisuustavoitteet 2021:

- yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan toimintamenot- Toteutui, yhtiö pystyi tulorahoituksellaan kattamaan toiminnan kulut.
- yhtiön tulee tehdä ylijäämäisiä tilinpäätöksiä- Toteutui. Yhtiö tilikauden tulos oli positiivinen 96.459,23 euroa.
- sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa- Toteutui.

Kankaanpään Yrityspalvelu Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2018	%	TP 2019	%	TP2020	%	TA2021	%	TP 2021	%
Liikevaihto	820		823		834		790		819	
Tase	15 283		14 792		14 686		14 000		15 427	
Henkilöstö	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	
Kannattavuus										
Nettotulos	22,6		93,0		83,9		45,0		96,0	
Kokonaistulos	22,6		93,0		82,9		45,0		96,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		0,76 %		1,50 %		1,21 %		1,00 %		
Vakavaraisuus										
Omavaraisuusaste %		18,3 %		19,5 %		20,2 %		20,7 %		19,9 %
Nettovelat	11 783		11 154		11 649		11 022		12 269	
- rahalaitos	10 276		9 682		9 086		9 623		9 207	
- kaupunki	1 508		1 472		2 563		1 399		3 062	
- pääomalaina	0		0		0		0		0	

Pohjois-Satakunnan Jätteenkäsittely 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 jätere-kisterin pidosta sekä osallistuu jätehuoltoviranomaisen päätösten valmisteluun.

Tuloksellisuustavoitteet:

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

Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2019	%	TP2020	%	TA2021	%	TP2021	%
Liikevaihto	1 169		970		1 170		964	
Tase	1 103		1 172		1 300		1 138	
Henkilöstö	2		2		2		1	
Kannattavuus								
Nettotulos	122,0		51,0		35,0		33,0	
Kokonaistulos	122,0		51,0		35,0		33,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		20,90 %		8,21 %		3,64 %		4,0 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		66,7 %		67,3 %		51,4 %		72,1 %
Nettovelat								
- rahalaitos	0		0		0		0	
- kaupunki	0		0		0		0	
- pääomalaina	0		0		0		0	

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymä

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymän jäseniä ovat Kankaanpään kaupunki (5760 osuutta) ja Karvian kunta (2374 osuutta). Kuntayhtymä kuuluu tytäryhteisönä Kankaanpään kaupunkikonserniin ja on Karvian kuntakonsernin osakkuusyhteisö. Kuntayhtymän toimintaa ohjataan johtosäännöillä (valtuuston työjärjestys ja hallintosääntö) ja perussopimuksella sekä jäsenkuntien konserniohjeilla. Kuntayhtymäkonserniin kuuluu Vatajankoski Oy sekä tytäryhtiö Vatajankoski Sähköverkko Oy. Vuonna 2006 toteutetun, kaukolämpö- ja sähköverkkojen asiakkaille suunnatun osakeannin jälkeen kuntayhtymän omistusosuus Vatajankoski Oy:stä on 54,82 % osakkeista ja 57,86 % äänivallasta. Näin ollen kuntayhtymä on Vatajankoski Oy:n emoyhteisö.

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymällä ei ole operatiivista toimintaa. Maa- ja vesialueiden omistamisen lisäksi kuntayhtymän pääasiallinen tehtävä on Vatajankoski Oy:n merkittävä omistajuus. Vuonna 2021 Vatajankoski Oy:n liiketoiminnan kannalta keskeisiä asioita olivat seuraavat Sähkönsiirtoliiketoiminta eriytettiin liiketoimintasiirrolla 100-prosenttisesti omistettuun tytäryhtiöön Vatajankoski Sähköverkko Oy:öön vuoden 2021 alusta lukien.

Emoyhtiön toiminimi lyhennettiin virallisesti muotoon Vatajankoski Oy kevään varsinaisessa yhtiökokouksessa. Konserniin kuuluvat konserniemo Vatajankoski Oy ja tytäryhtiö Vatajankoski Sähköverkko Oy. Kuntayhtymän talouteen vaikuttaa oleellisesti Vatajankoski-konsernin liiketoiminnan tulos. Kuntayhtymän vuokratuloihin vaikuttaa lisäksi suunniteltu Vatajankosken ja Jyllin vesivoimaloiden käytöstä poistaminen, joiden toteutuessa Kuntayhtymän omistamien vesivoimalaitosalueiden jatkokäyttö vaatii suunnittelua.

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymä

x 1.000 €

Kasvu	TP2019	%	TP2020	%	TA2021	%	TP2021	%
Liikevaihto = toimintatuotot	137		138		138		138	
Tase	6 841		6 262		5 798		5 800	
Henkilöstö								
Kannattavuus								
Nettotulos	324		309,0		402,0		401,0	
Kokonaistulos	324		309,0		402,0		401,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		4,21 %		4,93 %		6,93 %		6,92
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		100 %		100 %		100 %		100
Nettovelat								
- rahalaitos								
- kaupunki								
- VSO								
Tuloutus kunnille								
Kankaanpää	640		628		613		613	
Karvia	264		259		253		253	
Korko- ja rahoituskulut								
Tuloverot	8		8		11		11	
Tuloutus kunnille yht	904		887		866		866	

Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	80364	71 156
Toimintakulut	-150004	-126 380
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-81	101
TOIMINTAKATE	-69 721	-55 123
Verotulot	49812	40 372
Valtionosuudet	36011	33 329
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30	732
Muut rahoitustuotot	1 136	1 088
Korkokulut	-351	-395
Muut rahoituskulut	-67	-266
VUOSIKATE	16 850	19 737
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 314	-8 804
Omistuksen eliminointierot	-1 040	-774
Arvonalentumiset	-802	-117
TILIKAUDEN TULOS	4 694	10 042
Tilinpäätössiirrot		0
Tilikauden verot	-3	-12
Laskennalliset verot	-246	-48
Vähemmistöosuudet	-393	-1665
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 052	8 317

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	53,6 %	56,3 %
Vuosikate/Poistot, %	151,6 %	221,3 %
Vuosikate, euroa/asukas	1331	1768
Asukasmäärä	12 659	11 166

Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	16 851	19 736
Tilikauden verot	-3	-12
Tulorahoituksen korjauserät	216	-413
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-21 317	-15 876
Rahoitusosuudet investointimenoihin	320	226
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 043	1 800
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 110	5 461
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10090	11297
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11175	-10639
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1047	954
Oman pääoman muutokset	324	-711
Muut maksuvalmiuden muutokset	5506	-2840
Rahoituksen rahavirta	3 698	-1 939
Rahavarojen muutos	4807	3523
Rahavarat 31.12.	14241	9434
Rahavarat 1.1.	9434	5911
Rahavarojen muutos	4 807	3 523

KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-6441	-10975
Investointien tulorahoitus, %	84,9	126,1
Laskennallinen lainanhoitokate	1,6	2
Lainanhoitokate	1,5	1,8
Kassan riittävyys, pv	28,6	22,4

Konsernitase

Vertailutieto Kankaanpää 2020

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2021 1 000 €	2020 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	146 344	130 884
Aineettomat hyödykkeet	1390	643
Aineettomat oikeudet	1080	334
Muut pitkävaikutteiset menot	310	309
Aineelliset hyödykkeet	138 061	123 091
Maa- ja vesialueet	8 295	7 529
Rakennukset	69 778	59 745
Kiinteät rakenteet ja laitteet	47 561	42 791
Koneet ja kalusto	6 114	4 403
Muut aineelliset hyödykkeet	456	206
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 857	8 417
Sijoitukset	6 893	7 150
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	5 219	5 592
Muut osakkeet ja osuudet	1 563	1 468
Muut saamiset	111	90
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	126	68
VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 092	25 471
Vaihto-omaisuus	2 206	1 536
Saamiset	12 645	14 501
Pitkäaikaiset saamiset	525	633
Lyhytaikaiset saamiset	12 120	13 868
Rahoitusarvopaperit	467	377
Rahat ja pankkisaamiset	13 774	9 057
VASTAAVAA YHTEENSÄ	175 562	156 423

VASTATTAVAA	2021	2020
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
OMA PÄÄOMA	43 617	36 357
Peruspääoma	20329	15636
Ylikurssirahasto	416	416
Muut omat rahastot	5356	5730
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	13464	6258
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4052	8317
VÄHEMMISTÖOSUUDET	5 937	6 188
PAKOLLISET VARAUKSET	806	638
Muut pakolliset varaukset	806	638
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	434	546
VIERAS PÄÄOMA	124 768	112 694
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	83 250	78 630
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	157	318
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	29 950	21 821
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	11 411	11 925
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	175 562	156 423
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	29,2 %	27,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74,9 %	77,7 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	17 516	14 575
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 384	1 305
Lainakanta 31.12., 1 000 €	80 998	76 298
Lainakanta 31.12./asukas	6 398	6 833
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	100 278	94 299
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 921	8 445
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	290	290
Asukasmäärä	12 659	11 166

Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 4 348 684,96 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan poistoeroa 12 817,35 euroa.
- 2) Siirretään tilikauden ylijäämä 4 361 502,31 euroa oman pääoman yli-/alijäämätilille

Alijäämän kattaminen

Vuoden 2020 lopussa Kankaanpään taseessa oli alijäämää - 0,57 milj. euroa ja Honkajoen taseessa alijäämää -1,52 milj. euroa eli yhteensä katettavaa alijäämää oli tilikauden 2021 alussa - 2,09 milj. euroa.

Kuntalain 110 §:n mukaan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kankaanpään kaupungin vuoden 2018 taseessa oli alijäämää - 0,023 milj. euroa. Vuonna 2019 sitä ei pystytty kattamaan vaan alijäämää muodostui lisää - 3,60 milj. euroa. Alijäämän kattamisvelvollisuuden aika alkoi juosta vuoden 2018 tilinpäätöksestä ja silloin ja sen jälkeen muodostuneet alijäämät oli katettava viimeistään 2023.

Vuoden 2021 tilinpäätös on 4 361 502,31 euroa, jolloin taseessa on tilikauden päättyessä kertyneyttä ylijäämää yhteensä 2 270 020,93 euroa. Alijäämät katettiin siten kuntalain mukaisessa ajassa.

Yhteenveto toteumasta sitovuustasolla käyttötalous ja tuloslaskelmaosa

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIE MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA											
x1.000 euroa	sitovuus N / B *	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA2021	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama	TA2021	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama
Käyttötalousosa											
Kaupunginhallitus											
Hallinto- ja henkilöstö	N	-1 835	0	-1 835	-1 702	-133					
Kehitys	N	-1 261	1 400	139	211	-72					
Elinkeinot	N	-580	0	-580	-469	-111					
Talouspalvelut	N	-1 159	0	-1 159	-1 052	-107					
Perusturvapalvelut	N	-30 651	-330	-30 981	-31 186	205					
Erikoissairaanhoido	N	-18 331	0	-18 331	-16 764	-1 567					
Kaupunkisuunnittelulautakunta											
Kaupunkisuunnittelu	N	-485	0	-485	-482	-3					
Sivistyslautakunta											
Kasvatus- ja opetus	N	-22 120	0	-22 120	-21 361	-759					
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta											
Kulttuuri- ja vap.aikapalvelut	N	-2 580	0	-2 580	-2 475	-105					
Tekninen lautakunta											
Rakennettu ympäristö	N	-1 893	0	-1 893	-1 756	-138					
Toimintakate		-80 895	1 070	-79 825	-77 036	-2 789	0	0	0	0	0
Tuloslaskelmaosa											
Verotulot	B						48 452	920	49 372	49 834	462
Valtionosuudet	B						38 293	-2 180	36 113	36 011	-101
Rahoitustuotot ja -kulut											
Korkotuotot	B						0	0	0	9	9
Muut rahoitustuotot	B						1 004	0	1 004	1 025	21
Korkokulut	B	-244	40	-204	-172	31					
Muut rahoituskulut	B	-5	0	-5	-12	-7					
Vuosikate							6 605	-150	6 455	9 659	3 054
Poistot ja arvonalentumiset											
Suunnitelman mukaiset poistot	B	-4 327	0	-4 327	-4 544	-217					
Arvonalentumiset	B	0	0	0	-766	-766					
Satunnaiset tuotot ja kulut	B						1 760	0	1 760	0	-1 760
Tilikauden tulos							4 037	-150	3 888	4 349	461
Poistoeron muutos											
Varausten ja rahastojen muutokset											
Poistoeron muutos	B						0	0	0	13	13
Tilikauden ylijäämä							4 037	-150	3 888	4 362	474

Toteuma tulosalueittain

Sitova taso tulosalueen toimintakate

	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Jäljellä MTA 2021	Toteuma- % MTA 2021	Toteuma 1- 12/2021
HALLINTO JA HENKILÖSTÖ						
TOIMINTATUOTOT	4 853 424	0	4 853 424	786 112	83,8 %	4 067 312
Myyntituotot	4 718 124	0	4 718 124	782 464	83,4 %	3 935 660
Tuet ja avustukset	135 300	0	135 300	4 774	96,5 %	130 526
Muut toimintatuotot				-1 126		1 126
TOIMINTAKULUT	-6 688 660	0	-6 688 660	-919 104	86,3 %	-5 769 556
Henkilöstökulut	-3 135 929	0	-3 135 929	-420 040	86,6 %	-2 715 889
Palvelujen ostot	-2 081 278	0	-2 081 278	-138 479	93,3 %	-1 942 799
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 057 672	0	-1 057 672	-298 719	71,8 %	-758 953
Avustukset				10 894		-10 894
Muut toimintakulut	-413 781	0	-413 781	-72 761	82,4 %	-341 020
TOIMINTAKATE	-1 835 235	0	-1 835 235	-132 992	92,8 %	-1 702 244
VUOSIKATE	-1 835 235	0	-1 835 235	-132 992	92,8 %	-1 702 244
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-79 976	0	-79 976	-23 549	70,6 %	-56 427
Suunnitelman mukaiset poistot	-79 976	0	-79 976	-23 392	70,8 %	-56 584
Arvonalentumiset				-158		158
TILIKAUDEN TULOS	-1 915 211	0	-1 915 211	-156 541	91,8 %	-1 758 670
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 915 211	0	-1 915 211	-156 541	91,8 %	-1 758 670

	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Jäljellä MTA 2021	Toteuma- % MTA 2021	Toteuma 1- 12/2021
KEHITYS						
TOIMINTATUOTOT	4 307 768	1 400 000	5 707 768	758 526	86,7 %	4 949 242
Myyntituotot	3 775 768	0	3 775 768	660 970	82,5 %	3 114 798
Maksutuotot	343 500	0	343 500	58 397	83,0 %	285 103
Tuet ja avustukset	188 500	1 400 000	1 588 500	39 159	97,5 %	1 549 341
TOIMINTAKULUT	-5 568 565	0	-5 568 565	-830 143	85,1 %	-4 738 422
Henkilöstökulut	-3 328 524	0	-3 328 524	-669 223	79,9 %	-2 659 300
Palvelujen ostot	-1 227 599	0	-1 227 599	-503 043	59,0 %	-724 556
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41 850	0	-41 850	-2 493	94,0 %	-39 357
Avustukset	-875 500	0	-875 500	421 050	148,1 %	-1 296 550
Muut toimintakulut	-95 092	0	-95 092	-76 433	19,6 %	-18 659
TOIMINTAKATE	-1 260 797	1 400 000	139 203	-71 617	151,4 %	210 820
VUOSIKATE	-1 260 797	1 400 000	139 203	-71 617	151,4 %	210 820
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 190	0	-7 190	-16	99,8 %	-7 174
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 190	0	-7 190	-16	99,8 %	-7 174
TILIKAUDEN TULOS	-1 267 987	1 400 000	132 013	-71 633	154,3 %	203 646
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET				-12 817		12 817
Poistoeron muutos				-12 817		12 817
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 267 987	1 400 000	132 013	-84 450	164,0 %	216 463

ELINKEINOT	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma-	
	TA 2021	2021	2021	2021	% MTA	Toteuma 1-12/2021
TOIMINTATUOTOT	261 302		261 302	-28 360	110,9 %	289 662
Myyntituotot	177 882		177 882	-15 468	108,7 %	193 350
Tuet ja avustukset	83 420		83 420	-12 892	115,5 %	96 312
TOIMINTAKULUT	-841 335	0	-841 335	-82 242	90,2 %	-759 092
TOIMINTATUOTOT	9 912	0	9 912	-2 723	127,5 %	12 635
Henkilöstökulut	-492 510	0	-492 510	7 298	101,5 %	-499 809
Palvelujen ostot	-314 308	0	-314 308	-70 234	77,7 %	-244 074
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 040	0	-5 040	-2 075	58,8 %	-2 965
Muut toimintakulut	-29 476	0	-29 476	-17 231	41,5 %	-12 245
TOIMINTAKATE	-580 033	0	-580 033	-110 603	80,9 %	-469 430
VUOSIKATE	-580 033	0	-580 033	-110 603	80,9 %	-469 430
TILIKAUDEN TULOS	-580 033	0	-580 033	-110 603	80,9 %	-469 430
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-580 033	0	-580 033	-110 603	80,9 %	-469 430

TALOUSPALVELUT	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma-	
	TA 2021	2021	2021	2021	% MTA	Toteuma 1-12/2021
Myyntituotot	6 042		6 042	-3 513	158,1 %	9 555
Tuet ja avustukset	3 870	0	3 870	806	79,2 %	3 064
Muut toimintatuotot				-16		16
TOIMINTAKULUT	-1 168 651	0	-1 168 651	-104 166	91,1 %	-1 064 484
Henkilöstökulut	-266 341	0	-266 341	-10 706	96,0 %	-255 635
Palvelujen ostot	-881 286	0	-881 286	-106 917	87,9 %	-774 369
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 480	0	-3 480	-602	82,7 %	-2 878
Muut toimintakulut	-17 545	0	-17 545	14 058	180,1 %	-31 603
TOIMINTAKATE	-1 158 738	0	-1 158 738	-106 889	90,8 %	-1 051 849
VUOSIKATE	-1 158 738	0	-1 158 738	-106 889	90,8 %	-1 051 849
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		0	0	8 647		-8 647
Suunnitelman mukaiset poistot		0	0	8 647		-8 647
TILIKAUDEN TULOS	-1 158 738	0	-1 158 738	-98 242	91,5 %	-1 060 497
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 158 738	0	-1 158 738	-98 242	91,5 %	-1 060 497

PERUSTURVAPALVELUT	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma-	
	TA 2021	2021	2021	2021	% MTA	Toteuma 1-12/2021
TOIMINTATUOTOT	980 240	0	980 240	18 747	98,1 %	961 493
Myyntituotot	20 000		20 000	2 043	89,8 %	17 957
Muut toimintatuotot	960 240	0	960 240	16 704	98,3 %	943 536
TOIMINTAKULUT	-31 631 624	-330 000	-31 961 624	185 956	100,6 %	-32 147 580
Henkilöstökulut	-595 604	0	-595 604	-34 665	94,2 %	-560 939
Palvelujen ostot	-29 987 900	-330 000	-30 317 900	214 265	100,7 %	-30 532 165
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-450	0	-450	3 941	975,7 %	-4 391
Avustukset	-90 000		-90 000	12 720	114,1 %	-102 720
Muut toimintakulut	-957 670	0	-957 670	-10 306	98,9 %	-947 364
TOIMINTAKATE	-30 651 384	-330 000	-30 981 384	204 703	100,7 %	-31 186 087
VUOSIKATE	-30 651 384	-330 000	-30 981 384	204 703	100,7 %	-31 186 087
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-17 100		-17 100	-17 100	0,0 %	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 100		-17 100	-17 100	0,0 %	0
TILIKAUDEN TULOS	-30 668 484	-330 000	-30 998 484	187 603	100,6 %	-31 186 087
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-30 668 484	-330 000	-30 998 484	187 603	100,6 %	-31 186 087

	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma- % MTA	Toteuma 1- 12/2021
ERIKOISSAIRAANHOITO	TA 2021	2021	2021	2021	2021	
TOIMINTATUOTOT				-120 583		120 583
Tuet ja avustukset				-120 583		120 583
TOIMINTAKULUT	-18 330 592	0	-18 330 592	-1 446 274	92,1 %	-16 884 318
Henkilöstökulut	-118 592		-118 592	15 149	112,8 %	-133 741
Palvelujen ostot	-18 212 000	0	-18 212 000	-1 461 423	92,0 %	-16 750 577
TOIMINTAKATE	-18 330 592	0	-18 330 592	-1 566 857	91,5 %	-16 763 735
VUOSIKATE	-18 330 592	0	-18 330 592	-1 566 857	91,5 %	-16 763 735
TILIKAUDEN TULOS	-18 330 592	0	-18 330 592	-1 566 857	91,5 %	-16 763 735
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-18 330 592	0	-18 330 592	-1 566 857	91,5 %	-16 763 735

	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma- % MTA	Toteuma 1- 12/2021
KAUPUNKISUUNNITTELU	TA 2021	2021	2021	2021	2021	
TOIMINTATUOTOT	353 845	0	353 845	78 522	77,8 %	275 323
Myyntituotot	107 610	0	107 610	55 661	48,3 %	51 949
Maksutuotot	118 160	0	118 160	7 293	93,8 %	110 867
Tuet ja avustukset	6 000	0	6 000	1 958	67,4 %	4 042
Muut toimintatuotot	122 075	0	122 075	13 610	88,9 %	108 465
TOIMINTAKULUT	-838 735	0	-838 735	-81 258	90,3 %	-757 477
Henkilöstökulut	-636 725	0	-636 725	-46 095	92,8 %	-590 630
Palvelujen ostot	-153 582	0	-153 582	-22 160	85,6 %	-131 423
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 540	0	-12 540	-4 333	65,4 %	-8 207
Muut toimintakulut	-35 887	0	-35 887	-8 670	75,8 %	-27 217
TOIMINTAKATE	-484 890	0	-484 890	-2 736	99,4 %	-482 154
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				-368		368
Muut rahoitustuotot				-368		368
VUOSIKATE	-484 890	0	-484 890	-3 104	99,4 %	-481 786
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-20	0	-20	-20	0,0 %	0
Suunnitelman mukaiset poistot	-20	0	-20	-20	0,0 %	0
TILIKAUDEN TULOS	-484 910	0	-484 910	-3 124	99,4 %	-481 786
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-484 910	0	-484 910	-3 124	99,4 %	-481 786

	Alkuperäinen	TA-muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma- % MTA	Toteuma 1- 12/2021
KULTTUURI JA VAPAA-AIKA	TA 2021	2021	2021	2021	2021	
TOIMINTATUOTOT	389 290	0	389 290	136 987	64,8 %	252 303
Myyntituotot	258 590	0	258 590	120 521	53,4 %	138 069
Tuet ja avustukset	76 800	0	76 800	-4 520	105,9 %	81 320
Muut toimintatuotot	53 900	0	53 900	20 986	61,1 %	32 914
TOIMINTAKULUT	-2 969 673	0	-2 969 673	-242 415	91,8 %	-2 727 258
Henkilöstökulut	-1 355 704	0	-1 355 704	-168 767	87,6 %	-1 186 936
Palvelujen ostot	-865 118	0	-865 118	-70 094	91,9 %	-795 024
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-172 632	0	-172 632	25 361	114,7 %	-197 993
Avustukset	-5 000		-5 000	50	101,0 %	-5 050
Muut toimintakulut	-571 219	0	-571 219	-28 965	94,9 %	-542 255
TOIMINTAKATE	-2 580 383	0	-2 580 383	-105 427	95,9 %	-2 474 955
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				-247		247
Muut rahoitustuotot				-249		249
Muut rahoituskulut				2		-2
VUOSIKATE	-2 580 383	0	-2 580 383	-105 674	95,9 %	-2 474 708
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-353 834	0	-353 834	124 059	135,1 %	-477 893
Suunnitelman mukaiset poistot	-353 834	0	-353 834	124 059	135,1 %	-477 893
TILIKAUDEN TULOS	-2 934 217	0	-2 934 217	18 385	100,6 %	-2 952 602
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 934 217	0	-2 934 217	18 385	100,6 %	-2 952 602

KASVATUS JA OPETUS	Toteuma-					
	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Jäljellä MTA 2021	% MTA 2021	Toteuma 1- 12/2021
TOIMINTATUOTOT	1 889 171	0	1 889 171	6 456	99,7 %	1 882 715
Myyntituotot	984 781	0	984 781	2 077	99,8 %	982 704
Maksutuotot	568 900	0	568 900	77 647	86,4 %	491 253
Tuet ja avustukset	205 140	0	205 140	-138 816	167,7 %	343 956
Muut toimintatuotot	130 350	0	130 350	65 548	49,7 %	64 802
TOIMINTAKULUT	-24 008 681	0	-24 008 681	-765 275	96,8 %	-23 243 406
Henkilöstökulut	-16 059 257	0	-16 059 257	-563 475	96,5 %	-15 495 782
Palvelujen ostot	-5 448 118	0	-5 448 118	-141 802	97,4 %	-5 306 315
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-552 090	0	-552 090	61 938	111,2 %	-614 028
Avustukset	-566 000	0	-566 000	-83 297	85,3 %	-482 703
Muut toimintakulut	-1 383 216	0	-1 383 216	-38 638	97,2 %	-1 344 578
TOIMINTAKATE	-22 119 510	0	-22 119 510	-758 819	96,6 %	-21 360 691
VUOSIKATE	-22 119 510	0	-22 119 510	-758 819	96,6 %	-21 360 691
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-146 186	0	-146 186	-25 799	82,4 %	-120 387
Suunnitelman mukaiset poistot	-146 186	0	-146 186	-25 799	82,4 %	-120 387
TILIKAUDEN TULOS	-22 265 696	0	-22 265 696	-784 618	96,5 %	-21 481 077
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-22 265 696	0	-22 265 696	-784 618	96,5 %	-21 481 077

RAKENNETTU YMPÄRISTÖ	Toteuma-					
	Alkuperäinen TA 2021	TA-muutokset 2021	Muutettu TA 2021	Jäljellä MTA 2021	% MTA 2021	Toteuma 1- 12/2021
TOIMINTATUOTOT	7 235 097	0	7 235 097	-156 156	102,2 %	7 391 253
Myyntituotot	3 180 491	0	3 180 491	-60 726	101,9 %	3 241 217
Tuet ja avustukset	44 312		44 312	-66 002	248,9 %	110 314
Muut toimintatuotot	4 010 294	0	4 010 294	-29 429	100,7 %	4 039 723
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	86 000		86 000	86 000	0,0 %	0
TOIMINTAKULUT	-9 214 558	0	-9 214 558	-67 781	99,3 %	-9 146 777
Henkilöstökulut	-1 965 973	0	-1 965 973	-133 973	93,2 %	-1 832 001
Palvelujen ostot	-3 570 612	0	-3 570 612	7 825	100,2 %	-3 578 437
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 123 757	0	-2 123 757	263 387	112,4 %	-2 387 145
Avustukset	-20 900	0	-20 900	7 573	136,2 %	-28 473
Muut toimintakulut	-1 533 316	0	-1 533 316	-212 593	86,1 %	-1 320 723
TOIMINTAKATE	-1 893 461	0	-1 893 461	-137 937	92,7 %	-1 755 524
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				63 911		-63 911
Muut rahoitustuotot				-3 316		3 316
Muut rahoituskulut				67 227		-67 227
VUOSIKATE	-1 893 461	0	-1 893 461	-74 027	96,1 %	-1 819 435
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 722 799	0	-3 722 799	916 747	124,6 %	-4 639 546
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 722 799	0	-3 722 799	150 698	104,0 %	-3 873 497
Arvonalentumiset				766 049		-766 049
TILIKAUDEN TULOS	-5 616 260	0	-5 616 260	842 720	115,0 %	-6 458 980

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Hallinto ja henkilöstö
Tilivelvollinen	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja

Palveluajatus

Hallinto ja henkilöstö -tulosalueeseen on varattu määrärahat kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan sekä kaupunginjohtajan ja johtoryhmän hallintopalvelujen tuottamiseen. Tulosalue myös tuottaa yleishallinnon- ja henkilöstöhallinnon palvelut koko kaupunkiorganisaatiolle. Lisäksi tulosalueeseen kuuluu tukipalveluista siivous- ja ruokahuolto, tietohallinto sekä toimistopalvelut.

Hallinto ja henkilöstö -tulosalueen toiminta on tehokasta ja taloudellista. Toimintaa keskittään sekä hajautetaan tarkoituksenmukaisesti ja asiakaslähtöisesti. Digitalisaation mahdollisuudet käytetään hyväksi turvaten kuitenkin palvelujen saavutettavuus kaikille kuntalaisille.

Ruokahuolto hoitaa koulujen ja päiväkotien ateriapalvelut sekä tuottaa myös suurimmanosan Posan soteaterioista. Aterioiden valmistus tapahtuu kolmessa valmistuskeittiössä. Honkajoen alueella ruokahuolto on ulkoistettu. Siivoustoiminnasta puolet toteutetaan omana työnä ja puolet ostopalveluna.

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.

Tulosalueella työskentelee kaupungin viestinnän kokonaisvaltaisesta kehittämisestä vastaava viranhaltijana markkinointi- ja viestintäpäällikkö, joka huolehtii eri viestintäkanavista, tuottaa kaupungin strategiaa tukevaa päivittäisviestintää, vastaa markkinointisuunnittelusta, brändin kehityksestä ja visuaalisesta ilmeestä, strategisten tapahtumien koordinoinnista ja viestinnästä, mediayhteistyöstä sekä toimii koko organisaation viestinnän ja markkinoinnin tukena.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Kaupunkistrategian toteutus

Kuntaliitoksesta johtuvien toimintojen ja toimintatapojen yhteensovittaminen

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Päivitetään henkilöstöohjelma	Vuosittainen henkilöstö- ja koulutussuunnitelma laadittiin, laajemman henkilöstöohjelman laadinta siirtyi.
2. Keskitettyjen toimistopalveluiden toiminnan käynnistyminen	Toimistopalveluyksikön toiminta käynnistyi 1.1.2021 lukien.
3. Tiedonohjaussuunnitelman laatiminen, tiedonhallintalain siirtymäsäännösten toteuttaminen	Toteutettu.
4. Kehityskeskustelujen käyminen 100 %:sti	Esimiehiä muistutettiin kehityskeskustelujen käymisestä.
5. Kuntaliitokseen liittyvien viestintätoimenpiteiden toteuttaminen ja laajentuneen Kankaanpään perusviestien päivittäminen. Monipuolisten ja tuloksekkaiden markkinointitoimenpiteiden toteuttaminen.	Toteutettu.
6. Ylläpidetään hallinto- ja henkilöstöpalveluiden toimintavarmuutta myös poikkeusoloissa mm. kehittämällä mahdollisuutta etätyöhön.	Toteutui. Etätyösuositus oli voimassa lähes koko vuoden 2021 ajan koronapandemiasta johtuen.
7. Ruokahuollon uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönotto päivittäiseksi työvälineeksi	ohjelman hankinta ja käyttöönotto siirtyi vuodelle 2022
8. Kaupungin toimitilojen uudelleenmitoitus siivouksen tehostamiseksi	Aloitettu ja jatkuu vuonna 2022
9. Henkilöstön tietämyksen ja osaamisen sekä verkkoympäristön rakenteen kehittäminen vastaamaan kyberturvallisuuden ylläpidon vaatimuksia./	Toteutettu. Saatiin rahoitus kyberhankkeeseen, joka alkaa v. 2022.
10. Kaupungin markkinoinnin vahvistaminen tavoitteena kaupungin tunnettavuuden lisääminen yrittäjä- ja asuinkuntana.	Vahvistettiin kaupungin markkinointia.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Siivous- ja ruokahuolto

Mittari (Kankaanpään luvut)	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Ateriahinta koulun ja päiväkodit	2,46		2,58	2,53
Ateriahinta sote-ateriat	5,77		6,10	6,87
Siivouksen tuntihinta			18,75/22,74	19,28

Kysyntä- ja laajuustiedot

Siivous- ja ruokahuolto

Kysyntä- ja laajuustieto (Kankaanpään luvut)	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Mitoitettu siivousaika h/pvä	106,5	112,5	112,5	112,5 +35
Henkilöstömäärä/henkilötyövuodet	36/35	40/37,5	38/37,5	46/44
Tuotettujen aterioiden määrä koulut ja päiväkodit			409677	370854
Tuotettujen aterioiden määrä sote			142080	120786

Tulosalueen määräraha

Hallinto ja henkilöstö	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	3 675 540	4 853 424	4 067 312	83,8 %	786 112	391 772
Myyntituotot	3 582 552	4 718 124	3 935 660	83,4 %	782 464	353 108
Maksutuotot	0	0	0		0	0
Tuet ja avustukset	90 173	135 300	130 526	96,5 %	4 774	40 353
Muut toimintatuotot	2 815	0	1 126		-1 126	-1 689
Kulut	-5 123 831	-6 688 660	-5 769 556	86,3 %	-919 104	-645 724
Henkilöstökulut	-2 291 985	-3 135 929	-2 715 889	86,6 %	-420 040	-423 904
Palvelujen ostot	-1 762 815	-2 081 278	-1 942 799	93,4 %	-138 479	-179 985
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-669 702	-1 057 672	-758 953	71,8 %	-298 719	-89 251
Avustukset	-88 740		-10 894		10 894	77 846
Muut toimintakulut	-310 589	-413 781	-341 020	82,4 %	-72 761	-30 431
Toimintakate	-1 448 291	-1 835 236	-1 702 244	92,8 %	-132 992	-253 952

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Vaalit

Vuonna 2021 toteutettiin kuntavaalit. Koronapandemiasta johtuen vaalien ajankohtaa siirrettiin ja ennakkoäänestysaikaa pidennettiin kahteen viikkoon. Ennakkoäänestystä järjestettiin myös ulkoäänestyspaikalla ja lisäksi määräaikaisella lailla varuskunta määriteltiin laitosäänestyspaikaksi. Edellä mainituista muutoksista johtuen kustannukset kasvoivat, mutta tavanomaisista kuntavaaleista poiketen valtio suoritti kunnille korvausta.

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 si-
donnaisuusrekisterin pitäminen.

Yleishallinto

Yleishallinto –palvelukokonaisuus sisältää kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen ja kaupunginhallituksen sekä kaupunginjohtajan ja kaupungin johtoryhmän hallinnon tuottamisen. Kuntaliitoksesta johtuen 31.7.2021 saakka toimi 44 -jäseninen yhteisvaltuusto ja 1.8.2021 lukien 35-jäseninen kaupunginvaltuusto. Uudelle valtuustokaudelle kaupunginvaltuusto perusti uuden toimielimen, henkilöstöjaoston, joka käsittelee henkilöstöasioita ennen niiden siirtymistä kaupunginhallituksen käsittelyyn.

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 palkka-
menot. Lähettipalveluita myydään myös Posaan. Henkilöstöhallinnossa työskentelee kaksi henkilöstösihteerä ja lisäksi työsuojelupäällikön sekä henkilöstön edustajien palkkiot sekä erikseen määritelty

osuus palkasta on budjetoitu hallinto- ja henkilöstöpalveluihin. Vuoden 2021 ajan myös Honkajoelta siirtyneet henkilöstön edustajat jatkoivat tehtävässään. Vuoden 2021 alusta perustettiin toimistopalvelu-
luyksikkö, johon sijoittuvat kaikki kaupungin toimistosihteerin tehtävissä työskentelevät viranhaltijat ja
työntekijät.

Vuosi 2021 painottui vahvasti kuntaliitoksen jälkeiseen toiminnan yhteensovittamiseen ja synergia-
hyötyjen hakemiseen. Asianhallintajärjestelmän päivittämistä sekä sähköisen arkistoinnin käyttöön
ottoa valmisteltiin. Vuonna 2021 koronapandemia vaikutti edelleen. Henkilöstöhallinnon koronaohjeis-
tuksia päivitettiin pitkin vuotta puuttuvan tilanteen sekä muiden viranomaisten määräykset ja ohjeis-
tukset huomioiden. Etätyösuositus oli voimassa suurimman osan vuotta.

