

Kankaanpään kaupunki

TILINPÄÄTÖS 2022



Höriäiset 2022, torilla esiintymässä Suurimaa, kuva Martti Tikka

Sisältö

Kaupunginjohtajan katsaus	3
Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	5
Yleistietoa Kankaanpään kaupungista	5
Hallintosäännön 2. luvun mukainen toimielinorganisaatio	7
Hallintosäännön 3. luvun mukainen henkilöstöorganisaatio	8
Yleinen ja alueen taloudellinen kehitys	9
Yleinen talouden kehitys	9
Kankaanpään väestön kehitys	11
Kankaanpään työllisyyden kehitys	13
Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	15
Ympäristötekijät	18
Muut ei-taloudelliset asiat	21
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	21
Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	25
Henkilöstö	28
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	29
Tilikauden tuloksen muodostuminen	29
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
Yhteenveto toteumasta sitovuustasolla käyttötalous ja tuloslaskelmaosa	44
Tulosaluiden tavoitteiden toteutuminen	45
Ulkoisen tuloslaskelman talousarviovertailu	97
Investointien toteuma	98
Kankaanpää + Honkajoki investoinnit 2017-22	104
Rahoitusosan toteuma	105
Tuloslaskelma kaupunki	106
Rahoituslaskelma, kaupunki	107
Tase, kaupunki vastaavaa	108
Tase, kaupunki vastattavaa	109
Konsernin tilinpäätöslaskelmat	110
Liitetiedot	114
Eriytetyt laskelmat Vesihuoltolaitos	127
Muut eriytetyt laskelmat	137
Käytetyt kirjanpitokirjat ja tositteet	138
Allekirjoitukset	140
Tilintarkastusmerkintä	140

Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin viime vuoden muutettu talousarvio oli 2,6 milj. euroa ylijäämäinen, tilikauden tulos muodostui kuitenkin arviota paremmaksi. Kaupungin tulosta paransi kertaluontoinen 1,7 miljoonan euron katuvaloverkon myyntivoitto. Katuvaloverkko myytiin Vatajankoski Oy:lle. Lisäksi kaupunki sai viimeisen erän kuntaliitosavustusta reilun miljoonan euron verran. Tilikauden tulos nousi 3,3 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Taseessa on kertynyt ylijäämää 5,5 miljoonaa euroa, joka antaa kohtuullisen puskurin edessä oleviin talouden osalta vaikeisiin vuosiin. Kaupunki täytti vahvistuvan talouden tunnusmerkit kolmantena vuonna peräkkäin.

Vuoden 2022 aikana investointitaso oli korkea. Nettoinvestoinnit olivat yhteensä 11,8 milj. euroa. Erittäin myönteistä on, että korkeasta investointitasosta huolimatta kaupungin velkamäärä ei merkittävästi kasvanut vaan pysyi aiempien vuosien tasolla. Merkittävimmät investoinnit:

- Liikuntakeskuksen peruskorjauksen valmistuminen 4,0 milj. euroa
- Hämeenkaan vedenotamo 1,3 milj. euroa
- Vesi- ja jätevesiverkostot 0,7 milj. euroa
- Liikenneväylät 0,6 milj. euroa
- Pesämäen tien asfaltointi 0,3 milj. euroa

Tilikauden aikana ostettiin 3,5 milj. eurolla Petäjäisen päiväkotia kaupungin tytäryhtiö Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:ltä. Tämä lisää kaupungin lainakantaa, mutta vähentää kaupungin takausvastuita yhtiölle. Päiväkodin ostaminen nosti myös investointitasoa, koska kauppahinta kirjattiin investointimenoihin.

Korkotaso nousi merkittävästi, Euribor 12kk nousi nollassa lähes 4 %. Korkotason nousuun on varauduttu suojaamalla kaupungin lainasalkkua. Suojaustaso on pidetty korkeana, mikä pienentää tulevia vuosina korkokuluihin liittyviä riskejä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kesäkuussa torivaltuustossa 2022 yhteistyöllä valmistellun kaupunkistrategian, joka sisältää vision, strategiset päämäärät ja tavoitteet sekä kaupungin arvot. Strategia on kaupungin peruskirja, johon kaiken kaupungin toiminnan ja päätöksenteon tulee nojautua. Strategian valmisteluun osallistui myös nuorisovaltuuston, vanhusneuvoston ja vammaisneuvoston edustajat. Strategiasta pyydettiin myös avoimella kyselyllä kaupunkilaisilta kommentteja.

Kaupungin visiona on ”äly, taide ja hyvinvointi asuvat meillä”. Kaupungin strategiatyön yhteydessä päivitetty arvot ovat vastuullisuus, yhdenvertaisuus, yhteisöllisyys, rohkeus ja mukavuus. Strategisiksi päämääräksi määriteltiin älykäs ja monipuolinen elinvoima, mukava arki, ja kestävä ja ketterä kaupunki.

Vuosi 2022 oli viimeinen vuosi, kun kaupunki oli järjestämisvastuussa perustason sosiaali- ja terveystalveluiden järjestämisestä. Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymän (PoSa) osalta vuosi 2022 oli viimeinen toimintavuosi. PoSan jäsenkuntien valtuustot tekivät päätökset PoSan purkamisesta vuoden 2023 aikana. Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus. Kaupungin menot ja tulot lähes puolittuivat uudistuksen myötä. Pidemmällä aikavälillä kaupungin talouden odotetaan olevan paremmin ennakoitavissa. Kaupungin ja hyvinvointialueen palveluiden rajapinnat ja yhteistyön rakentaminen tulee olemaan keskeisessä asemassa tulevaisuudessa ja työ tulee olemaan pitkäjänteistä.

Vuonna 2025 kuntien tehtävissä tapahtuu lyhyen ajan sisällä jo toinen huomattava rakenteellinen uudistus, sillä työ- ja elinkeinopalvelut siirretään kuntien vastuulle. Samalla kaupungin rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Lakimuutos hyväksyttiin maaliskuussa 2023. Uudistusta alettiin valmistelemaan maakunnallisessa työryhmä kesästä lähtien.

Venäjän hyökkäys toi maaliskuusta lähtien pakolaisia Kankaanpäähän. Medivida Oy avasi vastaanottokeskuksen Kankaanpäähän elokuussa. Vastaanottokeskus vastaa reilun 400 tilapäisen suojelun tarpeessa olevan pakolaisen palveluista Kankaanpäässä, Karviassa ja Jämijärvellä. Kaupunki on linjannut, että pakolaisia autetaan ja kotouttamista edistetään parhaan kykymme mukaan. Kaupunki palkkasi määräaikaisten maahanmuuttokoordinaattorin edistämään pakolaisten työllistymistä ja kotoutumista. Kotouttamista on edistetty monialaisen työryhmän avulla, jossa kaupunki toimii koolle kutsujana. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa on toiminut erittäin hyvin. Pakolaisille perustettiin nopealla aikataululla valmistavan opetuksen ryhmiä. Varhaiskasvatuksessa pakolaisille järjestettiin ripeästi esiopetuspaikkoja ja päivähoitopaikkoja. Kankaanpää sai kiitosta ja näkyvyyttä, miten kaupungissa on edistetty kotoutumista ja ohjattu pakolaisia opiskelemaan ja töihin. Monen toimijan yhteistyöverkosto on toiminut hyvin.

Elinkeinopalveluiden osalta edistämme uusien yritysten sijoittumista ja sijoittumista suunnittelevien yritysten asettumista asiakaslähtöisesti. Myötävaikutimme mm. Nordex Finland Oy:n tuulivoimaloiden kunnossapitoyksikön ja StoraEnson puunhankinnan toimipisteen sijoittumiseen paikkakunnalle. Business Kankaanpää sivusto toimii mm. tukena uusien yritysten sijoittumisessa ja houkuttelemisessa. Vuoden aikana elinkeinopalveluilla oli 329 asiakastapahtumaa kaikkiaan 161 asiakkaan kanssa. Vuositasolla Kankaanpäässä on perustettu tavallisesti n. 60 uutta yritystä, Honkajoella ennen kuntaliitosta noin 10 uutta yritystä. Vuonna 2021 perustettiin uusia yrityksiä 95, joka on tavanomaista suurempi määrä. Lopettaneita yrityksiä oli 79, yritysten nettolisäys siten 16 yritystä. Vuoden 2022 tietoja ei vielä ole tässä vaiheessa kokonaisuudessaan saatavilla.

Kankaanpään työllisyys kehittyi vuoden 2021 tavoin myönteisesti. Keskimääräinen työttömyysprosentti oli viime vuonna 8,6 % kun se oli vuonna 2021 9,7 %. Pitkäaikaistyöttömien määrä on vuoden aikana laskenut edellisen vuoden tasosta. Pitkäaikaistyöttömiä on ollut 132. Vuonna 2021 pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin 141.

Huolestuttavaa on väestökehitys. Asukasluku väheni vuoden aikana 130 henkilöllä. Kankaanpään väkiluku 31.12.2022 oli 12.529 henkilöä.

Satakunnan Yrittäjät palkitsi Kankaanpään kaupungin vuoden elinvoimateosta. Kaupunki ehdotti, että Satakunnan Yrittäjät ja Satakuntaliitto solmivat keskenään elinvoimalupauksen, joka toteutettiin kaupungin ehdotuksen mukaisesti.

Viime vuonna laadittiin keskustan pyöräverkon ja liikenteen kehittämissuunnitelma ja pyöräliikenteen tavoiteverkko. Lisäksi laadittiin kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelma. Kaupungin ja Vatajankoski Oy välille solmittiin energiakumppanuussopimus. Satakuntaliitto palkitsi kaupungin ja Vatajankoski Oy:n innovatiivisesta yhteistyöstä Satakuntamitalilla.

Tällä hetkellä on käynnissä kolme tuulivoimalahanketta Marjakeidas, Paholammi ja Haukkasalo. Lisäksi kaupungin alueelle on vireillä aurinkovoimalahankkeita. Hankkeet ovat pääosin vahoilla turvealueilla. Näiden energiahankkeiden toteutumisella olisi merkittävä vaikutus kaupungin verotulopohjaan ja tätä kautta myös kaupunkilaisten palveluiden järjestämiseen.

Esitän parhaimmat kiitoksen kaupungin työntekijöille, luottamushenkilöille ja sidosryhmille kotiseutunne hyväksi tehdystä erinomaisesta työstä. Olette työllänne turvanneet erinomaiset palvelut Kankaanpään kaupungin asukkaille sekä kaupunkiimme saapuneille pakolaisille. Vuosi 2022 on osoittanut, että meillä on kykyä vastata monenlaisiin haasteisiin, hyvällä yhteistyöllä pystytään myös jatkossa 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

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

Tuloveroprosentti

2019 21,50

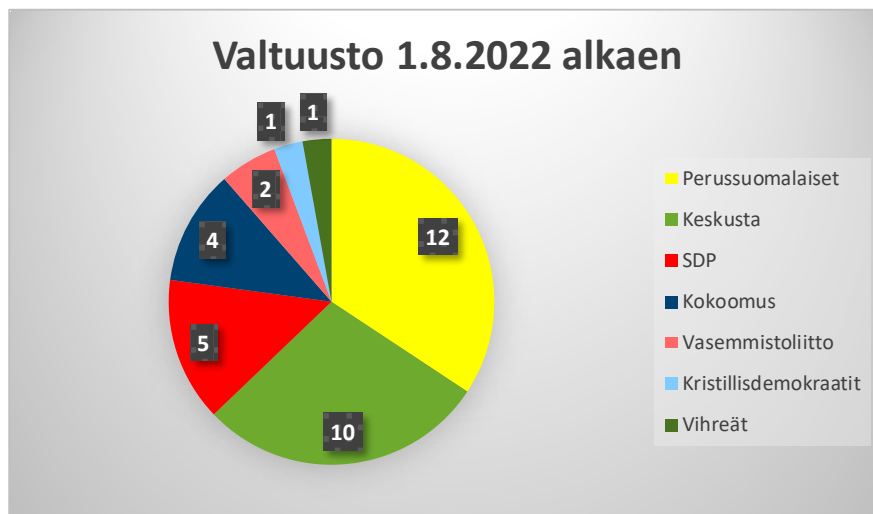
2020 21,75

2021 21,75

2022 21,75

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. Vuonna 2022 kaupunginvaltuusto kokoontui 9 kertaa. Kokouksissa käsiteltiin 95 asiaa.



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).

Moneenko kokoukseen osallistunut 2022

Koskela Jari	puheenjohtaja	9	Juhola Hannu	valtuutettu	9
Pääjoki Pekka	1. varapj.	8	Kangas Elina	valtuutettu	7
Viljanen Heidi	2. varapj.	7	Kangasniemi Jukka	valtuutettu	7
Kähkönen Kari	3. varapj.	8	Kenttä Hanna	valtuutettu	9
Alakoski Erkki	valtuutettu	9	Kerola Keijo	valtuutettu	7
Alanko Jukka	valtuutettu	8	Koivisto Arimo	valtuutettu	8
Haavisto Erno	valtuutettu	9	Kortteus Rami	valtuutettu	8
Hakala Rami	valtuutettu	0	Kujanpää Katri	valtuutettu	6
Hietaoja Tapio	valtuutettu	9	Kujanpää Lauri	valtuutettu	9
Jaakkola Heikki	valtuutettu	9	Kuusisto Paula	valtuutettu	9
Joutsenlahti Anssi	valtuutettu	7	Kuusisto Reijo	valtuutettu	9
			Latvajärvi Sofia	valtuutettu	9

Laurila Tapio	valtuutettu	9	Nother Mia	varavaltuutettu	1
Leivo Reija	valtuutettu	8	Paldanius Ville	varavaltuutettu	2
Mäensivu Petra	valtuutettu	9	Pirttikangas Petri	varavaltuutettu	2
Ojala Sami	valtuutettu	9	Saarinen Pauli	varavaltuutettu	5
Paloviita Janne	valtuutettu	8	Tolonen Toni	varavaltuutettu	1
Raittila Antti	valtuutettu	9	Vuorenmaa Vesa	varavaltuutettu	1
Roskala Teuvo	valtuutettu	9	Ylikoski Petri	varavaltuutettu	1
Uusihonko Hannu	valtuutettu	6	Hatanpää Mika	kaupunginjohtaja	9
Uusitalo Mikko	valtuutettu	9	Vanhahonko Anna	pöytäkirjanpitäjä	9
Vehmasto Aulis	valtuutettu	8	Kiviniemi Heikki	johtoryhmän jäsen	9
Väkeväinen Nina	valtuutettu	8	Norrbo Ulla	johtoryhmän jäsen	8
Yli-Rajala Kristiina	valtuutettu	9	Rajamäki Marko	johtoryhmän jäsen	6
Kangasniemi Outi	varavaltuutettu	3	Vaajasaari Marja	johtoryhmän jäsen	7
Kunnaspuro Raili	varavaltuutettu	5	Vainionpää Ilkka	johtoryhmän jäsen	9
Lehtilä Jarmo	varavaltuutettu	3	Virolainen Ari	johtoryhmän jäsen	9
Majamäki Nina	varavaltuutettu	2	Saloniemi Pentti	tilapalvelupäällikkö	9

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.