Markkinointi ja viestintä

Markkinoinnin ja viestinnän vuotta leimasivat edelleen vahvasti koronaan liittyvät viestintätoimenpiteet.
Vuoden aikana kaupungin verkkosivuille tuotettiin 31 uutista aiheeseen liittyen. Näitä jaettiin tarpeen
mukaan myös medioille sekä kaupungin muissa viestintäkanavissa. Koronaan liittyen kaupungin verk-
kosivuilla oli myös infosivu, jonka sisältöä päivitettiin läpi vuoden. Kokonaisuudessaan viestinnän osal-
ta kaupungin verkkosivuille tuotettiin vuoden aikana yhteensä 145 uutista. Mediatiedotteita lähti 48 ja
sosiaaliseen mediaan tehtiin satoja julkaisuja, esimerkiksi Facebookiin kaupungin pääsivun osalta 272
julkaisua. Facebook jatkoi kaupungin parhaiten tavoittavana sosiaalisen median kanavana. Julkaisu-
jen kattavuuksien keskiarvo oli noin 1300 henkilöä.

Toiminnallisena tavoitteena vuodelle 2021 oli kuntaliitokseen liittyvien viestintätoimenpiteiden toteut-
taminen ja laajentuneen Kankaanpään perusviestien päivittäminen. Lisäksi tavoitteena oli monipuolis-
ten ja tuloksekkaiden markkinointitoimenpiteiden toteuttaminen ja kaupungin markkinoinnin vahvista-
minen tavoitteena tunnettavuuden lisääminen yrittäjä- ja asuinkuntana. Kuntaliitokseen liittyen vuoden
alussa jaettiin joka talouteen asukaslehti ja uudistettu kaupungin yleisesite saatiin jakoon kesällä.
Verkkosivuja täydennettiin tarvittavilla tiedoilla alkuvuoden aikana. Kaupungin intran käyttöönotto
tapahtui vuoden 2021 alussa. Sisäiseen viestintään liittyen lähetettiin myös 10 sisäistä uutiskirjettä eli
Pikku-Viskuria. Korona-asioiden suhteen tärkeimmät viestintäkanavat henkilöstölle olivat sähköposti
sekä esimiesinfot.

Vuoden 2021 aikana käynnistyi asumisen markkinoinnin kampanja yhteistyössä tarjouskilpailun kautta
valitun viestintätoimiston kanssa. Alkuperäinen idea oli tehdä useita videotuotantoja ”kokeile
Kankaanpäästä” -ajatuksella, mutta korona esti edelleen nämä suunnitelmat. Teemaksi muotoutui
”mikä Kankaanpäässä on mukavaa” ja sen pohjalta toteutettiin Mukavaa-verkkosivusto, jonne koottiin
mukavan tekemisen vinkkejä Kankaanpäästä. Kampanjalle luotiin myös oma tuotemallisto. Saatujen
vinkkien pohjalta kuvataan vuonna 2022 kolme videota, joissa tuodaan esiin kaupunkimme
monipuolisia palveluita sekä erilaisia vapaa-ajanviettomahdollisuuksia.

Myös elinkeinopalveluiden markkinointikampanja käynnistyi vuonna 2021. Business Kankaanpää –
konseptin ympärille rakennettiin verkkosivusto, minkä lisäksi erityisesti rakennustuoteteollisuutta ja
sijoittumisen vahvuuksia nostettiin esiin sekä painetussa mediassa että digi- ja somemarkkinointia
hyödyntäen. Matkailumarkkinoinnin suhteen vuonna 2021 ei tuotettu perinteistä kesälehteä koronati-
lanteesta johtuen, mutta matkailua edistettiin muun muassa Visit Kankaanpää -sivujen artikkelituotan-
nolla sekä markkinoimalla lehti-ilmoituksin ja sosiaalisessa mediassa.

Strategisten tapahtumien (Kulttuurikevät, Hörhiäisviikko) osalta koronalla oli edelleen vaikutuksensa.
Kulttuurikevään ohjelma oli pääosin verkossa ja Hörhiäisviikon osalta toteutettiin vain Hörhiäisen valin-
ta. Vuoden 2021 aikana oli voimassa markkinointiyhteistyösopimuksia paikallisten toimijoiden kanssa
ja kaupunki myös tuki useita toimijoita erilaisten ilmoittelujen keinoin. Ulkoista viestintää tehostettiin
aloittamalla koko kaupungin yhteiset puolen sivun lehti-ilmoitukset torstaisin Kankaanpään Seutu -
lehdessä.

Tietohallinto

Korona-ajan vaikutus näkyi edelleen tietohallinnossa. Etätyö näytti tulleen jäädäkseen niille, joille se
käytännössä oli mahdollista. Sähköisten etätyömenetelmien käyttö kehittyi ja samalla tunnistettiin
myös uusia tarpeita, jotka tullaan huomioimaan kehityksessä.

Honkajoen kunta liittyi Kankaanpäähän vuoden alussa ja se vaikutti vielä vuoden aikana. Siirtymä to-
teutui monisäikeisyydestään huolimatta melko kivuttomasti.

Tietohallinnossa tapahtui henkilömuutos, kun pitkään ja menestyksekkäästi tehtävää hoitanut Jukka Ehto siirtyi uusiin haasteisiin. Uusi tietohallintopäällikkö Rauli Yrjänä aloitti loppuvuonna. Samalla tehtävänkuvaan tehtiin muutoksia.

Kaupungin tietoturvaa vahvistettiin hankkimalla varmuuskopioinnin päivitys nopeampaan ja tarkoituksenmukaisempaan järjestelmään. Palomuurin vaihtoa varten tehtiin suunnitelma ja henkilöstön tietoturvatietoisuutta lisättiin tietoiskuin. Näillä toimenpiteillä on suuri merkitys varautumisen, jatkuvuuden ja riskienhallinnan kannalta.

Siivous- ja ruokahuolto

Siivoustoimen tehtävänä on huolehtia, että käyttäjillä on puhtaat työtilat kaupungin eri toimipisteissä ja Ruokahuolto tuottaa maukkaita, ravitsevat ja terveelliset ateriakokonaisuudet eri asiakasryhmille päiväkodista vanhainkotiin. Vallitseva koronatilanne ohjasi hallitsevasti toimintaamme vuonna 2021. Rekrytoinneissa oli haasteita.

Toiminnalliset tavoitteet eivät saavuttaneet maalia, mutta työ niiden parissa jatkuu vuona 2022. Pääpaino oli päivittäisessä työnjohdossa, jotta koronan aiheuttamista muutoksista ja rekrytointihaasteista selvittiin. Kuntaliitoksen myötä myös toimintatapojen yhtenäistäminen saatiin hyvin alkuun.

Vaalit	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	0	0	14 763		-14 763	14 763
Kulut	-1 597	-36 051	-52 481	145,6 %	16 430	-50 884
Toimintakate	-1 597	-36 051	-37 718	104,6 %	1 667	-36 121

Tarkastustoimi	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	0	0	41		-41	41
Kulut	-25 532	-33 249	-33 531	100,9 %	282	-7 999
Toimintakate	-25 532	-33 249	-33 490	100,7 %	241	-7 958

Yleishallinto	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	211		901		-901	690
Kulut	-608 542	-569 043	-753 312	132,4 %	184 269	-144 770
Toimintakate	-608 331	-569 043	-752 411	132,2 %	183 368	-144 080

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	196 740	212 653	238 108	112,0 %	-25 455	41 368
Kulut	-881 039	-1 003 752	-883 309	88,0 %	-120 443	-2 270
Toimintakate	-684 299	-791 099	-645 201	81,6 %	-145 898	39 098

Markkinointi ja viestintä	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	1 612	0	66		-66	-1 546
Kulut	-147 458	-261 051	-226 713	86,9 %	-34 338	-79 255
Toimintakate	-145 846	-261 051	-226 648	86,8 %	-34 403	-80 802

Tietohallinto	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	820 005	870 130	828 216	95,2 %	41 914	8 211
Kulut	-859 956	-887 786	-791 837	89,2 %	-95 949	68 119
Toimintakate	-39 952	-17 656	36 379	-206,0 %	-54 035	76 330

Siivous- ja ruokahuolto	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	2 656 973	3 770 642	2 985 218	79,2 %	785 424	328 245
Kulut	-2 599 707	-3 897 729	-3 028 373	77,7 %	-869 356	-428 666
Toimintakate	57 266	-127 087	-43 155	34,0 %	-83 932	-100 420

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Elinkeinot
Tilivelvollinen	Elinkeinojohtaja

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 (osarahoittaja) 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, kuntaliitoksen jälkeisen kaupungin koko toiminta-alue huomioiden. Elinvoimaohjelman päivitys.

Yritysneuvonnan tuottaminen yritysasiakkaille, koronatukien neuvontaosaaminen.

Strategisten toimialaklustereiden tunnistaminen ja valitulla klusterilla kehittämistyön toteuttaminen.

Valmiudet kuntaliitokseen ja palveluiden seudulliseen tuottamiseen.

Maaseutupalvelut

Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen.

EU: uuden rahoituskauden valmistelu ja käytännön toimeenpano

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Elinkeinopalveluiden tavoitteet	Toteuma
1. Yritysten toimintaedellytysten ja kehittämistarpeiden tunnistaminen ja palveluratkaisuiden tuottaminen näihin tarpeisiin.	Toteutui, olemme alueemme toimivien yritysten, yritystä perustavien ja yhteistyökumppaneidemme tuntema ja käyttämä yritysneuvonnan palvelutuottaja. Tilikauden aikana 319 asiakasta, 812 asiakastapahtumaa.
2. Uusien yritysten hankkiminen.	Toteutui tavoitteen suuntaisesti, edistimme paikkakunnalle sijoittuvien ja sijoittumista suunnittelevien yritysten asettautumista asiakaslähtöisesti ja yrityksen tarpeet kokonaisvaltaisesti huomioiden. Kuluvaan vuoden erityisenä onnistumisena Unico Oy:n sijoittuminen, jota edistimme aktiivisesti. Business Kankaanpää –sivuston lanseeraus. Loppuvuodesta toteutimme sijoittumismarkkinointikampanjan rakennustuoteteollisuus –toimialalla.
3. Elinkeinoelämän toimintaympäristön kehittäminen yhdessä sidosryhmien kanssa. Elinvoimaohjelman päivitys.	Toteutui ja kesken. Keskeisinä toteutumina SAMK:n ja kaupungin välinen elinvoimayhteistyön sopimus sekä Sataedun ja kaupungin välinen palvelulupaussopimus yhteistyöstä. Elinvoimaohjelman päivitys ei vielä käynnistynyt, rytmitetään kaupungin strategian päivitykseen. Kirkkokallion ekoteollisuuspuiston jatkokehittäminen käynnistyi.
4. Elinkeinoelämän kehitystyö strategiaa tukevaa hanketoimintaa toteuttamalla, omat ja yhteistyökumppaneiden hankkeet./	Toteutui, edempänä kuvatun hankesalkun mukaisesti.
5. Yritysneuvonnan palvelukumppanina toimiminen P-S seutukunnan naapurikunnille.	Toteutui, tuotimme sopimus pohjaisesti yritysneuvontapalvelua myös Jämskille ja Siikaisille, lisäksi starttirahaneuvontaa ja –lausuntoja TE-hallinnolle.
6. Matkailun toimialakehitystyön jatkaminen kaupunkimarkkinoinnin tukena./	Toteutui, yhteneväinen Geoparkin hyödyntämiseen tähtäävän tavoitteen kanssa. Toimintaa hiottiin kankaanpääläisten matkailualan toimijoiden työryhmässä.
7. Geopark-kokonaisuuden täysimääräinen hyödyntäminen kaupungin yritysten hyväksi./	Ei toteutunut tavoitellussa määrin. Pyrittiin saamaan yritykset hyödyntämään omassa liiketoiminnassaan ja markkinoinnissaan Geopark –brändin tarjoamat ainutlaatuiset mahdollisuudet. Jatketaan toiminnan hiomista kankaanpääläisten yritysten ja –yhteisöjen kanssa. Nostetaan Geopark nykyistä paremmin esiin kaupunkikuvassa.

Maaseutupalvelujen tavoitteet	Toteuma
8. Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät on tehokkaasti tuotettu.	Maaseutupalvelut toimi viidellä vakinaisella henkilöllä, yht 4,7 htv.
9. Maaseudun kehittämisen tavoitteena on vireä maaseutu monipuolisine elinkeinoineen ja palveluineen. Maatilojen ja muiden maaseutuyritysten yhä tiiviimmän yhteistyön edistäminen uuden yritystoiminnan synnyttämiseksi sekä uusien innovaatioiden, investointien ja liiketoimintaosaamisen kehittämiseksi alueella.	Olimme mukana käynnistämässä biokaasuselvitystä sekä selvitystä yhteiskuivurihankkeesta.
10. Eläinvahinkojen määrän vähentäminen./	Eläinvahinkoja ei tullut
11. Kouluttautuminen uuteen tukikauteen./	Osallistuimme kahteen ministeriön koulutukseen CAP27-ohjelmasta etänä. Vuosi 2022 on vielä toinen siirtymävuosi vanhaa kautta.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Elinkeinopalvelut				
Asiakkaiden määrä	202	366	200	319
Osallistumisaste uusien yritysten perustamisessa	25	n. 30	25	25
Asiakastytyväisyys, NPS asteikolla 1-5	-	-	4	100
Maaseutupalvelut				
oikaisuvaatimuksien vähäinen määrä kpl/vuosi	1	2	0	2
nopea tukien maksatus viivepäivien määrä	0	0	0	0

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Elinkeinopalvelut				
Yritysten määrä toimialueella	-	-	1220	1234 (2021q2)
Perustettujen yritysten määrä toimialueella	-	-	70	60 (2020)
Hankkeiden lukumäärä, omat ja yhteistyökump. osallistuttavat	-	-	10	10
Maaseutupalvelut (koko yhteistoiminta-alue)				
Päätösten määrä	3970	3440	3890	4554
Tilojen lukumäärä	790	773	785	751
Tilojen keskipeltoala	41	44	45	43
Vahinkohakemusten määrä			1	1
Koulutettujen määrä			150	0

Tulosalueen määräraha

Elinkeinot	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	259 674	261 302	289 662	110,9 %	-28 360	29 988
Myyntituotot	231 230	177 882	193 350	108,7 %	-15 468	-37 880
Maksutuotot	0				0	0
Tuet ja avustukset	28 444	83 420	96 312	115,5 %	-12 892	67 868
Muut toimintatuotot	0				0	0
Kulut	-643 331	-841 335	-759 092	90,2 %	-82 243	-115 761
Henkilöstökulut	-476 166	-492 510	-499 809	101,5 %	7 299	-23 643
Palvelujen ostot	-147 014	-314 308	-244 074	77,7 %	-70 234	-97 060
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-4 497	-5 040	-2 965	58,8 %	-2 075	1 532
Avustukset	0				0	0
Muut toimintakulut	-15 655	-29 476	-12 245	41,5 %	-17 231	3 410
Toimintakate	-383 657	-580 033	-469 430	80,9 %	-110 603	-85 773

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalueen tuotot ylittyivät budjetoidusta n. 28 000 euroa ja kulut alittuivat budjetoidusta n. 82 000 euroa. Toimintakate alittui siten yhteensä n. 110 000 euroa. Koronapandemia rajoitti edelleen kanssakäymistä asiakkaiden kanssa ja samoin palveluiden hankintaa asiakkaiden hyväksi, mikä vaikutti toimintakatteen alittumiseen budjetoidusta. Samalla asiaan vaikutti tuottojen toteutuminen arvioitua paremmin.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Elinkeinopalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

Elinkeinopalvelut –yksikkö vastasi vuonna 2021 onnistuneesti tehtävästään luoda, kehittää ja ylläpitää edellytyksiä menestyksekkään yritystoiminnan harjoittamiselle paikkakunnalla. Avainasemassa tämän tehtävän hoitamisessa korostuivat asiantuntevan yritysneuvonnan tuottaminen, alueen ja toimintaympäristön kehittäminen tarkoituksenmukaisella hanketoiminnalla sekä edunvalvonta- ja vaikuttamistyö elinkeinoelämän laajassa kumppani- ja yhteistyöverkostossa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Elinkeinopalvelut – yksikkö tuotti v. 2021 yritysneuvonnan ja aluekehityksen palveluita kolmen elinkeinopalveluiden työntekijän voimin. Alkuvuoden ajan yksikön henkilöresurssi oli 2,3 henkilötyövuotta (yritysasiantuntija, elinkeinojohtaja ja yhteinen talous- ja hallintosihteeri teknisen keskuksen kanssa), maaliskuusta alkaen 3,3 htv yksikössä käynnistetyt Digivapa-hankkeen projektipäällikön aloitettua työssään. Vuoden alun Kankaanpää-Honkajoki kuntaliitoksen myötä Honkajoen yritykset siirtyivät elinkeinopalveluiden tarjonnan piiriin. Uudesta Kankaanpäästä muodostui nyt yrityskannaltaan aiempaa monipuolisempi ja vahvempi kaupunki. Vahvistusta syntyi muun muassa elintarviketeollisuuden ja konekaupan toimialoille, erityisenä vahvuutena Kirkkokallion ekoteollisuuspuiston yritystoiminta. Kuntaliitoksen myötä yritysten toimipaikkojen määrä kasvoi noin 200:lla noin 1200:aan.

Kankaanpäälaisten asiakkaiden ohella yritysneuvontapalvelua on tuotettu myös naapurikunnille. Kuntien väliseen sopimukseen perustuen Kankaanpään kaupunki myy yritysneuvontapalvelua Jämijärven ja Siikaisten kunnille. Näiden sopimuskuntien sekä Karvian osalta toimittiin lisäksi myös alkavien yrittäjien starttirahalausuntojen antajana TE-hallinnolle. Elinkeinopalveluiden toimintaan niveltä luontevalla tavalla myös Kankaanpään kaupungin omistaman, toimitiloja yrityksille tarjoavan Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:n palvelut. Yhteys yritysneuvonnan ja toimitilaratkaisujen välillä toimi asiakkaan kannalta saumattomasti, elinkeinojohtajan toimiessa myös yhtiön toimitusjohtajana.

Koronapandemian jatkuminen vaikutti tunnetusti myös paikkakunnan elinkeinoelämään. Osoittautui kuitenkin, että teollisella sektorilla pandemian vaikutukset kysyntään ja kykyyn vastata siihen olivat lievemmat kuin esimerkiksi palveluiden ja erikoisvähittäiskaupan alalla tai kaikkien vaikeimpaan asemaan joutuneiden ravitsemus- ja majoitus- sekä tapahtuma-alan kohdalla. Yritysneuvonnassa koronaneuvonnan kysyntä tasaantui, avustustyökalut vakiintuivat ja prosessit rutinoituivat. Tilanteen kanssa opittiin elämään. Keskeiseksi valtakunnalliseksi korona-avustukseksi vakiintui Valtiokonttorin hallinnoima kustannustuki. Oheistietona todettakoon, että vuonna 2021 Valtiokonttori hyväksyi Kankaanpäästä kustannustukihakemuksia yhteensä 70 kpl avustussummaltaan yhteensä 0,48 me.

Alueen elinkeinoelämän erityisen myönteisenä seikkana v. 2021 aikana voidaan pitää teollisten yritysten hyvää kysyntätilannetta ja tilauskantaa. Vuoden loppupuolella tämä tilanne näkyikin sitten jo orastavina merkkeinä osaavan työvoiman saatavuuden heikentymisessä. Myös energiatuotannon toimiala alueellamme osoitti merkittävää kasvupotentiaalia uusiutuvan energian eri tuotantomuotojen hankesuunnitelmien muodossa. Sen sijaan samalla energiatuotannon alalla turvetuotanto kohtasi vuoden aikana äkillisen negatiivisen rakennemuutoksen turpeenpolton rajoitusten myötä.

Vuoden 2021 aikana elinkeinopalveluilla oli yhteensä 812 asiakastapahtumaa kaikkiaan 319 asiakkaan kanssa. Määrä siten laski edellisvuoteen verrattuna, joka tosin oli asiakasmäärän osalta poikkeuksellinen käynnistyneen pandemian synnyttämän koronaneuvonnan kysynnän vuoksi. Asiakkaista 50 eli 16 % oli alkavia yrityksiä tai yritystoimintaa suunnittelevia, toimivia yrityksiä oli 252 ja muita asiakkaita 17 muodostaen näin 84 % asiakaskunnasta. Omien asiakaskontaktiemme lisäksi alueemme asiakasyritykset pääsivät kauttamme osallisiksi myös yhteistyökumppaneidemme palveluihin. Yritysrahoituksen (kehittämistuki, investointituki) hakemisessa avustimme yhteensä kahdeksaa yritystä, haetun avustuksen määrä yhteensä 0,74 me. Yrittäjäksi ryhtymistä suunnitteleville järjestimme verkototeutuksena alkavien yrittäjien infoja yhdessä TE-toimiston kanssa. Koronapandemian myötä opittu verkossa tapahtuviin infoihin ja webinaareihin osallistuminen synnytti uudenlaisen kulttuurin tiedon välittämiseksi. Näin sekä asiakasyrityksille että myös omalle henkilöstölle tarjoutui yhteistyökumppaneiden taholta ajoittain jopa hengästyttävä määrä erilaista tietoa hyödynnettäväksi toiminnan kehittämisen tueksi. Yhtenä keskeisimmistä markkinointiin liittyvistä toimenpiteistä tilikauden aikana yksikkö uudisti www-sivunsa (businesskankaanpää.fi) ja käynnisti samassa yhteydessä mittavan sijoittumismarkkinointikampanjan rakennustuoteteollisuuden ympärille.

Vuositasolla Kankaanpäässä on perustettu tavallisesti n. 60 uutta yritystä. Vuonna 2020 määrä olikin juuri 60 yritystä, laskua edeltävään vuoteen verrattuna 26 % ja yritysten nettolisäys 5 kpl. Koronalla voidaan arvioida olleen suuren vaikutuksen yritysten perustamishalukkuuteen. Aiempien vuosien tapaan päättyneen vuoden 2021 tietoja ei ole vielä tässä vaiheessa kokonaisuudessaan saatavilla, vuoden kolmen ensimmäisen neljänneksen perusteella määrä näytti olevan edellisvuoteen verrattuna selvässä kasvussa ja vähintäänkin koronaa edeltävän vuoden tasossa.

Työmarkkinatilanteessa tapahtui koronasta huolimatta vuoden 2021 aikana selvä käänne positiiviseen suuntaan. Loppuvuotta kohti Kankaanpäänkin työttömyysaste laski valtakunnallisen kehityksen mukaisesti jo alemmaksi kuin se oli vuonna 2019 ennen koronakriisiä. Hyvän työllisyyskehityksen taustalla oli ennätysmäisen vilkas työvoiman kysyntä. Joulukuun lopussa 2021 Kankaanpäässä oli 534 työtöntä työnhakijaa ja työttömyysaste 9,6 % (vuotta aiemmin 687 ja 13,7 %).

Elinkeinopalvelut –yksikön omana hankkeena käynnistyi maalikuussa kahdeksan kunnan yhteinen Digivapa –hanke. Hankkeessa kehitetään alueen kuntien vapaa-ajanpalveluiden digitalisointia sekä alueen vetovoimaa ja elämystalouden kasvuedellytyksiä. Vapaa-ajan palveluiden digitalisointi pitää sisällään mm. lähimatkailun, retkeilyn, lähiliikuntapaikkojen käytön sekä paikallisen, tunnistetun taiteen ja kulttuurin palvelumallien kartoitusta. Kartoitus ja yhteinen kehittäminen hyödyttävät niin kuntien asukkaita palvelun paranemisena, tuovat lisää sisältöä ja toimintoja kuntamarkkinointiin sekä vahvistavat alueen laajempaa matkailustatusta. Vuoden aikana tunnistettiin ja tuotteistettiin pilottikohteet/-palvelut jokaisesta kunnasta, Kankaanpäässä pilottina toimi Taidekehän kohteiden digitaaliset sisällöt.

Elinkeinopalvelut –yksikön kautta kaupunki osallistui vuoden 2021 aikana useaan alue- ja toimintaympäristön kehittämisen yhteistyöhön ja kehittämishankkeeseen, joista seuraavassa keskeisimpiä:

- Lauhanvuori-Hämeen kangas Geopark ry, 9 kunnan alueelle ulottuvan luontomatkailualueen kehittäminen kesäkuussa 2020 saatua kansainvälistä, Unescon myöntämää Geopark-statusta brändäyksessä hyödyntäen
- Sataedu, Seutukaupunkiverkoston Osaavan työvoiman saatavuuden kehittämishanke

- ProAgria Länsi-Suomi, Maaseutuyritysten kasvun portaat –hanke, maakunnallinen maaseutuyritysten neuvontaresurssi
- Satafood Kehittämisyhdistys ry, elintarvikealan maakunnallinen kehittämistoiminta
- Satakunnan Yrittäjät ry, maakunnallinen yritysten omistajanvaihdosten neuvonta
- Tampereen yliopisto, Soft3L venyvän elektroniikan kehityshanke
- Satakunnan kauppakamari, pk-yritysten hallitustyöskentelyn kehittämisen hanke
- Satakunnan ammattikorkeakoulu, useita yhteistyömuotoja, joista hanketoimintana KOS-hanke yritysten henkilöstön koulutukseen liittyen ja EcoMuseum-hanke Taidekehän edelleen kehittämiseksi

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Koronapandemia rajoitti edelleen kanssakäymistä asiakkaiden kanssa ja samoin palveluiden hankintaa asiakkaiden hyväksi, mikä vaikutti toimintakatteen alittumiseen budjetoidusta.

Maaseutupalvelut

Yleiskuvaus toiminnasta

Lain maaseutuhallinnon järjestämisestä kunnissa (30.3.2010/210) mukaan toiminnallisessa kokonaisuudessa (yhteistoiminta-alue) on oltava vähintään viisi viranhaltijaa tai toimihenkilöä, joista yksi päätoimisesti hoitaa maaseutuhallinnon tehtäviä ja johtaa tehtäviä hoitavaa yksikköä.

Kankaanpään maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen muodostivat vuonna 2021 Kankaanpään ja Parkanon kaupungit sekä Jämijärven, Kihniön ja Pomarkun kunnat, ja alueen tehtäviä hoiti viisi viranhaltijaa.

Kesäkauden ajaksi palkkasimme harjoittelijan avuksi hukkakaurarekisterin tilanteen ajantasaistamiseen

Yhteistoiminta-alueen päätoimipaikkana toimii Kankaanpään maaseututoimisto. Sopimuksen mukaan asiakaspalvelua tarjotaan kaikissa sopijakuntien palvelupisteissä yhteistyöryhmän päättämässä laajuudessa. Koronapandemian johdosta asiointi pääosin hoidettiin puhelimitse, sähköpostilla tai kirjeitse. Kankaanpään toimistossa oli päivystys asiakaskäyntejä ja postiliikennettä varten.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tukia haki vuonna 2021 alueellamme 751 tilaa. Peltoa oli viljelyssä n. 32 500 hehtaaria, keskipeltoala oli 42,7 ha/tila. Sähköisen tukihaun prosentti pysyi 92% tuntumassa. Viljelijöille maksettiin kauttamme 23,4 miljoonaa euroa.

Yhteistoimintasopimuksen mukaan Kankaanpään kaupunki vastaa yhteistoiminta-alueen työtehtävien hoidosta aiheutuvista kuluista ja huolehtii siitä, että kustannuksiksi kirjataan sopimuksen mukaiseen toimintaan kohdistuvat menot ja mahdolliset tulot. Yhteistoiminta-alueen kulut jaetaan kuntien kesken vuosittain laskettavien suhdelukujen perusteella. Ne perustuvat kunnassa tukea hakevien tilojen lukumäärään. Osuudet kuluista olivat vuonna 2021 seuraavat: Jämijärvi 15 %, Kankaanpää 48 %, Kihniö 9 %, Parkano 20 % ja Pomarkku 8 %. Lisäksi Jämijärven kunta osti vuonna 2021 tietohallinnon palveluja maaseututoimelta 0,3 HTV:n edestä.

Maaseutuhallinnon yhteistyöryhmä, jossa on jäsen jokaisesta sopijakunnasta, kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa. Kaupunki antoi 15.11.2021 mennessä Ruokavirastolle vuosittaisen vakuutuksen sopimuksen mukaisten tehtävien asiallisesta hoidosta. Työpaikkakokoukset pidettiin kerran kuukaudessa Ruokaviraston etäkoulutuspäivän yhteydessä. Jatkoimme viikoittaista etäpalaverikäytäntöä. Teimme myös tiivistä yhteistyötä tuottajajärjestöjen kanssa. Viljelijäkoulutuksen järjestimme yhdessä MTK-Satakunnan kanssa etänä, osallistujat luettiin MTK:n hyödyksi, tästä johtuen luku 0. Koronasta huolimatta hakemukset ja maksut saatiin kulkemaan ajallaan.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Määrärahatarpeen alittumiseen suurimmat syyt: koulutukset olivat maksuttomia etänä ja matkustuskulut vähäiset rajoitetun liikkumisen vuoksi.

Elinkeinopalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	56 673	169 338	119 497	70,6 %	49 841	62 824
Kulut	-358 852	-589 008	-469 145	79,7 %	-119 863	-110 293
Toimintakate	-302 179	-419 670	-349 649	83,3 %	-70 021	-47 470

Maaseutupalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	203 001	161 920	170 166	105,1 %	-8 246	-32 835
Kulut	-284 479	-322 283	-289 947	90,0 %	-32 336	-5 468
Toimintakate	-81 478	-160 363	-119 781	74,7 %	-40 582	-38 303

Toimielin **Kaupunginhallitus**

Tulosalue **Kehitys**

Tilivelvollinen **Kehittämisohtaja**

Palveluajatus

Uutena palveluna Kankaanpään kaupunki järjestää Melan toimeksiannosta lomituspalvelut Kankaanpään lomituspalveluyksikössä Kankaanpään, Parkanon, Porin ja Ulvilan kaupungin sekä Jämijärven, Karvian, Kihniön, Merikarvian, Pomarkun sekä Siikaisten kunnan alueella. Laadukkaita ja monipuolisia palveluja tarjotaan maatalousyrittäjille ja turkistuottajille palvelujen järjestämistä ohjaava lainsäädäntö sekä Melan ohjeistus huomioon ottaen.

Tulosalueella vastataan myös työllisyyden hoitoon, valmiussuunnitteluun sekä yleiseen kehittämiseen liittyvistä palveluista. Honkajoen kaupunginosatoimikunnalle on varattu 30.000 euron määräraha.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Lomituspalveluiden laatu

Lomituspalvelujen kehittäminen

Palvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti

Työllistymistä edistävät toimenpiteet

Valmiussuunnittelu

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Monipuoliset ja riittävät lomituspalvelut sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen	Toteutunut
2. Lomituspalveluyksikön henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen	Korona-aikana ollut vähemmän koulutusta.
3. Lomituspalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko alueella	Toteutunut
4. Työttömyyden hoidon kustannusten kasvun taittaminen	Ei toteutunut. Työmarkkinatuen saajien määrä on kasvanut 26 henkilöllä (+18,6 %) vuodesta 2020.
5. Kaupungin valmiussuunnitelman päivittäminen	Toteutunut

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019(Hjoki)	TP 2020(Hjoki)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Lomitus:				
Yrittäjien vuosilomien toteutuminen	100%	100%	100%	100%
Sijaisapujen toteutuminen	90%	90%	100%	90%
Maatalouslomittajien ja hallinnon koulutukset	2 pv	2pv	2 pv	2pv
Tiedottaminen	1	1	3	3
	(Kpää & Hjoki)	(Kpää & Hjoki)		
Työmarkkinatuki – korvatut päivät (kpl/vuosi) yhteensä (Kela)	26 245	34 005	26 750	40 478
Kankaanpää	23 989	30 618		
Honkajoki	2 256	3 387		

Työmarkkinatuki – kaupungin maksuosuus (eur/vuosi) yhteensä (Kela)	430 042	609 979	500 000	733 847
Kankaanpää	392 293	572 230		
Honkajoki	37 749	37 749		
Valmiussuunnitelma päivitetty			kyllä	kyllä

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Hjoki)	TP 2020(Hjoki)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Maatalousyrittäjien määrä lomituspäiväluissa	395	358	345	345
Tilojen lukumäärä lomituspäiväluissa	259	235	220	227
Maatalouslomittajien lukumäärä	65	60	60	53
Lomituksen hallinnon lukumäärä	5	5	5	5
Lomituspäivien lukumäärä	15013	14421	14500	12 211
Työttömät työnhakijat 31.12. yhteensä	662	769	700	534
Kankaanpää	592	687		
Honkajoki	70	82		

Tulosalueen määräraha

Kehitys	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	100 737	5 707 768	4 949 242	86,7 %	758 526	4 848 504
Myyntituotot	36	3 775 768	3 114 798	82,5 %	660 970	3 114 762
Maksutuotot	0	343 500	285 103	83,0 %	58 397	285 103
Tuet ja avustukset	100 701	1 588 500	1 549 341	97,5 %	39 159	1 448 640
Muut toimintatuotot					0	0
Kulut	-1 096 898	-5 568 565	-4 738 422	85,1 %	-830 143	-3 641 524
Henkilöstökulut	-17 486	-3 328 524	-2 659 300	79,9 %	-669 224	-2 641 815
Palvelujen ostot	-244 206	-1 227 599	-724 556	59,0 %	-503 043	-480 351
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-104	-41 850	-39 357	94,0 %	-2 493	-39 253
Avustukset	-821 823	-875 500	-1 296 550	148,1 %	421 050	-474 727
Muut toimintakulut	-13 280	-95 092	-18 659	19,6 %	-76 433	-5 379
Toimintakate	-996 161	139 203	210 820	151,5 %	-71 617	1 206 981

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Toimintatuotot alittuivat 13,29% (0,76 Me), mutta myös toimintakustannukset jäivät ennakoitua alhaisemmiksi (-0,84 Me). Kehitys tulosalueen toimintakate jäi tavoitteestaan 78.727 euroa ylittäen talousarvion + 56,56 prosentilla.

Työllisyys: palkkatuella palkattavien velvoitetyöllistettävien palkkauskulut (8 hlö) on varattu työllisyyden tulosalueelle, mutta kustannukset kirjataan toimialalle, jossa työtä tehdään. Henkilöstökulut alittuivat 0,13 Me. Velvoitetyöllistettävien palkkaamisesta johtuen henkilöstökulut ylittivät jollain muulla kustannuspaikalla. Kaupunki on työllistänyt kahdeksan velvoitetyöllistettävää. Palvelujen ostot alittuivat - 0,17 Me, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuksia maksettiin 0,13 Me ennakoitua enemmän.

Lomituspäiväluut ja lomatoimen hallinto: Toimintatuotot jäivät 0,70 Me arvioitua alhaisemmiksi, mutta myös toimintakulut alittivat talousarvion (-0,79 Me). Mela korvaa lomituspäiväluut kustannukset, mutta lomituspäiväluut hallinnon järjestämiseen kaupunki saa laskennallisen korvauksen. Melan liikaa maksama ennako (0,38 Me) vuodelle 2021 palautetaan Melalle valtionkorvausselvityksen tarkastamisen / hyväksymisen jälkeen.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Kehitys

Tulosalueelle kirjataan kuntaliitoksessa myönnetty 3,50 Me harkinnanvarainen yhdistymisavustus, jonka maksatuksen valtio jakaa kolmelle vuodelle. Kuntaliitoksen ensimmäisenä vuotena (2021) yhdistymisavustusta on maksettu 40% / 1,40 Me. Vuosina 2022 sekä 2023 maksetaan 30 % / 1,05 Me vuodessa.

Kaupunginhallitus nimesi Honkajoki-toimikunnan kesäkuussa ja toimikunta on kokoontunut kolme kertaa.

Työllisyys

ELY-keskuksen työllisyyskatsauksen (joulukuu 2021) mukaan työttömyys on alentunut vuoden taikaiseen verrattuna Satakunnassa koko maata enemmän ja Satakunnan seutukunnista suhteellisesti eniten Pohjois-Satakunnassa (-28,3 %). Kankaanpäässä oli joulukuussa avoimia työpaikkoja 123 kpl (+33 työpaikkaa / +37 %) ja työttömien työnhakijoiden määrä on laskenut vuodessa 31 % (235 työnhakijaa). Myönteinen kehitys ei näkynyt vielä työmarkkinatuen kuntaosuuksissa.

Kunnat osallistuvat pitkään työttömänä olleiden työmarkkinatuen rahoitukseen. Kuntien rahoitusvastuu on 50 % yli 300 päivää työttömänä olleiden ja 70 % yli 1000 päivää työttömänä olleiden tuesta. Tavoite kaupungin työmarkkinatuen maksuosuuden kasvun taittamisesta ei toteutunut. Työllistämisen kustannuspaikalla työmarkkinatuen kuntaosuudet ylittivät talousarvion (0,13 Me) ja tulosalueen toimintakate ylittyi 8,95 % (82.725 euroa).

Työmarkkinatuen kuntaosuuks			
Kankaanpää (sis. Honkajoki)			
Raportit / Kela			
	Saajat / keskiarvo / kk	Kunnan maksu- osuus yhteensä	muutos / %
2015	124	531 605	
2016	106	434 742	-18,2 %
2017	112	457 940	5,3 %
2018	97	363 843	-20,5 %
2019	108	430 042	18,2 %
2020	140	635 370	47,7 %
2021	166	733 847	15,5 %

Työmarkkinatuen kuntaosuuks			
	Kankaanpää	Kauhajoki	Ulvila
2019	430 042	403 208	529 335
2020	635 370	514 270	637 905
2021	733 847	601 326	703 409
yhteensä	1 799 259	1 518 805	1 870 649
as.luku 31.12.2021	12 659	12 889	12 670

Korona-ajan vertailussa vv. 2019-2021 Kankaanpään kaupungin työmarkkinatuen kuntaosuudet olivat samaa tasoa Ulvilan kanssa, mutta Kauhajoella kulut ovat korona-aikana olleet 18,5 % alhaisemmat.

Käytettävissä olleista Kelan raporteista (lokakuu 2020-lokakuu 2021) tarkasteltaessa työllistymistä edistävissä palveluissa on kuitenkin tapahtunut oikean suuntaista kehitystä. Työmarkkinatuen saajien määrä on laskenut 5,5 % ja työllistymistä edistävien palvelujen ajalta tukea saaneiden määrä on kasvanut 5,9 %. Kuntouttavassa työtoiminnassa olevien määrä on kasvanut 15,7 % ja palkkatuella työllistettyjen määrä on kasvanut 6,9 %.

Työmarkkinatuen saajat työllistymistä edistävän palvelun ja tukipäivien kertymän mukaan 10/2020-10/2021

(Raportit, Kela)

Kankaanpää

Aika	Työmarkkina- tuensaajat yhteensä	Työttömyys- ajalta tukea saaneet	Työllistymistä edistävien palvelujen ajalta tukea saaneet	-Työvoima- koulutus	-Omaehtoinen opiskelu	-Työkokeilu	-Kuntouttava työtoiminta	Palkkatuki	Starttiraha	Osallistumisaste (%)
2020-10	509	273	204	34	15	28	127	29	3	46,4
2020-11	498	267	208	37	14	25	132	20	3	46,4
2020-12	504	299	184	31	12	10	131	18	3	40,7
2021-01	519	290	203	41	12	19	130	23	3	44,1
2021-02	519	279	211	41	12	21	137	27	2	46,2
2021-03	527	288	210	40	12	23	135	27	2	45,4
2021-04	507	270	205	40	9	20	136	30	2	46,7
2021-05	485	255	193	33	8	19	133	35	2	47,4
2021-06	495	280	180	29	8	14	129	32	3	43,4
2021-07	498	292	177	32	7	9	129	26	3	41,4
2021-08	501	279	188	34	8	14	132	31	3	44,3
2021-09	481	243	202	40	12	14	136	32	4	49,5
2021-10	481	231	216	39	12	17	147	31	3	52,0
muutos%	-5,5 %	-15,4 %	5,9 %	14,7 %	-20,0 %	-39,3 %	15,7 %	6,9 %	0,0 %	12,1 %

Työllisyyden edistäminen

Sopimusperusteisesti on tuettu **Kankaanpään Aikuiskoulutussäätiön työpajatoimintaa**, kuntouttavia palveluja, kierrätyskeskusta sekä työllistymistä edistäviä hankkeita:

Työpajatoimintaan osallistui yhteensä 257 (2020:246) asiakasta, joista 199 kankaanpääläisiä (2020:192). Ilman ammatillista koulutusta yhteensä 128 (2020:111) henkilöä, 50% asiakkaista. Nuorten määrä toimintavuonna oli noususuuntainen 83 (2020:76) nuorta, joista nuorten miesten osuus 63% (2020:62%). Nuorista alle 29-vuotiaista ilman ammatillista koulutusta oli 58% (2020:50%). Koronan vuoksi nuorille suunnatut ryhmätoiminnot jouduttiin laittamaan tauolle.

Valtin kuntouttavat palvelut tarjosivat työttömille ja heikossa työmarkkina-asemassa oleville asiakkaille arjen tukea, yksilöllistä palveluohjausta, neuvontaa työllistymistä edistävään suunnitteluun sekä työtoimintaa ja sosiaalista kuntoutusta. Kuntouttavien palvelujen piirissä oli yhteensä 159 (2020:143) henkilöä, joista kankaanpääläisten osuus oli 125 (2020:109) henkilöä (79%). **Sosiaalisen kuntoutuksen** työkyvyn selvittämiseen tähtäävää ryhmätoimintaa järjestettiin Kankaanpäässä ja sosiaalisen kuntoutuksen ryhmätoimintaa Honkajoella yhteistyössä Posan kanssa.

Maahanmuuttajia oli mukana toiminnassa seitsemästä eri maasta, yhteensä 14 (2020:13) eri henkilöä

Kankaanpään kierrätyskeskuksella oli ensimmäinen kokonainen toimintavuosi Kankaanpään kaupungin ja Pohjois-Satakunnan jätteenkäsittely Oy:n tukemana. Valtti on laatinut jätelakiin 646/2011 pohjautuvan sopimuksen kotitalouksien sähkö- ja elektroniikkaromun (SER) vastaanottopalvelusta tuottajayhteisöjen kanssa. Kierrätyskeskus tarjoaa palveluita kuntalaisille myymälän ja tavaran vastaanoton sekä SER-jätteen vastaanoton piirissä. Kierrätystoiminnan ohella toimintayksikö tarjoaa työtoimintapaikkoja työttömänä oleville henkilöille. Kierrätyskeskus on palvellut kuntalaisia aktiivisesti tavaran vastaanottamisessa ja kierrätysmyymälän merkeissä.

Työllisyyspoliittisen avustuksen Työpajalta työhön! Hankkeen tavoitteena on edistää työllistymistä avoimille työmarkkinoille joko koulutuksen kautta tai suoraan työelämään siirtymällä. Työkokeilun kautta valmennuksessa oli 57 (2020:50) henkilöä, joista kankaanpääläisiä 45 (79%). Palkkatuella työsuhteessa työpajalla oli 37 (2020:20) 34 (92%). Heistä 8 (2020:8) henkilöä oli edelleen sijoitettuna yrityksissä työsuhteen aikana. 8 (2020:2) henkilöä suoritti ECDL – Eurooppalaisen ajokorttitutkinnon osia yhteensä 26 (2020:5) kappaletta. Tutkintoon valmistavia näyttöjä suoritti 4 henkilöä, yhteensä 14 näyttöä.

TUKEA -hanke tarjoaa matalan kynnyksen sosiaali- ja mielenterveyspalveluita työttömille työnhakijoille Pohjois-Satakunnassa. Erilaisia ryhmiä on toteutettu vuoden 2021 loppuun mennessä 11 (tavoite 16 koko hankeaikana). Matalan kynnyksen Tukea-keskuksen kautta on autettu asiakkaita talous-, velka-, kela- ja koulutusasioissa. Hankkeessa on vuoden 2021 loppuun mennessä aloittanut yhteensä 66 asiakasta ja päättänyt 41 eri henkilöä. Hankkeen päättäneistä 14 on työllistynyt (21%), seitsemän (7) on aloittanut koulutuksen ja kolme (3) on siirtynyt työkokeiluun yritykseen.

Tuetut työllistämismuodot ja harjoittelijat

Kaupungin eri toimipisteissä on ollut harjoittelijoita, työssäoppijoita sekä työkokeilussa olevia. Palkkatuella v. 2021 aloittaneita on ollut yhteensä 21 henkilöä (v. 2020: 20), joista ns. velvoitetyöllistettyjä kahdeksan (v. 2020: 10)

Kuntouttava työtoiminta

Kuntouttava työtoiminta on tarkoitettu pitkään työttömänä olleille elämänhallinnan ja työllistymismahdollisuuksien parantamiseksi. Kuntouttavaa työtoimintaa säätelee kuntouttavan työtoiminnan laki, joka velvoittaa kunnan järjestämään kuntouttavaa työtoimintaa. Kunta voi tuottaa kuntouttavan työtoiminnan palvelut itse, tekemällä kirjallisen sopimuksen kuntouttavan työtoiminnan palveluiden tuottamisesta toisen kunnan tai kuntayhtymän taikka rekisteröidyn yhdistyksen, rekisteröidyn säätiön, valtion viraston tai rekisteröidyn uskonnollisen yhdyskunnan kanssa. Kuntouttava työtoiminta on sovittava yhteen henkilön tarvitsemien sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalvelujen, julkisten työvoimapalvelujen sekä muiden palvelujen ja tukitoimien kanssa.

Kankaanpään kaupungin omissa toimipisteissä, PoSa:ssa sekä useissa eri yhdistyksissä on kuntouttavan työtoiminnan paikkoja. Kaupunki on edelleen avustanut yhdistyksiä ja yhteisöjä kuntouttavan työtoiminnan järjestämisestä. Kaupunginhallitus päättää avustuksen maksamisesta vuosittain. Avustus on ollut 15,09 e / hlö / työtoimintapäivä sisältäen kaupungille maksettavan valtionkorvauksen 10,09 e / henkilö / kuntouttava työtoimintapäivä. Kuntouttavaa työtoimintaa tarjoavia toimijoita oli yhteensä 20, joista yksi oli uusi, syksyllä kuty-toiminnan aloittanut toimija. Kuntouttavan työtoiminnan päiviä oli yhteensä 13.199, joista itse järjestettynä (kaupunki ja PoSa) 2.574 (19,5 %). Kuntouttavaan työtoimintaan osallistui keskimäärin 144 henkilöä kuukaudessa.

TYP-toiminta

Työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu (TYP) on lakisääteinen yhteistoimintamalli, jossa työ- ja elinkeinotoimisto, kunnat ja Kansaneläkelaitos yhdessä arvioivat työttömän palvelutarpeen ja suunnittelevat hänelle tarkoituksenmukaiset palvelukokonaisuudet. Palvelukokonaisuuteen sisältyy työttömän palvelutarpeen mukaisesti yhteensovitettuna kokonaisuutena julkisia työvoimapalveluja, sosiaali- ja terveyspalveluja, kuntoutuspalveluja sekä mahdollisesti muita työllistymistä edistäviä palveluja. Palvelu on tarkoitettu pidempään työttömänä olleille yhteispalvelua tarvitseville. Kankaanpään kaupunki on osallisena Satakunnan TYP-toiminnassa. Monialaisella ammattiosaamisella ja ns. yhden luukun palveluperiaatteella pyritään parantamaan asiakkaiden työllistymisedellytyksiä.

Valmiussuunnittelu

Valmiussuunnittelulla ja varautumisella tarkoitetaan valmistautumista ennakolta erilaisiin onnettomuuksiin ja kriisitilanteisiin. Tavoitteena on turvata palvelujen toimivuus myös erilaisissa häiriötilanteissa.

Kaupungin evakuointisuunnitelma on päivitetty joulukuussa ja kaupunginhallitus on hyväksynyt sen tammikuussa 2022.

Lomitus

Maatalousyrittäjien eläkelaitos vastaa maatalousyrittäjien lomitustoiminnan toimeenpanosta. Eläkelaitoksen tehtävänä on huolehtia siitä, että lomitustoiminnan toimeenpano-organisaatiolla on hyvät edellytykset järjestää maatalousyrittäjien lomituspalvelut täysimääräisesti ja hoitaa niihin liittyvät hallinto-tehtävät asianmukaisesti. Lomituspalvelujen järjestäminen kunnille on vapaaehtoista ja perustuu kunnan ja Melan välillä tehtyyn toimeksiantosopimukseen paikallisyksiköstä. Paikallisyksikön toiminnan tarkoitus on järjestää maatalousyrittäjien lomituspalvelut lainmukaisesti, hyvänlaatuisesti ja tehokkaasti.

Kuntaliitoksen myötä Kankaanpään kaupunki järjestää lomituspalvelut Kankaanpään, Parkanon, Porin ja Ulvilan kaupungin sekä Jämijärven, Karvian, Kihniön, Merikarvian, Pomarkun sekä Siikaisten kunnan alueella. Lomituspalveluyksikkö toimii Honkajoen virastotalolla. Hallinnossa työskentelee lomituspalvelujohtaja sekä neljä lomatoimen ohjaajaa. Lomatoimen hallintohenkilöstön tueksi on nimitetty yhteistoimintaryhmä, johon kuuluvat jokaisesta kunnista/kaupungeista yksi MTK:n edustaja, lomittajien edustaja, lomatoimenohjaaja, lomatoimen vastuuhenkilö ja Mela-asiamies.

Koronapandemian vuoksi koulutukset ovat jääneet vähiin vuodelta 2021. Hallinnossa on lomatoimenohjaajien töitä uudelleen järjestelty.

Toiminta

Maatalousyrittäjien vuosilomaan oikeutettuja oli 345 henkilöä (v. 2020: 358). Vuosilomapäiviä kirjattiin yhteensä 8137 (8478) päivää. Tiloja oli yhteensä 227 (235).

Yrittäjälle myönnettiin 26 vuosilomapäivää ja se pystyttiin järjestämään täysimääräisenä. Vuosilomituspäivän keskimääräinen pituus oli 7,32 h/pvä ja sijaisapupäivän 7,43 h/pvä. Sijaisapua käytti 78 yrittäjää (85) ja päiviä kirjattiin 3406 (5200). Sijaisavun käyttö oli keskimäärin 43,67 pv/käyttänyt yrittäjä (56,70 pv/yrittäjä).

Tuettua maksullista lomitusta käytti 87 yrittäjää (90) ja sitä tehtiin 584 päivää (695) sekä täysin maksullista lomitusta käytti 3 yrittäjää (6) yhteensä 84 päivää (48).

Lomituspalvelut tekivät kaikkiaan 12 211 (14.421) työpäivää itsejärjestetty lomitus mukaan lukien.

Lomatoimen palveluksessa oli 53 (60) vakituista maatalouslomittajaa. Tuntipalkkaisia lomittajia oli 20-30 kuukaudessa (20-30). Ostopalveluyrittäjiä oli myös käytössä.

Käytössä oleva Lomitusnetti-ohjelma perustuu yhden valtakunnallisen palvelimen ja tietokannan käyttöön. Ohjelmalla hoidetaan mm. lomittajien työvuorosunnittelu, palkanlaskenta, sijaisapulaskutus, sekä myös vuosiloma ja sijaisapupäätökset ym. Ohjelmaa voi käyttää millä tahansa internetselaimen sisältävällä mobiililaitteella. Yrittäjät voivat tehdä kotikoneeltaan lomituspyyntöjä ja sijaisapu- sekä vuosilomahakemusia. Yrittäjä voi jatkossa myös ilmoittaa esim. eläinmäärissä ja tuotanto-olosuhteissa tapahtuvat muutokset Lomitusnetillä. Sähköinen asiointi on lisääntynyt vuoden 2021 aikana. Myös lomittajilla on mahdollisuus katsoa työvuorolistaansa kotikoneelta ja tulostaa niitä.

Maatalouslomituksen käyttö on vähentynyt voimakkaasti viime vuosien aikana. Vähentyminen on johtunut karjatilojen lopettamisesta.

Lomituksen tulos oli 91 931,22 euroa positiivinen ennen laskennallisia eriä. Lomituspalvelutoiminnan tulot toteutuivat talousarvioon verrattuna 81,70 %. Lomituspalvelutoiminnan menot toteutuivat talousarvioon verrattuna 80,86 %.

Kehittämispalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	36	1 400 000	1 400 078	100,0 %	-78	1 400 041
Kulut	-87 875	-342 043	-274 520	80,3 %	-67 523	-186 645
Toimintakate	-87 838	1 057 957	1 125 558	106,4 %	-67 601	1 213 396

Työllisyys	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	100 701	188 500	132 007	70,0 %	56 493	31 306
Kulut	-1 009 024	-1 112 444	-1 138 676	102,4 %	26 232	-129 652
Toimintakate	-908 323	-923 944	-1 006 669	109,0 %	82 725	-98 347

Valmiussuunnittelu	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot		0	0	0,0 %	0	0
Kulut		-2 000	0	0,0 %	-2 000	0
Toimintakate		-2 000	0	0,0 %	-2 000	0

Lomitus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot		4 119 268	3 417 157	83,0 %	702 111	3 417 157
Kulut		-4 112 078	-3 325 226	80,9 %	-786 852	-3 325 226
Toimintakate		7 190	91 931	1278,7 %	-84 741	91 931

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 suunnittelukaudella

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

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

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TA 2021	TP 2021
Verotuloraportti edelliseltä kuukaudelta viimeistään seuraavan kuukauden viimeinen päivä	toteutuu	toteutui
Neljännesvuosiraportti huhti-, elo- ja lokakuun lopussa, tilinpäätöksen ennakkotieto tammikuun lopussa	toteutuu	toteutui pääosin, kolmas neljännes sisältäen lokakuun marraskuun lopussa.
Maksuvalmiussuunnitelma olemassa	toteutuu	toteutui

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Sarastian tuottamien palvelujen kustannus (2021 ml Honkajoki)	307978	346375	486200	403310
Verotuskustannukset (2021 ml Honkajoki)	249156	257231	293696	290610

Tulosalueen määräraha

Talous	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	19 647	9 912	12 635	127,5 %	-2 723	-7 012
Myyntituotot	19 422	6 042	9 555	158,1 %	-3 513	-9 867
Maksutuotot	0	0	0		0	0
Tuet ja avustukset	225	3 870	3 064	79,2 %	806	2 838
Muut toimintatuotot	0		16		-16	16
Kulut	-922 240	-1 168 651	-1 064 484	91,1 %	-104 167	-142 244
Henkilöstökulut	-236 198	-266 341	-255 635	96,0 %	-10 706	-19 437
Palvelujen ostot	-668 611	-881 286	-774 369	87,9 %	-106 917	-105 758
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 193	-3 480	-2 878	82,7 %	-602	315
Avustukset	0	0	0		0	0
Muut toimintakulut	-14 238	-17 545	-31 603	180,1 %	14 058	-17 365
Toimintakate	-902 593	-1 158 738	-1 051 849	90,8 %	-106 889	-149 256

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Perusturva
Tilivelvollinen	Kehitysjohtaja

Palveluajatus

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

Tulosalueelle on siirretty 90.000 euron avustusmääräraha hallinto- ja henkilöstöhallinnon tulosalueelta.

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Omistajaohjaus

Sote-menojen kasvun hillitseminen

Kaupungin ja seutukunnan edun painottaminen valtakunnallisella ja maakunnallisella tasolla sote-uudistuksen valmisteluissa

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. PoSan talouden tasapainottamisen toimenpiteiden täytäntöönpano ja seuranta omistajaohjauksen keinoin	Toimenpiteitä on toteutettu pandemian keskellä. Kuntalaskutuksen osuus on kasvanut 1,06 Me (+2,2 %)
2. Sote-menojen kustannusten sopeuttaminen kaupungin talouden kantokykyyn (omistajaohjaus) /	Toteutunut.
3. Kaupungin varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja PoSan välisen yhteistyön parantaminen	Yhteistyön tavat ja muodot ovat vakiintuneet.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Kunnan maksuosuus PoSalle (tae21 sis. Honkajoki)	25.483.279	29.827.444	29.987.700	30.529.735
Perusturvapalvelut e/as (tp19: 11.286 as, tp20: 12.758 as, ta21: 12.906 as, tp21: 12 659 as)	2.247,42 e/as	2 337,94 e/as	2.374,97 e/as	2 411,70

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Väestö 31.12., as Kankaanpää & Honkajoki	12.906	12.758	12.906	12.659
Alle 15-vuotiaiden osuus, % Kankaanpää & Honkajoki	14,4 %	14,3 %	14,3 %	13,9 %
65 vuotta täyttäneiden osuus, % Kankaanpää & Honkajoki	27,5 %	28,5 %	28,5 %	29,3 %
Väestöllinen huoltosuhde, %, Kankaanpää & Honkajoki	72,3 %	75,0 %	75,0 %	62,5 % ennuste
Toimeentulotuki (euroa/asukas), Kankaanpää & Honkajoki (Sotkanet)	66,5 e	66,7 e	66,7 e	66,7 e (2020)
Perheiden lukumäärä, kpl, Kankaanpää & Honkajoki	3 564	3 511	3511	3511 (2020)

Tulosalueen määräraha

Perusturvapalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	750 487	980 240	961 493	98,1 %	18 747	211 007
Myyntituotot	19 158	20 000	17 957	89,8 %	2 043	-1 201
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0
Tuet ja avustukset	0	0	0	0,0 %	0	0
Muut toimintatuotot	731 328	960 240	943 536	98,3 %	16 704	212 208
Kulut	-26 706 872	-31 961 624	-32 147 580	100,6 %	185 956	-5 440 708
Henkilöstökulut	-442 264	-595 604	-560 939	94,2 %	-34 665	-118 676
Palvelujen ostot	-25 533 499	-30 317 900	-30 532 165	100,7 %	214 265	-4 998 666
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 388	-450	-4 391	975,7 %	3 941	-1 003
Avustukset	0	-90 000	-102 720	114,1 %	12 720	-102 720
Muut toimintakulut	-727 721	-957 670	-947 364	98,9 %	-10 306	-219 643
Toimintakate	-25 956 385	-30 981 384	-31 186 087	100,7 %	204 703	-5 229 702

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Perusturvapalvelujen talousarvio toteutui lähes arvioidun mukaisesti. (Edellä olevan taulukon muutos -sarake ei sisällä Honkajoen kunnan peruspalvelujen lukuja vuodelta 2020!). Tilanteeseen vaikutti suotuisasti PoSan hakemat valtion COVID-19 tuet, joista +1,8 Me kohdistui Kankaanpään maksuosuuksiin. PoSa:n palveluihin varattu määräraha ylittyi 0,7 % (0,2 Me) ja PoSa:lta ostettujen palvelujen kustannukset kasvoivat 2,35 % (0,7 Me) vuodesta 2020.

Perusturvapalvelut kokonaisuudessaan ylittivät talousarvion 0,2 Me (0,7%).

Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä

Vuoden 2021 talousarviossa PoSan jäsenkunnat korostivat toiminnan sopeuttamista. Tavoitteeksi jäsenkunnat asettivat, että PoSan tulee pystyä sopeuttamaan toimintaansa sote- ja maakuntauudistuksessa sovitulle alle yhden prosentin vuosittaiseen nettounuuteen.

PoSa:n toimintavuotta on sävyttänyt etenkin covid-19 pandemian jatkuminen, jatkuvat sopeuttamistoimet organisaatiomuutoksineen, SOTE-keskus Tapalan 1- ja 2-vaiheen remonttien loppuun saattaminen sekä valmistautuminen hyvinvointialueelle siirtymiseen vuoden 2023 alussa. Vuoden 2021 talouden tasapainottamisen, uudistu-

van palvelurakenne- ja organisaatiomuutoksen, avohoidon vahvistamisen sekä uudistuvien palvelumuotojen mahdollistaman palveluverkon toteuttamiseksi on tehty paljon töitä. Asioiden edistämiseksi on ylläpidetty tiivistä kuntayhtymän ja omistajien välistä vuoropuhelua sekä harjoitettu rakentavaa omistajaohjausta.

PoSa:n toimintakulut kasvoivat 2,68 Me (+4,5%) ja toimintatuotot 1,96 Me (+3,3 %) vuodesta 2020. Toimintakate oli + 41.828 euroa ollen -0,72 Me edellisvuotta heikompi. PoSa:n jäsenkuntien maksuosuudet kasvoivat maltillisesti 0,37 Me (+ 0,7 %) vuoden takaisesta, kun ei huomioida PoSan vuoden 2020 jäsenkuntaosuuksiin sisältynyttä kuntayhtymän alijäämän kattamiseksi tehtyä lisälaskutusta (0,69 Me).

Tilaus PoSa:lta					
	TP2020		TP2021	muutos	%
Kankaanpää	25 532 515	Kankaanpää	32 346 630	2 519 186	8,45 %
Honkajoki	4 294 929	-COVID-19 hyvi- tys	-1 816 895		
	29 827 444		30 529 735	702 291	2,35 %

Kankaanpään osalta suurimmat ylitykset PoSa:n palveluissa kohdistuivat vammaisten ja kehitysvammaisten asumispalveluihin +0,82 Me, perusterveydenhuollon avohoitoon + 0,66 Me sekä perustason vuodeosastohoitoon (+0,56 Me). Kustannukset alittuivat iäkkäiden tehostetussa palveluasumisessa (-0,36 Me) sekä lastensuojelun avohuollossa (0,18 Me).

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Erikoissairaanhoito
Tilivelvollinen	Kehitysjohtaja

Palveluajatus

Erikoissairaanhoidon palvelujen tuottajana on Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Sairaanhoitopiirin jäsenkuntien palvelumaksut nousevat keskimäärin 3,1 % verrattuna vuoden 2020 muutettuun talousarvioon ja 3,6 % sairaanhoidossa. Yhdistyvän Kankaanpään kaupungin palvelutarpeen mukainen laskennallinen arvio erikoissairaanhoidon, yleislääketieteen päivystyksen ja sosiaalipalvelujen palveluostoista vuodelle 2021 on 18,9 Me (+2,4 % / +450,000 e). Satakunnan sairaanhoitopiiri osallistuu aktiivisesti Tulevaisuuden sote-keskus -ohjelman sekä Sote-rakenneuudistuksen valmisteluihin.

Sairaanhoitopiiri tuottaa lainmukaiset erikoissairaanhoidon ja sopimusten mukaiset kehitysvammahuollon palvelut satakuntalaisille tasapuolisesti.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Satakunnan sairaanhoitopiiri käynnistää suunnittelun omistajaohjauksen kehittämiseksi yhdessä omistajakuntien kanssa (SATSHP yht.hall. 26.10.2020 § 193)

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

Kaupunki vaikuttaa omistajaohjauksella sairaanhoitopiirin päätöksentekoon muun muassa em. tavoitteiden toteutumisiksi ja kaupungin etujen huomioimiseksi.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Omistajaohjaus ja sen kehittäminen	Yhteydenpitoa toteutettu kumppanuusneuvottelun keinoin sekä hva valmistelun eri työryhmissä.
2. Erikoissairaanhoidon kustannusten kasvun hillitseminen	Toteutunut. Sairaanhoitopiirin kustannukset nousivat 3,3 %. Kuntaliiton laskelmien mukaan erikoissairaanhoidon kustannukset 1-8/2021 ovat kasvaneet keskimäärin 6,1% vaihteluvälillä ollessa -2,6 - 23,0% (Kooste 44 suurimman kunnan ja 8 kuntayhtymän ensitiedoista ja tilanteista)

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Erikoissairaanhoidon kustannukset e/as (Honkajoki sis. ta21) (tp19 ja ta20: 11.286 as, tp 202: 12 758 as, ta21: 12.906 as)	1.343,19 e/as	1.251,45 e/as	1.420,32 e/as	1.324,25 e/as

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Väestö 31.12.20xx (Honkajoki sis. ta21)	11.286 as	11.286 as	12.906 as	12.659 as
Alle 15-vuotiaiden osuus, % Kankaanpää / Honkajoki	14,5 % / 13,8 %	14,3 %	14,3 %	13,9 %
65 vuotta täyttäneiden osuus, % Kankaanpää / Honkajoki	27,3 % / 29,3 %	28,5 %	28,5 %	29,3 %
Väestöllinen huoltosuhde, Kankaanpää / Honkajoki	71,8 % / 75,9 %	75,0 %	75,0 %	62,5 % ennuste

Tulosalueen määräraha

Erikoissairaanhoido	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot%	Yli/alle	Muutos
Tuotot	0	0	120 583		-120 583	120 583
Myyntituotot					0	0
Maksutuotot					0	0
Tuet ja avustukset			120 583		-120 583	120 583
Muut toimintatuotot					0	0
Kulut	-14 532 838	-18 330 592	-16 884 318	92,1 %	-1 446 274	-2 351 479
Henkilöstökulut	-113 759	-118 592	-133 741	112,8 %	15 149	-19 982
Palvelujen ostot	-14 419 079	-18 212 000	-16 750 577	92,0 %	-1 461 423	-2 331 498
Aineet, tarvikkeet, tavarat					0	0
Avustukset					0	0
Muut toimintakulut					0	0
Toimintakate	-14 532 838	-18 330 592	-16 763 735	91,5 %	-1 566 857	-2 230 896

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Toimintakate muodostui ennakoitua paremmaksi, sillä erikoissairaanhoidon kustannukset tilikaudella 2021 alittavat talousarvio 1,57 Me (8,25%).

Sairaanhoidopiiriin kautta tilitettyjä Covid-19 valtionkorvauksia on maksettu 120.583 euroa.

Satakunnan sairaanhoitopiiri

Vuosi 2021 oli taloudellisesti hyvä vuosi ja sairaanhoitopiirissä on aktiivisesti valmistauduttu hyvinvointialueelle siirtymiseen myös kuntien intressejä huomioiden. Yhteistyössä on käynnistetty sairaanhoitopiiriin peruspääomaan liittyvä selvitys. Sairaanhoidopiiriin saamat COVID-19 valtionosuudet on palautettu kuntiin ja tilikauden tulokseksi tavoiteltiin nollatulosta.

Toiminnallisesti sairaanhoitopiiriin toimintaa leimasi korona-pandemian jatkuminen toista vuotta. Koronasta huolimatta sairaanhoitopiiriin tavoitteet päivystyksellisen ja ei päivystyksellisen toiminnan ylläpitämisestä mahdollisimman normaalina sekä vuoden 2020 aikana syntyneen hoitovelan purkamisesta ovat toteutuneet.

Talouden kokonaistilanne oli kuitenkin erinomainen ja sairaanhoidosta tehtiin kunnille 4 miljoonan €:n hinnanalennus/hyvitys joulukuussa 2021. SataDiag palautti 2 miljoonaa € joulukuussa 2021 ja 3 miljoonaa € helmikuussa 2022. Pääosa SataDiagin palautuksista kohdistui suoraan jäsenkuntien terveyskeskuksiin ja pieni osa sairaanhoitopiiriin sisälle. Maaliskuussa 2022 tilikauden nollatuloksen ylittävä osuus +6,8 Me on palautettu jäsenkunnille hinnanalennuksena/hyvityksenä 1-12 kk /2021 palveluiden käytön suhteessa.

Toimielin	Kaupunkisuunnittelulautakunta
Tulosalue	Kaupunkisuunnittelu
Tilivelvollinen	Rakennustarkastaja

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

Tärkeimpänä painopisteenä näemme laajentuneen Kankaanpään toimintojen yhtenäistämisen ja toimintojen jatkumisen keskeytymättä omalla tulosalueella. Tärkeänä painopisteenä näemme myös digitalisaation edistämisen koko toimintasektorilla.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Kaavoitusohjelman toteuttaminen (priorisointia tarpeen mukaan tarkistaen).	On toteutettu. Vuonna 2021 tuli viireille myös uusia ohjelmaan sisällytettömiä kaavahankkeita.
2. Turvataan tonttitarjonnalla Kankaanpään kehittymismahdollisuudet ja huolehditaan kaupunkiympäristön laadusta.	On toteutunut. Tonttitarjonta on tällä hetkellä hyvä, Kaivola II alueen loput tontit Järventaustassa tulivat loppukesästä myyntiin. Kaupunkiympäristön laadusta on huolehdittu maankäytön suunnittelussa.
3. Rakennusvalvonnan luvitusprosessin sähköistäminen.	Käyttöön 3/2022
4. Kiinteistöveroselvityksen loppuunsaattaminen.	Vielä kesken
5. Kartaston ylläpito.	on toteutunut
6. Kiinteistötoimitusten suorittaminen kohtuullisessa ajassa.	on toteutunut
7. Kaupungin metsien hoito tuottavasti noudattaen hyviä metsänhoitotapoja.	Tuottoa ei tänä vuonna. Ainoastaan taimien istutusta ja muuta jälkihoitoa

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Kaavat suunnitteilla / valmistuvia	6/5	5/3	8/5	6/4
Kaavoitetut uudet tontit	0	24	10	2
Rakennuslupien keskeneräisten hankkeiden määrä	400	262	350	450
Rakennuslupien erityis-suunnitelmat kunnossa	on	on	on	on
Tonttien rekisteröinti siten, ettei rakennuslupien myöntäminen rekisteröinnistä johtuen viivästy %	100	100	100	100
Lakkaavat määräalat (lkm)	14		5	9

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019 ^(Kpää)	TP 2020 ^(Kpää)	TA 2021 ^(K+H)	TP 2021
Poikkeamispäätökset ja suunnittelutarveratkaisut	4	7	5	14
Kaavat ja kaavamuuotokset (kpl)	5	4	5	3
Rakennusluvut	149	154	160	210
Katselmusten määrä	425	439	450	486
Lohkomiset kpl	21	9	12	12
Tonttijaot kpl	5	3	10	3
Etuosto-oikeusasiat / kpl	226	231	200	313
Rakennusvalvontamittaukset	41	34	80	84
Tonttien luovutus	2		5	2

Tulosalueen määräraha

Kaupunkisuunnittelu	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	291 914	353 845	275 323	77,8 %	78 522	-16 591
Myyntituotot	134 816	107 610	51 949	48,3 %	55 661	-82 867
Maksutuotot	64 975	118 160	110 867	93,8 %	7 293	45 892
Tuet ja avustukset	13 192	6 000	4 042	67,4 %	1 958	-9 150
Muut toimintatuotot	78 931	122 075	108 465	88,9 %	13 610	29 534
Kulut	-681 985	-838 735	-757 477	90,3 %	-81 258	75 492
Henkilöstökulut	-540 697	-636 725	-590 630	92,8 %	-46 095	49 933
Palvelujen ostot	-107 220	-153 582	-131 423	85,6 %	-22 159	24 203
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-5 073	-12 540	-8 207	65,4 %	-4 333	3 134
Avustukset	0	0	0	0,0 %	0	0
Muut toimintakulut	-28 995	-35 887	-27 217	75,8 %	-8 670	-1 778
Toimintakate	-390 072	-484 890	-482 154	99,4 %	-2 736	92 083

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Henkilökunnan osalta tämäkin vuosi osoittautui haastavaksi. Kaupunkisuunnittelutulosalue oli osan vuodesta etätöissä pahan korona-tilanteen vuoksi. Kaupungingeodeetin virkaa ei saatu täytettyä useasta rekrytointiyrityksestä huolimatta. Vuoden 2022 alusta saatiin palkattua maankäytön asiantuntija, josta saadaan helpotusta mittauspuolen henkilöstövajeeseen.

Mittaus- palvelukokonaisuuden metsänmyynnistä, ei tullut tuloja. Honkajoen kunnan alueelta on myyty viime vuosina osa metsistä ja tehty päätehakkuita useammalla palstalla. Myös Linna-tilan päätehakkuu osui edellisiin vuosiin. Mäntysalon tilalle aiotut hakkuut peruuntuivat lahjoitus-palstasta johtuen.

Talouden toteutuminen

Tulosalueen tulot alittuivat noin 78 500 euroa ja menot alittuivat noin 81 300 euroa, jolloin nettomenojen alitus oli noin 2 700 euroa toteumaprosentin ollessa 99,4 %.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Maankäyttö

Yleiskuvaus toiminnasta

Maankäytön palvelukokonaisuuden tehtävänä on toteuttaa kaupungin strategisia päämääriä kaavoituksen ja muun yhdyskuntasuunnittelun keinoin tavoitteena kehittyvä, toimiva, taloudellinen ja viihtyisä kaupunki. Palvelukokonaisuus vastaa kaupungin yleiskaavojen ja asemakaavojen laadinnasta sekä muusta maankäytön suunnittelusta.

Kaavoituskatsaus 2021 ja tulevaisuutta linjaava kaavoitusohjelma 2022 - 2024 tehtiin syksyllä talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaan liittyen. Kaavoituskatsaus ja -ohjelma sekä ajankohtaiset kaava-aineistot ovat luettavissa internetissä kaupungin kotisivuilla.