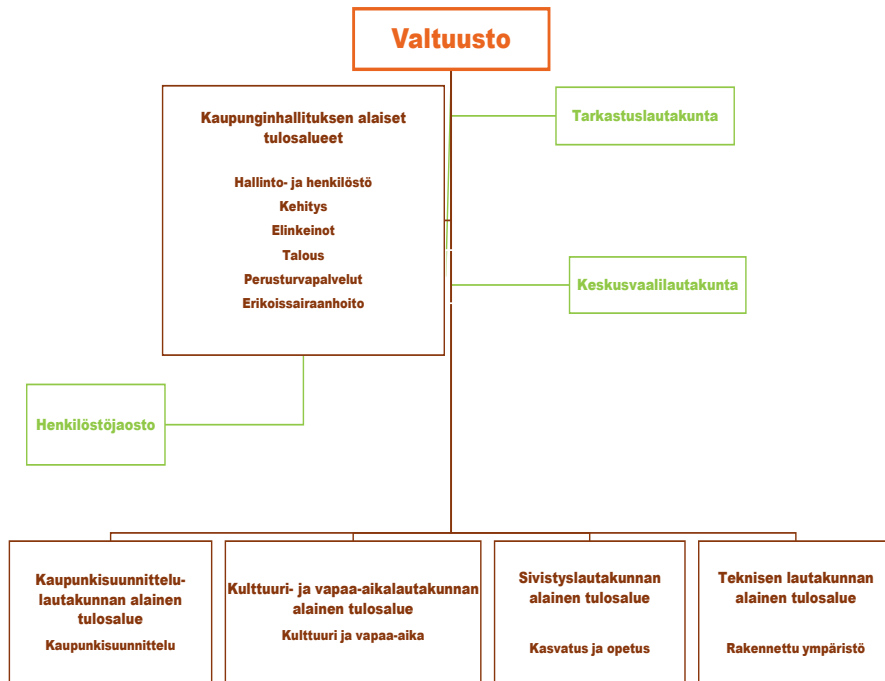
Kaupunginhallituksen esittelijänä toimii kaupunginjohtaja. Kaupunginjohtajan ollessa poissa tai esteellinen, esittelijänä toimii hallinto- ja henkilöstöjohtaja.

Kaupunginhallitukseen kuuluu 9 jäsentä. Vuonna 2022 kaupunginhallitus kokoontui 24 kertaa ja käsitteli 448 asiaa.

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 Levo (Keskusta), Lauri Kujanpää (SDP), Mia Haapala (Kokoomus) ja Antti Raittila (Kristillisdemokraatit).

			Kujanpää Lauri	varajäsen	2
Uusitalo Mikko	puheenjohtaj	24	Lahdensivu Katri	varajäsen	2
Latvajärvi Sofia	1.varapuheenjohtaja	23	Raittila Antti	varajäsen	24
Väkeväinen Nina	2. varapuheenjohtaja	23	Roskala Teuvo	varajäsen	1
Haavisto Erno	jäsen	22	Koskela Jari	KV:n puheenjohtaja	22
Kangasniemi Jukka	jäsen	24	Pääjoki Pekka	KV:n 1. varapuheenjohtaja	22
Koivisto Arimo	jäsen	24	Viljanen Heidi	KV:n 2. varapuheenjohtaja	19
Kuusisto Paula	jäsen	22	Kähkönen Kari	KV:n 3. varapuheenjohtaja	24
Kuusisto Reijo	jäsen	24	Hatanpää Mika	esittelijä	24
Palomäki Tuula	jäsen	0	Vanhahonko Anna	pöytäkirjanpitäjä	24

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.

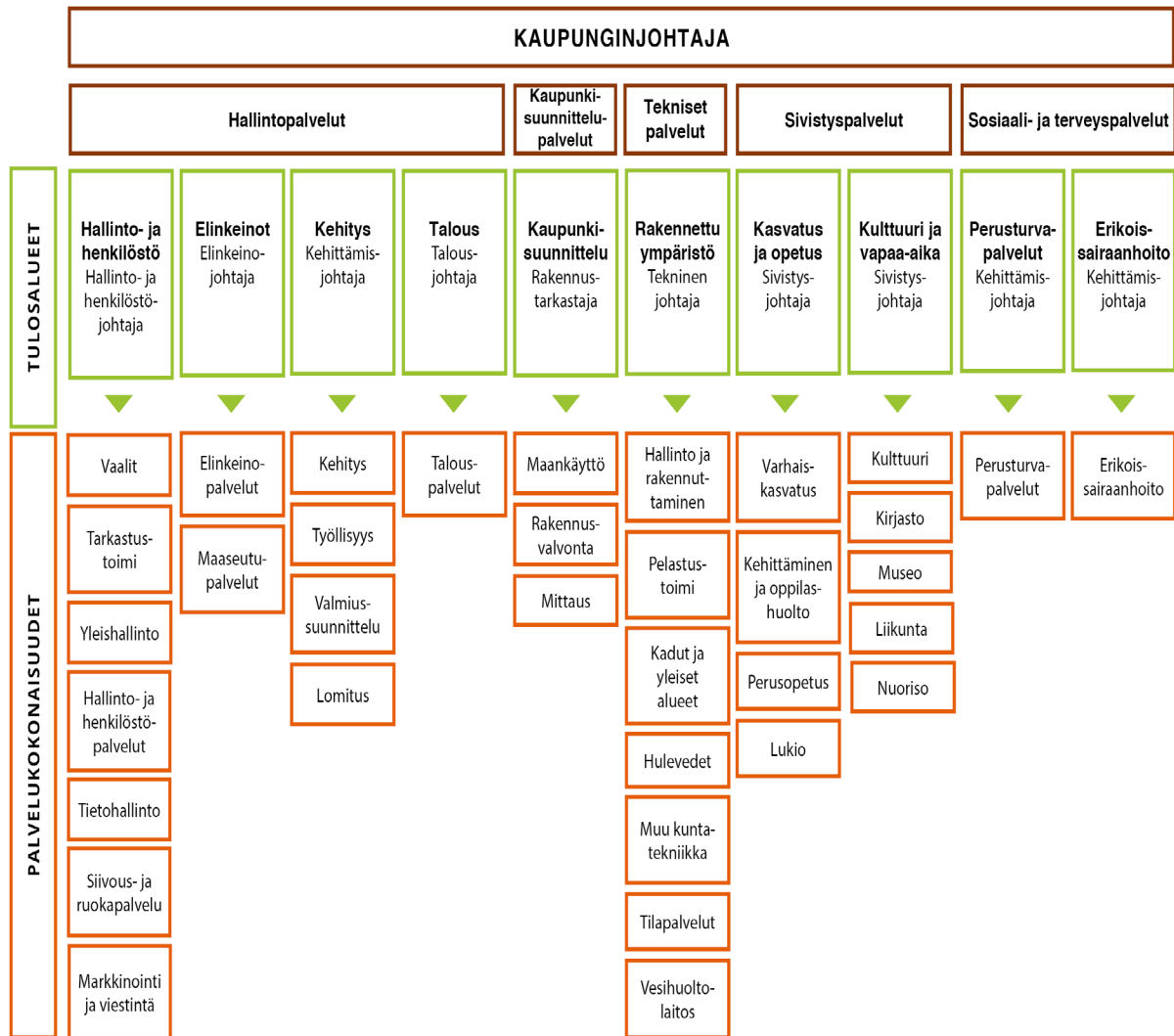
Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen

Keskusvaalilautakunnasta, vaalilautakunnista ja vaalitoimikunnista säädetään vaalilaissa

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

Hallintosäännön 3. luvun mukainen henkilöstöorganisaatio

ORGANISAATIOKAAVIO



Kaupungin toiminnot jakaantuvat vuonna 2022 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 Ari Virolainen)
- perusturvapalvelut (kehitysjohtaja)
- erikoissairaanhoito (kehitysjohtaja)
- kaupunkisuunnittelu (rakennustarkastaja Ilkka Vainionpää)
- rakennettu ympäristö (tekninen 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 maaliskuun lopussa 2023 ilmestyneessä julkaisussa ”Taloudellinen katsaus, kevät 2023” on ennustettu vuosien 2023 - 2025 taloudellista kehitystä ja lisäksi talouden kehitystä vuoteen 2027 asti.

Katsauksessa esitetyt ennuste ja kehitysarvio on laadittu Valtiovarainministeriön kansantalousosastolla riippumattomasti perustuen lakiin talous- ja rahaliiton vakaudesta, yhteensovittamisesta sekä ohjauksesta ja hallinnasta tehdyn sopimuksen lainsäädännön alaan kuuluvien määräysten voimaansaattamisesta ja sopimuksen soveltamisesta sekä julkisen talouden monivuotisia kehyksiä koskevista vaatimuksista (869/2012).

Katsauksen tarkastelujen pohjana ovat Tilastokeskuksen helmikuussa 2023 julkaisemat kansantalouden neljännesvuositilinpäiden tiedot sekä muut julkiset tilastot, jotka on saatu käyttöön 16.3.2023 mennessä.

Julkaisun mukaan BKT:n arvioidaan supistuvan Suomessa 0,2 prosenttia vuonna 2023. Yksityinen kulutus vähenee, kun hintojen ja korkojen nopea nousu heikentää kotitalouksien reaalisia käytettävissä olevia tuloja. Inflaatio hidastuu ja tulojen kasvu nopeutuu vuonna 2024. BKT:n kasvu toipuukin 1,3 ja 1,6 prosentin kasvuun vuosina 2024 ja 2025. Vuonna 2023 työllisyystilanne heikkenee lievästi, mutta paranee uudelleen vuodesta 2024 ja työllisyysaste nousee 74,2 prosenttiin vuoteen 2025 mennessä. Vuosina 2026–2027 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,5 prosenttia vuosittain.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut reippaasti nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vetämänä. Alijäämä alkaa kasvaa uudelleen vuonna 2023, kun verotulojen kasvu hiipuu ja samaan aikaan julkiset menot kasvavat nopeasti. Kasvavien alijäämien ja hidastuvan nimelliskasvun myötä julkisen velkasuhde kasvaa läpi koko ennustejakson. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät, kohonneet velanhoidokustannukset ja hidas talouskasvu pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa.

Suomen talous ajautui taantumaan vuoden 2022 lopulla. Valtiovarainministeriön arvion mukaan kasvu on pysähdyksissä vuoden 2023 alkukuukausina, mutta kaikkiaan taantuma jää lieväksi ja lyhytaikaiseksi. Talous alkaa kasvaa uudelleen vuoden mittaan.

Nopea inflaatio nostaa julkisten hankintojen hintoja sekä julkisen sektorin maksamia palkkoja ja etuuksia. Korkeammat korot nostavat velanhoidon kustannuksia.

Hyvinvointialueiden alkuvuodet näyttävät vaativan ennakoitua enemmän rahaa. Alkavan hallituskauden lähtökohdaksi muodostetussa julkisen taloudenpi-

don suunnitelmassa valtion budjetin alijäämäksi ennakoitaan 11-12 mrd. euroa vuodessa vuosina 2024-2027. Kun lasketaan mukaan kuntien ja hyvinvointialueiden alijäämät, sektoreiden yhteenlaskettu alijäämä on noin 14-15 mrd. euroa.

Valtiovarainministeriön arvion mukaan alijäämästä kumuloituu velkaa ja kun velan hinta nousee, alijäämät kasvavat entisestään ja itseään ruokkiva kierre on valmis. Velka alkaa kasvaa kiihtyvällä vauhdilla suhteessa talouden tulonmuodotukseen eli kykyyn rahoittaa velkaantumisen. Julkisen taloudenpidon ongelmat kärjistyvät.

Suomen bruttokansantuote (BKT) kääntyi lievään laskuun vuoden 2022 jälkimmäisellä puoliskolla ja heikon talouskehityksen odotetaan jatkuvan alkuvuoden. Vuonna 2023 kotitaloudet vähentävät kulutustmenojaan nopean inflaation ja korkojen nousun seurauksena ja BKT supistuu 0,2 prosenttia. Inflaation hidastumisen ja palkankorotusten myötä ostovoima kääntyy kasvuun vuoden 2023 aikana. Suomen talous kasvaakin jälleen vuosina 2024 ja 2025 1,3 ja 1,6 prosenttia. Talous ei kuitenkaan palaudu aiemmin ennakoitulle kasvu-uralle, sillä Venäjän hyökkäyssodalla on talouteen pidempiaikaisia vaikutuksia.

Valtiovarainministeriön mukaan ennusteeseen liittyy huomattavan paljon epävarmuutta. Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa voi saada käännteitä, joilla on merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia myös talouteen. Korkojen ja hintojen nousu on vähentänyt kulutusta ja asuntokauppojen määrää huomattavasti, tällä voi olla suurempia negatiivisia vaikutuksia kuin mitä ennusteissa on oletettu. Korkojen nopea nousu on aiheuttanut ongelmia rahoitusmarkkinoilla ja lisännyt epävarmuutta.

Odotukset maailmantalouden kasvusta ovat kohentuneet, kun energian hinnat ovat laskeneet ja Kiinan koronarajoitusten poistaminen sujui odotettua paremmin. Samaa aikaan kuitenkin inflaation hidastuminen on ollut ennakoitua hitaampaa, ja keskuspankit ovat nostaneet ohjauskorkoja nopeaan tahtiin.

Korkojen nousulla on talouskasvua hidastava vaikutus. Se näkyy varsinkin asuntomarkkinoilla ja rakentamisessa. Asuntojen hinnat ovat laskeneet ja asuntorakentaminen vähentynyt monissa maissa, niin myös Suomessa. Näin nopeaan korkojen nousuun ei myöskään oltu varauduttu, mikä on näkynyt esimerkiksi joidenkin pankkien ajautumisessa ongelmiin. Ongelmien leviämisenä olisi erittäin negatiivinen vaikutus talouteen.

Inflaation odotetaan kuitenkin edelleen hidastuvan vuonna 2023, kun tavaroiden ja ruuan hinnat kääntyvät laskuun energian ja raaka-aineiden hintojen perässä. Hintoja tuo alaspäin tuotannon globaalien pullonkaulojen väistyminen ja kuljetusten hintojen selvä lasku. Inflaatiota hidastaa myös korkojen voimakas nousu ja sen aikaansaama kysynnän väheneminen. Hinnat jäävät kuitenkin kriisiä edeltävää tasoa korkeammalle ja varsinkin palveluissa on edelleen hintapaineita ylöspäin.

Työllisyyden kasvu on jatkunut vahvana ja työllisyys on ennätyskorkealla. Heikkenevä taloustilanne näkyy kuitenkin myös työmarkkinoilla. Avoimien työpaikojen määrä on jo laskenut selvästi, vaikka niitä on edelleen paljon. Työllisyys kääntyy viiveellä laskuun ja vuonna 2023 työllisten määrä supistuu noin puoli prosenttia. Yritykset haluavat kuitenkin pitää osaavasta työvoimasta kiinni, ja työvoiman tarpeen vähennys hoidetaan pääosin eläke- ja lomautusjärjestelyin.

Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyivät hyvinvointialueille ja niitä vastaava rahoitus valtiolle. Kuntien tulot sekä menot lähes puolittuivat uudistuksen seurauksena. Kuntahallinnon (paikallishallinto pl. hyvinvointialueet) tehtävät painottuvat nykyisin voimakkaasti lapsi- ja nuorisoiäluokkien tarvitsemien koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluiden järjestämiseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Pääasiassa kuntahallinnon kulutuksen arvoa nostaa tarkasteluvuosina kuitenkin kulutusmenojen hinta, joka jatkaa kasvuaan. Kulutuksen hintaan vaikuttaa etenkin kunta-alalle sovitut palkankorotukset. Sopimuskorotukset kertaerineen vauhdittavat kuntatalouden työvoimakustannusten kasvua 4,85 prosentilla vuonna 2023 ja 2,99 prosentilla vuonna 2024. Kunta-alan palkat nousevat ns. yleistä linjaa enemmän palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskevan kehittämisohjelman vuoksi. Vaikka säädetut sopimusratkaisut turvaavatkin kunta-alalle työrauhan seuraavaksi kahdeksi vuodeksi, haastaa työikäisen väestön määrän väheneminen ja työvoiman saatavuusongelmat myös kunta-alaa, jossa eläköityminen on voimakasta. Siksi peruspalvelujen tuottaminen kohtuullisin kustannuksin saattaa olla entistä haastavampaa useissa kunnissa.

Vuonna 2025 kuntahallinnossa tapahtuu lyhyen ajan sisällä jo toinen merkittävä rakenteellinen uudistus, sillä työ- ja elinkeinopalvelut siirretään kuntien vastuulle ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan koskemaan työmarkkinatuen lisäksi myös perus- ja ansiopäivärahaa. Muutos lisää kuntatalouden menoja n. 840 milj. eurolla vuoden 2025 tasolla, mutta kuntien valtionosuuksia lisätään siirtyviä kustannuksia vastaavasti.

Lähde: Valtiovarainministeriö, ”Taloudellinen katsaus, kevät 2023”

Kankaanpään väestön kehitys

Kankaanpään väkiluku 31.12.2022 oli 12 529 henkilöä. Vuotta aiemmin se oli Kankaanpäässä ja Honkajoella yhteensä 12 659 asukasta. Asukasluku väheni vuoden aikana 130 henkilöllä.

Väestöstä alle 15-vuotiaita oli 1 746 (vuonna 2021: 1 765), 15-64-vuotiaita 7 014 (7 179), 65-84-vuotiaita 3 305 (3 268) ja yli 85-vuotiaita yhteensä 464 (447).

Asukasluvun kehitys ja ennuste

	0 - 14 v.	15 - 64 v.	65 - 84 v.	85 v.-	Yhteensä
2010	2 082	9 128	2 456	349	14 015
2015	2 008	8 306	2 849	401	13 564
2020	1 828	7 289	3 225	416	12 758
2021	1 765	7 179	3 268	447	12 659
2022	1 746	7 014	3 305	464	12 529
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 väestömuutos on ollut merkittävä viimeisen kymmenen vuoden aikana. Nykyisen Kankaanpään alueella oli vuonna 2010 yhteensä 14 015 asukasta. Reilussa kymmenessä vuodessa väestömuutos on ollut – 1 486 henkilöä.

Tilastokeskuksen väestöennusteessa syksyltä 2021 kaupungin asukasluku vähentyisi 31.12.2021 tilanteesta vuoteen 2030 mennessä 1 146 henkilöllä, josta 531 henkilöä vuoteen 2025 mennessä. Vuonna 2030 kaupungin asukasluku olisi ennusteen mukaan 11 383 henkilöä.

Ikäryhmittäin muutosta tarkasteltaessa 0-14 vuotiaiden määrä on vähentynyt 336:lla vuosien 2010 ja 2022 välillä. Vuoden 2022 lopussa ikäryhmän lapsia oli 1 746. Vuoteen 2025 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähenee ennusteen mukaan 119 lapsella vuoden 2022 tasosta. Vuoteen 2030 mennessä 0-14 vuotiaiden määrä vähentyisi yhteensä 357 lasta eli keskimääräisesti noin 24 lasta ikäluokkaa kohden. Huomioitavaa on, että ennusteet eivät sisällä ukrainasta muuttaneita, mikä voi muuttaa ennusteen tilannetta.

15-64 vuotiaita oli vuoden 2022 lopussa 7 014 henkilöä, kun heitä vuonna 2010 oli 2 114 enemmän. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan 15-64 vuotiaiden määrä vähentyisi vuoteen 2030 mennessä 1 082 henkilöllä.

65-84 vuotiaita oli vuoden 2022 lopussa 3 305 ja yli 85-vuotiaita 464. Vuoteen 2030 mennessä 65-84 vuotiaiden määrä kasvaisi 188 henkilöllä ja yli 85-vuotiaiden määrä kasvaisi 105.

Ennustetulla väestömuutoksella tulisi olemaan merkittäviä vaikutuksia sekä kaupungin palvelurakenteeseen, palvelujen rahoitukseen sekä tarpeeseen kaupungin pito- ja vetovoiman kasvattamisessa

Ikäryhmän koko verrattuna vuoteen 2022

	0 - 14 v.	15 - 64 v.	65 - 84 v.	85 v.-	Yhteensä
2010	336	2 114	-849	-115	1 486
2015	262	1 292	-456	-63	1 035
2020	82	275	-80	-48	229
2021	-19	-165	37	17	-130
2025	-119	-566	115	39	-531
2030	-357	-1 082	188	105	-1 146
2035	-451	-1 494	-81	319	-1 707
2040	-512	-1 703	-445	466	-2 194

Työssä käyvien määrä ja sitä kautta verotuotot pienenevät. Lasten määrä vähenee ja ikäihmisten määrä kasvaa. Toisaalta hyvinvointialueiden toiminnan aloitus vuoden 2023 alussa vaikuttaa osaltaan väestömuutoksen vaikutuksiin, kun kasvaneen ikäihmisväestön väistämättä tarvitsemien sote-palvelujen järjestäminen siirtyi pois kuntien vastuulta.

Tilastokeskuksen tietojen mukaan vuoden 2023 lopussa kankaanpäälaisistä 57,1 % eli 7 232 oli syntyperäisiä kankaanpäälaisiä ja 5 430 eli 42, % oli muualla syntyneitä. Nykyisen Kankaanpään alueella syntyneitä Suomen väestöön kuuluvia oli vuoden 2021 lopussa 17 459 henkilöä. Kankaanpäässä syntyneitä muualla asuvia on siten yli 10 000.

Nykyisen Kankaanpään alueen väestökehitys viisivuotisryhmittäin ja ennuste

(Lähde: Tilastokeskus)

	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
2022	466	623	657	644	500	538	643	703	632
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
2022	639	725	903	1 087	1 088	1 010	722	485	464
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

Viisivuotiskäryhmän koko verrattuna vuoteen 2022

	0 - 4	5 - 9	10 - 14	15 - 19	20 - 24	25 - 29	30 - 34	35 - 39	40 - 44
2010	196	35	105	250	287	217	20	-78	182
2015	208	45	9	112	160	197	82	-22	-6
2020	48	44	-10	0	36	56	19	-23	21
2021	19	25	-25	19	28	50	7	-23	10
2025	-3	-117	1	-27	-52	-54	-71	-82	20
2030	-49	-159	-149	-19	-49	-85	-154	-146	-29
2035	-68	-197	-186	-159	-54	-70	-174	-215	-76
2040	-78	-212	-222	-188	-140	-80	-155	-231	-140
	45 - 49	50 - 54	55 - 59	60 - 64	65 - 69	70 - 74	75 - 79	80 - 84	85 -
2010	406	432	312	86	-306	-303	-195	-45	-115
2015	164	299	228	78	9	-295	-92	-78	-63
2020	-28	79	105	10	19	-10	-106	17	-48
2021	-22	32	63	1	-4	12	-75	30	-17
2025	6	-95	-92	-119	-63	-6	164	20	39
2030	8	-58	-255	-295	-173	-72	176	257	105
2035	-35	-52	-214	-445	-330	-161	132	278	319
2040	-72	-91	-203	-403	-463	-298	61	255	466

Kankaanpään työllisyyden kehitys

Kankaanpään työllisyys kehittyi vuonna 2022 vuoden 2021 tavoin melko positiivisesti. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on vähentynyt tammikuun 9,4 %:sta syyskuun lopun 7,7 %:iin. Vuoden lopussa työttömyysprosentti oli 10,6, kun se vuotta aiemmin oli 9,6. Keskiarvoisesti työttömyysaste 8,6 oli pienempi kuin vuotta aiemmin, jolloin se oli 9,7.

Satakunnan ELY-keskuksen alueella se oli keskimäärin 9,0 % (10,4 %).

Pitkäaikaistyöttömien määrä on vuoden aikana hie-
man laskenut edellisen vuoden tasosta. Pitkäaikais-
työttömiä on ollut keskimäärin 132. Vuonna 2021
pitkäaikaistyöttömiä oli Kankaanpäässä keskimäärin
141.

Pitkäaikaistyöttömyyden kehitys vaikuttaa osaltaan
kaupungin talouteen. Kunnat rahoittavat osan työttö-
myyden perusteella maksetusta työmarkkinatuesta.
Kunta maksaa työmarkkinatuesta sitä suuremman
osan, mitä kauemmin henkilö on ollut työttömänä.
Valtio rahoittaa työmarkkinatuen kokonaan ensim-
mäisen 300 päivän osalta. Sen jälkeen valtio ja
työmarkkinatuen saajan kotikunta rahoittavat työt-
tömyyden ajalta maksetun työmarkkinatuen puoliksi
1000 päivään saakka. Sen jälkeen kotikunnan ra-
hoitusosuus suurenee 70 %:iin.

Oheisessa tilastossa on tarkasteltu reilun 10 vuoden
ajalta Kankaanpään ja Honkajoen työllisyyden kehi-
tystä. Vuosittaisia vaihteluja selittävät monet tekijät,
kuten vuoden 2020 pandemian vaikutukset ja vuo-
den 2022 aikana työllisyyslukuihin vaikutti Suomen
ja maailmantalouden haasteet.

Pääosin Kankaanpään työttömyysaste on ollut koko
maan ja Satakunnan tasossa tai jopa sen alapuolel-
la. Honkajoen työttömyysaste oli koko tarkastelujak-
son Satakunnan ja koko maan tasoa pienempää.

Työvoiman määrä on vuodesta 2010 vähentynyt
nykyisen Kankaanpään alueella 1 240 henkilöllä.
Työvoimaan luetaan kaikki henkilöt, jotka vuoden
viimeisellä viikolla olivat työllisiä tai työttömiä. Vas-
taavana ajankohtana alueen asukasluku on vähen-
tynyt 1 486 henkilöllä.

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan työi-
käisten määrä putoaisi Kankaanpäässä vuoteen
2030 mennessä vielä yli 1 000 henkilöllä. Kankaan-
pään tulevaisuuden haasteena onkin siirtää vuotta
2020 lukuun ottamatta positiivinen työllisyyskehitys
ja vahva työpaikkaomavaraisuus myös väestönkehi-
tykseen. Kankaanpään työpaikkojen omavaraisuus-
aste on ollut merkittävän korkea, se oli vuoden 2021
lopussa 109,3, mikä oli 27. korkein kaikista Suomen
kunnista.

Kankaanpään, Honkajoen ja Satakunnan keskimääräiset työttömyysprosentit

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	8,6
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	9,0
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	9,5

Kankaanpään ja Honkajoen työvoiman keskimäärä (ml. lomautetut)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	5 525
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	5 525

Kankaanpään ja Honkajoen työttömien keskimäärä (ml. lomautetut)

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kankaanpää	721	553	527	577	635	682	655	563	498	507	659	539	482
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	482

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kankaanpää	124	102	84	91	107	129	142	116	93	89	116	141	132
Honkajoki	17	15	15	14	15	21	33	24	13	9	16		16
Yhteensä	141	117	99	105	122	150	175	140	106	98	132	141	132

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö/ Työnvälitystilasto

Toimialat yhteensä	4873
Terveys- ja sosiaalipalvelut	810
Teollisuus	787
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	505
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	431
Maatalous, metsätalous ja kalatalous	342
Rakentaminen	341
Koulutus	328
Julkinen hallinto ja maanpuolustus	297
Kuljetus ja varastointi	231
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	153
Muu palvelutoiminta	133
Majoitus- ja ravitsemistoiminta	132
Muut	383

Oheisissa taulukoissa on tarkasteltu Tilastokeskuksen työllisyystilastoista Kankaanpään työllisten sijoittumista eri toimialoille. Merkittävimmät työllistäjät ovat sosiaali- ja terveysala (16,6 %), teollisuus 16,2 % ja tukku- ja vähittäiskauppa (10,4 %). Naisista sosiaali- ja terveysalan työpaikkojen osuus on 30,9 % ja tukku- ja vähittäiskauppa 10,3 %. Miesten osalta kaksi merkittävintä työllistäjää ovat teollisuus (25,4 %) ja rakentaminen (13,3 %).