Vuoden 2021 kaavoituksessa valmistuivat ja lainvoiman saivat Keskustan osayleiskaavan muutos koskien Pansian / Mettälänkankaan alueen TY, VL ja AP-01 aluevarauksia ja Eläinlääkärin asemakaavamuutos, joiden tarkoituksena oli mahdollistaa Tampionkadun päässä sijaitsevan eläinlääkäritöiminnan kehittämisen ja puistoyhteyden toteuttamisen sekä Rivieeran asuinkorttelialueen asemakaavan muutos 2, jonka tarkoituksena oli muuttaa korttelin 304 tontin 1 asemakaavaa siten, että alueen itäosaan on mahdollista toteuttaa rivitaloja ja alueen länsiosaan pientaloja. Valmisteilla olivat lisäksi kaksi merkittävää tuulivoimaosayleiskaavahanketta entisen Honkajoen kunnan alueella (Marjakeidas ja Paholampi) sekä Niinisalon koulun asemakaavan muutos, Honkajoki Oy:n laajennuksen asemakaava ja Katajiston asuin- ja yritysalueen asemakaava.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maankäytön osalta toiminnalliset tavoitteet toteutuivat melko hyvin. Kiireellisiä kaavahankkeita saatiin valmiiksi ja vietyä eteenpäin tavoitteiden mukaisesti. Kuntaliitoksen myötä kaupungin maankäytön vastuualue laajeni olennaisesti ja laadittavaksi tuli uusia kaavahankkeita entisen Honkajoen kunnan alueelta, joista merkittävimpinä isot tuulivoimahankkeet.

Vuonna 2021 ei kaavoitettu uusia tontteja asumisen tai teollisuuden tarpeisiin lukuun ottamatta Rivieeran asuinalueen rivi- ja pientalotonttia. Kokonaisuutena kaupungin tonttitarjonta on varsin hyvä. Kaupungilla on runsaasti kaavoitettuja rakentumattomia tontteja tarjolla Kaivolän, Makkaramäen ja Pitkämäen alueilla sekä Honkajoen taajama-alueella. Myös teollisuustonttitarjonta on tällä hetkellä hyvä. Teollisuustontteja on tarjolla Ruukinkadun varrella, Metallikylän alueella ja Halmeen teollisuusalueella sekä Honkajoella Verstaantien varrella.

Rakennusvalvonta

Yleiskuvaus toiminnasta

Kunnan rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa rakennustoimintaa yleisen edun kannalta, huolehtia kunnassa tarvittavasta rakentamisesta ohjauksesta ja neuvonnasta. Rakentamisen ohjauksen tavoitteena on hyvän ja käyttäjien tarpeita palvelevan, terveellisen, turvallisen, viihtyisän ja eettisesti tasapainoisen ympäristön aikaansaaminen sekä jatkuva huolehtiminen rakennetun ympäristön kunnosta. Rakennus-, toimenpide-, purkamis- ja maisematyöluvat ratkaisee rakennustarkastaja. Rakennusvalvontaviranomainen toimii myös avustavana viranomaisena eri valtionhallinnon tehtävissä, jotka liittyvät valtion tukemaan rakentamiseen (esim. Asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus ARA, Työ- ja elinkeinokeskukset).

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Rakennuslupia myönnettiin 210 kpl, määrä nousi n.30% edellisvuoteen nähden. Keskeneräisten hankkeiden määrä on noussut, syynä tähän on Honkajoen rakennusvalvonnasta siirtyneet kesken-eräiset rakennusluvut.

Suunnittelun taso on parantunut, erityissuunnitelmat toimitettiin rakennusvalvontaan pääosin ennen kyseisten töiden aloittamista. Vesi-, viemäri- ja ilmanvaihtosuunnitelmien toimittamisessa oli vielä toimomisen varaa.

Rakennusvalvonta on mukana VM:n tukemassa hankkeessa "Pienten kuntien rakennusvalvonnan sähköisen asiointi- ja lupapalvelun käyttöönotto sekä ylikunnallisen yhteistyön kehittäminen". Kuntia on yhteensä 22 kpl ja hankerahaa 447 000€. Sähköinen palvelu saadaan käyttöön vuoden 2022 alkupuolella.

Kiinteistöveroselvitys on käynnissä. Rakennusvalvontaan on palkattu toimistosihiteeri, kiinteistöveroselvityksen tekemisen nopeuttamiseksi. Kuntaliitoksen myötä kiinteistöveroselvitystä jatketaan vanhan Honkajoen alueella. Kiinteistöveroselvityksen kulut menevät suoraan rakennusvalvonnan menoiksi.

Mittaus*Yleiskuvaus toiminnasta*

Mittaus palvelukokonaisuuden tehtävänä on tarjota maastoon liittyvää sijainti- ja ominaisuustietoa ja huolehtia kiinteistön muodostuksesta sekä osallistua maapoliittiselta osalta asuntotuotannon, elinkeinotoiminnan ja yhdyskuntarakentamisen toteuttamiseen.

Mittaus- ja kiinteistötoimen tehtävänä on kaupungin toiminnan kannalta tarpeellisten kantakarttojen, erikoiskarttojen sekä painettavien karttojen karttatuotannosta huolehtiminen, kiinteistönmuodostus asemakaava-alueella, kaavalaskenta, tonttijaot, kiinteistötoimitukset maastotöineen, toimitusten rekisteröinti ja arkistointi, rekisterikartan ylläpito, kiinteistöt tekninen asiantuntijapalvelu, rakennusvalvontamittaukset, kunnallistekniset mittaukset, tilatut mittaukset, julkinen kaupanvahvistus, rakennus- ja huoneistorekisterin ylläpito, kiinteistöverotukseen liittyvät tehtävät, huolehtiminen kunnan osoitejärjestelmästä sekä paikkatieto- ja integroidusta kiinteistötietojärjestelmästä, maapolitiikka, maanhankinta, tonttien luovutus, kaupungin edustaminen maanmittaustoimituksissa, lunastukset ja etuosto-oikeudet, asemakaavojen toteuttamiskorvaukset sekä kunnan maaomaisuus ja asiakirjahallinta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Mittaus palvelukokonaisuudessa tehtiin vuoden 2021 aikana 16 tonttijakoa. Tontteja lohkottiin yhteensä 12 kappaletta. Teollisuustontteja myytiin yksi kappale sekä yksi tontti rakennuksineen (Linnikantie). Asemakaavan toteuttamiseksi tehtyjä vaihtoja tehtiin kaksi. Vuoden aikana jatkettiin kaupungin eri kartastojen ylläpitotehtäviä sekä hoidettiin kunnallistekniset ja rakennusvalvontaan sekä kiinteistönmuodostukseen liittyvät mittaukset. Lisäksi on jatkettu osoiterekisterin laadunparannustyötä MML:n ja VTJ:n aineistoihin verraten. Toiminnallisista tavoitteista on suoriuduttu kohtalaisesti koronatilanteesta ja henkilöstövajeesta huolimatta, osittain etätyönä tehden. Metsien hoitoa jatkettiin yhteistyössä Metsänhoitoyhdistys Karhun kanssa. Lisäksi osallistuttiin Taimiteko projektiin.

Talouden toteutuminen

Palvelukokonaisuuden metsänmyynnistä ei tullut tuloja. Honkajoen kunnan alueelta on myyty viime vuosina osa metsistä ja tehty päätehakkuita useammalla palstalla. Linna tilan päätehakkuu osui edellisiin vuosiin. Mäntysalon tilalle aiotut hakkuut peruuntuivat lahjoitus-palstasta johtuen.

Maankäyttö	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	8 972	22 460	19 756	88,0 %	2 704	10 784
Kulut	-170 798	-200 870	-182 015	90,6 %	-18 855	-11 217
Toimintakate	-161 826	-178 410	-162 259	91,0 %	-16 151	-433

Rakennusvalvonta	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	76 169	105 800	102 298	96,7 %	3 502	26 129
Kulut	-198 005	-249 104	-234 612	94,2 %	-14 492	-36 607
Toimintakate	-121 836	-143 304	-132 314	92,3 %	-10 990	-10 478

Mittaus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	206 773	225 585	153 269	67,9 %	72 316	-53 504
Kulut	-313 183	-388 710	-340 850	87,7 %	-47 860	-27 667
Toimintakate	-106 410	-163 125	-187 581	115,0 %	24 456	-81 172

Toimielin	Tekninen lautakunta
Tulosalue	Rakennettu ympäristö
Tilivelvollinen	Tekninen johtaja

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.

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

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

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

Hyvinvointia edistävän kaupunkiympäristön kehittäminen ja ylläpito.

Korjausvelan pienentäminen.

Kuntaliitoksen organisaatioon, palveluiden järjestämiseen sekä toimitilojen ja muun infran yllä- ja kunnossapitoon aiheuttamien toiminnanmuutosten hallittu toteuttaminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Kaupungin ilmastotyön koordinointi sekä kaupungin ilmasto-ohjelman ja energiatehokkuussopimuksen tavoitteiden mukaiset toimenpiteet: energian kulutuksen pienentäminen ja uusiutuvan energian käytön edistäminen	YM:n avustaman Kankaanpään ilmastojohdattamisen kehittäminen-hankkeen toteutus suunnitellusti 1.5.2021 alkaen, jatkuu 30.11.2022 saakka. Energiatehokkuussopimuksen raportointi määräaikaan mennessä. Honkajoen yhteiskoulun aurinkovoimala.
2. Liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden toteuttaminen, kävely- ja pyöräilyreittien kehittäminen ja esteettömyyden edistäminen	Keskusta-alueen liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden suunnittelu käynnissä (hankkeiden toteutus 2022 alkaen). Keskustan pyöräverkon ja liikenteen kehittämissuunnitelman laatiminen käynnistetty osana ilmastohanketta.
3. Uusien katujen ja kunnallistekniikan rakentaminen	Toteutunut suunnitellusti. 5. Järventausta /Kuusi- ja Haapakatu rakentaminen, Veteraanikadun ja KL-väylän päällystäminen, Järventaustan laajennusalueen paine-

	viemärin rakentaminen. 7. Reima/ Maila- ja Laakakadun osan päällystäminen.
4. Hulevesien hallinnan parantaminen ja varautuminen ilmastonmuutoksen tuomiin säänvaihteluihin	Uuden hulevesiverkoston rakentaminen. 3. Myllymäki/Tuomaan- ja Eeronkatu, Haavikon- ja Kuusikonkadun kuivatuksen parantaminen
5. Katujen korjausvelan pienentäminen katurakenteen perusparannuksilla ja pää- ja kokoojakatujen päällysteitä uusimalla	Toteutunut suunnitellusti. 6. Koskenoja/Haavikonkatu, 2. Käpylä/ Koskenniemekatu. Pääkatujen korjausvelkaa on saatu pienennettyä: päällysteiden uusiminen / osa Jämintiestä ja pienempiä kohteita. Katuvalaistus on uusittu 3. Myllymäki/ Tuomaan- ja Eeronkatu
6. Kiinteistöomaisuuden kehittäminen, toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen	Purkupäätös saatiin neljään kohteeseen (Tannerinkatu 5 OKT, Saukonranta 1 RT, Torikadun pvk ja Honkajoen ent. vanhainkoti) Lisäksi vuoden 2021 aikana myytiin 2 kohdetta (Linnikantie 6 ja AsOy Honkajoen Helmi huoneisto). Lisäksi kaavoitus on edennyt mm. Niinisalon entisen koulun ja Honkajoen entisen terveystalon alueiden osalta, jolloin kohteista on luovuttavissa tulevana vuosina.
7. Honkajoen kiinteistöomaisuuden liittäminen osaksi Kankaanpään kiinteistöhallintajärjestelmää	Honkajoen kiinteistöomaisuuden lähtötietoja on kerätty ja kohteiden pohjapiirustukset on saatu pääosin digitaaliseen ja muokattavaan muotoon. Kohteiden perustaminen ja tietojen siirto osaksi kiinteistöhallintajärjestelmää jatkuu vuoden 2022 aikana.
8. Rakennusten turvallisuus ja terveellinen sisäilma sekä energiatehokkuus	Kohteita on hoidettu suunnitelmallisesti ja tarvittaessa havaittuihin ongelmakohtiin on puututtu mm. toimintaa siirtämällä toisiin tiloihin. Energiatehokkuus otetaan huomioon korjausten yhteydessä mm. valitsemalla energiatehokkaat LED valaisimet. Toiminnan kannalta tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta on luovuttu mahdollisuuksien mukaan, jolloin säästetään energiakustannuksissa. Toimenpiteet on esitetty energiatehokkuussopimuksen raportoinnin yhteydessä.
9. Vedenottokapasiteetin, häiriöttömän talousveden saannin ja jakelun turvaaminen (Hämeenkaan uusi vedenottamo, toteutusajankohta riippuu lupaprosessin etenemisestä)	Vaasan hallinto-oikeuden antama vedenotolupa sai lainvoiman 15.11.2021. Hankkeen toteutussuunnittelua on jatkettu vuonna 2021 ja toteutukseen on varattu investointimääräraha vuodelle 2022.
10. Vesihuollon korjausvelan pienentäminen toimintavarmuuden parantamiseksi ja vuotovesimäärän vähentämiseksi (kaukovalvonta, jätevesipumppaamot, verkostot)	Tampionkadun jätevesipumppaamo saneerattiin. Vesilaitoskohteiden kaukovalvonta ja automaatio uusittiin. Jätevedenpuhdistamon käsittelyrakennuksen ilmanvaihto sekä kemikaalialtaan pinnoitus uusittiin. Myllymäki/ Tuomaan- ja Eeronkadun vesihuollon uusiminen. Honkajoen Ojalan vedenottamon pumput ja kemikaalisyöttöjärjestelmä uusittiin ja lattia pinnoitettiin.

11. Kankaanpään ja Honkajoen vesi-huoltolaitosten yhdistäminen	Kankaanpään ja Honkajoen kaukovalvonta on yhdistetty (Insta Automation Oy). Honkajoen vesihuoltoverkosto siirrettiin käyttöön otettuun verkostotietopalveluun.
12. Vesihuollon digitalisaatio (verkostotietopalvelun käyttöönotto ja älykkäät vesimittarit, uudet digitaaliset palvelut asiakkaille)	Vesihuollon verkostotietopalvelun kartta-palvelu on otettu käyttöön, omaisuudenhallintajärjestelmän tietojen kokoamista ja käyttöönottoa jatketaan (Pisara-projekti). Etäluettavien mittarien asennuksia jatketaan. Kaupungin omiin kiinteistöihin on vaihdettu etäluettavat mittarit, ja kaupungin alueella mittarikoon 40 mm ja suuremmat ovat vaihdettu. Digitan kanssa sopimus Oma vesi-palvelusta, toistaiseksi sovellus ei ole asiakkaiden käytössä.
13. Rakennusten peruskorjaushankkeiden suunnittelun johtaminen ja rakennuttaminen suunnitelmallisesti hyvän lopputuloksen saavuttamiseksi. Liikuntakeskuksen III-vaiheen ja Tapalan peruspalvelukeskuksen laajennus- ja muutostöiden II toteuttaminen.	Liikuntakeskuksen III-vaihe on edennyt ja valmistuu 2022 aikana. Tapalan peruspalvelukeskuksen II-vaihe saatiin valmiiksi ja Vaihe III käynnistyi toiminnallisella tarveselvityksellä.
14. Eri tietolähteiden datan (omaisuus-, mitattu ja avoin data, paikkatieto) kerääminen ja hyödyntämisen kehittäminen sekä eri tietojärjestelmien synkronointi	Omaisuustiedon keräämistä ja kaupungin käytössä olevien eri ohjelmistoilla tuotettujen tietojen ohjelmistojen välistä synkronointityötä on jatkettu resurssien rajoissa. Katu- ja kuntatekniikan omaisuuden hallintaan ja kunnossapidon suunnitteluun ja organisoimiseen tueksi on hankittu Infraweb-ohjelmisto, jonka käyttöönotto jatkuu vuonna 2022.
15. Yksityisteiden hoitojärjestelmän muutosten selvittäminen, kaupunginhallitus nimeää työryhmän	Työryhmän ohjauksessa on keväällä 2021 laadittu selvitys yksityisteiden avustamisen nykytilasta ja avustamisen edellytyksistä yksityistielainsäädäntöön perustuen sekä avustamisjärjestelmistä. Työryhmän selvitys on toimitettu kaupunginhallitukselle tiedoksi kesäkuussa 2021.
16. Kuntalaisten osallistaminen	Koronan aiheuttamista rajoituksista johtuen, lainsäädännön edellyttämien kuulemisten lisäksi on pidetty vain yksi yleisötilaisuus ja vesihuollon verkostorakentamiseen liittyviä maastokatselmuksia.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Kadut ja yleiset alueet				
Uusia katuja ja kevyen liikenteen väyliä, jm	520	570	160	165
Katujen perusparannus, jm	235	470	635	670
Päällysteiden uusiminen, m ²	4 742	13 529	10 000	14 764
Tilapalvelut				
Tilojen täyttöaste %	90,0	95,7	95	95,3
Kiinteistöjä kaukovalvonnassa kpl	20	21	25	25
Vesihuoltolaitos				
Verkostoon pumpattu vesimäärä 1000m ³	1540	1700	1820	2162
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärä %	13,8	10	13	23
Käsitelty jätevesimäärä 1000 m ³	997	1000	1085	1160
Jäteveden vuotovesimäärä %	38,4 %	35	38 %	50
Vesijohtoverkoston uusiminen/saneeraus jm	572	470	370	360
Jätevesiverkoston saneeraus/uusiminen jm	468	1270	370	330
Putkirikkojen määrä kpl	6	8	8	9

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Rakennettu ympäristö				
Henkilöstö, vakituiset	33		31	31
Ostettu energia (sähkö), MWh	8 089	7 802	9 260	9 182
Kadut ja yleiset alueet				
Pää- ja kokoojakadut, km	46,2	46,5	46,5	46,5
Tonttikadut, km	38,3	38,3	48,5	48,5
Kevyen liikenteen väylät, km	39,5	39,2	40,0	40,0
Katu- ja puistovalaistus, kpl	2978	3297	3575	3590
Leikkialueet	23	23	26	26
Puistot, ha	27	27	27	27
Koirapuisto, kpl	1	1	1	1
Koirauimaranta	1	1	1	1
Hulevedet ja muu kuntatekniikka				
Hulevesiviemäriverkosto	72	70,7	73	74
Yksityisteitä kunnossapidossa, km	188	188	192	192
Tilapalvelut				
Ostettu energia (öljy), l	229 734	136 427	152 000	138 106
Ostettu energia (kaukolämpö), MWh	8 853	8 835	10 650	11 949
Tilapalvelun hallinnoimat tilat, m ²	73 461	72 452	77 776	84 972
Vesihuoltolaitos				
Vedenottamot, kpl	2	2	4	4
Vesijohtoverkosto, km	194	194	303	302
Paineenkorotusasemat, kpl	3	3	6	6
Vesijohtoverkoston liittyneet kiinteistöt	3610	3630	4302	4292
Vesitornit ja alavesisäiliöt, kpl	2	2	4	4
Jätevedenpuhdistamot	2	2	3	3
Jätevesipumppaamot, kpl	24	25	32	32
Jätevesiviemäriverkosto, km	104	104	123	124
Jätevesiverkoston liittyneet kiinteistöt, kpl	2340	2353	2618	2606

Tulosalueen määräraha

Rakennettu ympäristö	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	6 466 928	7 235 097	7 391 253	102,2 %	-156 157	924 325
Myyntituotot	2 640 891	3 180 491	3 241 217	101,9 %	-60 726	600 326
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0
Tuet ja avustukset	65 772	44 312	110 314	249,0 %	-66 002	44 542
Muut toimintatuotot	3 760 265	4 010 294	4 039 723	100,7 %	-29 429	279 458
Valmistus omaan käyttöön		86 000	0	0,0 %	86 000	0
Kulut	-7 591 422	-9 214 558	-9 146 777	99,3 %	-67 781	-1 555 356
Henkilöstökulut	-1 487 147	-1 965 973	-1 832 001	93,2 %	-133 973	-344 854
Palvelujen ostot	-2 782 558	-3 570 612	-3 578 437	100,2 %	7 825	-795 879
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 872 942	-2 123 757	-2 387 145	112,4 %	263 387	-514 203
Avustukset	-1 803	-20 900	-28 473	136,2 %	7 573	-26 670
Muut toimintakulut	-1 446 972	-1 533 316	-1 320 723	86,1 %	-212 593	126 249
Toimintakate	-1 124 493	-1 893 461	-1 755 524	92,7 %	-137 937	-631 031

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Kokonaisuudessaan rakennettu ympäristö -tulosalueen talousarvion toteutuminen on onnistunut. Talousarvion laadinnassa ja toiminnan järjestämisessä on ollut kertomusvuonna paljon haasteita: näistä esimerkkinä kuntaliitos sekä vaihteleva koronatilanne. Tuotot ovat toteutuneet vähän ennakoitua paremmin (n. 32 000 eur). Tuotoissa näkyy myös lisääntynyt hanketoiminta, jonka tuloksena on voitu kehittää toimintaa sekä saatu avustuksia kulujen kattamiseen. Kulujen osalta suurimpana eränä ovat palvelujen ostot, joiden osalta ei ole tapahtunut ylitystä. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta menoja ovat lisänneet materiaalien nopea hinnannousu sekä poikkeuksellisen kylmä joulukuu, joka vaikutti energiakustannuksiin. Kokonaisuudessaan toimintakulut jäivät kuitenkin alle arvioitun (n. 213 000 euroa), joten kokonaisuutena toimintakate oli noin 245 000 euroa parempi kuin arvioitu.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on Rakennettu ympäristö -tulosalueen osalta esitetty tavoitteittain aiempaan olevassa taulukossa. Alla on palvelukokonaisuuksien kuvaukset ja taloudellisten tavoitteiden toteuma ja vuoden aikana toteumaan vaikuttaneet merkittävimmät tapahtumia ja/tai poikkeamat normaalista toiminnasta siltä osin kuin niillä on ollut taloudellista merkitystä.

Pelastustoimi

Pelastustoimesta vastaa Satakunnan pelastuslaitos. Satakunnan pelastuslaitoksen johtokunta päättää palvelutasosta Satakunnan kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen ja pelastuslaitoksen johtosääntönsä 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.

Pelastustoimi -palvelukokonaisuuden nettomenot olivat -1 182 818 euroa (toteuma 94,87 %), mikä oli 74 439 euroa alle käyttösuunnitelman menoarvion: palvelujen ostot alittuivat 150 085 euroa ja muut toimintakulut ylittivät 78 240 euroa.

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.

Vuoden 2021 aikana talonrakennushankkeista valmistuivat ja tilat otettiin käyttöön: Honkajoen yhteiskoulun uudisrakennus ja Tapalan peruspalvelukeskuksen II-vaiheen tilat (päivystys, vastaanotto). Liikuntakeskuksen III-vaiheen, palloiluhallin laajennus- ja peruskorjaus-hankkeen rakentaminen alkoi kesällä.

Kadut ja yleiset alueet

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

Kuntaliitoksen seurauksena kaupungin ylläpitoon kuuluva Katujen ja yleisten alueiden toiminta-alue on laajentunut merkittävästi, millä ei kuitenkaan ole ollut vaikutusta hoitotasoon.

Kaupungin katu-, puisto- ja latuvalaistusverkon myynnin ja valaistuspalvelun sopimukset viimeisteltiin ja hankintakilpailutus toteutettiin syksyllä 2021. Kauppa- ja palvelusopimukset hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa joulukuussa. Sopimukset allekirjoitettiin ja valaistusverkko luovutettiin Vatajankoski Oy:lle 17.1.2022. Vuonna 2021 Myllymäen kaupunginosassa toteutettujen katuvalaistuksen uusimisten ja Järventaustan kaupunginosassa toteutettujen katuvalaistuksen uudisrakennushankkeiden kustannukset on kirjattu käyttötalouden toimintakuluihin.

Hulevedet

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

Hulevesien hoidosta aiheutuvat henkilöstömenot kirjataan pääosin katujen yleisten alueiden menoihin.

Muu kuntatekniikka

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

Ruoko-ojan säännöstelypadon säännöstelyventtiilit korjattiin vuonna 2021 (kunnallistekniikan investointi).

Yksityisteiden hoitoon ja tiekuntien avustamiseen käytettiin -193 818 euroa, josta Honkajoen alueen tiekuntien ja yksiköinnin avustusten osuus oli yhteensä 28 473 euroa. Maan- ja lumen vastaanottoalueen osalta toimintamenot olivat -28 103 euroa, mikä ylitti arvioitua kulua 21 389 euroa: mullan valmistuksesta alueelle aiempina vuosina varastoiduista materiaaleista sekä vastaanotetun maa-aineksen ja lumen käsittelystä aiheutuneet kustannukset.

Tilapalvelut

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

Toiminnallisten tavoitteiden osalta tavoitteet on pääosin saavutettu ja tarkemmin kohteet on kuvattu taulukossa. Honkajoen kiinteistöomaisuuden liittäminen osaksi kiinteistötietojärjestelmää jatkuu vuoden 2022 aikana.

Taloudellisten tavoitteiden osalta toimintatuottoja saatiin jonkin verran enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu, joka kertoo, että tilat ovat olleet hyvällä käyttöasteella. Lisäksi toimintakulut olivat jonkin verran pienemmät kuin arvioitu. Kokonaisuudessaan toimintakate oli noin 100 000 eur parempi kuin arvioitu.

Vesihuoltolaitos

Palvelukokonaisuuteen kuuluu vesilaitos ja viemärilaitos.

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on kaupungin talousvedenhankinta ja jakelu sekä jätevesiviemäri-vesien poisjohtaminen ja jätevesien puhdistus. Vesilaitos toimittaa talousvettä viiteen ympäristökuntaan.

Pitkällisistä prosesseista kuntavesisopimusten sopimusehtojen uusimisen ja hintojen tarkistuksen neuvottelut saatiin päätökseen keväällä 2021. Kankaanpään kaupunginhallitus hyväksyi viimeiset sopimukset 3.5.2021. Hämeenkaan pohjavedenottamon lupa oli valituksen takia noin kaksi vuotta Vaasan hallinto-oikeuden käsittelyssä. VHO vahvisti ympäristöluvan päätöksellään 7.10.2021 ja se sai lainvoiman 15.11.2021. Honkajoen vesihuoltolaitos on onnistuneesti integroitu Kankaanpään vesihuoltolaitokseen. Honkajoen alueella tehtiin mm. Ojalan vedenottamon saneeraus, jätevedenpuhdistamolle uusi toimisto/sosiaalitila sekä korjattiin kolme vesijohdon vuotoa.

Toimintatuottoja saatiin hieman vähemmän kuin talousarviossa oli arvioitu, koska uusien kuntavesisopimuksien hyväksyminen kesti suunniteltua kauemmin ja kuntataksoja nostettiin vasta kolmannella vuosineljänneksellä. Toimintakulut olivat noin 3% alhaisemmat kuin talousarviossa.

Pelastustoimi	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	0	0	0	0,0 %	0	0
Kulut	-1 182 818	-1 412 110	-1 339 672	94,9 %	-1 412 110	-156 854
Toimintakate	-1 182 818	-1 412 110	-1 339 672	94,9 %	-1 412 110	-156 854

Hallinto ja rakennuttaminen	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	36 312	81 957	228 566	278,9 %	-146 609	192 254
Valmistus omaan käyttöön		71 000	0	0,0 %	71 000	0
Kulut	-205 455	-651 342	-564 453	86,7 %	-86 889	-358 998
Toimintakate	-169 143	-498 385	-335 887	67,4 %	-162 498	-166 744

Kadut ja yleiset alueet	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	88 197	59 392	87 701	147,7 %	-28 309	-496
Kulut	-1 180 538	-1 265 181	-1 278 298	101,0 %	13 116	-97 760
Toimintakate	-1 092 341	-1 205 789	-1 190 597	98,7 %	-15 192	-98 256

Hulevedet	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	336	0	1 008	0,0 %	-1 008	672
Kulut	-30 859	-24 100	-22 301	92,5 %	-1 799	8 558
Toimintakate	-30 523	-24 100	-21 293	88,4 %	-2 807	9 230

Muu kuntatekniikka	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	62 559	13 000	10 535	81,0 %	2 465	-52 024
Kulut	-83 557	-222 503	-250 871	112,8 %	28 368	-167 314
Toimintakate	-20 998	-209 503	-240 335	114,7 %	30 832	-219 337

Tilapalvelut	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	3 880 354	4 031 749	4 077 073	101,1 %	-45 324	196 719
Kulut	-3 660 758	-4 116 192	-4 073 798	99,0 %	-42 395	-413 040
Toimintakate	219 596	-84 443	3 275	-3,9 %	-87 718	-216 321

Vesihuoltolaitos	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	2 399 171	3 048 999	2 986 371	98,0 %	62 628	587 200
Valmistus omaan käyttöön		15 000	0	0,0 %	15 000	0
Kulut	-1 247 437	-1 523 129	-1 617 386	106,2 %	94 256	-369 949
Toimintakate	1 151 734	1 540 870	1 368 985	88,8 %	171 885	217 251

Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	Kasvatus ja opetus
Tilivelvollinen	Sivistysjohtaja

Palveluajatus

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

1. Kasvatuksen ja opetuksen laatu
2. Kehittämistyö
3. Palvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti
4. Lasten ja nuorten hyvinvointi

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Monipuoliset ja riittävät palvelut ja tukitoimet sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen. Palveluiden ja tukitoimien sekä arvioinnin yhtenäistäminen koko kaupungin alueella	Toimintaa järjestetään lainmukaisesti ja monipuolisesti. Tukitoimien järjestämisessä painopiste varhaisessa tuessa.
2. Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen. Hankkeiden koordinointi ja jatkuvuus	Täydennyskoulutusta on järjestetty korona-aikanakin monipuolisesti etänä. Hankekoordinaattori toimii, hankkeiden jatkuvuus arvioidaan tarpeen ja määrärahojen mukaiseksi.
3. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko kaupungin alueella	Ei toteudu kaikilta osin. Joissakin toimintayksiköissä oppilaskohtaiset kustannukset korkeat.
4. Oppimisympäristön kehittäminen	Tietoteknisiä valmiuksia parannettu. Varhaiskasvatuksen oppimisympäristöjen kehittämissuunnitelma tehty. Koulujen piha-alueita parannettu.
5. Koulujen oppilasmäärät tarkistetaan lukuvuosittain tilastokeskuksen ohjeistuksen mukaisesti. Koulu jatkaa toimintaansa seuraavan lukuvuoden, mikäli oppilasmäärä on 25 tai enemmän syyskuun laskentapäivänä	Tarkistettu, Niinisalon koulu syksy 2021 24 opp. >toiminta jatkuu

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Laadun arviointisuunnitelman toteuttaminen koko kaupungissa (1. ja 4.)			toteutuu	osittain toteutuu
Oppilasarvioinnin ja varhaiskasvatuksen pedagogisen arvioinnin yhtenäistäminen			toteutuu	toteutuu
Täydennyskoulutusta kaksi koulutusta/henkilö/vuosi (veso-päivien lisäksi)			toteutuu	toteutuu
Aktiivinen hanketiedottaminen			toteutuu	toteutuu
Täyttö- ja käyttöasteen nostaminen			toteutuu	toteutuu

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Varhaiskasvatus				
Päivähoidon nettohinta €/hoitopaikka:				Lukuja ei vielä saatavilla
Päiväkodit, keskiarvo	46	60	47	
Perhepäivähoito	54	60	54	
Varhaiskasvatuspaikkojen täyttö%	95	99	100	98
Varhaiskasvatuksen käyttö%	81	71	90	76
Alle 7-vuotiaat (2020 ja 2021 tilastokeskuksen ennuste)				
Kankaanpää	713		692	
Honkajoki	95		82	
Yhteensä	808	725	774	774
Esiopetusikäiset	109	115	131	138
Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa	399	371	445	392
Yksityisessä varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa palvelusetelillä	84	103	110	90
Päiväkotipaikkojen lukumäärä	364	313	365	357
Ryhmäperhepäivähoitopaikkojen määrä(Honkajoki)			8	8
Perhepäivähoitopaikkojen lukumäärä	75	72	78	71
Kunnalliset varhaiskasvatuspaikat yhteensä	439	385	451	436
Palvelusetelipaikat yhteensä	120	117	117	96
Varhaiskasvatuksen henkilöstö yhteensä	103	105	117	117
Kehittäminen ja oppilashuolto				
Kuljetusoppilaiden lukumäärä	284	348	444	393
Perusopetus				
Perusopetuksen oppilasmäärä 20.9.	1101	1083	1220	1216
Perusopetuksen opettajia (päätoimiset, yhden kustannuspaikan mukaisesti vuonna 2021)	102	96	114	119
Lukio				
Opiskelijat Kankaanpään Yhteislyseo 20.9.	190	170	160	153
Opiskelijat Honkajoen lukio 20.9.	56	49	60	43
Yhdistelmäutkinto 20.9.	50	46	50	53
Aineopiskelijat	5	4	5	2
Vakinaiset viranhaltijat	14	11	12	11
Tuntiopettajat ja tilapäiset opettajat	9	10	9	8

Tulosalueen määräraha

Kasvatus ja opetus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	1 925 150	1 889 171	1 882 715	99,7 %	6 456	-42 435
Myyntituotot	935 767	984 781	982 704	99,8 %	2 077	46 937
Maksutuotot	638 973	568 900	491 253	86,4 %	77 647	-147 720
Tuet ja avustukset	220 051	205 140	343 956	167,7 %	-138 816	123 905
Muut toimintatuotot	130 359	130 350	64 802	49,7 %	65 548	-65 557
Kulut	-20 559 918	-24 008 681	-23 243 406	96,8 %	-765 275	-2 683 488
Henkilöstökulut	-13 578 845	-16 059 257	-15 495 782	96,5 %	-563 475	-1 916 937
Palvelujen ostot	-3 844 048	-5 448 118	-5 306 315	97,4 %	-141 803	-1 462 267
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-441 275	-552 090	-614 028	111,2 %	61 938	-172 753
Avustukset	-1 205 560	-566 000	-482 703	85,3 %	-83 297	722 857
Muut toimintakulut	-1 490 190	-1 383 216	-1 344 578	97,2 %	-38 638	145 612
Toimintakate	-18 634 768	-22 119 510	-21 360 691	96,6 %	-758 819	-2 725 923

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Kokonaisuudessaan kasvatuksen ja opetuksen tulosalueen talousarvion toteutuminen on onnistunut. Talousarviossa on ollut kertomusvuonna paljon haasteita: näistä vain esimerkkinä kuntaliitos sekä vaihteleva koronatilanne. Tuotot eivät ole toteutuneet ennakoidun suuruisesti, tähän ovat vaikuttaneet erityisesti varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen myynti- ja maksutuottojen väheneminen. Tuotoissa näkyy myös kasvatuksen ja opetuksen tulosalueen voimakkaasti lisääntynyt hanketoiminta, jonka tuloksena on voitu kehittää toimintaa sekä palkata hankerahoituksella henkilöstöä. Hankkeet ajoittuvat yleensä usealle vuodelle, joten osa rahoista on aina siirrettävä vuodenvaihteessa seuraavalle vuodelle. Kulujen osalta suurimpana eränä ovat henkilöstökulut, joiden osalta ei ole tapahtunut ylitystä. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta menoja ovat lisänneet oppimateriaalien muuttuminen yhä enemmän digitaalisiksi, samalla kun perinteiset oppivälineet ovat yhä käytössä.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Varhaiskasvatus

Yleiskuvaus toiminnasta

Varhaiskasvatus on yhteiskunnallinen palvelu, jonka tehtävänä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä. Varhaiskasvatus on osa koulutusjärjestelmää ja tärkeä vaihe lapsen kasvun ja oppimisen polulla. Huoltajilla on ensisijainen vastuu lasten kasvatuksesta. Varhaiskasvatus tukee ja täydentää kotien kasvatustehtävää ja vastaa omalta osaltaan lasten hyvinvoinnista. Valtakunnalliset Varhaiskasvatuksen perusteet luovat yhdenvertaiset edellytykset varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten kokonaisvaltaiselle kasvuille, kehitykselle ja oppimiselle. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen ohjaavina asiakirjoina toimivat Kankaanpään kaupungin Varhaiskasvatussuunnitelma ja Esiopetussuunnitelma.

Varhaiskasvatusta toteutettiin päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodissa sekä perhepäivähoidossa. Kuntaliitoksen myötä varhaiskasvatussyksiköiden lukumäärä kasvoi yhdellä päiväkodilla (Hongon päiväkotia) ja yhdellä ryhmäperhepäiväkodilla (Hongon ryhmä). Päiväkoteja oli yhteensä 6 (8 eri kiinteistössä): Honko, Impivaara, Jalava, Luoma (Luoma ja Venesjärvi), Petäjäinen ja Torikatu (Torikatu ja Lyseo). Torikadun päiväkodin ryhmä siirtyi 1.11.2021 alkaen kiinteistön kuntotutkimuksessa havaittujen puutteiden vuoksi yhteislyseon tiloihin, mistä vastaavasti lyseon päiväkotiryhmä siirtyi Päiväkotia

Petäjäiseen perhepäivähoidon varahoitoryhmän tiloihin.

Ryhmäperhepäiväkoteja oli yksi, Hongon ryhmis. Perhepäivähoitajia oli työssä (31.12.2021) yhteensä 18. Perhepäivähoidon varahoito järjestettiin Päiväkoti Petäjäisen varahoitoryhmässä 31.10.21 saakka. Varahoitoryhmän toiminta siirtyi yhteislyseon tiloihin 1.11.21 alkaen.

Yksityistä varhaiskasvatusta ostettiin palvelusetelillä Päiväkoti Taimitarhalla sekä Luontopäiväkoti Havulta.

Esiopetusta annettiin keskustan alueen päiväkodeissa sekä Venesjärven päiväkotiryhmässä. Honka-joen kaupunginosassa esiopetus toteutettiin perusopetuksen alaisuudessa Puukoululla. Esiopetuskuljetukset järjestettiin koululaiskuljetusten yhteydessä. Lisäksi esiopetusta toteutettiin yksityisessä Luontopäiväkoti Havussa. Päiväkotien esiopetuksessa oli 31.12.2021 yhteensä 118 lasta, joista kaupungin päiväkodeissa 103 lasta ja yksityisessä päiväkodissa 15 lasta.

Toimitilat, ruokahuollon palvelut sekä päiväkotien siivous tilattiin tekniseltä toimelta sekä tukipalveluyksiköltä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Varhaiskasvatusta järjestettiin kysynnän ja resurssien mukaisesti eri toimintamuodoin sekä kunnallisenä toimintana että yksityisenä toimintana palvelusetelillä. Kuntaliitoksen myötä varhaiskasvatuksen resurssi lisääntyi yhdellä päiväkodilla (kahdella päiväkotiryhmällä) ja yhdellä ryhmäperhepäiväkotiryhmällä. Varhaiskasvatuspaikkojen lukumäärä kasvoi 50 paikalla. Henkilöstön määrä kasvoi 10 työntekijällä. Varhaiskasvatus oli laadullisesti ja sisällöllisesti tasalaatuista ja taloudellista. COVID-19-tilanteesta johtuen toiminnan keskittäminen loma-aikoina ei ollut kaikilta osin mahdollista ja rajoitus-toimet vaikuttivat merkittävästi kaikkeen toimintaan. Vuorohoito toteutettiin Hongon päiväkodissa sekä Päiväkoti Petäjäisessä aamu-, iltä-, viikonloppu- ja yöhoitona.

Palveluiden, tukitoimien sekä arvioinnin käytäntöjä yhtenäistettiin koko kaupungin alueella yhtenäisten lomakkeistojen sekä suunnittelu-, arviointi- ja kehittämismenetelmien käyttöönotolla.

Kaikille varhaiskasvatuksessa oleville lapsille laadittiin lapsen varhaiskasvatussuunnitelma ja esiopetuksessa olevilla lapsilla henkilökohtainen esiopetussuunnitelma. Erityistä tukea tarvitseville lapsille laadittiin henkilökohtainen Lapsen kasvun ja tuen suunnitelma. Esiopetuksessa on käytössä kolmipor-taisen tuen malli.

Henkilöstön ammattitaitoa ylläpidettiin mahdollistamalla henkilöstön osallistuminen monipuolisiin verk-kokoulutuksiin etänä. Varhaiskasvatuksessa jatkettiin kolmea hanketta Opetus- ja kulttuuriministeriön hankerahoituksen avulla. Varhaiskasvatukseen oli palkattuna hankerahoituksella varhaiskasvatuksen opettaja, perheohjaaja sekä S2-ohjaaja. Hanketyöntekijät toimivat lisäresurssina yhteistyössä var-haiskasvatuksen henkilöstön kanssa. Lisäresurssilla tuettiin perheitä erilaisissa kriisitilanteissa ja vah-vistettiin lasten yhdenvertaista mahdollisuutta oppimiseen.

Varhaiskasvatuksessa työskentelee kolme varhaiskasvatuksen erityisopettajaa. Erityisopettajien teh-tävä painottuu lasten tukitoimien suunnitteluun, lasten yksilölliseen ohjaamiseen, henkilöstön konsul-taatioon sekä yhteistyöhön lasten huoltajien kanssa perhepäivähoidossa, päiväkodeissa sekä yksityi-sissä päiväkodeissa.

Palvelut tuotettiin kustannustehokkaasti ja yksiköiden käyttöastetta seurattiin säännöllisesti.

Oppimisympäristön arviointia ja kehittämistä yhtenäistettiin ottamalla Varhaiskasvatuksen pedagogi-sen toiminnan arvioinnin ja kehittämisen suunnitelma käyttöön koko kaupungin alueella. Varhaiskas-vatusympäristön arviointi suoritetaan vuosittain. Arviointiin ja kehittämiseen osallistuvat ko. tiimin jäse-net, päiväkodin johtaja sekä varhaiskasvatuksen erityisopettaja.

Kehittäminen ja oppilashuolto

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

Perusopetuksen toimintaa kehitetään useiden hankkeiden avulla joiden käynnistäjinä/rahoittajina toimii Opetusministeriö tai Opetushallitus. Keskeinen hanke vuonna 2021 oli Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen Koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen tarkoitettu hanke. Sen avulla palkattiin resurssiopettajia sekä koulunkäynninohjaajia ja järjestettiin opetukseen jakotunteja. Oppimisen tuen ja inklusion kehittäminen esi- ja perusopetuksessa- hanke jatkuu vielä vuonna 2022. Samoin Honkajoella ennen kuntaliitosta alkanut Esi- ja perusopetuksen yhdenvertaisuuden edistäminen hanke jatkuu myös vuonna 2022. Kerhohankkeen avulla järjestettiin kouluissa oppilaille erilaisia kerhoja, lisäksi osa kouluista pilotoi Kankaanpään lasten ja nuorten aktiivisen harrastamisen mallia. Tämä sai jatkoa kaikissa kouluissa liikuntatoimen koordinoiman Suomen harrastamisen mallin kautta. Lisäksi vuoden 2021 hankkeita: Pohjois-Satakunnan TVT-kehittämispolku, Koulutuksellisen tasa-arvon edistäminen ja erityisopetuksen laadun kehittäminen. Lisäksi osallistuttiin Innovatiivisten oppimisympäristöjen kehittämisverkostoon ja oppilaanohjauksen kehittämisverkostoon. Kaikki Kankaanpään koulut ovat edelleen mukana Liikkuva koulu- hankkeessa, jonka tavoitteena on mm. pidentetyn välitunnin ja koulutettujen oppilas- ja opettajaohjaajien avulla monipuolistaa ja lisätä välituntiliikunnasta. Perusopetuksessa toiminut myös erityisopetuksen kehittämisryhmä jonka työn tarkoituksena mm. koota ohjeistusta erityisopetuksen alalta ja yhtenäistää käytäntöjä eri toimijoiden kesken. Lisäksi toiminut ympäristökasvatuksen työryhmä joka valmistellut toimintasuunnitelman koulujen luonto- ja ympäristökasvatukseen käyttöön. Ohjeistuksessa otetaan huomioon alueen ominaispiirteet ja yhtymäkohdat Geoparkiin. Oppilashuollon toimijoiden yhteistyötä on lisätty varsinkin Posan lastensuojelun sekä alueen oppilaitosten kanssa.

Sivistyspalveluissa työskentelee kolme koulupsykologia. He toimivat sekä toisella asteella, että perusopetuksessa. Yksi koulupsykologin virka on täytetty ostopalveluna ja yksi virka on täyttämättä. Koulupsykologiresurssit eivät ole olleet riittävät. Koulupsykologien rekrytointi on haaste. Tästä johtuen resurssivajetta on paikattu onnistuneesti ostopalveluiden avulla. Koulukuraattoreita on sivistyspalveluissa viisi. Koulukuraattorit sekä yksi koulupsykologi toimivat sopimuspohjaisesti myös Kankaanpään ympäristökunnissa sekä Isojoella. Yksi koulukuraattoreista toimii vastuukuraattorina. Koulussa aloitti hankerahan myötä koulusosionomi (Koulu-Kati). Koulusosionomin tehtävä vakinaistettiin kesällä, joten Koulu- Katin työ ehkäisevässä oppilashuoltotyössä sekä tiiviissä yhteistyössä huoltajien ja koulun muun henkilöstön kanssa jatkuu. Koulusosionomi työpanos on todettu tärkeäksi yhteisöllisyyden vahvistajaksi koulun arjessa.

Perusopetus

Kankaanpään kaupungin perusopetuksessa on neljä kyläkoulua, kaksi sekä yleisopetusta että luokkamuotoista erityisopetusta järjestävää keskustan alueen koulua ja yläkoulu Pohjanlinnan koulu. Lisäksi Honkajoen kuntaliitoksen myötä vuoden 2021 alusta lähtien Kankaanpäässä on myös yhtenäiskoulu, Honkajoen Yhtenäiskoulu. Yhtenäiskoulussa oppilaita on esiopetuksesta perusopetuksen 9.vuosiluokalle yhteensä n.160 oppilasta. Yhtenäiskoulu toimii kolmessa eri rakennuksessa: Esikoulu Puukoululla, luokat 1 – 5 ja tukiluokka ovat Hongon koululla ja luokat 6 – 9 sekä lukio uudessa vuonna 2021 valmistuneessa rakennuksessa. Helmikuussa 2021 käynnistettiin vaativan erityisen tuen ryhmä, jonka toiminta alkoi linja-autoaseman kiinteistössä mutta siirtyi sisäilmahaasteiden vuoksi vuoden aikana Keltaiselle talolle. Ryhmän perustamisen taustalla on Kankaanpäähän sijoittuneiden lastensuojelulaitosten lasten ja nuorten oppimisen ja oppilashuollollisen vaativan tuen tarve.

Luokkamuotoista erityisopetusta järjestetään seutukunnallisesti. Osa-aikaista erityisopetusta annetaan kaikilla perusopetuksen kouluilla. Perusopetuksessa toimii noin 115 päätoimisuuden omaavaa opettajaa (luokanopettajat, aineenopettajat, erityisopettajat, erityisluokanopettajat, resurssiopettajat) sekä n. 60 koulunkäynninohjaajaa. Honkajoen yhtenäiskoululla on myös merkittävä määrä opettajia, jotka opettavat perusopetuksen lisäksi lukiossa ja naapurikunnissa (Karvia, Isojoki) sekä sivutoimisia opettajia. Koulunkäynninohjaajista noin 25 toimii henkilökohtaisena avustajana, joista osan palkkakustannukset laskutetaan sopimuskunnilta. Henkilökohtaisten ohjaajien määrä on edelleen nousussa. Kou-

lunkäynninohjaajien palkkaukseen on saatu apua erilaisten opetusministeriön/opetushallituksen hankkeiden avulla. Perusopetuksen opettajakunta on yli 95 % pätevyysvaatimukset täyttävä, mutta muodollisen pätevyyden omaavien erityisluokanopettajien valtakunnallinen rekrytointivaikeus näkyy myös Kankaanpäässä. Perusopetuksen oppilasmäärä syyslukukauden 2021 alussa oli 1219 oppilasta. Näistä 158 Honkajoella. (Ilman Honkajokea Kankaanpää edellisvuodesta -22 opp. Ilman Honkajokea Kankaanpää vuodesta 2010 – 157 opp.).

Vaikka Kankaanpäässä päästiin käymään valtaosa vuodesta lähikoulua, koronan aiheuttamat vaikutukset opetuksen järjestämiseen ja oppimistuloksiin olivat merkittäviä. Koronaviruksen leviämisen ehkäisemiseksi tehdyt toiminnot muuttivat koulujen toimintaa varsinkin yhteisöllisyyttä vähentäen. Koulun kaikki oppilaat ja aikuiset yhteen kerääviä tilaisuuksia ei voitu järjestää. Ajoittainen etäopetuksen/hybridiopetuksen järjestäminen ja siihen osallistuminen sujui pääosin hyvin. Tietotekniset laitteet ja yhteydet saatiin tarvittaessa järjestettyä koulujen laitteiden avulla kaikille niitä tarvitseville perheille. Opettajien digitaidot ja etäopetustaidot osoittautuivat poikkeusoloissakin hyvin riittäviksi. Haasteita opetukselle toi oppilaat, joiden yleiset ja itsenäisen opiskelun taidot sekä vuorovaikutukseen liittyvät taidot ovat puutteelliset. Koronan vuoksi aiheutuvan oppimisvajeen todelliset vaikutukset tullevat näkyviin vasta tulevaisuudessa.

Pohjanlinnan koulu:

Pohjanlinnan koulun 9. luokan oppilaista päättötodistuksen sai 100 % lukuvuoden aikana. Koulu toimii hyvin toimivissa ja peruskorjatuissa tiloissa. Opetussuunnitelmatyössä on aloitettu päättöarvioinnin kriteerien päivittäminen. Koulussa on edelleen painotettu myös digiosaamisen vahvistamiseen. Digitaltoja on tarvittu, kun koulu on siirtynyt kaksi kertaa, pandemiasta johtuen, etäopetukseen vuoden 2021 aikana, elokuussa todella nopealla aikataululla. Etäopetusjaksoista on selvitty olosuhteisiin nähden hyvin. Opetushenkilöstön työtaakka etäopetuksessa on kasvanut huomattavasti. Etäopetus on vaativaa myös oppilaille ja heidän huoltajilleen. Etäopetuksen aiheuttamaa oppimisvajetta on yritetty paikata lukuvuoden aikana mm. tukiopetusta kuin erityisopetustakin järjestämällä. Koulun toimintakalenterin mukaisia tapahtumia pystyttiin järjestämään koko vuoden aikana ainoastaan muutamia. Koulun painopisteinä lukuvuonna 21-22 on opiskelutaitojen kehittäminen ja tukeminen sekä yhteisöllisyyden vahvistaminen. Eri oppiaineissa on painotettu opiskelutaitoja erityisesti lukukauden alussa. Lukuvuoden aikana on myös tarkistettu tukitoimien toimivuutta. Yhteisöllisyyden tukemiseen kiinteästi liittyvä koulun moninainen toiminta, tapahtumat, perinteiset juhlat sekä tilaisuudet, jäivät osin toteutumatta myös vuonna 2021. Epidemiatilanteessa yhteiset kokoontumiset, monitoimipäivät ja teemapäivät on jouduttu toteuttamaan uusin tavoin, osin jättämään pois kokonaan. Keväällä ehdittiin järjestää hyvinvointiviikko. Viikon toteutus onnistui hyvin edellisen lukuvuoden suunnitelman pohjalta. Koulun hyvinvointiryhmän vuosikello mukainen toiminta toteutui hyvin, myös etäopetuksen aikana. Vuosikello kattaa koulun hyvinvointityön toteutuksen ja arvioinnin. Koulussa toimii viidettä vuotta ns. tukiluokka, jossa tavoitteena on tukea runsaasti tukea tarvitsevan oppilaan opiskelua omalla paikkakunnalla. Tukiluokan toiminnassa on mukana psykiatrinen sairaanhoitaja ja oppilashuollon henkilöstöä. Toiminnasta on saatu hyviä kokemuksia niin toiminnallisesti kuin taloudellisestikin.

Kankaanpään Keskustan alueen koulut toimivat hyväkuntoisissa ja peruskorjatuissa koulurakennuksissa. Honkajoen yhtenäiskoulun uusi rakennus otettiin käyttöön keväällä 2021. Niinisalon koulu toimi vuodet 2019 ja 2020 väistötiloissa Niinisalon kirkon yhteydessä. Syksystä 2021 lähtien Niinisalon koulu siirtyi Niinisalossa sijaitsevan kaupunginmuseon yhteyteen korjattuihin tiloihin. Kuntotutkimusten perusteella ainakin Kynärjärven ja Venesjärven koulut tulisi korjata peruskorjaustasoisesti. Perusopetuksen koulujen esitystekniikan täydentämisessä edetään tv-työryhmän suunnitelman mukaisesti. Kaikissa keskeisissä opetustiloissa on esitysteknisenä perusvarustuksena tietokone, dokumenttikamera sekä dataprojektori, Pohjanlinnan ja Kangasmetsän kouluissa lisäksi ns. älytaulut/kosketusnäyttö ja Keskustan koululla kosketusnäytöt. Hongon koulun atk-laitteistoa uusittiin syksyn 2021 aikana vastaamaan kaupungin muiden alakoulujen tasoa. Oppilaiden käyttöön on hankittu kaikille kouluille joko tabletteja, kannettavia tietokoneita, chromebookkeja tai hybridilaitteita. Tietoteknisen laitekannan voidaan todeta olevan perusopetuksessa kohtuullisella tasolla myös mahdolliset etäopetusjaksot huomioiden.

Lukio

Lukioiden toimintaan vaikutti vuonna 2021 merkittävästi oppivelvollisuutta koskeva lainsäädäntöuudistus, jonka mukaan vuonna 2021 tai sen jälkeen peruskoulunsa päättävät nuoret ovat oppivelvollisia, kunnes täyttävät 18 -vuotta tai saavat toisen valmiiksi toisen asteen tutkinnon. Samaan aikaan oppivelvollisuuden laajenemisen kanssa lukiokoulutuksessa otettiin käyttöön uusi opetussuunnitelma, jonka lukioiden opetushenkilöstö valmisti yhteistyössä lukuvuoden 2020 – 2021 aikana. Lukioiden opetussuunnitelman yhteisten osien lisäksi molemmissa lukioissa on myös omia paikallisia opintojaksoja. Opetussuunnitelmauudistus vaikuttaa merkittävästi lukioiden arkeen vuosina 2021 – 2023, kun lukioissa noudatetaan rinnakkain kahta opetussuunnitelmaa.

Pandemia on vaikuttanut lukiokoulutukseen koko vuoden ajan ja lukiolaiset ovat olleet etäopetuksessa useissa jaksoissa. Osa etäopetusjaksoista on aiheutunut Aluehallintoviraston päätöksestä sulkea toisen asteen oppilaitokset ja osa paikallisista altistumistilanteista. Ennen syksyn 2021 kirjoituksia abiturienttien opetus järjestettiin etäopetuksena altistumisten välttämiseksi. Vuonna 2021 molemmilla kirjoituskerroilla Yhteislyseossa oli mahdollisuus kirjoittaa erillisessä tilassa myös karanteenissa ollessa. Etäopetusjaksot ja rajoitukset ovat näkyneet konkreettisesti keskeneräisten opintojen määrän nousuna minkä lisäksi pandemia on lisännyt opiskelijoiden elämänhallinnan haasteina ja mielenterveyspulmina. Keskeneräisten kurssien suorittamiseen ja oppimiseen jääneisiin aukkoihin on ollut mahdollista saada tukea Opetushallituksen myöntämällä korona-avustuksella palkatulta resurssiopettajalta.

Lukiokoulutuksessa talousarvioon asetetut toiminnalliset tavoitteet saavutettiin osittain. Lukiolain vuonna 2019 voimaan tulleen uudistamisen myötä opiskelijoiden tukitoimia on kehitetty aktiivisesti ja vuoden 2021 Kouluterveyskyselyn perusteella valtaosa opiskeliosta kokee saavansa tukea hyvinvointiinsa koulun eri ammattilaisilta. Koska Kankaanpään kaupunki on järjestänyt Honkajoen lukion opetuksen vuodesta 2010 alkaen, kuntaliitos ei juuri vaikuttanut lukiokoulutuksen järjestämiseen.

Lukiokoulutuksessa on käynnissä useita hankkeita, joiden näkyvyyttä lisättiin vuonna 2021 tiedottamalla niistä lukioiden lukuvuosioppaassa. Oppilaitosten kotisivuille on lisätty oma alasivunsa hankkeille tiedottamista varten. Honkajoen lukion ympäristökasvatus 2.1 -hanke keskittyy innovatiivisen oppimisympäristön kehittämiseen ja sen avulla edistetään mahdollisuuksia hyödyntää lisättyä ja virtuaalista todellisuutta opetuksessa. Henkilöstön osaamisen kehittämiseksi asetetut tavoitteet eivät toteutuneet täysimääräisesti, pandemia-aika kuormitti opetushenkilöstöä merkittävästi, mikä vähensi resursseja omaehtoiseen kouluttautumiseen.

Oppivelvollisuuden laajenemisen myötä esimerkiksi oppimateriaali- ja välinekustannukset siirtyivät opetuksen järjestäjälle. Vaikka talousarviossa varauduttiin oppivelvollisuuden laajenemisesta aiheutuviin kustannuksiin, niihin varatut määrärahat ylittyivät. Sen sijaan henkilöstökulut jäivät arvioitua pienemmiksi ja lukiokoulutuksen kulut olivat kokonaisuudessaan arvioitua pienemmät. On kuitenkin huomattava, että vuonna 2021 kustannusten ohjauksessa on ollut haasteita ja vuoden 2021 henkilöstökulut saattavat poiketa merkittävästi tulevien vuosien kuluista.

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	432 083	624 050	496 232	79,5 %	127 818	64 149
Kulut	-6 259 716	-7 687 697	-7 373 586	95,9 %	-314 111	-1 113 870
Toimintakate	-5 827 633	-7 063 647	-6 877 354	97,4 %	-186 293	-1 049 721

Kehittäminen ja oppilashuolto	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	399 492	260 820	261 749	100,4 %	-929	-137 743
Kulut	-1 660 714	-1 059 018	-1 057 859	99,9 %	-1 159	602 855
Toimintakate	-1 261 222	-798 198	-796 110	99,7 %	-2 088	465 112

Perusopetus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	987 645	932 761	975 534	104,6 %	-42 773	-12 112
Kulut	-10 736 959	-13 118 048	-12 755 952	97,2 %	-362 096	-2 018 993
Toimintakate	-9 749 314	-12 185 287	-11 780 418	96,7 %	-404 869	-2 031 104

Lukio	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	105 930	71 540	149 201	208,6 %	-77 661	43 271
Kulut	-1 902 530	-2 143 918	-2 056 010	95,9 %	-87 908	-153 480
Toimintakate	-1 796 600	-2 072 378	-1 906 809	92,0 %	-165 569	-110 209

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, liikunta-palvelut 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
4. Toimintatapojen tarkastelu ja harmonisointi laajentuneessa kunnassa

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden kehittäminen.	Toteutunut.
Ylläpidetään palveluiden saavutettavuutta resurs-sien mukaan.	Ylläpidetty palveluiden saavutettavuut-ta pandemian aiheuttamat rajoitukset huomioiden.
Virtuaalisuuden hyödyntäminen perinteisten toimin-tamallien rinnalla.	Toteutunut.
Aktiivinen tiedottaminen eri kanavien kautta.	Toteutunut.
Aktiivinen yhteistyö yli kuntarajojen.	Toteutunut.
Täydennyskoulutukseen osallistuminen ja sen jär-jestäminen.	Toteutunut.
Työtilojen terveellisyys ja turvallisuus, positiivisen työilmapiirin tukeminen.	Pääosin toteutunut.
Liikuntakeskuksen peruskorjaushankkeen 3. vai-heen aloittaminen.	Työt aloitettiin 7.6.2021
Museon tilakysymysten ratkaiseminen.	Kesken.
Nuorisotilan/monitoimitilan siirtyminen keskustaan.	Toteutunut.
Kirjastojen omatoimikäytön kehittäminen.	Toteutunut.
Yhteisten toimintamallien ja toimintatapojen käyt-töönottaminen kuntaliitos huomioiden	Toteutunut.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Ajantasainen tiedottaminen	Ylläpidetty	Ylläpidetty	Ylläpidetään	Ylläpidetty
Yhteistyön ylläpito	Yli maakunnal-linen	Yli maakunnal-linen	Yli maakunnal-linen	Yli maakunnal-linen
Täydennyskoulutus	Järjestetty	Järjestetty	Osallistutaan	Osallistuttu ja järjestetty
Museon tilakysymys	Käynnissä	Käynnissä	Ratkaistu	Käynnissä
Liikuntakeskuksen peruskorjaus ja laajennus	Käynnissä	Käynnissä	Käynnissä	Käynnissä
Yhteiset toimintamallit laajentuneen kunnan tasolla			Otetaan käyt-töön	Otettu käyttöön

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019(Kpää)	TP 2020(Kpää)	TA 2021(K+H)	TP 2021
Kirjasto				
Lainaajia /asukasluku %	28,8	25,5	30	21,3
Fyysiset käynnit	65 664	48 864	70 500	43 995
Lainat/asukas	14	11,2	14,5	12,6
Tapahtumat [ja käyttäjäkoulutukset]	111	17	120	106
Museo				
Kokoelmat (sis. valokuva, esine, taide)	91 000	92 000	94 000	92 500
Kokoelman digitointi tietokantaan	18 887	20 449	22 000	23 360
Tuotetut näyttelyt	2	2	2	1
Museopedagogiset tilaisuudet	40	13	40	2
Aukiolopäivät	161	132	159	137
Kävijämäärä	2499	903	1500	651
Liikuntatoimi				
Tilat ja alueet lkm	106	106	111	150
Uimahalli, palloiluhalli, kentät; käyttäjät	200 000	140 000	190 000	140 000
Uimahalli, palloiluhalli; aukiolopäivät	325	212	325	203
Nuoriso- ja kulttuuripalvelut				
Nuorisotoimen tilaisuudet ja nuorisotilan kävijämäärät	4451	4220	6500	2865
Nuorisotilan aukiolopäivät	164	175	220	83
Konsertit, tilaisuudet ym.	16	4	16	2

Tulosalueen määräraha

Kulttuuri- ja vapaa-aika	TP 2020	TA 2021	TOT 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	253 833	389 290	252 303	64,8 %	136 987	-1 529
Myyntituotot	161 404	258 590	138 069	53,4 %	120 521	-23 335
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0
Tuet ja avustukset	54 144	76 800	81 320	105,9 %	-4 520	27 176
Muut toimintatuotot	38 285	53 900	32 914	61,1 %	20 986	-5 371
Kulut	-2 195 489	-2 969 673	-2 727 258	91,8 %	-242 415	-531 768
Henkilöstökulut	-1 034 822	-1 355 704	-1 186 936	87,6 %	-168 768	-152 114
Palvelujen ostot	-542 387	-865 118	-795 024	91,9 %	-70 094	-252 637
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-130 947	-172 632	-197 993	114,7 %	25 361	-67 047
Avustukset	-5 000	-5 000	-5 050	101,0 %	50	-50
Muut toimintakulut	-482 334	-571 219	-542 255	94,9 %	-28 964	-59 920
Toimintakate	-1 941 657	-2 580 383	-2 474 955	95,9 %	-105 429	-533 298

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Kulttuurin ja vapaa-ajan tulosalueen tuotot eivät toteutuneet täysimääräisesti. Suurimpana syynä tähän oli koronapandemia, jonka johdosta jouduttiin pitämään esimerkiksi liikuntakeskuksen tiloja yleisöltä suljettuina. Kulujen osalta varsinkin henkilöstökulut alittuivat, tähän syynä koronapandemian lisäksi oli kertomusvuonna erityisesti rekrytointien viivästyminen, jolloin tehtäviä jouduttiin tekemään joko vajaalla henkilöstöllä tai määräaikaista sijaisia käyttäen. Kokonaisuutena kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden talouden toteutuminen on ollut tyydyttävää, varsinkin kun talousarvion tekeminen tapahtui kuntaliitostilanteessa.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Kulttuuri

Kulttuuripalvelujen järjestäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä ja sitä säätelee 1.3.2019 voimaan tullut laki kuntien kulttuuritoiminnasta.

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

Taustaa: Vuonna 2019 yleisiin kulttuuripalveluihin myönnettiin oma budjetti, joka on mahdollistanut erilaisten kulttuuritapahtumien ja tilaisuuksien järjestämisen sekä tuen esim.yhdistysten ja yhteistyötahojen järjestämiin omiin tilaisuuksiin/tapahtumiin.

Vuosi 2021 oli edelleen hankala jatkuvan koronapandemian vuoksi. Kaikki kevään ja syksyn suunnitellut tilaisuudet mm.Kankaanpääsalissa jouduttiin perumaan tai siirtämään vuodelle 2022. Ramppikuume- Valtakunnallisen nuorisoteatteritapahtuman osalta päädyttiin järjestämään se virtuaalisesti (osallistujia n.350). Perinteinen Taidekevät sekä Hörhiäistapahtuma jouduttiin kokonaan perumaan. Loppuvuodesta lähdettiin kuitenkin toiveikkaana suunnittelemaan vuoden 2022 tapahtumia.

Yhteistyötä tehtiin Kankaanpään taidekoulun kanssa. Esimerkiksi keväällä saimme valita kaksi seinämaalaustyötä nuorisotilaan taidekoulun opiskelijoiden tehtyä 12 ehdotusta seinämaalaus- kurssilla. Opiskelijat Jenni Alkio ja Paavo Piironen toteuttivat maalaukset kesän aikana ja virallinen julkistamistilaisuus pidettiin 14.12.2021. Heille luovutettiin myös kaupungin 100 euron stipendit.

Muutamana vuotena on myös toteutettu Kaupungin kulttuuritoiminta - ja Taidekoulu yhteistyönä opiskelijoiden Taideviikko-esitykset. Kaupungin puolelta tähän on osallistunut eri vuosina mm.

Johanna Luotolinna, Kati Vainio ja Ullamarja Kontiainen. Esityksissä on nähty toistakymmentä ehdotusta tuleviin Taideviikon tapahtumiin mm.erilaisten taidetyöpajojen toteuttamisesta kaiken ikäisille kuntalaisille, yhteisötaideteoksia esim.kaupungin tiloihin, seinämaalauksia eri rakennuskohteisiin ym. Tämä toteutui viimeksi 19.11.2021.

Osallistuttiin RAMPPIKUUME-Valtakunnalliset nuorisoteatteripäivät työryhmään, Satasairaalan Satakulttuuria hankkeeseen, Kuntaliiton kuntaverkoston sekä sen Kultti-hankkeeseen, Taikusydän Satakunta verkostoon ja Satakuntaliiton kuntien kulttuuri- verkostoon. Lisäksi olimme mukana kaupungin hyvinvointikertomuksen laatimisessa.

Kulttuurikasvatussuunnitelman koulutustilaisuuksiin osallistuttiin, ne jatkuvat v.2022. Päätettiin, että kaupungin kulttuurikasvatussuunnitelman valmistelu aloitetaan keväällä 2022.

Kansalaisopiston palvelut ostettiin Petäjä-Opistolta SASKY koulutuskuntayhtymästä.

Musiikkiopiston palvelut ostettiin Kankaanpään Opistolta.

Toiminnalliset tavoitteet eivät täysin toteutuneet koronarajoitusten vuoksi.

Kirjastotoimi

Kaupunginkirjasto on osa Satakirjastot-yhteisjärjestelmää, jolla on yhteiset kirjastojärjestelmä ja verkkokirjasto sekä yhteiset käytösäännöt kaikkien Satakunnan kirjastojen kesken. Sekä Satakunnan että Varsinais-Suomen kuntien kirjastojen alueellista kehittämistehtävää hoitaa Turun kaupunginkirjasto.

Kuntaliitoksessa Honkajoen kunnankirjastosta tuli Kankaanpään lähikirjasto. Toimintojen yhtenäistäminen sujui hyvin, taustalla Satakirjastojen jo pitkä, vahva yhteistyö. Samalla Honkajoen kirjastossa aloitettiin liikuntapalveluiden liikuntatilapolettien myynti. Osana kuntaliitosta myös Karvian kunnan ja Honkajoen kunnan välinen yhteistyösopimus Karvian kirjastonjohtajan tehtävästä siirtyi Kankaanpäälle.

Koronatilanteen takia Kankaanpäänkin kirjastojen alkuvuosi 2021 oli palveluiltaan vaihteleva. Ensin 1.-10.1. oli vain varaa ja nouda –palvelua, jolloin lehtisalit ja kokoelmatilat olivat suljettuina asiakkailta. 11.1.-5.2. kaikki tilat ja palvelut olivat käytössä, terveysturvaohjeita noudatettiin. 6.2. palattiin jälleen varaa ja nouda –palveluun ja niin jatkettiin aina 25.4. asti. Sen jälkeen sallittiin jälleen lyhyt asiointi ja pääsy hyllyjenkin väliin, lehtisalit ja lukupaikat eivät olleet vielä käytössä. 21.5. alkaen kaikki kirjastojen tilat otettiin taas käyttöön. Loppuvuosi menttiin terveysturvaohjeita noudattaen, rajoituksia oli vain kirjaston järjestämien tapahtumien osalta.

Lainamäärissä on vielä matkaa normaaliin vertailuvuoteen 2019, mutta vuoden 2021 kokonaislainaus ilahduttavasti nousi edelliseen koronavuoteen verrattuna. Pääkirjastossa 136 198 lainaa, nousu n. 8 % ja Honkajoen kirjastossa 24 018 lainaa, nousu n. 9 %.

Kirjastokäyntien määrä sen sijaan pieneni edelliseen vuoteen verrattuna kummassakin kirjastossa n. 20 %. Pääkirjastossa fyysisiä käyntejä 39 095, Honkajoella 4900. Vuoteen 2019 verrattuna kävijämäärä pieneni pääkirjastossa n. 40 % ja Honkajoella n. 28 %. Koronan lisäksi fyysisten käyntien määrän pienenemistä selittää myös se, että omatoiminen varaaminen, lainojen uusiminen tai maksujen maksaminen verkkokirjastossa ovat lisääntyneet koko ajan.

Lainausoikeuttaan käyttäneiden asiakkaiden määrä pieneni edelliseen vuoteen verrattuna n. 17 %, lainausoikeuttaan käyttäneitä Kankaanpään kirjastoissa v. 2021 oli 2717. Vuoteen 2019 verrattuna tämä määrä on pienentynyt n. 27 %.

Eniten lainattiin jälleen lasten ja nuorten kaunokirjallisuutta (57 866) ja aikuisten tietokirjoja (39 794). Poistoja tehtiin vuoden aikana molemmissa kirjastoissa runsaasti, yhteensä 7016, mikä on lähes kaksi kertaa kirjastoihin hankitun aineiston määrä (3812).

Satakirjastoilla on yhteinen sähköisen aineiston kokoelma, jossa e-kirjoja, e-äänikirjoja, e-lehtiä ja musiikkia. Näiden käyttö on lisääntynyt koko ajan, suosituin on aikakauslehtien etäpalvelu eMagz, Kankaanpään käyttäjäosuus siinä 3664. Satakirjastojen Kirjastokino elokuvapalvelun pilotointijakso päättyi alkuvuodesta 2021.

Tapahtumia ja erilaisia käyttäjäkoulutuksia kirjastoissa järjestettiin 106 kpl, pääosin virtuaalisina. Tapahtumina mm. kaksi kirjailijavierailua striimattuina Kankaanpääsalista, kirjaston tuottamia satu- ja nukketheateriesityksiä sekä livenä musiikkiopistolaisten esityksiä kirjastossa musiikin teemapäivinä. Käyttäjäkoulutuksina mm. kirjaston toteuttamia kirjavinkkauksia niin livenä kuin videoitunakin. Kirjaston digitukiopastusta alettiin tarjota näkyvämmiin ja palvelua käytettiin hyvin.

Pääkirjastossa työskenteli v. 2021 aikana seitsemän vakinaista viran- tai toimenhaltijaa, Honkajoen lähikirjastossa yksi kirjastonhoitaja. Lasten- ja nuorten kirjastotyöstä vastaava osastonjohtaja eläköityi kesällä, hänen seuraajakseen saatiin rekryttyä kirjastopedagogi vasta vuoden 2022 alussa. Rekryprosessin aikana oli palkattuna määräaikaista työntekijöitä. Vuoden aikana vahvistettiin omaa osaamista erilaisissa webinaareissa ja etäkoulutuksissa, mm. kirjastojen oppimisolustalla Libopissa.