Lähteet: Tilastokeskuksen Työllisyystilasto

Naisten työllisyys toimialoittain 2021	
Toimialat yhteensä	2437
Terveys- ja sosiaalipalvelut	754
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	251
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	244
Koulutus	236
Teollisuus	169
Julkinen hallinto ja maanpuolustus	135
Maatalous, metsätalous ja kalatalous	123
Muu palvelutoiminta	100
Majoitus- ja ravitsemistoiminta	97
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	91

Miesten työllisyys toimialoittain 2021	
Toimialat yhteensä	2 436
Teollisuus	618
Rakentaminen	323
Tukku- ja vähittäiskauppa; moottoriajoneuvojen ja moottoripyörien korjaus	254
Maatalous, metsätalous ja kalatalous	219
Kuljetus ja varastointi	193
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta	187
Julkinen hallinto ja maanpuolustus	162
Koulutus	92
Ammatillinen, tieteellinen ja tekninen toiminta	62
Terveys- ja sosiaalipalvelut	56

Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa sekä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Olennaiset muutokset

Tilikauden aikana valmistauduttiin Hyvinvointialueuudistukseen, jolla on merkittävää vaikutusta tulevien vuosien rahoitukseen ja kustannuksiin.

Tilikauden aikana ei tehty merkittäviä toiminnallisia muutoksia, vaan tulosaluiden perustoiminta oli vastaavaa kuin edellisenä vuotena. Koronan vaikutukset vähenivät tilikauden aikana, mutta vastaavasti inflaation ja Venäjän Ukrainassa käymän hyökkäyssodan vaikutukset näkyivät nousevina kustannuksina ja uhkakuvina tulevaan kehitykseen.

Tuloslaskelman aineissa ja tarvikkeissa näkyy erityisesti edellä mainitut inflaation vaikutukset, sillä toteuma ylittää talousarvion noin 17 %:lla eli noin 618 000 eurolla. Merkittävimmät poikkeamat ovat sähkön, lämmön ja polttoaineiden 370 000 euroa ja elintarvikkeiden reilu 110 000 euroa sekä kaluston 120 000 euroa.

Tilikauden aikana myytiin valaistusverkosto Vatajankoskelle, mistä tuli noin 1,7 miljoonan euron kertaluonteinen tuotto. Katuvalaistusta koskevat investointikustannukset näkyvät vuodesta 2022 alkaen toimintakuluissa, kun ne aiemmin olivat osa poistoja.

Joulukuussa valtuustossa päätettiin myöntää 310 000 euron lisämääräraha rakennetun ympäristön tulosaluulle ja Posa tilauksen määrärahan 1,4 miljoonan euron nostamisesta. Lisämääräraha ei ollut riittävä, sillä PoSa:n lisäilytys oli 850 000 euroa ja rakennetun ympäristön 500 000 euroa.

Verotulojen kertymä oli vuoden 2022 aikana 50,07 miljoonaa euroa eli 0,23 miljoonaa euroa edellistä vuotta enemmän. Muutettuun talousarvioon verrattuna verotuloja kertyi 141 000 euroa enemmän ja alkuperäiseen talousarvioon verrattuna noin 2,2 miljoonaa enemmän. Koko vuoden verokertymää pienensi merkittävästi joulukuussa tehty oikaisu, jossa oikaistiin ansio- ja pääomatuloverojen vero vuoden 2022 jako-osuuksia.

Tilikauden aikana ostettiin 3,5 miljoonalla eurolla Petäjäisen päiväkotia kaupungin tytäryhtiö Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:llä. Tämä lisää kaupungin lainakantaa, mutta samalla vähentää kaupungin takausvastuita yhtiössä.

Vuoden 2022 aikana investointitaso oli korkea. Nettoinvestoinnit ilman katuvaloverkkoa (2,0 me) ja Sairaanhoidopiirin pääoman palautusta (1,1 me) olivat yhteensä 11,8 miljoonaa euroa. Huomioitavaa on, että korkeasta investointitasosta huolimatta kaupungin velkamäärä pysyi samalla tasolla aiempaan verrattuna. Merkittävimmät investoinnit Petäjäisen päiväkodin oston lisäksi olivat Liikuntakeskuksen remontin valmistuminen (nettomenot 4,0 me vuonna 2022) ja Hämeenkaan vedenottamo 1,3 me.

Korkotaso nousi merkittävästi vuoden 2022 aikana. Korkokulut toteutuivat vuonna 2022 kokonaisuutena lähes talousarvion mukaisina. Korkotason nousuun oli varauduttu suojaamalla kaupungin lainasalkkua. Kaupungin suojaustaso on ollut korkea, mikä pienentää tulevana vuosina korkoihin liittyviä riskejä.

Suojauksesta huolimatta korkotaso on korkeampi kuin aiempaan miinuskorkojen aikana ja vertailtavuuteen vaikuttaa merkittävästi korkosuojausten voimaan tulo vuoden 2022 aikana. Korkokustannukset olisivat nousseet vuoden 2022 tasosta riippumatta yleisestä korkokehityksestä. Korkokulut nousivat vuonna noin 170 000 eurosta yli 400 000 euroon. Vuonna 2023 korkokustannus nousee arvioiden mukaan vajaaseen 800 000 euroon.

Korkojohdannaiset astuivat suunnitelman mukaisesti voimaan huhtikuussa 2022. Niitä muokattiin syksyn 2022 aikana varautuen korkotason nousuun yli aiemman suojaustason, joka oli täysimääräinen suoja euribor 3 kk 3 %:ia tasolle. Nyt voimassa olevissa suojissa toisessa suojassa maksetaan vuoteen 2027 saakka 1,513 %:n kiinteää korkoa 30 miljoonan euron pääomalle. Toisen korkosuojan (10 miljoonaa euroa) korkotaso on 1,355 %:ia euribor 6 kk 5 % tasolle saakka. Mikäli euribor 6 kk ylittää 5 % on maksettava korko euribor 6 kk – 1 %. Tämän suojan pääoma nousee 40 miljoonaan euroon vuoden 2027 aikana, kun toinen korkosuoja päättyy.

Vuoden 2023 talousarviossa ja taloussuunnitelmassa on varauduttu sekä hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksiin että kunta-alan palkankorotuksiin. Myös inflaatiopaineet on pyritty huomioimaan, mutta inflaatio on edelleen voimakasta vuoden 2023 alussa. Varautumisesta huolimatta on mahdollista, että kustannuksiin ja tulopohjaan liittyy tekijöitä, joita joudutaan taloussuunnitelmissa edelleen huomiomaan. Taloussuunnitelman mukaan kaupungin talous on painumassa alijäämäiseksi vuonna 2024, kun kuntaliitosavustus poistuu ja verokertymästä poistuu kuntien korkeamman osuuden vaikutukset.

Valtuusto hyväksyi talousarvion 19.12.2022 § 94. Lautakunnat ovat laatineet talousarvion käyttösuunnitelmat sitovilta toimintakatteeltaan valtuuston hyväksymän talousarvion mukaisesti.

Talousarvion hyväksymisen jälkeen on valtakunnallisesti neuvoteltu nk. perälaudan vaikutukset kunta-alan palkkoihin. Ratkaisun pohjana oli verrokkialojen palkankorotukset. Ratkaisu tulee nostamaan kaupungin palkkakustannuksia.

Neuvotteluratkaisun mukaan Työ- ja virkaehtosopimusten mukaan työntekijälle/viranhaltijalle 1.6.2023 ja 1.6.2024 1 tuleviin yleiskorotuksiin lisätään vuonna 2023 0,70 prosenttia ja vuonna 2024 0,77 prosenttia. Työ- ja virkaehtosopimuksiin sovituihin paikallisiin järjestelyeriin lisätään vuonna 2023 0,30

prosenttia ja vuonna 2024 0,33 prosenttia. Yhteensä pysyvä vaikutus tälle vuodelle on siis 1,0 %, jotka lisätään aiemmin sovittuihin korotuksiin. Kaupungin henkilöstökulut ovat talousarviossa 2023 noin 28,8 miljoonaa euroa, jolloin prosentin muutos tarkoittaisi vajaan 300 000 euron kustannusvaikutusta.

Lisäksi kunta- ja hyvinvointialan henkilöstölle maksetaan kesäkuussa euromääräinen kertapalkkio 467 euroa. Kertapalkkio maksetaan niille työntekijöille/viranhaltijoille, joiden yhdenjaksoinen työ-/virkasuhde on alkanut viimeistään 2.5.2023 ja on voimassa 31.5.2023. Kaupungin henkilöstömäärä on noin 600, jolloin kertapalkkion vaikutus on arviolta noin 350 000 euroa.

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. Yhtiön liikevaihto on pieni verrattuna lainamäärään, mistä aiheutuu omistajakunnille taloudellista riskiä. Yhtiön taloutta vahvistavia toimenpiteitä tullaan todennäköisesti tekemään vuoden 2023 aikana.

Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä PoSa:n henkilöstö siirtyi hyvinvointialueelle 1.1.2023. Jäsenkuntien valtuustojen vuonna päätöksillä kuntayhtymä tullaan purkamaan vuoden 2023 aikana. Käytännön purkutyöstä merkittävä osa on Kankaanpään kaupungin vastuulla ja selvitysmieheksi on valittu Kankaanpään kaupunginjohtaja Mika Hatanpää.

Kunnille on otettu vuoden 2023 alusta käyttöön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin. HYTE-kerroin on kannustin, joka tarkoittaa, että kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. Tällä halutaan varmistaa kuntien aktiivinen toiminta asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen. Vuoden 2022 osalta hyvinvointitavoitteiden toteuman kokonaisuus raportoidaan hyvinvointikertomuksessa.

Arvio todennäköisestä tulevastakin kehityksestä

Vuoden 2021 aikana pystyttiin kattamaan tilinpäätöksessä olleet alijäämät ja kertynyt ylijäämä kasvoi vuoden 2022 lopussa 5,5 miljoonaa euroon. Myös talousarvio 2023 on ylijäämäinen 2,7 miljoonaa euroa. Ylijäämistä merkittävä osa on kerääntynyt kuntaliitosavustuksesta, satunnaisesta erästä ja valtion koronarahoituksesta.

Suunnitelmavuodet 2024-25 ovat yhteensä 2,6 miljoonaa euroa alijäämäisiä. Vuosien 2024 aikana valtionosuudet tulevat vähenemään talousarvion mukaan yli miljoonaa euroa vuodelle 2023 budjetoidusta tasosta. Tämän hetken arvion mukaan taso tulisi mahdollisesti olemaan hieman alempi. Lopullinen taso varmistuu, kun vuoden 2022 toteumasta laaditaan uudet valtionosuuslaskelmat kevään 2023 aikana.

Lisäksi kustannustasoa nostavat inflaatio sekä tiedossa olevat palkankorotukset. Kun samaan aikaan poistuvat kuntaliitosavustus ja korotetun kuntien vero-osuuksien nk. hännät, tulee kaupungin talouden liikkumavara olemaan todella vähäinen.

Ilman nyt kertynyttä ylijäämäpuskuriä ja vuodelle 2023 ennakoitua ylijäämää kaupungin tilanne olisi jo lähiaikoina melko kriittinen.

Kankaanpään ja Honkajoen investointitaso on ollut korkea. Vuosien 2017-22 aikana nettoinvestoinnit ilman katuvaloverkon myyntiä ovat olleet olleet noin 47 milj. euroa. Tämä näkyy myös kasvaneena lainamääränä. Taloussuunnitelmakauden investoinnit ovat 17,4 miljoonaa euroa, mistä Tapalan peruspalvelukeskuksen investointiin oli varattu 8 miljoonaa euroa. Investointi odottaa tällä hetkellä hyvinvointialueen palveluverkkoselvityksen ratkaisuja. Toteutuessaan investointi tuo konsernin ulkoisia tuloja.

Kaupungin keskeisenä asiana on sovittaa palvelutuotanto, kustannukset ja investointitaso hyvinvointialueuudistuksen jälkeiseen aikaan. Myös väestökehityksellä tulee olemaan vaikutusta sekä palvelutarpeeseen että tulorakenteeseen.

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu työ- ja elinkeinotoimistoilta siirtyy kunnille 1.1.2025. Tämä on kunnille uusi valtionosuustehtävä, jonka rahoitus on yleiskatteisessa valtionosuudessa. Kunnan rahoitusvastuu laajenee. Kunnille siirtyy myös ELY-keskusten julkisiin työvoimapalveluihin liittyvät hankintatehtävät ja KEHA-keskuksen julkisiin työvoimapalveluihin liittyvät maksatustehtävät. Tätä koskevat päätökset tehdään kunnissa vuoden 2024 aikana ja niillä tulee olemaan vaikutusta suunnitelmavuoden 2025 talousarvioon. Muutoksen vaikutuksia ei ole sisällytetty Kankaanpään vuoden 2023 talousarvion suunnitelmavuoden 2025 lukuihin.

Talouden tasapaino

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen.

Vuoden 2020 tilinpäätöksessä Kankaanpään kaupungin ja Honkajoen kunnan taseissa oli yhteenlaskettuna alijäämää 2,09 miljoonaa euroa. Vuosi ennen kuntaliitoksen tekoa (TP 2019) kumulatiivista alijäämää oli Kankaanpään ja Honkajoen taseissa noin 5,7 miljoonaa 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 4,361 miljoonaa euroa, jolloin alijäämä katettiin vuoden 2021 loppuun mennessä.

Kertynyttä ylijäämää oli tilikauden 2021 lopussa 2,27 miljoonaa euroa ja kulunut tilikausi oli 3,301 milj. euroa ylijäämäinen. Tilikauden ylijäämän myötä taseessa

on kertynyt yli jäämää 5,571 milj. euroa. Mikäli vuoden 2023 talous toteutusi talousarvion mukaan, olisi taseessa yli jäämää yli 8 miljoonaa euroa. Kertynyt yli jäämä lähtee ennusteen mukaan pieneneeseen voimakkaasti tilaudesta 2024 lähtien.

Vuoden 2023 talousarvion ja erityisesti suunnitelmavuosiin 2024-25 liittyy merkittävää epävarmuutta erityisesti hyvinvointialueiden toiminnan aloittamisen jälkeiseen rahoitukseen, inflaatiokehitykseen sekä talouden taantumuhkaan. Myös verorahoituksen ennustetaan vähentyvän noin miljoonalla eurolla, kun hyvinvointialueuudistukseen ja koronarahoitukseen liittyvät nk. verohännät poistuvat.

Kankaanpään kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.12.2019 olleessa kokouksessaan talouden tasapainottamisohjelman, joka päättyi vuoteen 2022. Talousarviossa 2022 oli huomioitu toimeenpantavaksi mm. seuraavia tasapainotusohjelman toimenpiteitä tasapainotusohjelman numeeroinnin mukaisesti:

3. Keskitettyjen toimistopalveluiden ja tukipalvelujen toiminnan kehittäminen

Toimistopalveluyksikkö muodostettiin talouden tasapainottamisohjelman myötä 1.1.2021 lukien. Toimistopalveluyksikön tavoitteeksi on asetettu henkilöstötyövuosien säästön lisäksi hyödyt sujuvamman tiedonkulun ja asiantuntemuksen jakamisen myötä. Kankaanpään kaupungin hallituksen

Kaupunginhallitus päätti 12.12.2022 §442 henkilöstöjaoston esityksen mukaisesti, että toimistopalveluyksikkö lakkautetaan ja toimistopalveluyksiköstä siirrytään toimistopalveluyhteistyöhön.

Toimistohenkilöstön sijoittuminen omaan yksikköön on hallituksen päätöksen mukaisesti tarkoituksenmukainen ratkaisu Kankaanpään kaupungin kokoisessa organisaatiossa. Käytännön toiminnan ja kehittämisen kannalta yksikön tehokas toiminta edellyttäisi tiiminvetäjää, jolla olisi riittävästi resursseja asioiden eteenpäinviemiseen ja tiiviimpään yhteydenpitoon. Koska kaupungin taloudellinen tilanne ei mahdollista lisäresurssointia, on tässä tilanteessa järkevin ratkaisu siirtyä toimistopalveluyksiköstä toimistopalveluyhteistyöhön. Käytännössä muutos merkitsisi, että toimistopalveluyksikön jäsenten esihenkilönä olisi 1.1.2023 lukien ko. toimialan lähiesihenkilö.

4. Palvelupisteen toiminnan loppuminen: Kassa- ja lippupalveluista on luovuttu.

5. Kaupungin puhelinvaihteen loppuminen: Vuoden 2023 alusta kaupungin puhelinvaihte hoidetaan muun työn ohella.

7. Talous/henkilöstöpalvelujen työnkuvien laajennus ja haavoittuvuuden vähentyminen

Kankaanpää

Kertynyt yli jäämä

Tehtäväkuvien laajennus aloitettu 2022 ja 2023 osalta talouspalveluihin siirtyä lisätehtäviä elinkeinotoimesta sekä väliaikaisesti myös Posan purkamisesta.

17. Pienten syrjäisten metsäpalstojen myynti

Uusi metsäsuunnitelma valmistunut 2023, syrjäisten metsäpalstojen myyntiä voidaan vielä eteenpäin

31/32 Toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen 32/33. Rakennusten purkaminen ja purettavien rakennusten jättäminen kylmäksi

Kiinteistöjen luokittelu laadittu ja tarkempi luokittelu edellyttää palveluverkon pidempiaikaista suunnittelua ja päätöksentekoa. Toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luovuttu määrätietoisesti ja huonokuntoiset rakennukset purettu.

2020 myyty: Venetmäki, Lohikon palvelutalo; 2021 myyty: omakotitalo Honkajoki; AsOy Honkajoen Helmi huoneisto; 2022 myyty: Niinisalon koulu, Honkajoen asumiskohteet siirretty Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:lle 2022 purettu: Torikadun päiväkotito, Omakotitalo "Rantala", Honkajoki rivitalo; 2023 myytävät/ kaavoitusprosessi kesken: Honkajoki "vanha terveystalo"

51 ja 53B Torikadun päiväkodin toiminnan päättyminen ja olemassa olevien varhaiskasvatuksen tilojen hyödyntäminen korvaavina tiloina: Toteutunut.

58/59 Kirjastojen omatoimikäyttö alkaa: Omatoimikäyttö alkanut 2023

74. Hyvinvointialueen käyttöön siirtyvien vuokrien tarkistaminen: Toteutettu vuokra-asetuksen mukaisesti

Myös muiden tasapainotusohjelmassa mainittujen toimenpiteiden osalta valmistelua ja toimeenpanoa jatketaan tilikauden 2022 aikana että edellä mainittuun 300 000 euron tavoitteeseen päästään.

Merkittävien 2022 rahallisesti toteutunut tasapainotusohjelman toimenpide oli 1,7 miljoonan euron satunnainen voitto valaistusverkon myynnistä.

Ilman Posaa tasapainotusohjelman kaupungin toimenpiteiden määrä oli 2,736 miljoonaa euroa. Suoraan toteutusta laskien toteutuneiden toimenpiteiden euromäärä oli 2,55 miljoonaa euroa. Lisäksi rakennuksista luopuminen ja hyvinvointialuevuokrien tarkastaminen täytti käytännössä kaupungin omat tavoitteet. Yksityiskohtaisesti kaikki tavoitteet eivät toteutuneet, koska korona ja kunta liitos muuttivat merkittävästi toimintaympäristöä. Posaan liittyvät säästötavoitteet eivät toteutuneet.

Talousarvion mukaan valtuuston tulee tilikauden 2022 aikana päättää tulevia tilikausia koskevista tasapainotarpeista ja niiden tavoitteista. Hyvinvointialueuudistuksen toimeenpanon vuoksi tavoiteaikataulua oli syytä tarkentaa, mutta tasapainotustyön jatkoon tarvetta ja muotoa tulisi arvioida kevään 2023 aikana.

TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ

Taseessa yli/alijäämää

TP 2021	TP 2022	TA2023	SV 2024	SV 2025
4 361 502	3 301 403	2 685 850	-993 128	-1 654 811
2 270 021	5 571 424	8 257 274	7 264 146	5 609 335

Ympäristötekijät

Ympäristöpalveluista Kankaanpään kaupungin alueella vastasi vuoden 2022 loppuun saakka Pohjois-Satakunnan Peruspalvelukuntayhtymä (PoSa). Ympäristöpalveluihin kuuluvat ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu. Vuoden 2023 alussa toiminnot siirtyvät Kankaanpään kaupungille. Kaupunki tuottaa jatkossa eläinlääkinnän, ympäristöterveydenhuollon ja ympäristönsuojelun palveluja entisille PoSa-kunnille.

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 neljä pohjavedenottamo. Vettä myydään myös ympäristökunnille. 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 viemärinto toimivat koko vuoden ilman suuria häiriöitä. Paasikivenkadulla tapahtunut putkirikko aiheutti riittämättömää painetta kerrostaloissa useamman päivän, kunnes uusi vesijohto saatiin kytkettyä. Putkirikkojen määrä oli 10 kpl. Keskuspuhdistamolla merkittäviä ohituksia jouduttiin tekemään neljä kertaa, yhteensä 25 009 m³. Laskuttamattoman jäteveden osuus keskuspuhdistamolle tulevasta jätevedestä oli 48% vuonna 2022. Jätevesiverkostoon pääsevät sulamisvedet ja voimakkaat rankkasateet ovat suuri ongelma puhdistamon häiriöttömälle toiminnalle. Raja-arvojen ylityksiä tapahtui puhdistamolla kolmella tarkkailujaksolla mm. suuren tulovirtaaman takia. Honkajoen jätevedenpuhdistamo täytti raja-arvot.

Hämeenkanan uuden pohjavedenottamon ja siihen liittyvien siirtolinjojen suunnittelu saatiin vuoden 2022 aikana valmiiksi. Vaiheen I urakat käynnistettiin ja maanrakennusurakka saatiin valmiiksi. Hämeenkanan uusi vedenottamo tulee käyttöönoton jälkeen merkittävästi parantamaan vesilaitoksen vedenhankinnan kapasiteetin turvaamista kuivien kausien varalta ja parantamaan häiriötilanteisiin varautumista. Vedenottamo otetaan käyttöön talvella 2023.

Jäteveden keskuspuhdistamoon tehtiin tilikauden aikana saneeraussuunnitelmat ja urakka-asiakirjat. Tarkoitus on uusia ilmastusaltaaseen liittyvät laitteet ja koneistot, esim. vanhat ilmastuskompressorit. Lisäksi muutetaan ilmastuksen allasjärjestelyjä.

Tavoitteena on toimintavarmuuden parantaminen, energiantehokkuuden parantaminen ja ympärivuotisen tytenpoiston varmistaminen. Lisäksi ilmastusaltaan betonirakenteet tarvitsevat kunnostusta. Samassa urakassa uusitaan puhdistamon pumpausjärjestelmiä ohitusten vähentämiseksi. Vuoden 2023 talousarviossa jätevedenpuhdistamon korjaamiseen on varattu noin 1,5 miljoonaa euroa.

Vesihuollon tavoitteiksi on talousarviossa 2022 asetettu mm. vesihuollon korjausvelan pienentäminen. Verkostojen saneeraus ja jäteveden keskuspuhdistamon perusparannus ja energiatehokkuus sekä puhdistusprosessien tehostaminen ympäristöluvan lupamääräysten täyttämiseksi.

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 lajitteluvollisuuksista.

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 24.4.2017 § 39 hyväksymä Ilmasto-ohjelma 2017-2025, jossa on asetettu tavoitteet kaupungin ilmastotyölle. Ohjelman toteumasta raportoidaan vuosittain kaupunginvaltuustolle. Vuonna 2022 toteutuminen raportoitiin 19.9.2022 § 303.

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 Asunnonhankinta 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 seurantarjestelmään (Motiva Oy).

Energiatehokkuustoimenpiteistä ja energiankulutuksen toteumasta raportoidaan Motivalle vuosittain huhtikuun loppuun mennessä.

Lisäksi kaupunki on osana 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 sanerauskohteista 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 laeissaan 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 Haukkasalon hankkeille on tekeillä ympäristövaikutusten arviointimenettely, jossa tarkoituksena on tunnistaa, arvioida ja kuvata hankkeen todennäköisesti merkittävät ympäristövaikutukset. Paholammin osalta vastaava menettely on valmistunut.

Vaikutusten arviointeja hyödynnetään hankkeiden osayleiskaavatyössä. Marjakeitaalle 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 24–60 megawattia. Haukkasalon alueelle suunnitellaan puolestaan enintään 18 tuulivoimalan tuulipuistoa, jonka kokonaisteho olisi arviolta noin 108–180 megawattia. Marjakeitaan ja Paholammin hankkeissa hankeavastavana toimii Neoen Renewables Finland Oy ja Haukkasalon hankkeessa Pohjan Voima Oy.

Lisäksi Kankaanpään alueella on käynnissä yksityisiä aurinkovoimalahankkeita. Nämä hankkeet ovat

pääosin 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 rakennusluvut.

Kolmannelle aurinkovoimahankkeelle Honkajoen Pitkäkankaan alueelle on myönnetty suunnittelutarvelupa, aluevaraus on 103 ha ja maksimiteho 60 MWp. Rakennuslupia ei hankkeelle ole vielä haettu.

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 valmistelevan 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, mitä hänen toimintansa ulkopuolisista vaikuttaa

Tilikauden aikana hankittiin EU-direktiivin mukainen eettisen ilmiannon Whistleblower-kanava. Kanavaan liittyvä ohjeistus on tällä hetkellä päätöksenteossa.

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, osavuosisraporttien ja tilinpäätösten yhteydessä. Lisäksi riskiarvioita hyödynnetään muun päätöksenteon yhteydessä.

Strategiset riskit

Kaupunkikonsernin strategisissa riskeissä painotuiivat tilikauden 2022 jälkeen tapahtuvat muutokset, jolloin sote-palvelujen sekä pelastustoimen palvelut ovat siirtyneet hyvinvointialueen vastuulle. Vuonna 2025 uudistukset jatkuvat TE-palvelujen uudistuksella. Uudistuksien jälkeen kuntien toiminnassa painottuu aiempaa enemmän kunnan elinvoimaisuus.

Elinvoimaisuuteen liittyy keskeisesti väestönkehitys. Kankaanpään, kuten koko maan väestö ikään-tyy 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. Väestönkehitykseen on tuonut muutosta Ukrainasta saapuneet pakolaiset, joita on ollut yli 400.

Kaupunki on palkannut määräaikaisen maahanmuuttokoordinaattorin tukemaan ukrainalaisten sopeutumista. Lisäksi työpaikkojen tarjoamiseen ukrainalaisille on kiinnitetty erityistä huomiota. Vuoden 2023 alkupuolella ensimmäisillä Ukrainasta saapuneilla on mahdollista hakea Kankaanpäästä kotikunnaksi.

Vuosien 2021 ja 2022 aikana kaupungin työllisyystilanne on kehittynyt hyvään suuntaan, vaikka maailmantalouden tilanne toi tähän hetkittäistä heikkenemistä vuoden 2022 loppupuolella. Kankaanpää on vahvasti työpaikkaomavarainen. Riskejä liittyy kuitenkin riittävän ja osaavan työvoiman saamiseen. Kaupungin veto- ja pitovoiman ylläpito ja kehittäminen ovat avainasemassa, jotta vahva työpaikkaomavaraisuus saadaan vaikuttamaan myös väestönkehitykseen.