Kummassakin kirjastossa on parhaillaan käynnissä omatoimikäytön kehittäminen. Honkajoen kirjastolle myönnettiin v. 2021 tähän tarkoitukseen harkinnanvaraista valtionavustusta, pääkirjastolle jo vuotta aiemmin, yhteensä 21 000 euroa. Toimintavuoden aikana molemmille kirjastoille kilpailutettiin ja hankittiin omatoimikäytön mahdollistavat laitteet. Tavoitteena on omatoimikäytön kautta lisätä entisestään kirjaston tilojen ja palveluiden käyttöä ja saavutettavuutta. Omatoimikäyttöä varten pääkirjaston ja Kankaanpääsalin aulaan asennettiin vuoden 2021 aikana ovellinen väliseinä. Jatkossa väliseinä palvelee myös koulun ja salin toimintoja.

Kirjasto tiedotti aktiivisesti toiminnastaan verkkosivuillaan, somekanavissa ja Kankaanpään Seudun kaupungin ilmoituksessa. Yhteistyötä tehtiin Lounais- ja Varsinais-Suomen kirjastojen lisäksi mm. oman varhaiskasvatuksen, koulujen, Petäjä-opiston ja musiikkiopiston kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet eivät toisena pandemiavuonna toteutuneet täysin. Talousarvion toimitakatteen toteuman lievä alitus selittyy lähinnä palkkojen hienoisella ylibudjetoinnilla. Kirjastojen ensimmäisen yhteisen vuoden toimintakulut ylittyivät 0,54 %, koska omatoimilaitteiston hankinta (21 000) ei sisältynyt vielä toimintasuunnitelmaan, toisaalta toimintatuotoihin saatiin tarkasteluvuonna saman verran lisää.

Kaupunginmuseo

Kankaanpään kaupunginmuseon tehtävä on kerätä, tallentaa, tutkia ja esitellä kankaanpääläistä ja siihen oleellisesti liittyvää kulttuuriperintöä. Museo vastaa esine- ja valokuvakokoelmista, Sinikka ja Kauko Räikkeen taidekokoelmasta, kaupungin taidekokoelmasta, mukaan lukien Taidekehän julkiset taideteokset. Kankaanpään taide- ja kulttuuriperinnön tietopankkina museo antaa aihealueisiin liittyvää asiantuntijapalvelua.

Museo toteuttaa toimintaansa pääsääntöisesti museon toimipisteessä Niinisalossa ja Honkajoen kotiseutumuseon toimintaa Honkajoella. Niinisalossa sijaitsevat sekä näyttely-, kokoelmien säilytys- että työskentelytilat. Honkajoella lainaviljamakasiinissa säilytetään ja esitellään Honkajoen kotiseutumuseon kokoelmaa.

Museossa työskentelee kaksi vakinaista, päätoimista museoammattilista työntekijää; museonjohtaja ja museoamanuenssi. Museon avoinnapidon tehtävissä työskentelee lisäksi kaksi tuntityöntekijää ympäri vuoden ja Honkajoen kotiseutumuseossa työskenteli heinäkuussa kesätyöntekijä avoinnapidon tehtävissä. Lisäresursseja museotyöhön saatiin museoharjoittelijoiden ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien henkilöiden työpanoksesta. Museoharjoittelijoita oli vuonna 2021 yhteensä kolme ja kuntouttavassa työtoiminnassa neljä henkilöä.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Vuosi 2021 oli edelleen merkittävästi koronan värittävä, jonka vaikutukset heijastuivat mm. museon aukioloon. Palveluita ylläpidettiin resurssien ja koronatilanteen mukaan. Museo oli avoinna yhteensä 137 päivää, joka oli 22 päivää vähemmän talousarviossa arvioituun nähden. Kesäkaudella museo oli avoinna joka päivä pl. juhannus ja kesäkauden ulkopuolella viikonloppuisin pl. joulunpyhät. Koronasta johtuneen aukiolon sulun aikana avoinnapidon henkilöstölle tarjottiin muuta museotyötä työ sopimuksessa sovittujen tuntien verran. Honkajoen kotiseutumuseo oli avoinna yleisölle yhteensä viisi päivää; heinäkuun sunnuntaisin ja lauantaina 31.7.

Museo tekee säännöllistä ja aktiivista tiedottamista eri kanavien kautta; Facebook, kaupungin verkkosivut ja medialle suunnatut tiedotteet. Digitaalisuutta ja virtuaalisuutta hyödynnettiin museossa perinteisten toimintamallien rinnalla Tapalan peruspalvelukeskuksen hammashoitolan ja fysioterapian rakennushankkeessa toteutettujen taideteosten vihkimisessä. Vihkitilaisuus striimattiin kaupungin YouTube –kanavalle.

Museo on mukana valtakunnallisessa TAKO -yhteistyössä, jossa Kankaanpään vastuualueina ovat kenkäteollisuuden ja sen tuotteiden, vaatetusteollisuus (Reima) ja taidekoulutuksen SAMK/kuvataiteen tallentaminen. Museon henkilökunta toteuttaa myös aktiivista yhteistyötä yli kuntarajojen toimien eri yhteistyöryhmissä ja hankkeissa. Vuonna 2021 toteutettiin Satakunnan museoiden yhteinen museoiden työntekijöiden ammatilliseen osaamisen kehittämiseen tähdännyt Satakunta tapaa oppia – hanke. Useamman vuoden ajan työstyetty Mitä meistä jää? Satakunnan museoiden kokoelmapoliittinen ohjelma valmistui keväällä 2021.

Museon tiloihin kohdistui vuoden 2021 alussa AVI:n työsuojelutarkastus. Puutteita havaittiin sisäilmasa ja sähköissä. Museolla toteutettiin asbestimittaukset ja tulosten perusteella museorakennuksen kellaritiloissa tehtiin asbestipuhdistus kesällä 2021. Museon henkilöstötilojen keittiö kunnostettiin syksyllä 2021 saman vuoden kesällä tapahtuneen vesivahingon vuoksi.

Museotoiminnan haasteita ovat sijainnista ja rakennuksen puutteista johtuen saavutettavuus, esteettömyys ja säilytystilojen epäasianmukaisuus. Museo on mukana kulttuurikampus-suunnitelmassa, joka on osa kaupungin strategiaa 2017–2025. Vuonna 2021 on jatkettu keskeisemmän sijoituspaikan etsintää museolle, mutta toistaiseksi sopivaa, kustannustehokasta tilaa keskustasta ei ole löytynyt ja asia on kesken. Vuonna 2021 museon näyttelytilat pienenivät merkittävästi kun n. 500 m²:n

suuruinen Niinisalon varuskunnan historiaa esitellyt näyttely purettiin Niinisalon koulun tiloihin sijoittumisen tieltä.

Museon kokoelmia kartutettiin harkiten aiempien vuosien tavoin. Kaikista kokoelmista Musketti-kokoelmatietokantaan on vuoden lopussa viety yhteensä 23 360 objektin tiedot kuvineen, joka on arviolta n. 20% luokkaa kaikkien kokoelmien laajuudesta. Valokuvakokoelmaan diarioitiin lähes tuhat kuvaa, taidekokoelmien laajuus oli vuoden lopussa 1530 teosta. Kankaanpään Taideyhdistys ry. deponoi kaupungin taidekokoelmaan kaksi teosta.

Vaihtuvien näyttelytilojen arkkitehtuuri-teemaista näyttelyä päätettiin jatkaa toisen vuoden verran koronan aiheuttamista aukiolon katkoksista ja vähäisestä kävijämäärästä johtuen. Museon asiakasmäärä jatkoi edelleen jyrkkää laskuaan vuonna 2021 puolittuen edeltävän vuoden luvuista. Koronasta johtuen ei koululaisryhmiä ja muita ryhmäkäyntejä ollut käytännössä lainkaan. Samasta syystä johtuen ei juurikaan voitu toteuttaa yleisötilaisuuksia. Museon yleisötiloissa tehtiin järjestelyitä, jotta terveysturvalliset museokäynnit olivat mahdollisia. Museo tiedotti toiminnastaan eri tapahtumien ja näyttelyiden yhteydessä sekä kertoi toiminnastaan museon verkko- ja Facebook -sivuilla.

Liikunta

Liikuntapalveluiden tehtävänä on tuottaa monipuolista liikuntaa ja terveyttä edistäviä palveluja ja tarjota niitä myös yli kuntarajojen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Liikuntapalvelut luo edellytyksiä liikuntatoiminnalle ja sen parissa tapahtuvalle seuratyölle sekä omaehtoiselle terveyttä edistävälle liikunnan harrastamiselle.

Vuosi 2021 oli erittäin haastava johtuen jatkuneesta koronaepidemiasta. Liikuntakeskuksen aukioloaikoja kertyi vuoden aikana normaalin 325 päivän sijasta 203. Myös muina aikoina jouduttiin rajoittamaan asiakasmääriä eri tiloissa (uimahalli, palloiluhalli, kuntosalit jne.)

Liikuntapalveluiden tilat ja alueet on pidetty avoinna ja toimintakuntoisina rajoitukset huomioiden seitsemänä päivänä viikossa. Toiminnasta on pyritty tekemään monipuolinen järjestämällä erilaisia kunto- ja terveyspalveluja sekä tapahtumia. Kaikkia liikuntatiloja käyttävät liikuntapalveluiden lisäksi koulut, seuramatkat sekä yhteisöt. Erityisesti ulkoliikunta-alueiden (kuntoradat, ulkojäät, hiihtoladut, urheilukenttä, pesäpallostadion, harjoituskentät, ulkokuntosali) käyttö on lisääntynyt pandemian aikana.

Liikuntapalveluissa työskenteli v. 2021 8,5 vakinaista viran- ja toimenhaltijaa (hyvinvointi- ja liikuntakoordinaattori, 4,5 liikunnanohjaaja-uinninvalvojaa, 3 liikunta-alueiden hoitajaa. Infopisteen työntekijät siirtyivät toimintavuonna toimintapalveluyksikön organisaatioon. Liikuntapalveluissa työskenteli vuoden aikana useita määräaikaista työntekijöitä. Kuntaliitokseen liittyen Honkajoen vapaa-ajanohjaaja oli osa liikuntapalveluiden henkilöstöä 30% työpanoksella. Tehtävä kuitenkin muutettiin loppuvuodesta nuorisotyöntekijäksi, jolloin liikuntapalveluista väheni resursseja Honkajoen liikunnanohjauksessa/uinninvalvonnassa henkilöresurssi on 4,5, jolla kyetään täyttämään nykyiset tehtävät. Vuoden lopussa liikuntapalveluissa oli kahden henkilön vaje ko. tehtävissä. Liikuntakeskuksen laitosmiehet kuuluivat tilapalvelujen sekä laitoshuoltajat siivouspalvelun alaisuuteen.

Toimintavuoden aikana liikuntakeskuksessa järjestettiin rajoitukset huomioiden useita liikuntatapahtumia mm. uimakoulut, harrastemessut, liikuntahaasteet (haastepyöräily, kävelyhaaste, vesijuoksuhaaste jne). Lisäksi liikuntapalveluiden järjestämiin erilaisiin liikuntaryhmiin kirjattiin toimintavuoden aikana 5 000 käyntikertaa joka on 60% vähemmän verrattuna normaaliin toimintavuoteen. Koronapandemian vuoksi myös uimahallin asiakasmäärät putosivat selkeästi. Vuonna 2021 uimahallissa kertyi 27 992 käyntikertaa (normaali 60-65000).

Liikuntakeskuksen 3. vaiheen peruskorjaushanke käynnistyi suunnitelman mukaisesti kesäkuussa 2021. Hankkeen aikana toimintaa jatkettiin väistötiloissa (kuntosali, painonnosto ja nyrkkeily sekä paini ja judo. Myös MOVE-areena on koululaisten ja urheiluseurojen käytössä peruskorjaushankkeen ajan. Lisäksi liikuntakeskuksen läheisyyteen valmistui useita lähiliikuntapaikkoja (skeittipuisto, Risen liikuntapuisto, Padel-kenttä). Myös reaaliaikainen ulkoliikuntapaikkojen (hiihtoladut, jääalueet) seurantalapalvelu Sometec otettiin liikuntapalveluiden käyttöön, sen sivuston latauskertoja on vuorokaudessa parhaimmillaan 1000-1300 kpl.

Liikuntapalvelut teki laaja-alaista yhteistyötä eri sidosryhmien (ympäristökunnat, seurat, hankeet, AVI, puolustusvoimat, metsähallitus jne) kanssa liittyen alueen ja toimintojen kehittämiseen. Liikuntapalvelut tiedotti toiminnastaan/tapahtumista netti- ja Facebook-sivuillaan sekä uudella näyttötaululla joka sijoitettiin liikuntakeskuksen risteykseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Liikuntapalvelut saavutti rajoitukset huomioiden toteutettavissa olevat toiminnalliset tavoitteet. Kuntalaisten ohjattu liikkuminen sekä rajoitettu tilojen käyttö olivat ne suurimmat haasteet toiminnallisuudelle. Investointien ja alueiden kehittämisen osalta kuntalaisille toteutettiin useita hankkeita (Risen liikuntapuisto, kuntorappuset (Honkajoki, Kankaanpää), skeittipuisto, Padel-kenttä, Sometec-kunnossapitojärjestelmä).

Nuoriso

Nuorisopalveluiden tehtävänä on yleisesti nuorisopalveluiden tuottaminen, tukeminen ja kehittäminen sekä toiminta nuorten syrjäytyminen ehkäisemiseksi yhteistyössä eri tahojen (mm. koulujen, TE-toimiston, työpajojen, sosiaalityön, lastensuojelun, poliisin) kanssa sekä tukea nuorten kasvua ja omaehtoista toimintaa, edistää nuorten hyvinvointia, osaamista ja osallistumista ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä vahvistaa nuorten itsenäistymistä.

Ehkäisevän päihdetyön tehtävänä on ehkäistä ja vähentää päihteiden käyttöä vaikuttamalla saavutukseen, tietoihin ja asenteisiin, käyttötapoihin sekä ongelmakäyttöä synnyttäviin olosuhteisiin ja sitä tukevaan kulttuuriin. Erityisen tärkeää on moniammatillinen verkostoyhteistyö eri viranomaistahojen kesken sekä koulujen kanssa tehtävä yhteistyö.

Etsivä nuorisotyö on erityisnuorisotyötä, jonka tavoitteena on olla läsnä nuorten keskuudessa ja tarjota mahdollisuus turvalliseen ja luottamukselliseen aikuiskontaktiin. Etsivä nuorisotyö etsii yhdessä nuoren kanssa ratkaisuja nuoren pulmiin ja kysymyksiin ja auttaa nuorta saavuttamaan tarvitsemansa palvelut.

Tavoitteena on auttaa 15- 29-vuotiaita nuoria sellaisten palvelujen ja tuen piiriin, joilla edistetään heidän kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja elämänhallintaa. Samoin nuoria autetaan pääsemään koulutukseen ja löytämään työtä.

1.1.2021 Honkajoen kanssa tulleen kuntaliitoksen myötä nuorisopalveluihin tuli uutena työntekijänä vapaa-ajanohjaaja 70 prosentin työpanoksella. Lisäksi nuorisopalveluiden alaisuuteen tuli yksi nuorisotila lisää.

Vuosi 2021 oli edelleen erityisen poikkeuksellinen koronapandemian jatkuessa, se vaikutti kokonaisuudessaan kaikkeen toimintaan. Tämän vuoksi tuli mietittäväksi erilaisia ja uusia toimintatapoja toiminnan järjestämiseksi. Lisäksi eri verkostoryhmien palaverit toteutettiin pääsääntöisesti etänä.

Nuorisotilat on pidetty auki rajoitukset huomioiden, niissä järjestetään erilaista vapaa-ajantoimintaa sekä teemapäiviä. Keskustan tiloja käyttävät myös aamupäivisin eläkeläisryhmät, viikonloppuisin yhdistykset. Keväällä koronatilanteen vuoksi nuorisotilatoiminta muutettiin jälleen virtuaaliseksi ja perustettiin Discord palvelualusta ja Tiktok-tili. Muunkin sosiaalisen median käyttö on ollut aktiivisempaa koronatilanteen vuoksi. Sosiaalisen median kautta on nuorten mahdollisuus keskustella, pelata ja muuten tavata virtuaalisesti toisiaan ja työntekijöitä. Nuorisotilan virtuaalinen toteutus jouduttiin toteuttamaan osaksi myös loppuvuodesta koronatilanteen vuoksi. Nuorisotilan muuttoa lähdettiin toteuttamaan keskustaan eli Keltaiselle talolle alkukesästä. Myös tästä johtuen jouduimme pitämään tilatoiminnan kiinni alkusyksyyn asti. Nämä edellä olevat toimenpiteet vaikuttivat oleellisesti vuoden kävijämääriin nuorisotilat/tapahtumat, joka oli 2865 (v.2020 4220) sekä nuorisotilojen aukiolopäiviin 83 (v.2020 175).

Lasten-ja nuorten leirejä järjestettiin kesällä kolme: Jyllin leirikeskuksessa 14-16.6.2021 (11-14 vuotiaat) ja 21-23.6.2021 (7-10 vuotiaat) sekä Luovantoiminnanleiri keskustan nuorisotilassa 28.6-2.7.2021 (7-10 vuotiaat). Leireille palkattiin myös 2 nuorta apuohjaajiksi 4 H:n kautta.

Keväällä valmistui nuorisopalveluiden Kriisivalmiussuunnitelma. Kevät-ja syyskaudella kokoontui Satakunnan nuorisotoimien sekä etsivän nuorisotyön esimiehet sekä työntekijät.

Syksyllä 2021 perustettiin uusi nuorisovaltuusto, jossa nuoria yhteensä 10.

Nuorisopalvelut ovat toimineet Harrastemessujen, Ramppikuumeen, Taidekevään ja Hörhiäisviikon suunnitteluryhmissä sekä muissa toimintaamme kuuluvissa kehittämis- ja yhteistyötapaamisissa. Vuonna 2021 jouduimme järjestämään kaikki edellä olevat tapahtumat/tilaisuudet virtuaalisesti. Nuorisopalveluiden edustajat ovat mukana säännöllisesti kokoontuvissa yhteistyöverkostoissa: Kaupungin hyvinvointityöryhmä, lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelman työryhmä, nuorten ohjaus- ja palveluverkosto, työpajan asiantuntijaverkosto, oppilashuollon ohjaustyöryhmä, Hyvä koulupolku -ryhmä ja ehkäisevän päihdetyön työryhmät. Lisäksi nuorisotyöntekijä toimii ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilönä Kankaanpäässä ja osallistui Selvinpäin Satakunnassa -hankkeeseen.

Etsivässä nuorisotyössä on kaksi yksilöohjaajaa, jotka toimivat Kankaanpään lisäksi viidessä lähikunnassa. Etsivään nuorisotyöhön haettiin OKM:n vuosittaista avustusta ja sitä saatiin 60.000 euroa työntekijöiden palkkakustannuksiin. Yhteensä avustusta on saatu etsivään nuorisotyöhön tähän mennessä 721.000 euroa. Koulujen, TE-toimiston, työpajojen, aikuissosiaalityön, lastensuojelun, poliisin ja muiden eri verkostojen kanssa etsivä nuorisotyö teki yhteistyötä tiiviisti. Puolustusvoimien kutsuntoihin osallistuttiin, jonka mahdollistaa Aikalisä-koulutus. Kankaanpään kaupungin kutsuntatilaisuudessa puolustusvoimat palkitsi Noora Kuuskosken maanpuolustusmitalilla työstä, jota hän etsivänä nuorisotyöntekijänä on vuosien ajan tehnyt niin yksittäisten nuorten kuin yleisesti suomalaista yhteiskuntaa palvelevien tehtävien hyväksi. Harvinaislaatuista palkitsemista voidaan pitää tunnustuksena myös etsivän nuorisotyön ja Aikalisä-toimintamallin kansalliselle merkitykselle.

Henkilökohtaisten asiakkuuksien kautta 15 – 29-vuotiaita asiakkaita oli vuoden aikana 94 (v.2020 77). Koronatilanteen vuoksi etsivää nuorisotyötä tehtiin myös paljon sosiaalisen median kautta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Toimintakauden aikana ei pystytty täysin toteuttamaan suunniteltuja toimintoja eikä tilojen käyttöä koronarajoitusten sekä osaksi tilamuuton vuoksi.

Kulttuuri	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	0	51 000	0	0,0 %	51 000	0
Kulut	-202 373	-451 057	-420 113	93,1 %	-30 944	-217 739
Toimintakate	-202 373	-400 057	-420 113	105,0 %	20 056	-217 739

Kirjastotoimi	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	15 987	23 290	41 575	178,5 %	-18 285	25 587
Kulut	-473 618	-570 432	-573 809	100,6 %	3 377	-100 191
Toimintakate	-457 630	-547 142	-532 234	97,3 %	-14 908	-74 604

Kaupunginmuseo	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	2 940	2 200	1 935	88,0 %	265	-1 005
Kulut	-190 637	-229 841	-177 137	77,1 %	-52 705	13 501
Toimintakate	-187 697	-227 641	-175 202	77,0 %	-52 440	12 495

Liikunta	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	183 487	239 400	145 158	60,6 %	94 242	-38 328
Kulut	-1 103 065	-1 392 905	-1 307 126	93,8 %	-85 779	-204 061
Toimintakate	-919 578	-1 153 505	-1 161 968	100,7 %	8 463	-242 390

Nuoriso	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	51 418	73 400	63 635	86,7 %	9 765	12 216
Kulut	-225 796	-325 438	-249 074	76,5 %	-76 364	-23 278
Toimintakate	-174 378	-252 038	-185 440	73,6 %	-66 598	-11 061

Ulkoisen tuloslaskelman talousarviovertailu

Tiliniimi	Muutettu TA 2021	Jäljellä MTA 2021	Toteuma-% MTA 2021	Toteuma 1-12/2021	Toteuma 1-12/2020	TP2020
TOIMINTATUOTOT	16 485 197	1 317 228	92,01%	15 167 969,21	8 961 759	8 961 759
Myyntituotot	10 042 405	1 497 207	85,09%	8 545 197,48	4 948 894	4 948 894
Maksutuotot	1 030 560	143 338	86,09%	887 222,15	703 948	703 948
Tuet ja avustukset	2 143 342	-296 115	113,82%	2 439 457,12	572 703	572 703
Muut toimintatuotot	3 268 890	-27 202	100,83%	3 296 092,46	2 736 214	2 736 214
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	86 000	86 000	0,00%	0,00	0	0
TOIMINTAKULUT	-96 396 220	-4 192 402	95,65%	-92 203 818,39	-75 272 674	-75 272 674
Henkilöstökulut	-27 955 159	-2 024 496	92,76%	-25 930 662,67	-20 219 369	-20 219 369
Palvelujen ostot	-59 946 607	-2 253 064	96,24%	-57 693 543,74	-47 326 208	-47 326 208
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 907 821	55 867	101,43%	-3 963 688,17	-3 080 935	-3 080 935
Avustukset	-1 557 400	368 990	123,69%	-1 926 389,89	-2 122 926	-2 122 926
Muut toimintakulut	-3 029 233	-339 699	88,79%	-2 689 533,92	-2 523 236	-2 523 236
TOIMINTAKATE	-79 825 023	-2 789 174	96,51%	-77 035 849,18	-66 310 916	-66 310 916
VEROTULOT	49 371 905	-462 003	100,94%	49 833 907,64	40 467 859	40 467 859
VALTIONOSUUEDET	36 112 781	101 344	99,72%	36 011 437,00	31 741 037	31 741 037
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	794 874	-54 389	106,84%	849 263,17	856 186	856 186
Korkotuotot	0	-8 941		8 940,75	4 105	4 105
Muut rahoitustuotot	1 003 574	-21 440	102,14%	1 025 014,21	1 034 682	1 034 682
Korkokulut	-203 700	-31 348	84,61%	-172 352,22	-178 038	-178 038
Muut rahoituskulut	-5 000	7 340	246,79%	-12 339,57	-4 564	-4 564
VUOSIKATE	6 454 537	-3 204 222	149,64%	9 658 758,63	6 754 166	6 754 166
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 327 105	982 969	122,72%	-5 310 073,67	-3 700 964	-3 700 964
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 327 105	217 077	105,02%	-4 544 182,43	-3 700 964	-3 700 964
Arvonalentumiset	0	765 891		-765 891,24	0	0
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	1 760 000	1 760 000	0,00%	0,00	0	0
Satunnaiset tuotot	1 760 000	1 760 000	0,00%	0,00	0	0
TILIKAUDEN TULOS	3 887 432	-461 253	111,87%	4 348 684,96	3 053 202	3 053 202
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE	0	-12 817		12 817,35	0	0
Poistoeron muutos	0	-12 817		12 817,35	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 887 432	-474 071	112,19%	4 361 502,31	3 053 202	3 053 202

Investointien toteuma

Investointiosia, talousarvion toteutumisvertailu

	TA 2021	TP 2021	Jäljellä
Kiinteäomaisuus	0,00	50 098,87	-50 098,87
TOIMINTATUOTOT	100 000,00	60 699,79	39 300,21
TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-10 600,92	-89 399,08
Osakkeet ja osuudet	-322 000,00	-281 523,53	-40 476,47
TOIMINTATUOTOT		42 743,87	-42 743,87
TOIMINTAKULUT	-322 000,00	-324 267,40	2 267,40
Yhteislyseo	-80 000,00	-85 935,75	5 935,75
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-80 000,00	-85 935,75	5 935,75
Taidekoulu	-60 000,00	-29 450,09	-30 549,91
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-60 000,00	-29 450,09	-30 549,91
Tapalan peruspalvelukeskus	-2 500 000,00	-2 012 938,52	-487 061,48
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-2 500 000,00	-2 012 938,52	-487 061,48
Kirjasto	-20 000,00	-11 225,74	-8 774,26
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-20 000,00	-11 225,74	-8 774,26
Liikuntakeskus	-3 464 000,00	-2 974 802,54	-489 197,46
TOIMINTATUOTOT	750 000,00	225 000,00	525 000,00
TOIMINTAKULUT	-4 214 000,00	-3 199 802,54	-1 014 197,46
Tilapalvelun pienet kohteet	-220 000,00	-210 401,62	-9 598,38
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-220 000,00	-210 401,62	-9 598,38
Yhteiskoulu Honkajoki	-650 000,00	-525 971,02	-124 028,98
TOIMINTATUOTOT		23 736,00	-23 736,00
TOIMINTAKULUT	-650 000,00	-549 707,02	-100 292,98
Päiväkoti Petäjäinen	-30 000,00	-29 543,89	-456,11
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-30 000,00	-29 543,89	-456,11
Liikenneväylät	-503 516,00	-507 282,35	3 766,35
TOIMINTATUOTOT		2 146,54	-2 146,54
TOIMINTAKULUT	-503 516,00	-509 428,89	5 912,89
Katuvalaistus	240 000,00	0,00	240 000,00
TOIMINTATUOTOT	240 000,00		240 000,00
TOIMINTAKULUT			
Puistot ja muut yleiset alueet	-40 000,00	-48 782,32	8 782,32
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-40 000,00	-48 782,32	8 782,32
Muu yhdyskuntatekniikka	-25 000,00	-23 746,28	-1 253,72
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-25 000,00	-23 746,28	-1 253,72
Hulevesijärjestelmä	-61 484,00	-62 409,15	925,15
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-61 484,00	-62 409,15	925,15
Tietohallinto	-70 000,00	-47 708,00	-22 292,00
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-70 000,00	-47 708,00	-22 292,00
Liikuntakeskuksen kalustoinv.	-14 000,00	-8 100,00	-5 900,00
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-14 000,00	-8 100,00	-5 900,00
Lähiliikuntapaikat	-60 000,00	-44 899,47	-15 100,53
TOIMINTATUOTOT		21 856,00	-21 856,00
TOIMINTAKULUT	-60 000,00	-66 755,47	6 755,47

Investointiosa, talousarvion toteutumisvertailu

	TA 2021	TP 2021	Jäijellä
Vesi- ja jätevesihuoltoverkostot	-265 500,00	-239 335,75	-26 164,25
TOIMINTATUOTOT		1 178,10	-1 178,10
TOIMINTAKULUT	-265 500,00	-240 513,85	-24 986,15
Hämeenkaan vedenottamo	-19 500,00	-12 905,46	-6 594,54
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-19 500,00	-12 905,46	-6 594,54
Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet	-158 000,00	-153 945,03	-4 054,97
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-158 000,00	-153 945,03	-4 054,97
Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot	-185 000,00	-205 295,45	20 295,45
TOIMINTATUOTOT			
TOIMINTAKULUT	-185 000,00	-205 295,45	20 295,45
Yhteensä tuotot	1 090 000,00	377 360,30	712 639,70
Yhteensä kulut	-9 598 000,00	-7 843 463,39	-1 754 536,61
Yhteensä netto	-8 508 000,00	-7 466 103,09	-1 041 896,91

Investointiosa x1.000 euroa	sitovuus N / B *	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA2021	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama	TA2020	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama
Kaupunginhallitus											
Maan hankinta ja myynti	N	0		0	-50	50					
Tietohallinto	N	70		70	48	22					
Satakunnan sairaanhoitopiiri	N	322		322	282	40					
Tekninen lautakunta											
Yhteislyseo	N	80		80	86	-6					
Liikuntakeskus	N	3 464		3 464	2 975	489					
Honkajoen yhteiskoulu	N	650		650	526	124					
Päiväkotitoiminta	N	30		30	30	0					
Tapalan peruspalvelukeskus	N	2 500		2 500	2 013	487					
Kirjasto	N	20		20	11	9					
Taidekoulu	N	60		60	29	31					
Tilapalvelun pienet kohteet	N	220		220	210	10					
Liikenneväylät	N	478	26	504	507	-4					
Katuvalaistus	N						240			0	-240
Puistot ja muut yleiset alueet	N	40		40	49	-9					
Hämeenkaan vedenottamo	N	0	20	20	13	7					
Hulevesijärjestelmä	N	112	-51	61	62	-1					
Muu yhdyskuntatekniikka	N	0	25	25	24	1					
Vesi- jätevesihuoltoverkostot	N	215	14	229	239	-11					
Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet	N	120	68	188	154	34					
Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot	N	293	-101	192	205	-13					
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta											
Liikuntatoimen kalusto	N	14		14	8	6					
Lähiliikuntapaikat	N	60		60	45	15					
		8 748	0	8 748	7 466	1 282	240	0	0	0	-240

Kankaanpää + Honkajoki investoinnit 2017-21

Rakennusinvestoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)						
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	YHT 2017-21
Liikuntakeskus	1 502	3 224	3 466	168	2 975	11 335
Tapalan peruspalvelukeskus	179	608	2 174	3 754	2 013	8 728
Honkajoen yhteiskoulu		11	36	2 311	526	2 884
Urheilukentän peruskorjaus	1 354	187	0	0	0	1 541
Kankaanpään kirjasto	1 065	267	0	23	11	1 367
Tilapalvelun pienet kohteet	276	162	172	152	210	972
Keskustan koulu	705	30	0	0	0	735
Venesjärven päiväkoti	521	0	0	0	0	521
Yhteislyseo	147	39	63	48	86	383
Taidekoulu	107	102	0	0	29	238
Kaupungintalo	158	79	0	0	0	237
Muut koulut	63	113	0	0	0	176
Muut päiväkodit	47	52	15	0	30	144
Pesäpallokenttä	8	34	89	0	0	130
Skeittipuisto	0	0	0	87	0	87
Lähiliikuntapaikat	0	0	0	0	45	45
Muut Honkajoen rakennukset	39	23	9	-66	0	5
Yhteensä	6 171	4 931	6 024	6 477	5 925	29 529
Kunnallistekniikkainvestoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)						
Liikenneväylät	697	701	493	494	507	2 892
Hulevesijärjestelmä	109	67	62	92	62	392
Katuvalaistus	63	108	126	66	0	364
Puistot ja muut yleiset alueet	29	127	45	17	49	267
Muu yhdyskuntatekniikka	17		16	31	24	88
Yhteensä	915	1 003	742	700	642	4 002
Vesihuollon investoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)						
Yhteensä	407	302	463	457	611	2 256
Muut investoinnit 2017-2021 (nettomenot 1000 €)						
Satakunnan sairaanhoitopiiri	102	116	144	216	282	860
Kalusto	123	148	181	75	8	535
Tietohallinto	56	74	66	45	48	289
Yhteensä	280	338	391	336	338	1 683
Maan ja osakkeiden hankinta ja myynti						
Osakkeet ja osuudet	27	-43	-42	0	0	-58
Maan hankinta ja myynti	-209	75	-540	-50	-50	-775
Yhteensä	-182	32	-582	-50	-50	-832
Kaikki nettoinvestoinnit 2017-21 (1000 €)						
Yhteensä	7 591	6 606	7 038	7 920	7 466	36 638

Tuloslaskelma kaupunki

Vertailutieto Kankaanpää 2020

Tuloslaskelma

	TP 2021		TP 2020	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	8 545 197,48		4 948 894,09	
Maksutuotot	887 222,15		703 947,80	
Tuet ja avustukset	2 439 457,12		572 702,81	
Muut toimintatuotot	3 296 092,46	15 167 969,21	2 736 214,05	8 961 758,75
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-20 202 749,84		-15 826 826,42	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-4 931 164,65		-3 875 100,24	
Muut henkilösivukulut	-796 748,18		-517 442,62	
Palvelujen ostot	-57 693 543,74		-47 326 207,85	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 963 688,17		-3 080 934,96	
Avustukset	-1 926 389,89		-2 122 926,47	
Muut toimintakulut	-2 689 533,92	-92 203 818,39	-2 523 235,77	-75 272 674,33
Toimintakate		-77 035 849,18		-66 310 915,58
Verotulot		49 833 907,64		40 467 858,62
Valtionosuudet		36 011 437,00		31 741 037,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	8 940,75		4 104,93	
Muut rahoitustuotot	1 025 014,21		1 034 682,36	
Korkokulut	-172 352,22		-178 037,72	
Muut rahoituskulut	-12 339,57	849 263,17	-4 564,00	856 185,57
Vuosikate		9 658 758,63		6 754 165,61
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 544 182,43		-3 700 963,66	
Arvonalentumiset	-765 891,24	-5 310 073,67	0,00	-3 700 963,66
Tilikauden tulos		4 348 684,96		3 053 201,95
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		12 817,35		0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		4 361 502,31		3 053 201,95

Rahoituslaskelma, kaupunki

Vertailutieto Kankaanpää 2020

Kaupungin rahoituslaskelma

	2021		2020	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	9 658 758,63		6 754 165,61	
Tulorahoituksen korjauserät	37 108,26	9 695 866,89	-11 847,00	6 742 318,61
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-7 840 138,75		-5 862 140,68	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	270 592,00		199 800,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	103 443,66	-7 466 103,09	49 891,55	-5 612 449,13
Toiminnan ja investointien rahavirta		2 229 763,80		1 129 869,48
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-1 700 000,00		0,00	
Antolainasaamisten vähennys	36 370,62	-1 663 629,38	36 370,62	36 370,62
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	9 000 000,00		11 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 490 706,89		-8 262 688,56	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 752 049,04	-2 242 755,93	-262 636,27	2 474 675,17
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	3 880,29		42 336,84	
Vaihto-omaisuuden muutos	-5 445,03		1 100,60	
Saamisten muutos	-998 752,98		-264 626,98	
Korottomien velkojen muutos	1 627 436,22	627 118,50	-17 771,12	-238 960,66
Rahoituksen rahavirta		-3 279 266,81		2 272 085,13
Rahavarojen muutos		-1 049 503,01		3 401 954,61
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	4 428 821,24		4 498 400,52	
Rahavarat 1.1.	5 478 324,25	-1 049 503,01	1 096 445,91	3 401 954,61

Tase, kaupunki vastaavaa

Tase, vertailutietona Kankaanpää + Honkajoki 1.1.2021

	2021	1.1.2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	84 092 951,10	80 310 400,56
I Aineettomat hyödykkeet	107 678,39	145 699,56
2. Tietokoneohjelmistot	14 149,15	37 144,81
3. Muut pitkävaikutteiset menot	93 529,24	108 554,75
II Aineelliset hyödykkeet	65 127 014,77	63 192 260,77
1. Maa- ja vesialueet	6 148 502,53	6 156 653,05
2. Rakennukset	46 247 204,83	41 606 683,51
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 951 887,04	9 278 065,56
4. Koneet ja kalusto	389 773,32	633 018,02
5. Muut aineelliset hyödykkeet	100 182,54	94 169,67
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 289 464,51	5 423 670,96
III Sijoitukset	18 858 257,94	16 972 440,23
1. Osakkeet ja osuudet	15 602 647,13	15 380 458,80
3. Muut lainasaamiset	3 099 007,50	1 435 378,12
4. Muut saamiset	156 603,31	156 603,31
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	24 211,14	26 206,56
1. Valtion toimeksiannot	7 763,87	9 853,04
2. Lahjoitusrahastojen varat	16 447,27	16 353,52
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 094 361,01	10 139 666,01
I Vaihto-omaisuus	240 947,84	235 502,81
1. Aineet ja tarvikkeet	230 528,09	224 087,62
3. Valmiit tuotteet	10 419,75	11 415,19
II Saamiset	5 424 591,93	4 425 838,95
Pitkäaikaiset saamiset	570 384,53	677 527,53
2. Lainasaamiset	356 099,53	356 099,53
3. Muut saamiset	214 285,00	321 428,00
Lyhytaikaiset saamiset	4 854 207,40	3 748 311,42
1. Myyntisaamiset	1 003 015,95	1 233 496,49
2. Lainasaamiset	677 106,59	1 127 233,77
3. Muut saamiset	250 009,23	401 583,26
4. Siirtosaamiset	2 924 075,63	985 997,90
III Rahoitusarvopaperit	36 924,43	30 059,73
1. Osakkeet ja osuudet	36 924,43	30 059,73
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 391 896,81	5 448 264,52
VASTAAVAA YHTEENSÄ	94 211 523,25	90 476 273,13

Tase, kaupunki vastattavaa

Vertailutieto Kankaanpää + Honkajoki

VASTATTAVAA	2021	1.1.2021
A OMA PÄÄOMA	22 599 219,23	18 237 716,92
I Peruspääoma	20 329 198,30	20 329 198,30
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 091 481,38	-5 738 704,32
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 361 502,31	3 647 222,94
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	176 071,73	188 889,08
1. Poistoero	176 071,73	188 889,08
		0,00
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	320 789,22	318 904,35
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	79 936,80	73 678,35
3. Muut toimeksiantojen pääomat	240 852,42	245 226,00
E VIERAS PÄÄOMA	71 115 443,07	71 730 762,78
I Pitkäaikainen	49 857 258,27	50 428 104,55
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 864 310,40	48 418 985,08
3. Lainat julkisyhteisöiltä	306 593,91	359 652,57
7. Muut velat	1 686 353,96	1 649 466,90
II Lyhytaikainen	21 258 184,80	21 302 658,23
1. Joukkovelkakirjalainat	0,00	2 000 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 554 674,68	9 436 261,68
3. Lainat julkisyhteisöiltä	53 058,66	54 445,21
4. Lainat muilta luotonantajilta	513 959,08	266 008,12
5. Saadut ennakot	31 448,62	29 162,68
6. Ostovelat	3 150 861,57	3 418 866,17
7. Muut velat	702 893,68	617 986,51
8. Siirtovelat	7 251 288,51	5 479 927,86
		0,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>94 211 523,25</u>	<u>90 476 273,13</u>

Konsernin tilinpäätöslaskelmat

(Vertailutieto Kankaanpää 2020 oikaistuna)

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Toimintatuotot	80 363 505,73	71 155 615,21
Toimintakulut	-150 004 269,68	-126 380 047,36
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-80 787,84	101 103,23
TOIMINTAKATE	-69 721 551,79	-55 123 328,92
Verotulot	49 811 817,21	40 372 400,80
Valtionosuudet	36 011 437,00	33 328 874,46
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	30 453,27	732 201,29
Muut rahoitustuotot	1 136 251,13	1 087 666,31
Korkokulut	-351 268,71	-395 094,42
Muut rahoituskulut	-66 547,03	-266 153,94
Rahoitustuotot ja -kulut	748 888,66	1 158 619,24
VUOSIKATE	16 850 591,08	19 736 565,58
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 314 093,88	-8 803 734,03
Omistuksen eliminointierot	-1 040 418,02	-773 539,51
Arvonalentumiset	-802 297,97	-116 732,34
Poistot ja arvonalentumiset	-12 156 809,87	-9 694 005,88
TILIKAUDEN TULOS	4 693 781,21	10 042 559,70
Tilinpäätössiirrot	0,00	0,00
Tilikauden verot	-2 965,22	-12 082,87
Laskennalliset verot	-245 805,35	-48 061,24
Vähemmistöosuudet	-392 754,46	-1 665 385,27
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	4 052 256,18	8 317 030,32

Konsernituloksen vertailutietoa oikaistu vähemmistöosuuden erottamisen oikaisun vuoksi.