Strategisia riskejä on pyritty hallitsemaan mm. strategian päivityksellä. Päivitys hyväksyttiin valtuustossa kesäkuussa 2022.

Strategiatyötä jatkettiin 2023 talousarvion valmisteluprosessissa. Talousarvion 2023 toiminnalliset tavoitteet on kytketty aiempaa suuremmin päivitet-

tyyn ja tiivistettyyn strategiaan.

Tärkeitä toimia strategisten riskien hallinnassa ovat yhteistyö eri toimijoiden kuten yritysten 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 oli kertynyttä ylijäämää lähes sama määrä 2,1 miljoonaa euroa. Muutettu vuoden 2022 talousarvio oli noin 2,6 miljoonaa euroa positiivinen ja toteuma oli noin 3,3 miljoonaa euroa. Kertynyttä ylijäämää on tilikauden 2022 lopussa noin 5,4 miljoonaa euroa.

Talouden tasapainoon liittyy kuitenkin tiedossa olevia riskejä

- Hyvinvointialueuudistuksella on merkittävä vaikutus kaupungin tulevaisuuteen. Kaupungin tulo- ja menopohja muuttuu merkittävästi ja liikkumavara tulee olemaan aiempaa pienempää.
- Valtiovarainministeriön tuoreimman arvion mukaan kunta- ja valtiontalous velkaantuu merkittävästi lähivuosien aikana. Valtion tulevilla ratkaisulla on merkittävä vaikutus kuntatalouteen.
- Vuosien 2020-23 aikana taloudessa oli kertaluonteisia taloutta parantavia eriä, kuten kuntaliitosavustus +3,5 miljoonaa euroa, valoverkon myynti +1,7 miljoonaa euroa sekä valtion korona-aikana noussut rahoitus.
- Vuodelle 2024 poistuu kuntaliitosavustus ja verotulojen ennustetaan pienenevän noin miljoonalla eurolla vuoden 2023 tasosta. Myös valtionosuusrahoitusta tarkennetaan toteutuneiden sote-menojen suhteessa, mikä vähentää tulopohjaa.
- Inflaatio ja korot ovat olleet voimakkaassa kasvussa
- Kuntien palkkaratkaisu nostaa merkittävästi pysyviä kustannuksia.
- Talouden taantumaan liittyvät riskit ovat nousseet syksyn 2022 ja alkuvuoden 2023 aikana, mikä vaikuttaa pidemmällä aikavälillä mm. verotulojen kertymään. Myös pankkisektorin ongelmat voivat vaikuttaa tulevaan talouskehitykseen.

Riskejä on tavoitteena hallita talouden ja sen tasapainon ajantasaisella seurannalla. Korkokulujen osalta korkosuojauksia muutettiin syksyn 2022 aikana. Tämä nostaa kaupungin korkokuluja, mutta pienentää merkittävästi korkojen nousun tuomaa

ennakoimattomuutta.

Taloudellista riskiä liittyy myös kaupunkikonsernin ja konserniyhtiön rahoitukseen. Yhtenä toimenpiteenä sen osalta oli Petäjäisen päiväkodin kauppa syksyllä 2022, mikä turvasi Kankaanpään Yrityspalvelun rahavirtoja ja toi päiväkotia koskevat lainat kaupungin korkosuojauksen piiriin. Osakkuusyhtiö Pohjois-Satakunnan Seutuverkon osalta lainamäärä on suuri verrattuna liikevaihtoon, ja kaupungilla on merkittävä takausvastuu yhtiön lainoista, yhteensä yli 6 miljoonaa euroa.

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 ja merkittävä osa verotuloista ja valtionosuuksista siirtyy hyvinvointialueelle.

Kaupungin lainasalkkua on suojattu kahdella korkojohdannaisella, joiden suojausmäärä on yhteensä 40 miljoonaa euroa. Lisäksi kiinteäkorkoista lainaa on siten, että suojausaste on lähes 100 %:ia vuodelle 2023.

Korkojohdannaiset astuivat suunnitelman mukaisesti voimaan huhtikuussa 2022 ja niitä muokattiin syksyn 2022 aikana. Toisessa suojassa maksetaan vuoteen 2027 saakka 1,513 %:n kiinteää korkoa 30 miljoonan euron pääomalle. Toisen korkosuojan (10 miljoonaa euroa) korkotaso on 1,355 %:ia euribor 6 kk 5 % tasolle saakka. Mikäli euribor 6 kk ylittää 5 % on maksettava korko euribor 6 kk – 1 %. Jälkimmäisen korkosuojan taso nousee 40 miljoonaan euroon vuonna 2027.

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

Kaupungilla tilinpäätöksessä 2022 lainaa noin 59 miljoonalla eurolla.

Tilinpäätöksessä 2021 oli takauksia 21,9 miljoonalla eurolla. Takausvastuu on pienentynyt 16,9 miljoonaan euroon, johtuen pääosin Kankaanpään Yrityspalvelujen takausvastuiden pienenemisestä yli 3,3 miljoonalla eurolla. Takausvastuu on kasvamassa alkuvuoden 2023 aikana 400 000 eurolla.

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 31.12.2022 yhteensä 14,5 miljoonaa euroa.

Kaupungin omistaman Kankaanpään Yrityspalvelun omistamien toimitilojen vuokraustilanne ja elinkeinon kehittyminen heijastuvat yhtiön taloudessa. Kaupunki on myöntänyt yhtiölle lainoja sekä taannut yhtiön lainoja. Yhtiön lainamäärä on edelleen melko 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. Yhtiön liikevaihto on pieni verrattuna lainamäärään, mistä aiheutuu omistajakunnille taloudellista riskiä.

Kaupunki vuokraa merkittävän määrän tiloja hyvinvointialueelle. Tiloihin liittyy merkittävä määrä lainaa sekä tasearvoa. Tilojen vuokrauksella on merkittävä vaikutus kaupungin talouteen.

Viimeisen vuoden aikana inflaatio on noussut voimakkaasti, minkä vaikutukset tulevat näkymään myös toimintamenojen kasvuna. Myös korot ovat nousseet voimakkaasti EKP:n koronnostojen kautta. Helmikuun lopussa kärjistynyt Venäjän hyökkäyssoita Ukrainassa vaikuttaa mm. energian hinnan kautta inflaatioon, joka on kiihtymässä entisestään tasosta. Pitkittyessään kriisi vaikuttaa edelleen taloudelliseen tilanteeseen.

Toiminnalliset riskit ja niihin vastaaminen

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

Säännöllisten esihenkilöinfojen avulla jaetaan kaupungin esihenkilöille ajantasaista tietoa ja koulutusta. Esihenkilöille on järjestetty mahdollisuus esihenkilövalmennukseen.

Toimivalla sijaistuksen ja varahenkilösuunnittelun avulla pienennetään toiminnallisia riskejä.

Henkilöstön jaksaminen työn kuormittavuuden kasvaessa on haasteena ja riski esim. sairauspoissaolojen kasvaessa. Yhteistyötä on lisätty työterveyshuollon ja Kevan kanssa.

Digitalisation kattavampaan hyödyntämiseen liittyy sekä toiminnallisia riskejä että mahdollisuuksia. Hyötyjä, riskejä ja mahdollisuuksia on kartoitettu vuoden 2022 aikana digityöryhmän johdolla.

Kyberturvallisuuteen liittyvät uhat kasvoivat globaalisti vuoden 2022 aikana Ukrainan sodan myötä. Suomessa uhkien toteutuma oli kuitenkin pelättyä pienempi. Kankaanpään kaupungin osalta kyberturvallisuutta vahvistettiin kouluttamalla henkilöstöä kyberturvaan liittyvin tietoisuuden, vaihtamalla palomuuripalvelin, ottamalla monivaiheinen tunnistautuminen käyttöön sekä osallistamalla kansallisiin kehittämishankkeisiin ja harjoituksiin. Kaupunki osallistui muun muassa kriisitilanteen varautumisharjoitukseen, vesihuollon kyberturvallisuusharjoitukseen ja Digi- ja väestötietoviraston järjestämään Taisto 2022 -harjoitukseen.

Alkuvuodesta käynnistyi Kankaanpään kaupungin hallinnoima kyber- ja digiturvallisuushanke. Sen tarkoituksena on luoda toimintamalli, jonka avulla kunnat voivat tunnistaa digi- ja kyberturvallisuuden

kannalta kriittiset palvelut ja järjestelmät, suorittaa näihin omatoimisesti penetraatiotestauksia sekä laatia kehityssuunnitelmia turvallisuuden parantamiseksi. Hankkeen tuotoksia päästiin hyödyntämään jo sen etenemisvaiheessa.

Vuoden 2022 aikana koettiin Suomessa myös energiamarkkinoiden poikkeuksellinen tilanne, kun uhkaava sähköpula ja siten mahdolliset sähkökatkoudet nousivat esiin. Talven 2022-23 aikana ei kuitenkaan toteutunut sähkökatkoja. Sähköpulaan kuitenkin varauduttiin käymällä alueen sähköverkkoyhtiön kanssa läpi lista kaupungin kriittisistä kohteista.

Tietojärjestelmien toimivuutta mahdollisten sähkökatkojen uhatessa parannettiin päivittämällä varasähköjärjestelmä.

Suurimpana epävarmuustekijänä on ollut tammi-kuussa 2020 alkanut koko maailmaa koskeva koronavirusepidemia. Koronavirusepidemian vaikutusten heikentyessä on vuoden 2022 aikana merkittävästi voimistunut epävakaa maailmantilanne. Ukrainassa käytävä sota on aiheuttavat sekä toiminnallisia että taloudellisia riskejä. Esimerkiksi pakolaisten määrän kasvaminen aiheuttaa monen tyyppisiä toiminnallisia haasteita, joihin pyritään vastaamaan integroitumisen kautta.

Kaupunkiin on vuoden 2022 saapunut merkittävä määrä ukrainalaisia. Heidän kotouttamisen avuksi päätettiin palkata määräaikainen maahanmuuttokoordinaattori. Ukrainalaisten varhaiskasvatuksesta ja koulutuksesta aiheutuu kuluja, jotka korvataan valtionosuuksissa viiveellä tulevana vuosina.

Ukrainassa käytävä sota on vaikuttanut laajasti myös kuntien energiahuoltoon ja varautumiseen. Energian ja erityisesti sähkön hinta nousi voimakkaasti vuoden aikana, mihin kaupunki on varautunut kiinnittämällä energian hintaa etukäteen. Sähkön hintasoon liittyvät riskit ovat myös vähentyneet kevään 2023 aikana.

Kaupungin palveluilla ja vuoden 2023 alusta aloittavien hyvinvointialueiden palveluilla on monia yhdyspintoja. Kuntalaisten ja asiakkaiden palveluketjujen sujuvan toiminnan kannalta on olennaista, että monialaiset palvelut järjestyvät hyvässä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Toiminnallista yhteistyötä on vuoden 2023 aikana mm. hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä, työllisyyden ja kotoutumisen edistämisessä, varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa, tietohallinnossa sekä sosiaali- ja terveydenhuollon tilojen vuokrauksessa ja niihin liittyvissä investoinneissa vaikutuksien 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 korjaustöiden menpiteet sekä hulevesien hallinnan parantaminen. Tilikauden 2022 aikana on kartoitettu mm. Kyynärjärven 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 on Hämeenkaan vedenottamo. Vesihuollon korjausvelan hallinta on myös keskeistä.

Työturvallisuuteen kiinnitetään huomiota mm. riskien arvioinnin avulla.

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. Asian käsittely on edelleen kesken,

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 katta-

van 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 toimienpiteitä.

Hallinto- ja johtamistapa

Tilivelvolliset viranhaltijat on määritelty talousarviossa, ne perustuivat vuonna 2022 kymmeneen tulosalueeseen. Vuonna 2023 poistuvat perusterveydenhuollon ja erikoissairaanhoidon tulosalueet ja uutena tulosalueena tuli ympäristöpalvelut.

Tulosalueiden toimintaa ohjasi ja valvoi vuonna 2022 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 kokoontui vuoden 2022 aikana 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 käsittelee henkilöstöjaosto.

Ohjeita tarkistetaan tarpeen mukaan lainsäädännön sekä organisaatio- ja toiminnan muutosten edellyttämällä tavalla. Täsmennyksiä 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 2022 laadinnasta järjestettiin vastuuhenkilöille erillinen infotilaisuus tammikuussa 2023.

Toimielinten ja viranhaltijoiden päätökset julkaistaan kaupungin kotisivuilla siltä osin kuin se on tietosuo-

jasäännökset huomioiden mahdollista.

Päätöksenteossa ei ole vuonna 2022 havaittu lakien ja säännösten sekä hyvän hallintotavan vastaista toimintaa, joista seuraisi korvausvastuuta tai oikeus-seuraamuksia.

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 laadinnan osana kokonaiskuvan kaupunkikonsernin riskeistä ja menettelytavoista keskeisten riskien hallitsemiseksi.

Kaupungin riskien keskeiset havainnot ja johtopäätökset on käsitelty talousarvion 2023 laadinnan yhteydessä marras-joulukuussa 2022.

Riskien kartoitusta ja hallintaa on käsitelty myös johtoryhmissä ja lisäksi säännöllisesti käydään neuvottelut vakuutusturvasta vakuutusmeklariyhtiön kanssa konsernin emoyhtiön ja tytärien 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 ja tällä hetkellä kaupungilla on sopimus ulkopuolisen asiantuntijan kanssa ja sopimus koskee myös tytäryhteisöjä.

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 neljän-

nesvuosittain kaupunginvaltuustolle ja tätä on täydentäneet kuukausiraportit kaupunginhallitukselle. Lautakunnissa talouden toteumaa seurataan vähintään neljännesvuosittain. Tulosalueiden 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 osistolaskujen käsittelyn sähköiset tietojärjestelmät, jotka varmentavat dokumentointia niin päätöksenteossa kuin laskuliikenteessä. Tilikauden aikana uusittiin laskujen käsittelyohjelma, minkä osalta järjestettiin koulutusta. 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, mutta tavoite ei toteutunut vuoden 2022 aikana.

Tulosalueet vastaavat sopimusten ja niihin liittyvien vastuiden seurannan järjestämisestä. Kaupungin sopimustenhallintaa sekä asianhallintaa toteutetaan Dynasty -järjestelmällä.

Kaupungilla on mittava kiinteistöomaisuus ja sen kuntoa seurataan säännöllisesti. Tilikauden 2022 aikana erillinen kaupunginhallituksen asettama työryhmä kartoitti Kynärjärven ja Venesjärven koulujen kuntoa.

Konsenivalvonta

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. Konsenivalvontaa toteutettiin ohjeistamalla kaupungin edustajia tytäryhteisöjen päätöksentekokielimissä. Kaupunginhallitukselle on myös toimitettu tytäryhtiöiden vuoden 2022 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat.

Konsenivalvontaa toteutetaan ohjeistamalla kaupungin edustajia tytäryhteisöjen päätöksentekokielimissä.

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. Kehittämiskohdeet on tunnistettu ja dokumentoitu.

Kehittämiskohdeet huomioidaan sisäisen valvonnan suunnitelmissa ja niitä täydentävien erillisohjeiden valmistelussa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämistoimenpiteet ja tavoitteet 2023

Talousarviossa 2023 on asetettu erilliset tavoitteet riskienhallinnan kehittämiseen.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osalta ei tällä hetkellä ole erillistä sisäisen valvonnan perusteita tarkentavaa ohjetta. Tarkentavan ohjeistuksen laadinta on aloitettu tilikauden 2022 aikana ja vuodelle 2023 asetetaan tavoitteeksi sen hyväksyminen.

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 systemaattisempi sopimusten hallinta.

Henkilöstö

Kaupungin henkilöstömäärä 31.12.2022 oli 600 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus oli 467. Määräaikaista henkilöstöä oli 124.

Vuotta aiemmin kaupungin henkilöstömäärä oli 576 henkilöä, josta vakinaisen henkilöstön osuus oli 472. Määräaikaista henkilöstöä oli 104.

Henkilöstöstä osa-aikaisia tai sivutoimista oli vuodenvaihteessa 2022-23 yhteensä 101 henkilöä.

Vuonna 2022 henkilöstökulut olivat 27,1 M€ sisältäen palkat ja palkkiot, eläkemaksut ja muut henkilöstösivukulut. Palkkamenot olivat 21,2 M€ ja palkkojen sivukulut 5,8 M€.

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).

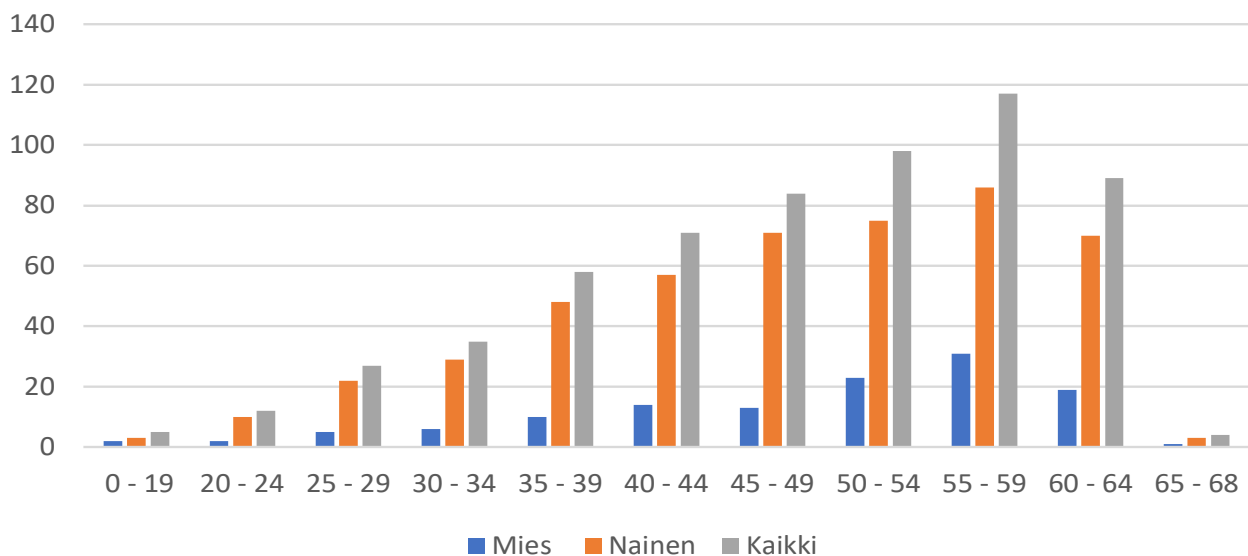
Tarkemmat tiedot henkilöstöstä esitellään henkilöstötilinpäätöksessä.

Kaupungin henkilöstön keski-ikä 31.12.2022 oli 48,2 vuotta. Henkilöstön ikäjakauma oli seuraava:

Henkilökunnan ikäjakauma

0 - 19	5
20 - 24	12
25 - 29	27
30 - 34	35
35 - 39	58
40 - 44	71
45 - 49	84
50 - 54	98
55 - 59	117
60 - 64	89
65 - 68	4

Ikäjakauma 2022



Kankaanpään kaupungin henkilöstö 31.12.

	2019	2020	2021	2022
Vakituiset kokoaikaiset	351	333	401	399
Vakituiset osa-aikaiset	35	40	71	68
Vakituiset sivutoimiset	1	2		
Määräaikaiset kokoaikaiset	51	57	72	91
Määräaikaiset osa-aikaiset	30	31	27	33
Muut	23	8	5	9
Yhteensä	491	471	576	600

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 2021.

Kankaanpää Tuloslaskelma 1000 € + tunnusluvut

	2022 1000 €	2021 1000 €
Toimintatuotot	15 665	15 168
Toimintakulut	-98 738	-92 204
Toimintakate	-83 072	-77 036
Verotulot	50 067	49 834
Valtionosuudet	37 715	36 011
Rahoitustuotot ja -kulut		0
Korkotuotot	18	9
Muut rahoitustulot	1 109	1 025
Korkokulut	-404	-172
Muut rahoituskulut	-6	-12
Vuosikate	5 427	9 659
Poistot ja arvonalentumiset	-3 845	-5 310
Satunnaiset tuotot	1 707	0
Tilikauden tulos	3 289	4 349
Tilinpäätössiirrot	13	13
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 301	4 362

	2022	2021
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	15,9	16,5
Vuosikate/Poistot, %	141	182
Vuosikate, euroa/ asukas	433	763
Asukasmäärä	12 529	12 659

Kaupungin tilikauden 2022 tulos oli 3,301 milj. euroa ylijäämäinen. Vuoteen 2021 verrattuna (4,362 milj. euroa) tulos heikkeni 1,061 milj. euroa.

Edellisvuoden tavoin ylijäämäväiseen tulokseen vaikuttivat kuntaliitosavustus 1,05 milj. euroa ja satunnainen tuotto 1,7 miljoonaa euroa. Ilman näitä kertaeriä tilikauden tulos olisi ollut noin 0,6 miljoonaa euroa positiivinen.

Vuosikate oli 5,4 miljoonaa euroa eli merkittävästi edellisen vuoden 9,7 milj. euron tasoa heikompi. Vuosikate kuitenkin kattoi selvästi poistot 3,9 miljoonaa euroa. Edellisen vuoden poistot olivat 5,310 miljoonaa euroa, koska silloin tehtiin sekä merkittäviä arvonalennuksia että lyhennettiin Honkajoen poistoajoja, mikä aiheutti suuremmat kertapoistot vuodelle 2021. Poistojen osalta vertailukelpoisuutta vähentää myös katuvaloverkoston ja Honkajoen asumiskohteiden (siirtyneet Asunnonhankinnalle) siirtyminen pois kaupungin poistopohjasta,

Toiminnan rahoitus

TP Rahoituslaskelma 1000€ + tunnusluvut

	2022 1000 €	2021 1000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	5 427	9 659
Satunnaiset erät	1 707	0
Tulorahoituksen korjauserät	17	37
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-12 257	-7 840
Rahoitusosuudet inv.menoihin	529	271
Käyttöomaisuuden myynnit	1 791	103
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 786	2 230
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-75	-1 700
Antolainasaamisten vähennys	38	36
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	9 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 527	-9 491
Lyhytaikaisten lainojen muutos	656	-1 752
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 611	627
Rahoituksen rahavirta	2 704	-3 279
Rahavarojen muutos	-83	-1 050
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	4 346	4 428
Rahavarat 1.1.	4 429	5 478
	-83	-1 050

TP Rahoituslaskelma 1000€ + tunnusluvut

	2022	2021
TP Rahoituslaskelma + tunnusluvut		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, €	-11 681	-12 444
Investointien tulorahoitus, %	46,3	127,6
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	1,4
Lainanhoitokate	0,6	1,0
Kassan riittävyys, pv	10,2	11,3
Asukasmäärä	12 529	12 659

Investointien tulorahoitusprosentti on edelleen suhteellisen hyvällä tasolla, erityisesti kun verrataan korkeaan investointitasoon. Pitkäaikainen lainakanta ei vuoden aikana kasvanut merkittävästi, vaikka investoinnit olivat yhteensä 12,5 miljoonaa euroa. Tunnusluku kertoo vuosikatteen ja investointien omahankintamenon suhteen; ollessaan yli sadan käytetään nettoinvestointeihin vähemmän kuin vuosikate.

Lainanhoitokyky heikkeni hieman edellisvuodesta, mutta oli edelleen suhteellisen korkea. Kassavarojen määrä vuoden lopussa oli n. 3,4 milj. euroa, joka on hyvällä tasolla.

Maksuvalmius vaihteli vuoden aikana, mutta oli silti koko vuoden ajan hyvällä tasolla, vuoden lopussa kassan riittävyys oli 10,2 päivää. Nousevien korkojen aikana kassan määrää tarkoituksella vähennettiin, koska kaupunki saa tarvittaessa joustavasti kuntatodistuksien kautta lyhytaikaista lainaa.

Rahoitusasema ja sen muutokset**Kankaanpää Tase 1000€ + tunnusluvut**

VASTAAVAA	2022 1000 €	2021 1000 €
A PYSYVÄT VASTAAVAT	90 204	84 093
I Aineettomat hyödykkeet	79	108
2. Tietokoneohjelmistot	0	14
3. Muut pitkävaikutteiset menot	79	94
 II Aineelliset hyödykkeet	 72 367	 65 127
1. Maa- ja vesialueet	6 156	6 149
2. Rakennukset	54 546	46 247
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 533	8 952
4. Koneet ja kalusto	286	390
5. Muut aineelliset hyödykkeet	100	100
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 745	3 289
 III Sijoitukset	 17 759	 18 858
1. Osakkeet ja osuudet	14 467	15 603
3. Muut lainasaamiset	3 063	3 099
4. Muut saamiset	230	157
 B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	 27	 24
1. Valtion toimeksiannot	8	8
2. Lahjoitusrahastojen varat	19	16
 C VAIHTUVAT VASTAAVAT	 9 014	 10 094
I Vaihto-omaisuus	302	241
1. Aineet ja tarvikkeet	292	231
3. Valmiit tuotteet	10	10
 II Saamiset	 4 366	 5 425
Pitkäaikaiset saamiset	463	570
2. Lainasaamiset	356	356
3. Muut saamiset	107	214
Lyhytaikaiset saamiset	3 902	4 854
1. Myyntisaamiset	1 204	1 003
2. Lainasaamiset	146	677
3. Muut saamiset	341	250
4. Siirtosaamiset	2 211	2 924
III Rahoitusarvopaperit	28	37
1. Osakkeet ja osuudet	28	37
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 319	4 392
VASTAAVAA YHTEENSÄ	99 245	94 212

VASTATTAVAA	2022 1 000 €	2021 1 000 €
A OMA PÄÄOMA	25 901	22 085
I Peruspääoma	20 329	20 329
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 270	-2 091
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 301	4 362
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	163	176
1. Poistoero	163	176
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	318	321
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	72	80
3. Muut toimeksiantojen pääomat	246	241
E VIERAS PÄÄOMA	72 863	71 115
I Pitkäaikainen	49 500	49 857
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 767	47 864
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	307
7. Muut velat	1 733	1 686
II Lyhytaikainen	23 363	21 258
1. Joukkovelkakirjalainat	1 000	0
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 098	9 555
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	53
4. Lainat muilta luotonantajilta	557	514
5. Saadut ennakot	28	31
6. Ostovelat	4 071	3 151
7. Muut velat	810	703
8. Siirtovelat	6 799	7 251
VASTATTAVAAYHTEENSÄ	99 245	94 212
TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	26,3	24,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	70,4	70,4
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	70,4	70,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€	5 571	2 270
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	445	179
Lainakanta 31.12., 1 000€	59 421	58 293
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 743	4 605
Lainat ja vastuut, 31.12., 1 000 €	70 896	72 055
Lainat ja vastuut, €/asukas	5 659	5 692
Lainasaamiset, 1 000€	3 063	3 099
Asukasmäärä	12 529	12 659

Omavaisuusaste parani edellisvuodesta korkeasta investointitasosta huolimatta. 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. Huomiotavaa on, että tunnusluku heikkenee tulevina vuosina merkittävästi, kun hyvinvointialueuuditus vie merkittävän osan kaupungin tuloista.

Lainat ja vuokravastuut laskivat edellisvuodesta 0,7milj. Lainakanta lisääntyi 1,1 miljoonaa euroa, mikä on pieni määrä verrattuna lähes 12,5 miljoonan euron investointeihin. Vuokravastuita pienensi Petäjäisen päiväkodin ostaminen, mikä vastaavasti näkyi lainakantaa kasvattavana.