Konsernitase

KONSERNITASE

VASTAAVAA

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020	1.1.2021 sis. Honkajoki
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	1 080 358,56	334 434,13	387 125,84
Muut pitkävaikutteiset menot	309 843,20	309 558,56	310 781,29
Aineettomat hyödykkeet	1 390 201,76	643 992,69	697 907,13
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	8 294 789,25	7 529 214,55	8 265 612,05
Rakennukset	69 777 587,80	59 744 908,46	65 808 539,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	47 560 910,17	42 791 013,24	44 078 918,10
Koneet ja kalusto	6 113 943,84	4 402 799,34	4 569 609,53
Muut aineelliset hyödykkeet	456 370,29	206 060,38	214 580,28
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	5 856 886,87	8 417 499,51	10 829 620,00
Aineelliset hyödykkeet	138 060 488,22	123 091 495,48	133 766 879,67
Sijoitukset			
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	5 218 594,83	5 591 985,27	5 591 985,27
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonorotukset	1 563 061,17	1 467 686,15	1 660 535,65
Muut saamiset	111 389,05	90 461,95	111 673,00
Sijoitukset	6 893 045,05	7 150 133,37	7 364 193,92
PYSYVÄT VASTAAVAT	146 343 735,03	130 885 621,54	141 828 980,72
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	31 647,38	11 884,51	18 577,96
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	16 447,27	8 735,92	18 174,45
Muut toimeksiantojen varat	78 018,33	47 863,06	48 311,32
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	126 112,98	68 483,49	85 063,73
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	1 163 880,29	1 043 973,49	1 139 042,31
Valmiit tuotteet	10 419,75	11 415,19	11 415,19
Muu vaihto-omaisuus	699 815,63	293 071,70	293 071,70
Ennakkomaksut vaihto-omaisuudesta	332 281,71	187 515,33	187 515,33
Vaihto-omaisuus	2 206 397,38	1 535 975,71	1 631 044,53
Saamiset			
Pitkäaikaiset saamiset			
Lainasaamiset	290 000,00	290 000,00	290 000,00
Muut saamiset	234 968,16	343 164,81	343 164,81
Siirtosaamiset	0,00	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	524 968,16	633 164,81	633 164,81
Lyhytaikaiset saamiset			
Myyntisaamiset	7 638 946,50	6 676 714,58	7 422 855,60
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00
Muut saamiset	896 491,38	5 361 849,39	5 652 679,54
Siirtosaamiset	3 585 023,62	1 828 884,52	2 363 720,46
Lyhytaikaiset saamiset	12 120 461,50	13 867 448,49	15 439 255,60
Saamiset	12 645 429,66	14 500 613,30	16 072 420,41
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	37 062,15	30 182,12	30 199,23
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	429 877,66	346 544,34	423 011,70
Muut arvopaperit	60,97	52,03	61,01
Rahoitusarvopaperit	467 000,78	376 778,49	453 271,94
Rahat ja pankkisaamiset	13 774 225,06	9 057 446,46	10 773 918,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	29 093 052,88	25 470 813,96	28 930 655,62
VASTAAVAA	175 562 900,89	156 424 919,00	170 844 700,08

KONSERNI VASTATTAVAA

	1.1.2021 sis.		
	1.1. -31.12.2021	1.1.-31.12.2020	Honkajoki
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	20 329 198,30	15 636 445,77	20 329 198,30
Ylikurssirahasto	416 450,40	416 450,40	416 450,40
Arvonkorotusrahasto	20 229,64	0,00	20 229,64
Muut omat rahastot	5 335 296,27	5 729 452,04	5 777 711,78
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	13 463 908,77	6 257 979,45	4 215 165,83
Tilikauden yli-/alijäämä	4 052 256,19	8 317 030,31	9 038 796,98
OMA PÄÄOMA	43 617 339,56	36 357 357,97	39 797 552,93
VÄHEMMISTÖOSUUDET	5 936 706,98	6 188 238,28	6 189 204,76
PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut pakolliset varaukset	805 717,54	638 430,19	709 257,88
PAKOLLISET VARAUKSET	805 717,54	638 430,19	709 257,88
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	78 018,32	206 997,63	238 805,09
Lahjoitusrahastojen pääomat	108 310,98	88 460,53	101 764,58
Muut toimeksiantojen pääomat	247 564,99	250 858,73	251 906,11
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	433 894,29	546 316,89	592 475,78
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	62 396 540,56	59 491 155,57	64 905 692,73
Lainat konserniyhteisöiltä	0,00	0,00	
Lainat julkisyhteisöiltä	3 312 044,59	2 107 856,15	2 879 476,89
Muut velat	13 727 704,77	13 437 668,57	13 615 573,26
Siirtovelat	156 844,15	318 290,95	318 290,95
Laskennalliset verovelat	3 814 461,85	3 593 445,15	3 593 445,15
Pitkäaikainen vieras pääoma	83 407 595,92	78 948 416,39	85 312 478,98
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Joukkovelkakirjalainat	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 234 521,84	12 697 518,82	13 273 068,02
Lainat julkisyhteisöiltä	55 349,27	1 845,65	74 414,36
Saadut ennakot	309 854,91	126 836,36	133 788,20
Ostovelat	8 119 904,31	6 676 915,13	8 228 241,91
Muut velat	2 981 448,99	2 407 193,24	2 598 441,39
Siirtovelat	14 313 306,63	9 517 442,22	11 613 300,18
Laskennalliset verovelat	347 260,65	318 407,86	322 475,69
Lyhytaikainen vieras pääoma	41 361 646,60	33 746 159,28	38 243 729,75
VIERAS PÄÄOMA	124 769 242,52	112 694 575,67	123 556 208,73
VASTATTAVAA	175 562 900,89	156 424 919,00	170 844 700,08

Konsernitaseen vertailutietoa oikaistu vähemmistöosuuden erottamisen oikaisun vuoksi.

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	16 850 591,08	19 736 565,58
Tilikauden verot	-2 965,22	-12 082,87
Tulorahoituksen korjauserät	215 950,39	-413 447,66
	17 063 576,25	19 311 035,05
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-21 316 962,68	-15 875 653,54
Rahoitusosuudet investointimenoihin	320 054,36	226 837,64
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 043 174,19	1 799 797,53
	-15 953 734,13	-13 849 018,37
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 109 842,11	5 462 016,69
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0
	0,00	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 089 935,06	11 296 669,59
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-11 175 165,30	-10 638 703,20
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 046 786,32	954 415,48
	-2 132 016,56	1 612 381,87
Oman pääoman muutokset	323 585,57	-711 239,94
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-213 048,80	185 165,44
Vaihto-omaisuuden muutos	-575 715,49	-31 274,75
Saamisten muutos	3 505 769,07	-4 184 698,87
Korottomien velkojen muutos	2 788 584,97	1 191 086,34
	5 505 589,75	-2 839 721,84
Rahoituksen rahavirta	3 697 158,76	-1 938 579,91
Rahavarojen muutos	4 807 000,87	3 523 436,78
Rahavarat 31.12.	14 241 225,83	9 434 224,95
Rahavarat 1.1.	9 434 224,95	5 910 788,16
Rahavarojen muutos	4 807 000,87	3 523 436,78

Liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointeihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta hyväksytyn poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa "Suunnitelman mukaiset poistot". Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuus

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen markkina-arvoon. Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia, jotka on tehty suojaamistarkoituksessa. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon.

Jaksotukset

Tulot ja menot on kirjattu suoritusperusteen mukaisesti, menoista on jaksotettu korkomenot ja palkoista on jaksotettu lomapalkat. Verotulot on kirjattu tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2. Tilinpäätös on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamien ohjeiden mukaisesti, eikä tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ole muutettu.

3. Oikaisu, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Konsernitilinpäätöksen vertailutietoja on muutettu, kun on huomioitu vuoden 2021 tavoin Vatajankosken suora ja tyttärien omistus (22,47 %) vähemmistöosuuden erottamisessa.

4. Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättäneen tilikauden tietojen kanssa

Edellisen tilikauden tietoina on esitetty Kankaanpään kaupungin tilinpäätöstiedot. Honkajoen kunta on liittynyt Kankaanpään kaupunkiin 1.1.2021. Tästä johtuen tilikausien 2020 ja 2021 tiedot eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset
Ei ole.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernin laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki kuntayhtymät osuuspääoman suhteessa, joissa kaupunki on jäsenenä. As. Oy Aarniokoskenkatu on yhdistetty Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:n kautta Asunnonhankinnan tyttärenä. Konsernitilinpäätöksen laadinnassa on käytössä Sarastia Oy:n järjestelmiin yhteensopiva Clausion FPM Fico ohjelmaa. Ohjelmasta saadaan liitetiedot ja raportointi ilman, että audit trail -ketju katkeaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty osakkuusyhteisöt Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy, Kiinteistö oy Kankaanpään Virastotalo, Kankaanpään Keinojää Oy, joka on yhdistetty 30.6.2021 laaditun tilinpäätöksen perusteella.

Sisäiset liiketapahtumat ja -katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olenneiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Konsernin sisäiset kiinteistöverot on eliminoitu.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyh-teisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen konserniyhteisöjen omistuksen eroavaisuudet on eliminoitu. Vähemmistöosuudet
Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Konsernin tytäryhteisöjen poistot on yhdenmukaistettu vastaamaan kaupungin poistosuunnitelmaa ja poistoerot oikaistu tilikausien yli-/alijäämätileillä.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot, 1000 €

6 TOIMINTATUOTOT TEHTÄVÄALUEITTAIN *

Toimialue

Hallintopalvelut***

Sosiaali- ja terveyspalvelut

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Yhdyskuntapalvelut

Toimintatuotot yhteensä

* toimintatuottojen erittely esitetään ulkoisista eristä

** Kankaanpään ja Honkajoen väliset tuotot eliminoitu

*** Hallintopalvelut sisältää kuntaliitosavustusta 1,4 miljoonaa vuonna 2021

**** Konsernin vertailu tietona esitetään Kankaanpää + Honkajoki yhteensä sisäiset erät eliminoituna

	Konserni		Kaupunki	Kankaanpää ja Honkajoki **	Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020 ****				
	2021	2020	2021	2020	2020	2020
Hallintopalvelut***	10 846	8 728	6 449	5 934	1 514	4 486
Sosiaali- ja terveyspalvelut	39 894	43 472	1 082	1 009	750	258
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	4 279	2 573	2 113	2 383	2 159	680
Yhdyskuntapalvelut	27 188	29 735	5 524	5 156	4 538	670
Toimintatuotot yhteensä	82 208	84 508	15 168	14 482	8 962	6 094

7 VEROTULOT

Kunnan tulovero

Kiinteistövero

Osuus yhteisöveron tuotosta

Verotulot yhteensä

Kaupunki	Kankaanpää ja Honkajoki		Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020	2020	2020
Kunnan tulovero	40 560	39 033	34 526	4 507
Kiinteistövero	4 246	3 839	3 214	625
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 028	3 420	2 728	692
Verotulot yhteensä	49 834	46 292	40 468	5 824

8 VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULOMENETYSTEN KORVAUSTEN ERITTELY

Peruspalvelujen valtionosuus

Siitä: Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus *

Verotulomenetyksen korvaus

Valtionosuudet ja verotulomenetyksen korvaukset yhteensä

* musiikkioiston toiminto siirtynyt Kankaanpään Opiston hoidettavaksi vuodeksi 2021. Kankaanpään valtionosuus siihen vuonna 2020 oli 589 119 euroa.

Kaupunki	Kankaanpää ja Honkajoki		Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020	2020	2020
Peruspalvelujen valtionosuus	28 926	29 441	25 121	4 320
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus	9 985	9 410	7 975	1 435
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus *	-452	9	429	-420
Verotulomenetyksen korvaus	7 537	7 452	6 191	1 261
Valtionosuudet ja verotulomenetyksen korvaukset yhteensä	36 011	36 902	31 741	5 161

9 PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalvelujen ostot

Muiden palvelujen ostot

Kunnan palvelujen ostot yhteensä

* Kankaanpään ja Honkajoen väliset ostot eliminoitu

Kaupunki	Kankaanpää ja Honkajoki *		Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020	2020	2020
Asiakaspalvelujen ostot	48 984	47 831	41 168	6 776
Muiden palvelujen ostot	8 710	7 620	6 158	1 880
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	57 694	55 451	47 326	8 657

10 VALTUUSTORYHMIEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TUKEMISEKSI ANNETUT TUET VALTUUSTORYHMITÄIN ERITELTYINÄ

Ei ilmoitettavaa

PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2014 ALKAEN

Sovelletaan kaikkiin 1.1.2014 jälkeen valmistuneisiin kohteisiin.

Niissä hyödykeryhmissä, joissa poistosuunnitelmassa on määritelty poistoaikojen ala- ja yläraja, käytetään ensisijaisesti alarajoja. Kaupunginhallitus voi tämän suunnitelman suositusten mukaisten poistoaikojen puitteissa ja perustellusta syystä määritellä yksittäiselle hyödykkeelle alarajasta poikkeavan taloudellisen pitoajan. Alarajasta poikkeavat poistoajat viedään tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

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

Honkajoen ennen vuotta 2014 valmistuneiden hyödykkeiden osalta käytetään ensisijaisesti Kankaanpään hyödykkeiden mukaisia poistoaikoja.

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot

Aineettomat oikeudet

Liikearvo

Muut pitkäaikaiset menot

Atk-ohjelmistot

Muut

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset ja rakennelmat

Hallinto- ja laitosrakennukset

Tehdas- ja tuotantorakennukset

Talousrakennukset

Vapaa-ajan rakennukset

Asuinrakennukset

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Kadut, torit ja puistot

Sillat, laiturit ja uimalat

Muut maa- ja vesirakenteet

Vedenjakeluverkosto

Viemäriverkko

Kaukolämpöverkko

Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet

Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset

Maakaasuverkko

Muut putki- ja kaapeliverkot

Sähkö-, vesi- yms. laitojen koneet ja laitteet

Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet

Liikenteen ohjauslaitteet

Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet

Koneet ja kalusto

Rautaiset alukset

Puiset alukset ja muut uivat työkoneet

Muut kuljetusvälineet

Muut liikkuvat työkoneet

Muut raskaat koneet

Muut kevyet koneet

Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet

Atk-laitteet

Muut laitteet ja kalusteet

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

Arvo- ja taide-esineet

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Pysyvien vastaavien sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Pienhankintaraja

*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta

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

10.000 euroa

Perusparannusmeno lisätään poistamattomaan hankintamenuun, ellei erilliseen poistosuunnitelmaan ole erityistä syytä.

Perusparannusmeno poistetaan sen vaikutusajana, 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

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.

Hyödykkeet, joiden poistoaika valtuuston 17.6.2014 § 42 hyväksymän poistosuunnitelman mukaista alarajaa pitempi

Hallinto- ja laitosrakennukset, jatkuu 30 vuoden poistoaika:

Kaupungintalo	Kangasmetsän koulu
Kaupunginmuseo	Keskustan koulu
Tekninen keskus	Koulukeskus, Pohjanlinna
Paloasema	Kyynärjärven koulu
Kankaanpää pääterveysasema	Niinisalon koulu
Liikuntakeskus	Venesjärven koulu
Uimahalli	Vihteljärven koulu
Palloiluhalli	Yhteislyseo
Teknisen työn rakennus Honkajoki	Taidekoulu
Honkajoen terveysasema	Hongon koulu ja puukoulu
Auditorio	Honkajoen yhteiskoulu/lukio
Uusi vesitorni	
Impivaaran päiväkot	Luoman päiväkot
Jalavan päiväkot	Hongon päiväkot
Keskustan päiväkot	

Kaupunginhallitus 21.2.2022 § 52 mukaisesti 40 vuoden poistoajat

Honkalan monitoimitalo
Honkajoen kunnanvirasto
Honkajoen kirjasto
Honkajoen palosasema

Muut pitkävaikutteiset menot

Niinisalon kenttä , poistoaika 10 v

12 TUOTTOIHIN JA KULUIHIN SISÄLTÄVÄT PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

Liitetiedot (1000 €)

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuu 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Eläkevastuu 31.12.	0	0	0	0
Pilaantuneiden maiden puhdistusvaraus 1.1.	228	238	0	0
Lisäykset tilikaudella	-10	-10	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Pilaantuneiden maiden puhdistusvaraus 31.12.	219	228	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	410	524	0	0
Lisäykset tilikaudella	243	77	0	0
Vähennykset tilikaudella	-67	-191	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	587	410	0	0
Muut varaukset 1.1.	0	213	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	-213	0	0
Muut varaukset 31.12.	0	0	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12.	806	638	0	0

Kunnan henkilökunnan eläkevastuu on hoidettu Kuntien Eläkevakuutuksen kautta

13 MUIHIN TOIMINTATUOTTOIHIN SISÄLTÄVÄT OLENNAISET
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSVOITOT JA -TAPPIOT

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	22	15	22	15
Rakennusten luovutusvoitot	0	0	0	0
Muut luovutusvoitot	1	0	0	0
Myyntivoitot yhteensä	24	15	22	15
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	-3	0	-3
Osakkeiden luovutustappiot	-62	0	-59	-3
Muut luovutustappiot	0	0	0	0
Myyntitappiot yhteensä	-62	-3	0	0

14 SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT

Ei ilmoitettavaa.

15 YHTEISMÄÄRÄT MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTÄVISTÄ TUOTOISTA,
JOTKA ON SAATU OSUUKSISTA MUISSA YHTEISÖISSÄ, MIKÄLI NE OVAT
OLENNAISIA

	Kaupunki		Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020	2020	2020
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot konserniyhteisöistä	37	19	19	0
Muut rahoitustuotot konserniyhteisöistä	891	939	939	0
Osinkotuotot muista yhteisöistä	65	75	73	2
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	5	5	4	1
Yhteensä	998	1 038	1 035	3

16 ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

Investointivarauxiin liittyvän poistoeron vähennys

Kaupunki	2021	2020	Kankaanpää	Honkajoki
			2020	2020
	13	5	0	5

Taseen Liitetiedot (1000 €)

17 KULUKSI KIRJAAMATTOMAT MENOT JA PÄÄOMA-ALENNUKSET
(KPA 2:4.1 § 5-kohta)

Kunnan ja konsernin tilinpäätökseen ei sisälly lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneita kuluksi kirjaamattomia menoja ja pääoma-alennuksia.

18 ARVONKOROTUKSET

Kunnan ja konsernin tilinpäätöksiin ei sisälly olennaisia arvonnkorotuksia.

19 PYSYVÄT VASTAAVAT
Kunta

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET (1000 €)	Muut pitkävaikutteiset		
	Aineettomat oikeudet	menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	0	108	108
Lisäykset tilikauden aikana	37	0	38
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirto erien välillä	0	0	0
Tilikauden poisto	-23	-15	-38
Poistamaton hankintam. 31.12.2021	14	94	108
Arvonkorotukset	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	14	94	108

AINEELLISET HYÖDYKKEET	Muut aineelliset keskeneneräiset						
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	hyödykkeet	hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	5 567	38 156	8 044	609	88	3 082	55 547
Lisäykset tilikauden aikana	606	6 156	2 741	80	12	5 567	15 162
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-24	-22	0	0	-225	-271
Vähennykset tilikauden aikana	-25	-14	0	0	0	0	-38
Siirto erien välillä	0	5 134	0	0	0	-5 134	0
Tilikauden poisto	0	-2 396	-1 812	-299	0	0	-4 506
Arvonlennukset	0	-766	0	0	0	0	-766
Poistamaton hankintam. 31.12.2021	6 149	46 247	8 952	390	100	3 289	65 127
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	6 149	46 247	8 952	390	100	3 289	65 127

SIJOITUKSET: Osakkeet ja osuudet	Osakkuusyhdistykset ja osuudet					Yhteensä
	Tytäryhteisöt	Kunta-yhtymä osuudet	teisö-osakkeet ja osuudet	Taseyksikön peruspääoma osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	4 211	6 264	2 874	1 345	615	15 309
Lisäykset	153	1 433	0	630	154	2 370
Vähennykset	0	0	0	0	-102	-102
Hankintameno 31.12.2021	4 364	7 697	2 874	1 974	667	17 577
Arvonlennukset tilikaudella	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	4 364	7 697	2 874	1 974	667	17 577

SIJOITUKSET: Muut lainasaamiset ja muut saamiset	Osakkuusyhdistykset ja osuudet				Yhteensä
	Tytäryhteisöt	Osakkuusyhdistykset	Jäsenkunta osuudet	Muut saamiset	
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	1 435	0	0	138	1 573
Lisäykset	1 700	0	0	19	1 719
Vähennykset	-36	0	0	0	-36
Hankintameno 31.12.2021	3 099	0	0	157	3 256
Arvonlennukset tilikaudella	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	3 099	0	0	157	3 256

Tilikauden arvonlennukset

Arvonlennuksia tehtiin kaupunginhallituksen päätöksellä 21.2.2022 § 52 Honkajoen rakennuksiin yhteensä 542 te eurolla. Näitä rakennuksia ovat käytöstä poistetut vanhainkoti, arvonlennus 49 te ja hakelämpölaitos 155 te. Lukion ja yhteiskoulun osalta osa hyödykkeistä purettu ja osa ei ole enää palvelutuotannon käytössä (arvonlennus 111 te). Kankaanpään asunnonhankinnalle siirtyvistä rivitaloista tehtiin arvonlennus (174 te) euroa perustuen apporttia varten tehtyyn arvioon ja kaupunginvaltuuston päätökseen 7.2.2022 § 6. Lisäksi arvonlennus tehdään entiseen terveysasemaan (66 te). Purettulle Torikadun päiväkodille tehtiin tilinpäätöksessä kaupunginhallituksen päätöksen 15.11.2021 § 429 perusteella 86 te:n arvonlennus. KH:n päätöksen 21.2.2022 lisäksi Niinisalon kouluun tehtiin 124 te arvonlennus.

20 - 22 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

Nimi	Y-tunnus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)				
		Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta (+) tappiosta (-)
TYTÄRYHTEISÖT						
Kankaanpään Yrityspalvelut Oy		100,00	100,00	3 068	12 360	96
Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy		100,00	100,00	821	98	33
Kankaanpään Asunnonhankinta Oy		100,00	100,00	1 197	3 956	15
As Oy Aarniokoskenkatu		0,00	55,58	128	3	0
Kiinteistö Oy Honkajoen vuokratalot		100,00	100,00	200	1 450	0
Yhteensä				5 415	17 868	145
KUNTAYHTYMÄT						
Satakunnan Sairaanhoitopiirin ky		5,8	5,8	6 448	8 056	-3
Satakuntaliitto		5,35	5,35	83	74	11
Satakunnan koulutuskuntayhtymä		8,45	845	1 531	567	-117
Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä		61,42	61,42	156	6 775	0
Vatajankosken sähkön ky		70,81	70,81	21 946	26 274	1 067
Yhteensä				30 545	30 180	1 105
OSAKKUUSYHTEISÖT						
Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy		48,5	48,5	1 418	7 768	-86
Kiinteistö Oy Kankaanpään Virastokeskus		20,67	20,67	1 038	2	-4
Kankaanpään Keinojää Oy		24,70	24,70	47	136	-2
Yhteensä				321	260	-189

23 PITKÄ- JA LYHYTAIKAISET SAAMISET KONSERNIYHTISÖILTÄ
Kaupunki

1 000 €

Saamiset tytäryhteisöiltä

Myyntisaamiset
Lainasaamiset
Muut saamiset
Siirtosaamiset

YhteensäSaamiset kuntayhtymiltä,
joissa kunta on jäsenenä

Myyntisaamiset
Siirtosaamiset

Yhteensä

Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä

Myyntisaamiset
Lainasaamiset

Yhteensä**Saamiset yhteensä**

2021		2020 Kankaanpää		2020 Honkajoki	
Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
0	7	0	26	0	1
66	677	66	1 127	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
66	684	66	1 153	0	1
0	0	0	242	0	1
0	2 316	0	293	0	83
0	2 316	0	534	0	84
0	9	0	5	0	0
290	0	290	0	0	0
290	9	290	5	0	0
356	3 009	356	1 693	0	85

Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:lle myönnetty laina (Yhteisvaltuusto 18.1.2021 § 5) 1.700.000 euroa sisältyy pysyvien vastaavien sijoituksiin.

24 SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

1 000 €

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

Kunta

Muut siirtosaamiset:
KELA, työterveyshuolto
Kotikuntakorvaukset
Palkkatuet
Hankerahoitukset
Muut siirtosaamiset

yhteensä**Konserni**

Verosaamiset
Jaksotetut henkilöstökulut
Avustukset
Menoennakot
Muut tulojäämät

yhteensä**Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä**

Konserni		Kaupunki		Honkajoki 2020	
2021	2020	2021	2020	Konserni	Kunta
		127	90		30
		313	129		0
		30	2		1
		84	33		0
		2 370	315		386
0	0	2 924	569		417
634	0			0	
127	93			1	
30	73			0	
74	0			0	
3 907	1 663			534	
4 772	1 829			535	
4 772	1 829	2 924	569	535	

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot, 1000 €

**25 TASE-ERÄKOHTAINEN ERITTELY OMAN PÄÄOMAN ERIEN LISÄYKSISTÄ
JA VÄHENNYKSISTÄ SEKÄ SIIRROISTA NÄIDEN ERIEN VÄLILLÄ
TILIKAUDEN AIKANA (KPA 2:5 § 1- kohta)**

	Konserni		Kaupunki		Honkajoki 2020
	2021	2020	2021	2020	
Peruspääoma 1.1.	15 636	15 636	15 636	15 636	4 693
Lisäykset tilikaudella	4 693	0	4 693	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0	0
Peruspääoma 31.12.	20 329	15 636	20 329	15 636	4 693
Muut omat rahastot 1.1.	6 146	8 841	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	20	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	-394	-2 385	0	0	0
Siirrot erien välillä		-311	0	0	0
Muut omat rahastot 31.12.	5 772	6 146	0	0	0
Vuokra-asuntorahasto 1.1.	0	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0	0
Vuokra-asuntorahasto 31.12.	0	0	0	0	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	14 575	4 637	-2 091	-3 626	-2 113
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0	0
Rahastojen purku	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0	0
Aiempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	-1 111	1 310	0	0	0
Siirrot erien välillä		311			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	13 464	6 258	-2 091	-3 626	-2 113
Tilikauden yli-/alijäämä	4 052	8 317	4 362	3 053	594
Oma pääoma 31.12.	43 618	36 358	22 599	15 064	3 174

26 ERITTELY VEROTUSSYISTÄ TEHDYN POISTOERON MUUTOKSESTA

Kaupungin tilinpäätöksen poistoeroon ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa (evl 54 §).

27 PITKÄAIKAISET VELAT

Velat, jotka erääntyvät 5 vuoden kuluttua
(KPA 2:5 § 2-kohta)

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 788	28 873	16 434	21 371
Lainat julkisyhteisöiltä	2 590	787	85	0
Yhteensä	24 378	29 660	16 518	21 371

28 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Joukkovelkakirjalainoja ei ole laskettu liikkeelle.

29 OLENNAISET PAKOLLISIIN VARAUKSIIN
MERKITYT ERÄT 1000€

Muut pakolliset varaukset

Pilaantuneiden maiden puhdistusvaraus

Potilasvakuutus

Muu pakollinen varaus

Muut pakolliset varaukset yhteensä

Konserni		Kankaanpää	
2021	2020	2021	2020
219	228	0	0
587	410	0	0
0	0	0	0
806	638	0	0

30 PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, KUNTAYHTYMILLE SEKÄ MUILLE OMISTUSYHTEISÖILLE 1000 €
Kaupunki

Velat tytäryhteisöille

Ostovelat

Lainat

Yhteensä

Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Ostovelat

Siirtovelat

Yhteensä

Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille

Saadut ennakot

Ostovelat

Lainat

Muut velat

Siirtovelat

Yhteensä**Vieras pääoma yhteensä**

2021		2020 Kankaanpää	
Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
0	0	0	0
0	0	0	266
0	0	0	266
0	1 363	0	1 036
0	2 698	0	1 023
0	5 261	0	2 058
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	5 261	0	2 324

31 MAKSUVALMIUDEN KANNALTA MERKITTÄVÄT TILILIMIITIT
32 MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat

Liittymismaksut

Muut velat

Muut velat yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2021	2020	2021	2020
13 728	13 438	1 686	1 464
2 981	2 407	703	502
16 709	15 845	2 389	1 966

33 SIIRTOVELKoihin sisältyvät OLENNAISET ERÄT

Lyhytaikaiset siirtovelat

Tuloennakot

Verovelat

Palkkojen ja henkilösivukulujen jaks.

Korkojaksotukset

Muut menoajämät

Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2021	2020	2021	2020
748	372	0	0
100	0	0	0
7 955	6 597	2 921	2 202
66	296	50	56
5 997	2 571	4 280	1 878
14 866	9 836	7 251	4 136

Tilinpäätös 2021

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot, 1000 €
34 VELAT, JOISTA KUNTA ON PANTANNUT, KIINNITTÄNYT TAI MUULLA TAVALLA ANTANUT VAKUUDEKSI OMAISUUTTAAN

Kunta ei ole antanut omaisuuttaan vakuudeksi.

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta
 Vakuutena kiinteistökiinnityksiä
 Vakuudeksi annetut kiinnitykset
 Vakuudeksi annetut osakkeet

Konserni	
2021	2020
9 467	9 497
2 009	1 872
1 649	0

35-37 VAKUUDET

Kunta ei ole antanut omaisuuttaan vakuudeksi.

Omasta puolesta annetut vakuudet
 Kiinteistökiinnitykset
 Yrityskiinnitykset
 Talletukset
 Takaukset
Yhteensä

Muiden puolesta annetut vakuudet
 Kiinteistökiinnitykset
Yhteensä

Konserni	
2021	2020
5 363	3 906
5 208	3 541
7	18
6 709	21
17 288	7 485
0	760
0	760

* 2020 vertailuluku sisältää Kankaanpään ja Honkajoen yhteenlasketut luvut

VUOKRAVASTUUT

Toimitilojen vuokravastuut
 Koneiden ja laitteiden vuokravastuut
Vuokravastuut yhteensä
 Siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus
 Toimitilojen vuokravastuut
 Koneiden ja laitteiden vuokravastuut
Yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2021	2020	2021	2020
16 915	16 700	13 256	15 232
1 858	1 301	506	598
18 774	18 001	13 762	15 830
0	0	0	0
3 165	2 738	1 810	1 777
781	457	230	241
3 946	3 195	2 041	2 018

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdonmukaisia vastuuta.

KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET SEN KANSSA SAMAA

KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA JA (KPA 2:7.2 § 3-kohta)

MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET JA MUUT VASTUUT (KPA 2:7.2 § 4-kohta)

	Kaupunki 2021	Yhteensä 2020	Kankaanpää 2020	Honkajoki 2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	24 335	24 335	21 845	2 490
Jäljellä oleva pääoma	12 067	13 070	11 578	1 492
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	12 029	12 029	9 445	2 584
Jäljellä oleva pääoma	8 716	8 868	7 727	1 141
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta				
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.	90 202	86 091	75 285	10 806
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	59	54	47	7

Muut takausvastuut

Kaupunginvaltuusto on 18.9.2017 § 81 antanut omavelkaisen takauksen Länsi-Suomen Osuuspankin antamalle 548 000 euron sekä mahdollisten korkojen ja kulujen vakuudelle, jonka se on antanut Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:lle Etelä-Suomen Aluehallintoviraston antaman ympäristöluvan 329/2016/1 vakuudeksi.

41 MUUT KUNTAA KOSKEVAT TALOUDELLISET VASTUUT, 1000 €
JOITA EI OLE MERKITTY TASEESEEN

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut				
Maankäyttö- ja rakennuslainausten	0	0	0	0
Muu sopimusvastuu	4	3 541	0	0
Sopimusvastuut yhteensä	4	3 541	0	0

Johdannaissopimukset

Kaupunki			
Kynnykseen liittyen			
koronvaihtosopimus on tehty			
suojaamaan koko lainasalkkua			
ajaksi 9.4.2022-9.4.2047 siten			
että kaupunki vastaanottaa 3 kk			
eur korkoa ja maksaa kiinteää			
korkoa 1,195 % mikäli viitekorko			
on enintään 3,00% ja viitekorko			
ylittäessä 3,00% viitekorko -			
1,00%. Pääoma muuttuu			
seuraavasti:	2021	2020	
Molemmilla sopimusosapuolilla on valinnainen oikeus			
9.4.2022 alkaen	10 000	10 000	
9.4.2027 alkaen	40 000	40 000	
9.4.2032 alkaen	35 000	35 000	
9.4.2037 alkaen	30 000	30 000	
9.4.2042 alkaen	20 000	20 000	
Markkina-arvo 31.12. (pankin ilmoitus)	-6 383	-9 209	
Kynnykseen liittyen			
koronvaihtosopimus on tehty			
suojaamaan koko lainasalkkua			
ajaksi 9.4.2022-9.4.2029 siten			
että kaupunki vastaanottaa 3 kk			
eur korkoa ja maksaa kiinteää			
korkoa 0,00 % mikäli viitekorko			
on enintään 3,00% ja viitekorko			
ylittäessä 3,00% viitekorko -			
1,00%. Viimeiset 2 vuotta,			
9.4.2027-9.4.2029, pääoma on			
0,5 milj. euroa.	30 000	30 000	
Markkina-arvo 31.12. (pankin ilmoitus)	-271	-710	
Molemmilla sopimusosapuolilla on valinnainen oikeus koronvaihto-sopimuksen			
ennenaikaiseen eräännyttämiseen (ns. break clause) 22.5.2029, 22.5.2034,			
23.5.2029 ja 23.5.2044			

Johdannaissopimusten käsittely

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnolla 116/2017 on annettu ohjeita kuntien suojaustarkoituksessa tehtyjen koronvaihtosopimusten käsittelystä kirjanpidossa ja tilinpäätöksessä. Lausunnon mukaan johdannaissopimusten luonne ratkaisee kirjanpitokäsittelyn. Jos kirjanpitovelvollisen johto katsoo johdannaissopimusten olevan suojaavia, tulee tämä seikka todentaa ja dokumentoida sekä kuvata tilinpäätöksessä. Kaikki voimassa olevat johdannaissopimukset on vuoden 2021 tilinpäätöksessä määritelty kaupungin näkökulmasta suojaaviksi ja esitetty siten ainoastaan tilinpäätöksen liitetiedoissa. Lähtökohdaksi tälle on kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunto 116/21.3.2017: "Suojaavan koronvaihtosopimuksen käypää arvoa ja arvon muutosta ei merkitä taseeseen, vaan ne esitetään liitetietoina." Lausunto ei ota kantaa, onko yksittäinen johdannaissopimus suojaava vai ei, vaan jättää asian kirjanpitovelvollisen ratkaistavaksi.

Molempien johdannaissopimusten suojaavuus tulee kaupungin näkemyksen mukaan siitä, että tarkoituksena on ollut lukita korkotasoa kaupungin kustannuskehityksen kannalta pitkäaikaiseen ennalta laskettuun kestävään kiinteään korkotasoon sekä parantaa korkotason ennakoitavuutta.

Johdannaissopimuksilla hallitaan lainoihin liittyvää korkoriskiä kääntämällä vaihtuvaa korkoa kiinteäksi tavoitteena korkotason muutosten vaikutusten tasaaminen, kassavirtojen parempi ennakoitavuus sekä korkokustannusten alentaminen pitkällä aikavälillä.

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sähkijohdannaiset				
Käypä arvo	-2 313	-596	0	0
Ky:n alijäämän kattamisvastuu	0	0	0	0
Muut vastuut	0	0	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	523	743	0	0
Valtionosuuksien palautusvastuu	0	0	0	0

Korkoriskit

Konsernilla on vaihtuvakorkoisin lainoihin liittyvää korkoriskiä.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot, 1000 €

42 HENKILÖSTÖ TOIMIALUEITTAIN 31.12.

Toimiala, henkilöttyvuodet

Kaupunginhallituksen alaiset tulosalueet
Kaupunkisuunnittelukeskus
Sivistys
Tekninen

Yhteensä

* vertailutieto muutettu 2021 tulosaluejaon mukaiseksi.

	Yhteensä 2020	Kankaanpää 2020 *	Honkajoki 2020 *
2021			
142	142	69	73
10	10	10	0
390	409	364	45
34	33	28	5
576	594	471	123

43 TILIKAUDEN PALKAT, PALKKIOT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖ-SIVUKULUT ELLEI NIITÄ OLE ERITELTY TULOSLASKELMASSA

Henkilöstökulut
Palkat ja palkkiot
Henkilösivukulut
Eläkekulut
Muut henkilösivukulut
Henkilöstökulut yhteensä tuloslaskelman mukaan
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen
Palkat ja palkkiot
Henkilösivukulut
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen yht.
Yhteensä henkilöstökulut

Kaupunki	Kankaanpää + Honkajoki	Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
20 203	20 284	15 827	4 457
4 931	5 009	3 875	1 134
797	797	517	280
25 931	26 090	20 219	5 871
158	149	146	3
26	24	23	1
184	172	169	4
26 114	26 262	20 388	5 874

44 LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA PUOLUEELLE TAI PUOLUEYHDISTYKSELLE TILITETUT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

(Kuntalaki 82.3 §)

Kansallinen Kokoomus
Kristillisdemokraatit
Perussuomalaiset
Suomen Keskusta
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue
Vasemmistoliitto
Vihreä liitto
Yhteensä

Kaupunki	Kankaanpää + Honkajoki	Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
3	3	3	0
0	0	0	0
10	7	7	1
5	5	4	2
2	3	3	0
1	1	1	0
0	1	1	0
22	21	18	3

45 TILINTARKASTUSPALKKIOT

Lakisääteistä tilintarkastusta suorittava tarkastus-yhteisö: BDO Auditor Oy
Tilintarkastuspalkkiot, lakisääteinen tilintarkastus
Tilintarkastajan lausunnot
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät
Muut palkkiot
Palkkiot yhteensä

Kaupunki	Kankaanpää + Honkajoki	Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
11	15	9	6
0	0	0	0
7	9	6	3
0	0	0	0
19	24	15	9

46 KUNNAN JA SEN INTRESSITAHOIHN KUULUVIEN VÄLISET LIIKETOIMET

Kaupungin sidonnaisuusrekisterin henkilöt on listattu internetsivustolla <https://www.kankaanpaa.fi/kaupunki-ja-hallinto/paatoskenteko/sidonnaisuusilmoitukset/>. Intressitahojat ovat kaupunginjohtaja, kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet sekä kaupungin muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat. Lisäksi intressitahojat ovat konserniyhtiöt, joissa kaupunki käyttää määräysvaltaa.

Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:lle myönnettiin yhteisvaltuuston päätökseen 18.1.2021 § 5 perustuen 1.700.000 euron suuruinen pitkäaikainen markkinaehtoinen laina ja sen takaisinmaksamiseksi kaupunki sai Vatajankoski Oy:n osakkeita vakuudeksi.

Valtuusto teki 13.12.2021 § 49 Kankaanpään kaupungin katuvalo- ja kuntovalaistuksen myyntiä ja ylläpitoa koskevan hankintapäätöksen Vatajankoski Oy:ltä. Hankintamenetelmänä oli hankintalain 32 §:n mukainen avoin menettely, jossa kaikki halukkaat tarjoajat olisivat voineet tehdä tarjouksen. Sopimus tehtiin tilikauden päättymisen jälkeen ja siinä sovittiin verkon ylläpidosta vuoden 2042 loppuun saakka.

Tytäryhtiöillä on mahdollisuus liittyä osaksi kaupungin konserni pankkitali. Tilinpäätöshetkellä 31.12.2021 käytössä oli siihen liittyvä limiitti:

- Kankaanpään Yrityspalvelu Oy -677 106,59 euroa (limiitti 1.500.000,00 euroa)

Kaupunginjohtajan kanssa on valtuuston päätöksellä 29.2.2016 § 18 sovittu johtajasopimuksesta, jonka mukaan kaupunginjohtaja sitoutuu irtisanoutumaan 12 kuukauden ajan bruttopalkkaa vastaavaa erorvausta vastaan, kun luottamuspuola on yhteisesti todettu.

Kaupunki on valtuuston päätöksillä myöntänyt tytäryhtiöidensä puolesta omavelkaisia takauksia. Näiden takauksien yhteismäärä oli vuodenvaihteessa 12,07 milj. euroa ja ne on myönnetty tytäryhtiöiden ottamien lainojen takaisinmaksun ja koron maksamisen vakuudeksi lainantantajalta.

Kaupungin ja sen tytäryhtiöiden välillä on lisäksi myös merkittävä määrä muita liiketoimia jotka on toteutettu tavanomaisin ehdoin.

Eriytetyt laskelmat

Kankaanpään kaupungin vesihuoltolaitoksen eriytetty tilinpäätös

Toimintakertomus

Kankaanpään vesihuoltolaitos on luonteeltaan kirjanpidollinen taseyksikkö, joka on eriytetty kaupungin kirjanpidossa. Taseyksikkö noudattaa tasejatkuvuutta ja se pidetään kuitenkin talousarviossa kaupungin tehtävien yhteydessä osana rakennetun ympäristön tulosaluetta.

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on kaupungin talousveden hankinta ja jakelu sekä jätevesien pois johtaminen ja puhdistus. Vesilaitos toimittaa talousvettä myös viiteen ympäristökuntaan.

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Pitkällisistä prosesseista kuntavesisopimusten sopimusehtojen uusimisen ja hintojen tarkistuksen neuvottelut saatiin päätökseen keväällä 2021. Kankaanpään kaupunginhallitus hyväksyi viimeiset sopimukset 3.5.2021.

Hämeenkaan pohjavedenottamon lupa oli valituksen takia noin kaksi vuotta Vaasan hallinto-oikeuden käsittelyssä. VHO vahvisti ympäristöluvan päätöksellään 7.10.2021 ja se sai lainvoiman 15.11.2021.

Honkajoen vesihuoltolaitos on onnistuneesti integroitu Kankaanpään vesihuoltolaitokseen. Honkajoen alueella tehtiin mm. Ojalan vedenottamon saneeraus, jätevedenpuhdistamolle uusi toimisto/sosiaalitala sekä korjattiin kolme vesijohdon vuotoa.

Vuonna 2021 on Kankaanpään ja Honkajoen vesihuollon kaukovalvontajärjestelmät yhdistetty, jäteveden puhdistamolla sijaitseva valvomojärjestelmä ja Kankaanpään vesilaitoskohteiden elinkaarensa päässä olleet automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmät uusittu. Keskusjätevedenpuhdistamon kemikaalialtaan vaurioitunut muovipinnoite uusittiin osana kemiallisen saostusprosessin optimointia.

Jätevedenpuhdistamoiden laitekanta ja niiden energiankulutukset on kartoitettu osana kaupungin ilmastohanketta ja keskusjätevedenpuhdistamon prosessirakennuksen ilmanvaihto on uusittu. Tampionkadun jätevesipumppaamo saneerattiin ja Järventaustan alueelle rakennettiin noin 2 km pitkä paineviemäriverkosto, joka mahdollistaa alueen kiinteistöjen liittämisen vesihuoltolaitoksen viemäriverkostoon. Tuomaankadun ja Eeronkadun vesi- ja viemäriverkosto uusittiin katujen perusparannuksen yhteydessä.

Talous

Toimintatuottoja saatiin hieman vähemmän kuin talousarviossa oli arvioitu, koska uusien kuntavesisopimuksien hyväksyminen kesti suunniteltua kauemmin ja kuntataksoja nostettiin vasta kolmannella vuosineljänneksellä.

Toimintakulut olivat noin 3% alhaisemmat kuin talousarviossa. Toimintakate jäi 28 400 eur alle talousarviossa esitetystä.

Investointien toteuma

Vesihuoltolaitoksen investoinnit vuonna 2021 olivat yhteensä 611 481,69 euroa ja ne kohdistuivat kiinteisiin rakenteisiin eli pääosin verkostoon.

Hallinto ja organisaatio

Kankaanpään vesihuoltolaitos kuuluu osaksi Kankaanpään kaupunkia. Vesihuoltolaitoksen asiat päätetään kaupungin teknisessä lautakunnassa ja se on osa Rakennetun ympäristön tulosaluetta. Kaupungin hallintosäännön 14 §:n mukaan Rakennettu ympäristö -tulosaluetta johtaa tekninen johtaja. Teknisen

johtajan sijaisena hänen ollessa poissa tai esteellinen toimii tilapalvelupäällikkö. Hallintosäännön 15 §:n mukaisesti palvelukokonaisuuden esimies vastaa toimintayksikkönsä toiminnasta ja kehittää sitä tulosaluejohtajan alaisuudessa. Vesihuoltolaitoksen palvelukokonaisuuden esimiehenä toimii vesihuoltopäällikkö.

Vesihuoltolaitoksen palvelukokonaisuudessa työskentelee 7 henkilöä. Lisäksi vesihuoltolaitoksen laskutukseen ja toimistopalveluihin on resursoitu kaupungin toimistopalvelut -yksiköstä 1,3 henkilötyövuotta toimistosihteeripalveluita.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit sekä kysyntä ja laajuustiedot (Honkajoki mukana vuonna 2021)

Mittari	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Verkostoon pumpattu vesimäärä 1000m ³	1540	1700	1820	2162
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärä %	13,8	10	13	23
Käsitelty jätevesimäärä 1000 m ³	997	1000	1085	1160
Jäteveden vuotovesimäärä %	38,4 %	35	38 %	50
Vesijohtoverkoston uusiminen/saneeraus jm	572	470	370	360
Jätevesiverkoston saneeraus/uusiminen jm	468	1270	370	330
Putkirikojen määrä kpl	6	8	8	9

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021
Vedenottamot, kpl	2	2	4	4
Vesijohtoverkosto, km	194	194	303	302
Paineenkorotusasemat, kpl	3	3	6	6
Vesijohtoverkoston liittyneet kiinteistöt	3610	3630	4302	4292
Vesitornit ja alavesisäiliöt, kpl	2	2	4	4
Jätevedenpuhdistamot	2	2	3	3
Jätevesipumppaamot, kpl	24	25	32	32
Jätevesiviemäriverkosto, km	104	104	123	124
Jätevesiverkoston liittyneet kiinteistöt, kpl	2340	2353	2618	2606

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä vesilaitoksen muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Talousarviossa 2022 on valtuusto asettanut toiminnalliseksi tavoitteeksi vesilaitoksen kirjanpidollisen aseman vaihtoehtojen selvittäminen (taseyksikkö/liikelaitos). Vesihuollon tavoitteiksi on talousarviossa 2022 asetettu talousveden hankinnan toimintavarmuuden parantaminen ja vesihuollon korjausvelan pienentäminen vedenjakelun ja jätevesien puhdistuksen toimintavarmuuden parantamiseksi ja vuotovesimäärien vähentämiseksi. Vanhentunutta laitekantaa uusitaan ja energiatehokkuutta lisätään.

Vuonna 2021 on käynnistetty ympäristöluvan valvontaviranomaisen edellyttämän keskusjätevedenpuhdistamon tehostamissuunnitelman laatiminen. Suunnitelma valmistuu keväällä 2022 ja tulee käsittämään aikataulutetun toimenpideohjelman. Vuoden 2022 aikana uusitaan jätevesipumppaamoiden vanhentuneet automaatio- ja kaukovalvontajärjestelmät sekä liitetään Venesjärven jätevedenpuhdistamo kaukovalvontaan. Tämän jälkeen koko vesihuoltolaitoksen automaatiikka on saneerattu.

Tekninen lautakunta päätti 16.2.2022 § 19 hyväksyä Hämeenkaan vedenottamon ja siihen liittyvien putkilinjojen suunnitelmat sekä vaiheiden I ja II toteuttamisen. Kankaanpään kaupunginvaltuuston hyväksymässä talousarviossa on varattu hankkeen I ja II vaiheen toteuttamiseen kahden miljoonan euron määräraha vuodelle 2022. Hankkeen rakennusurakat kilpailutetaan keväällä 2022. Vaiheen II hinta tullaan pyytämään optiona, jotta urakkatarjousten hintojen mahdollisesti ylittäessä vuoden 2022 investointimäärärahan, voidaan vaiheen II toteutus tarvittaessa siirtää vuodelle 2023.

Hämeenkaan uusi vedenottamo tulee käyttöönoton jälkeen merkittävästi parantamaan vesilaitoksen vedenhankinnan kapasiteetin turvaamista kuivien kausien varalta ja parantamaan häiriötilanteisiin varautumista. Vesihuollon korjausvelka on vesijohtoverkoston osalta johtanut paikallisiin putkirikkoihin, jotka on kuitenkin toistaiseksi saatu nopeasti korjattua ilman laaja-alaisempia vedenjakelun häiriöitä ja omaisuusvahinkoja. Jätevesiverkoston osalta korjausvelka ilmenee pääasiassa suurena vuotovesimääränä, mikä on johtanut runsaiden sade- ja sulamisvesien aikana jäteveden ohijuoksutuksiin puhdistamolla. Toisaalta vuotovedet ovat heikentäneet puhdistusprosessin tehokkuutta ja lisänneet käyttökustannuksia käsitellyn vesimäärän lisääntymisen seurauksena.

Tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä

Selonteko sisäisen valvonnan, riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä on kaupungin muun toimintakertomuksen yhteydessä. Tilikauden aikana ei kuitenkaan ole ollut merkittäviä sisäisen valvonnan poikkeamia.

Vesihuoltolaitos, eriytetty taseyksikkö

Tuloslaskelma

		TP 2021		TP 2020 (Kankaanpää)
Liikevaihto		2 983 671,53		2 396 687,80
Liiketoiminnan muut tuotot		2 699,32		2 482,89
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
Ostot tilikauden aikana	-442 998,71		-337 040,21	
Palvelujen ostot	-725 483,23	-1 168 481,94	-522 737,50	-859 777,71
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-321 163,04		-255 546,61	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-80 747,22		-69 706,97	
Muut henkilösivukulut	-11 862,81	-413 773,07	-8 211,30	-333 464,88
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-657 333,34		-458 146,73	
Arvonalentumiset	0,00	-657 333,34	0,00	-458 146,73
Liiketoiminnan muut kulut		-35 130,49		-54 194,15
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)		711 652,01		693 587,22
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	2 520,59		2 738,87	
Korvaus peruspääomasta	-67 225,40		-67 225,40	
Muut rahoituskulut	0,00	-64 704,81	-65,00	-64 551,53
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		646 947,20		629 035,69
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		646 947,20		629 035,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		646 947,20		629 035,69
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		8,9 %		10,0 %
Voitto, %		21,7 %		26,2 %

Vesilaitoksen Rahoituslaskelma + tunnusluvut

	2021		2020 Kankaanpää	
Toiminnan rahavirta				
Liikelyljäämä (-alijäämä)	711 652,01		693 587,22	
Poistot ja arvonalentumiset	657 333,34		458 146,73	
Rahoitustuotot ja -kulut	-64 704,81		-64 551,53	
	1 304 280,54	1 304 280,54	1 087 182,42	1 087 182,42
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-611 481,69		-439 021,29	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-611 481,69	0,00	-439 021,29
Toiminnan ja investointien rahavirta		692 798,85		648 161,13
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäykset muilta	0,00		0,00	
Antolainauksen vähennykset muilta	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00		0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaihto-omaisuuden muutos	-5 889,79		2 817,33	
Saamisten muutos kunnalta	-647 147,75		-763 615,97	
Saamisten muutos muilta	-100 631,05		31 610,49	
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0,00		0,00	
Korottomien velkojen muutos muilta	60 869,74	-692 798,85	81 027,02	-648 161,13
		-692 798,85		-648 161,13
Rahoituksen rahavirta				
Rahavarojen muutos		0,00		0,00
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00	
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %	213,30	247,64
Quick ratio	14,44	15,11
Current ratio	14,76	15,52

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	80,53%	79,77%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,66%	69,23%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	70,66%	69,23%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	6 756	6 109

Vesihuoltolaitos, eriytetty taseyksikkö

Tase	Kankaanpää + Honkajoki	
	31.12.2021	1.1.2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	4 919 792,14	4 965 643,79
I Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
3. Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	4 907 907,14	4 953 758,79
1. Maa- ja vesialueet	8 143,49	8 143,49
2. Rakennukset	950 731,96	1 060 253,61
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	3 716 529,21	3 633 709,59
4. Koneet ja kalusto	128 220,55	160 275,63
6. Ennakkomaksut ja keskeneneräiset hankinnat	104 281,93	91 376,47
III Sijoitukset	11 885,00	11 885,00
4. Muut saamiset	11 885,00	11 885,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 921 551,28	5 167 882,69
I Vaihto-omaisuus	134 459,66	128 569,87
1. Aineet ja tarvikkeet	134 459,66	128 569,87
II Saamiset	5 787 091,62	5 039 312,82
Lyhytaikaiset saamiset	5 787 091,62	5 039 312,82
1. Myyntisaamiset	363 423,06	323 481,47
4. Muut saamiset	66 185,22	5 898,26
5. Siirtosaamiset	5 357 483,34	4 709 933,09
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	10 841 343,42	10 133 526,48
VASTATTAVAA	31.12.2021	1.1.2021
A OMA PÄÄOMA	8 730 680,21	8 083 733,01
I Peruspääoma	1 974 379,42	1 974 379,42
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 109 353,59	6 109 353,59
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	646 947,20	0,00
E VIERAS PÄÄOMA	2 110 663,21	2 049 793,47
I Pitkäaikainen	1 709 570,46	1 672 683,40
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	75 521,73	75 521,73
9. Muut velat	1 634 048,73	1 597 161,67
Lyhytaikainen	401 092,75	377 110,07
6. Saadut ennakot	408,32	790,91
7. Ostovelat	126 862,47	101 110,99
9. Muut velat	148 485,45	148 052,11
10. Siirtovelat	125 336,51	127 156,06
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	10 841 343,42	10 133 526,48

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätöksen liitetiedot

Vesihuoltolain edellyttämät liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointeihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta hyväksytyn poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmapoistojen perusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa "Suunnitelman mukaiset poistot". Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa. Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuus

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Jaksotukset

Tulot ja menot on kirjattu suoritusperusteen mukaisesti.

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2. Tilinpäätös on laadittu kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamien ohjeiden mukaisesti, eikä tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ole muutettu.

3. Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Ei ole.

4. Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa

Honkajoen kunta ja sen vesilaitos on liittynyt Kankaanpään kaupunkiin 1.1.2021. Tästä johtuen tilikausien 2020 ja 2021 tiedot eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia. Edellisen tilikauden tuloslaskelman ja rahoituslaskelman tietoina on esitetty Kankaanpään kaupungin vesihuoltolaitoksen tilinpäätöstiedot. Vertailutaseena 2020 on esitetty vuosien 2020 ja 2021 vesilaitosten taseet.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ole.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot, 1000 €

TOIMINTATUOTOT

	Vesilaitos	Kankaanpää ja Honkajoki *	Kankaanpää	Honkajoki
	2021	2020	2020	2020
Toimintatuotot yhteensä				
Liikevaihto	2 984	2 958	2 397	561
Liiketoiminnan muut tuotot	3	3	2	0
Toimintatuotot yhteensä	2 986	2 961	2 399	562

PYSYVIEN VASTAAVIEN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

Poistoissa noudatetaan valtuuston hyväksymää poistosuunnitelmaa, joka on esitetty kaupungin tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Tasetta koskevat liitetiedot, 1000 €

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEELLISET HYÖDYKKEET	Maa- ja vesialueet	Kiinteistöjen liittymismaksut	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Kesken-eräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	8	0	1 060	3 634	160	0	91	4 954
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	599	0	0	13	611
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0	0	0	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0	0	0	0
Siirto erien välillä	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilikauden poisto	0	0	-110	-516	-32	0	0	-657
Arvonlennukset ja niiden palautukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktivoidut korkomenot (KPL4.5.3)	0	0	0	0	0	0	0	0
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintam. 31.12.2021	8	0	951	3 717	128	0	104	4 908
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2021	8	0	951	3 717	128	0	104	4 908

SIJOITUKSET: Muut saamiset	Muut saamiset	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2021	12	12
Lisäykset	0	0
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0
Vähennykset	0	0

SIIRTOSAAMISIIN JA MUIHIN SAAMISIIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Lyhytaikaiset siirtosaamiset ja muut saamiset

Muut siirtosaamiset:
 Koulutuskorvaukset
 Työttömyys- ja tapaturmavakuutusmaksut
 Muut siirtosaamiset
 Alv-saamiset
 Yhdystilisaamiset
yhteensä

	Kankaanpää+ Honkajoki	Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
5	4	4	0
1	1		1
2	2		2
66	6	2	4
5 350	4 703	4 520	183
5 424	4 716	4 526	190

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma 1.1.
Peruspääoma 31.12.

Edellisten tilikausien yli-/alijäämäTilikauden yli-/alijäämä

Oma pääoma 31.12.

Kankaanpää + Honkajoki		Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
1 974	1 974	1 345	630
1 974	1 974	1 345	630
6 109	5 332	5 279	53
647	629	629	148
8 731	8 084	7 253	831

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat

Liittymismaksut

Muut velat

2021	Kankaanpää+ Honkajoki 2020	Kankaanpää 2020	Honkajoki 2020
1 710 0	1 672 0	1 442 0	230 0

SIIRTOVELKOKIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT

Menojäämät

Palkkojen ja henkilösivukulujen jaks.
Lomapalkkajaksoitukset
Muut siirtovelat muille

Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

	Kankaanpää+ Honkajoki	Kankaanpää	Honkajoki
2021	2020	2020	2020
63	64	62	1
58	58	50	9
4	5	4	1
125	127	116	11

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖ

Vesihuoltolaitos
Toimistopalvelut
Yhteensä

2021
7,0
1,3
8,3

Muut eriytetyt laskelmat

Kilpailulain 30 d §:n edellyttämät eriytetyt laskelmat

Ruokahuolto, ulkoinen myynti Tapala ja Pohjanlinna	
TOIMINTATUOTOT	789 952
Myyntituotot	789 952
TOIMINTAKULUT	-889 626
Henkilöstökulut	-519 002
Palvelujen ostot	-68 697
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-289 357
Muut toimintakulut	-835
TOIMINTAKATE	-98 821
VUOSIKATE	-98 821
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-386
TILIKAUDEN TULOS	-99 207

Laskentaperiaatteet

Tapalan keittiöllä on oma seurantatunnus. Keittiön myynti on pääosin ulkopuolista myyntiä erityisesti PoSalle. Pohjanlinnan keittiön kustannukset ulkopuolisen myynnin suhteessa. Pohjanlinnan keittiön myynnistä alle 10 % on kaupungin ulkopuolista myyntiä.

Tilapalvelut, ulkoinen vuokraus	
TOIMINTATUOTOT	390 679
Muut toimintatuotot	390 679
Vuokratuotot	389 902
Muut toimintatuotot	777
TOIMINTAKULUT	-314 796
Henkilöstökulut	-12 131
Palvelujen ostot	-151 668
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-146 168
Muut toimintakulut	-4 828
TOIMINTAKATE	75 883
VUOSIKATE	75 883
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-372 110
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 469
Arvonalentumiset	-240 642
TILIKAUDEN TULOS	-296 227
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-296 227

Laskentaperiaatteet

Kaupungin tilapalveluissa on määritelty vuokrattavista kohteista ne kohteet, jotka ovat täysin ulkopuolisten yritysten käytössä. Sisältää lisäksi taidekoulun vuokrauksen, mutta ei vuokrausta muille julkisyhteisöille. Rakennuksilla on kirjanpidossa oma seurantatunnus, mille kirjataan suoraan niiden aiheuttaman kustannukset. Tulos oli merkittävästi alijäämäinen johtuen erityisesti Honkajoen asumiskohteiden poistokirjauksista.

Käytetyt kirjanpitokirjat ja tositteet

Käytetyt kirjanpitokirjat ja tositelajit

Käytetyt kirjanpitokirjat vuonna 2021

Tilinpäätös

Tase-erittelyjen saldospelvitykset sähköisenä Sarastia Oy:llä

Pääkirja kuukausittain sähköiseen arkistoon/Sarastia Oy

Päiväkirja kuukausittain sähköiseen arkistoon/Sarastia Oy

Osto- ja myyntireskontrat kuukausittain sähköiseen arkistoon /Sarastia Oy

Palkkakirjanpito palkkakausittain sähköiseen arkistoon/Sarastia Oy

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi, muut kirjanpitokirjat 10 vuotta tilikauden päättymisestä, EU-projektien aineisto 10 vuotta ohjelmakauden päättymisestä.

Nrosarjat ja kirjauskansiot

Käytettävissä olevat kirjauskansiot ja niiden numerosarjan koodi

Nimi	Kuvaus	Numerosarjan koodi
AKT	Aktivoinnit	164AKT
HYV	Hyvitysten palautus	164HYV
Kman	Asiakkaan man. kuittaukset	164ManKu
KOM	Käyttöomaisuus	164KOM
KOMB	Käyttöomaisuusbudjetti	164KOMB
Ltappio	Luottotappio	164MR_7
Man	Manuaaliset suoritukset	164ManSu
Muistio	Muistiotositteet	164Muist
MuistioE	Muistiotositteet excelistä	164MuisE
MuistSisLa	Muistiotositteet sisäinen laskutus	164Sisl
OL	Ostolaskut	164IP
OLsis	Sisäiset ostolaskut	164IP
OM	Ostoreskontran maksut	164OSM
Palkka	Palkkatositteet	164Palkka
Pankki	Pankkitositteet	164Pankki
Vii	Viitesuoritukset	164Viite
XAKOM	Kom konversio	164XAKOM

Käytettävissä olevat numerosarjat

Numerosarjan koodi	Nimi	Numerosarjan koodi	Nimi
164AKT	164 Aktivoinnit	164NH_2	164 Nimiketunnus
164ALV	164 Alv-maksuajo	164NH_3	164 Nimikkeen erätunnus
164ARK	164 Alareskontran kirjauskansioivienti	164NH_4	164 Nimikeditimensionumero
164AS	164 Asiakasnumero 1000001-9999999	164NH_5	164 Varastokirjauskansiot
164Doc1	164 Dokumentit	164NH_6	164 Varaston päätöstositteet
164Doc2	164 Dokumentit tunnus	164NH_7	164 Varaston oikaisutositteet
164EN	164 Elementin numero	164NH_8	164 Tilitystapahtuman numero
164ETE	164 EndToEnd Sepa	164NH_9	164 Keräilyreitti
164EUALV	164 Eu myyntien arvonlisäveroilmoitukset	164OR	164 Ostolaskut Rondo
164HT	164 Hierarkiatunnus	164ORK	164 Ostoreskontran kohdistustapahtumat maksutositteet
164HYV	164 Hyvitysten palautus	164ORK2	164 Ostoreskontran kohdistustapahtumat päätöstositteet
164INSID	164 InstructionIdentification Sepa	164ORKO	164 Ostoreskontran kurssioikaisutositteet
164IP	164 Ostolaskut Basware IP	164OSM	164 Ostoreskontramaksut
164JA	164 Jaksotustositteet	164Palkka	164 Palkkatositteet
164JT	164 Järjestelmätunnus	164Pankki	164 Pankkitositteet
164K	164 Kirjauskansion eränumero	164Perintä	164 Perintä toimeksiantoliittymä
164KKS	164 Kirjauskansioiirto	164PerSu	164 Perintätoimiston suoritukset
164KL	164 Korkolasku	164PerusS	164 Perustesääntö
164KLT	164 Korkolaskutositteet	164PR_1	164 Projektinnumero
164KOM	164 Käyttöomaisuustapahtumat	164PR_10	164 Projektihyvitysasku
164KOMB	164 Käyttöomaisuusbudjetti	164PR_11	164 Projektin ennakohyvitysasku
164KPA	164 Kirjanpitolapahtuman palautustapahtumat	164PR_12	164 Projektikirjauskansio, nro
164KPJ	164 Kirjanpitolapahtuman peruutuksen jäljitysnumero	164PR_13	164 Oikaisutositteet
164KPL0	164 Palvelukassa kp-liittymä	164PR_15	164 Kirjaustositteet
164KPL1	164 Exact varasto kp-liittymä	164PR_17	164 Projektin tuntitapahtumat
164LT	164 Laskujen tuonin eränumerosarja	164PR_18	164 Projektin tulotapahtumat
164ManKu	164 Asiakkaan manuaaliset kuittaukset	164PR_19	164 Projektin kulutapahtumat alv 0
164ManSu	164 Asiakkaan manuaaliset suoritukset	164PR_2	164 Projektilaskuehdotus
164MK	164 Maksukehotus	164PR_20	164 Projektin kulutapahtumat alvillinen
164MKT	164 Maksukehotustositteet	164PR_21	164 Projektisopimus (manuaalinen)
164MR_1	164 Vapaatekstilaskut	164PR_3	164 Projektilasku
164MR_2	164 Hyvitys	164PR_4	164 Tapahtumatunnus
164MR_4	164 Myren kohdistustapahtumat maksutositteet	164PR_5	164 Projektin budjetti
164MR_5	164 Myren kohdistustapahtumat päätöstositteet (peruutus)	164PR_6	164 Projektin ennakolasku
164MR_7	164 Luottotappiokirjaus	164PR_8	164 Nimikkeen kulutus
164MR_8	164 Luottotappion kirjauserä	164Sisl	164 Sisäisten laskujen tosittteet
164MsgID	164 MessageIdentification SEPA	164SndInf	164 Laskuttajailmoitus
164MuisE	164 Muistiotositteet Excelistä	164TN	164 Tehtävän numero
164Muist	164 Muistiotositteet	164ToMas	164 toimittajanumerosarja MASTER
164MY_32	164 Tarjousten kirjaus	164TT	164 Tapaustunnus
164MY_33	164 Tarjousten vahvistus	164Tun	164 Työajantunnus, Henkilöstöhallinto, Työajan seuranta
164MY_4	164 Keräysluettelo	164Viite	164 Asiakkaan viitemaksut
164MY_5	164 Pakkausluettelo	164ViiteMu	164 Viitteen muoto
164MY_6	164 Myyntilasku	164Vtap	164 Vastatapahtumien numerosarja
164MY_7	164 Myynnin hyvitysasku	164Vyöry	164 Vyörytykset
164MY_8	164 Portaallilaskutunniste	164VäliT	164 Väliaikainen tositenumero
164MY_9	164 Alennuskirjauskansio	164XAKOM	164 Käyttöomaisuuden konversio
164MYL_10	164 Laskulaji 10	164YT	164 Yhteystunnus
164MYL_20	164 Laskulaji 20		
164MYL_40	164 Laskulaji 40		
164MYL_41	164 Laskulaji 41		
164MYL_42	164 Laskulaji 42		
164MYL_54	164 Laskulaji 54		
164MYL_55	164 Laskulaji 55		
164MYL_75	164 Laskulaji 75		
164MYT	164 Myyntitilaus		
164MYTV	164 Tilausvahvistus		
164NH_1	164 Lähetysnumero, varastokirjauskansiotositteet		
164NH_10	164 Lähetysnumero lähetysluettelolle		
164NH_11	164 Varastotilaus		

Allekirjoitukset

Kankaanpäässä 4.4.2022

Kankaanpään kaupunginhallitus

Mikko Uusitalo

Kaupunginhallituksen puheenjohtaja

Sofia Latvajärvi

Kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja

Nina Väkeväinen

Kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja

Katri Lahdensivu

Varajäsen

Jukka Kangasniemi

Jäsen

Arimo Koivisto

Jäsen

Paula Kuusisto

Jäsen

Reijo Kuusisto

Jäsen

Antti Raittila

Varajäsen

Mika Hatanpää

Kaupunginjohtaja

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus

Kankaanpäässä 2022

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Vesa Keso JHT, HT