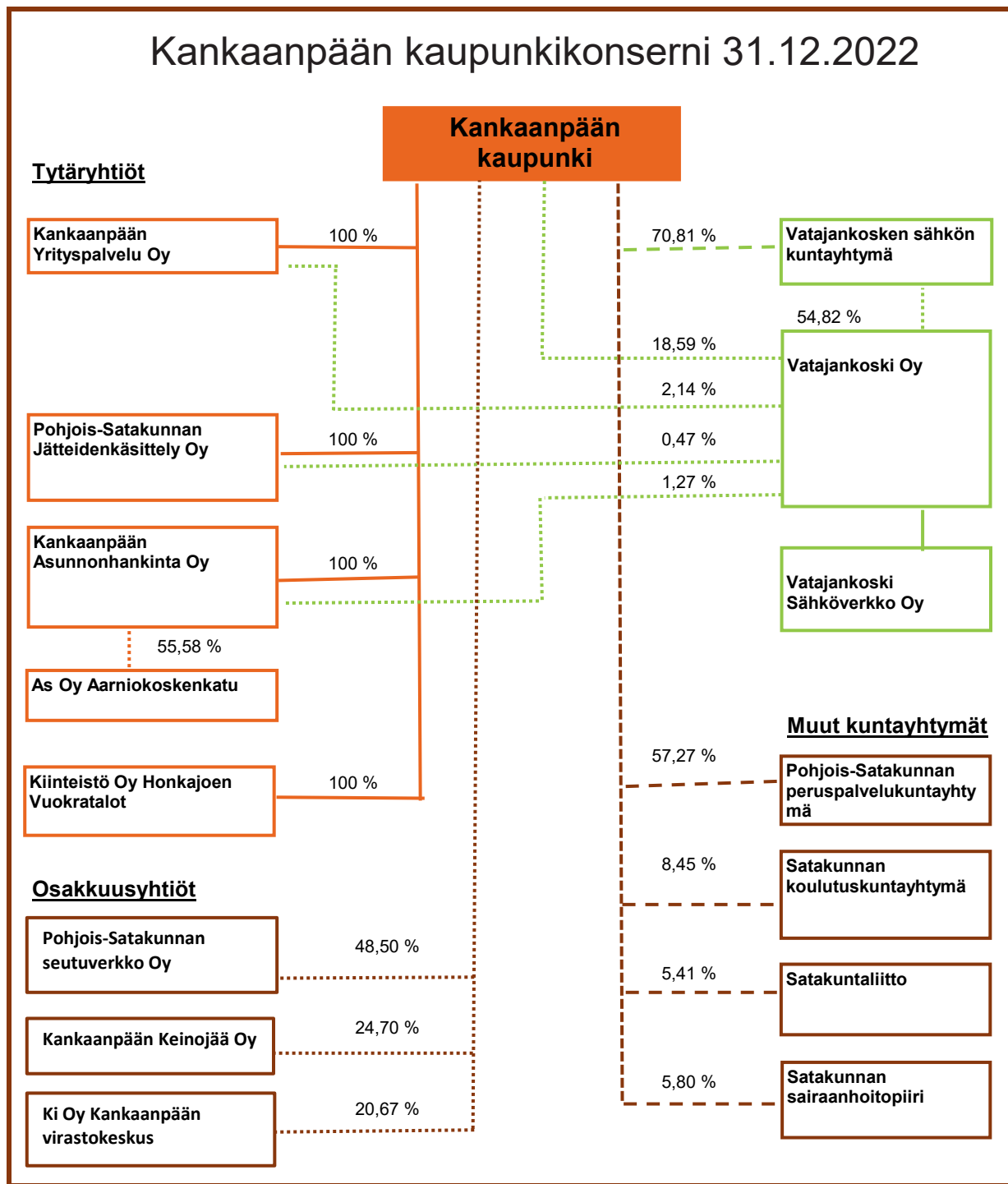
Kertynyt ylijäämä on 5,5 milj. euroa, kun vuotta aiemmin se oli 2,2 miljoonaa euroa ja vuonna 2020 alijäämä oli Honkajoki mukaan laskettuna 2,1 milj. euroa.

Kokonaistulot ja menot

TULOT	1000 €	MENOT	1000 €
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	15 665	Toimintakulut	98 738
Verotulot	50 067	- Valmistus omaan käyttöön	
Valtionosuudet	37 715		
Korkotuotot	18	Korkokulut	404
Muut rahoitustuotot	1 109	Muut rahoituskulut	6
Satunnaiset tuotot	1 707	Satunnaiset kulut	
Tulorahoituksen korjauserät		Tulorahoituksen korjauserät	
		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien		- Pakollisten varausten lis. (+), väh. (-)	0
hyödykkeiden luovutusvoitot	-47	- Pysyvien vastaavien	-64
		hyödykkeiden luovutustappiot	
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	529		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 498	Investointimenot	102 043
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	38	Antolainasaamisten lisäykset	75
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	9 887
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 557	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	1 541
Kokonaistulot yhteensä	122 856	Kokonaismenot yhteensä	212 629
Kokonaistulot - Kokonaismenot	-89 773		
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 611		
Rahavarojen muutos	-83		
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 694		

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.

Konsernijohtolalle toimitetaan vuosittain tammikuun loppuun mennessä kuluva vuotta koskevat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat.

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 konsernijohtolalle 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 riskiarvioissa.

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 Vuokraloja, Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:tä ja Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy:tä koskeva rahoitusriskien kartoitus.

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Konserniyhtiöiden toiminta pysyi pääosin aikaisempien vuosien kaltaisena. Merkittävimmät muutokset koskivat Kankaanpään Yrityspalvelu Oy:tä, joka luopui Petäjäisen päiväkodin omistuksesta. Päiväkotia myytiin kaupungille 3,5 miljoonalla eurolla. Kaupan myötä yhtiön lainakanta pieneni merkittävästi, kaupungin vuokravastuut vähenivät ja päiväkotia koskeva laina tuli kaupungin korkosuojausten piiriin.

Honkajoen asumiskohteet ja niitä koskevat lainat 0,3 miljoonaa euroa siirtyivät apportisiirtona kaupungin taseesta Kankaanpään Asunnonhankinta OY:n taseeseen.

Vatajankoski Oy vuoden 2021 tilinpäätöksessään tehnyt 1,0 M€:n ja vuoden 2022 tilinpäätöksessä tehnyt 1,9 miljoonan euron alaskirjauksen Fennovoima-omistukseensa.

Arvio konserniriskeistä ja tulevasta kehityksestä

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.

Vatajankoski Oy on sitoutunut lisäpääomittamaan Suomen Voima Oy:n kautta omistamiaan tuotanto-osuuksiin liittyviä Osakesarjoja. Sitoumusten määrä tilinpäätöshetkellä 31.12.2022 oli n. 1,076 miljoonaa euroa. Kyseiset sitoumukset liittyvät Vatajankoski Oy:n mukana oloon Olkiluoto 3-ydinvoimahankkeessa 2 MW osuudella ja siihen liittyviin lisäsjoiutuksiin tulevina vuosina. Samaten sitoumukset koskevat Vatajankoski Oy:n mukana oloa Suomen Voima Oy:n kautta Fennovoiman Hanhikivi- 1-ydinvoimahankkeessa. Hanke on kariutunut lukuisista syistä ja Vatajankoski Oy on mahdollisesti velvollinen lisärahoitukseen.

Lisäksi Vatajankoski Oy on sitoutunut Suomen Voima Oy:n kautta lisäsjoiutuksiin tuulivoimahankkeissa.

Tilikauden päättymisen jälkeen konsernirakenne tulee kuntayhtymien osalta muuttumaan merkittävästi, koska hyvinvointialueuudistuksen jälkeen Satakunnan sairaanhoitopiirin toiminta päättyi ja Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä (PoSa) tullaan purkamaan.

Korkojen nousu ja inflaatiokehitys vaikuttavat tytäryhtiöiden taloudelliseen tilanteeseen heikentävästi.

Tytäryhteisöjen tavoitteiden toteuma

Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

Yhtiö on perustettu vuonna 1967. Yhtiön päätoimintana Kankaanpään kaupungin alueella tapahtuva asuntojen vuokraaminen sekä kolmen asunto- ja kiinteistösaakeyhtiön 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 siirtyi 43 asuntoa. Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot tullaan sulauttaminen osaksi Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:tä, todennäköisesti huhtikuun 2023 lopussa.

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. Siirto toteutui huhtikuun 2022 alussa.

Tuloksellisuustavoitteet:

Yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan rahoituskulut ja vuosittaiset tavanomaiset vuokra-asuntojen peruskorjauskulut - nousevista pääomakuluista johtuen tavoite ei ole töysin toteutunut

Toiminnallinen käyttöaste vähintään 92 %- Käyttöaste v. 2022 on ollut 92,86.

Sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa- on toteutunut

Kankaanpään Asunnonhankinta Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP2019	%	TP2020	%	TP 2021	%	TA 2022	%	TP 2022	%
Liikevaihto	2 374		2 302		2 295		2 332		2 465	
Tase	7 322		6 998		6 791		6 695		6 909	
Henkilöstö	5		5		5		5		5	
Kannattavuus										
Nettotulos	127		117		141		1		230	
Kokonaistulos					15		1		15	
Sijoitetun pääoman tuotto		2,0 %		2,0 %		2,4 %		2,0 %		4,9 %
Vakavaraisuus										
Omavaraisuusaste %		29,6 %		38,0 %		41,7 %		41,7 %		41,0 %
Nettovelat	4 459		4 035		3 599		3 599		3 392	
- rahalaitos	4 459		4 035		3 096		3 096		3 392	
- kaupunki	0		0		0		0		0	
- pääomalaina	0		0		0		0		0	

Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot

Kiinteistö Oy Honkajoen Vuokratalot

Kasvu	TP2020	%	TP 2021	%	TA 2022	%	TP 2022	%
Liikevaihto	217		209		243		220	
Tase	1 721		1 667		1 667		1 622	
Henkilöstö	0		0		0		0	
Kannattavuus								
Nettotulos	0		0		0		0	
Kokonaistulos	0		0		0		0	
Sijoitetun pääoman tuotto		0,0 %		0,0 %		0 %		0,0 %
Vakavaraisuus								
Omavaraisuusaste %		11,6 %		11,9 %		11,9 %		12,3 %
Nettovelat	1 492		1 422		1 422		1 379	
- rahalaitos	1 492		1 422		1 422		1 379	
- kaupunki	0		0		0		0	
- pääomalaina	0		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, jotka ovat kaupungin antolainan vakuutena.

Yhtiön hallinnassa on edelleen vuokrattavaa teollisuustilaa 25 128 m².

Talousarviossa 2022 yrityspalvelujen osalta tilikauden kaupungin omistajaohjauksellisenä tavoitteena oli laatia yhtiön rahoitusriskien hallintaan pidemmän aikavälin suunnitelmat sekä Petäjäisen päiväkodin rakennuksen osalta selvittää rakennuksen omistuksen ja sen vastuiden mahdollista siirtämistä Kankaanpään kaupungille. Tavoitteet toteutuivat suunnitellusti.

Tuloksellisuustavoitteet 2022:

- yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan toimintamenot- Toteutui, yhtiö pystyi tulorahoituksellaan kattamaan toiminnan kulut.
- yhtiön tulee tehdä ylijäämäisiä tilinpäätöksiä- Toteutui.
- sijoitetulle pääomalle ei vaadita tuottoa- Toteutui.

Kankaanpään Yrityspalvelu Oy

x 1.000 €

Kasvu	TP 2019	%	TP2020	%	TA2021	%	TP 2021	%	TA 2022	%	TP 2022	%
Liikevaihto	823		834		790		819		790		784	
Tase	14 792		14 686		14 000		15 427		14 686		11 958	
Henkilöstö	0,0		0,0		0,0		0,0		0,0		0,0	
Kannattavuus												
Nettotulos	93,0		83,9		45,0		96,0		95,0		497,0	
Kokonaistulos	93,0		82,9		45,0		96,0		95,0		270,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		1,50 %		1,21 %		1,00 %						
Vakavaraisuus												
Omavaraisuusaste %		19,5 %		20,2 %		20,7 %		19,9 %		19,9 %		29,8 %
Nettovelat	11 154		11 649		11 022		12 269		12 194		8 340	
- rahalaitos	9 682		9 086		9 623		9 207		8 486		5 102	
- kaupunki	1 472		2 563		1 399		3 775		3 708		3 238	
- pääomallaina	0		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 jätekisterin 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	%	TP2021	%	TA2022	%	TP2022	%
Liikevaihto	1 169		970		964		990		975	
Tase	1 103		1 172		1 138		1 170		1 152	
Henkilöstö	2		2		1		2		1	
Kannattavuus										
Nettotulos	122,0		51,0		33,0		60,0		13,0	
Kokonaistulos	122,0		51,0		33,0		60,0		13,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		20,90 %		8,21 %		4,00 %		12,1 %		1,6 %
Vakavaraisuus										
Omavaraisuusaste %		66,7 %		67,3 %		72,1 %		70,0 %		72,5 %
Nettovelat										
- rahalaitos	0		0		0		0		0	
- kaupunki	0		0		0		0		0	
- pääomalaina	0		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.

Emoyhtiön toiminimi lyhennettiin virallisesti muotoon Vatajankoski Oy kevään varsinaisessa yhtiökokouksessa 2021. Konserniin kuuluvat konserniemo Vatajankoski Oy ja tytäryhtiö Vatajankoski Sähköverkko Oy. Kuntayhtymän talouteen vaikuttaa oleellisesti Vatajankoski-konsernin liiketoiminnan tulos.

Vatajankosken Sähkön kuntayhtymä

x 1.000 €

Kasvu	TP2019	%	TP2020	%	TP2021	%	TA 2022	%	TP 2022	%
Liikevaihto = toimintatuotot	137		138		138		138		432	
Tase	6 841		6 262		5 800		5 610		5 633	
Henkilöstö										
Kannattavuus										
Nettotulos	324		309,0		401,0		668,0		672,0	
Kokonaistulos	324		309,0		401,0		668,0		672,0	
Sijoitetun pääoman tuotto		4,21 %		4,93 %		6,91 %		11,91 %		11,93 %
Vakavaraisuus										
Omavaraisuusaste %		100 %		100 %		100 %		100 %		100 %
Nettovelat										
- rahalaitos										
- kaupunki										
- VSO										
Tuloutus kunnille										
Kankaanpää	640		628		613		605		605	
Karvia	264		259		253		250		250	
Korko- ja rahoituskulut										
Tuloverot	8		8		15		25		29	
Tuloutus kunnille yht	904		887		866		855		855	

Konsernituloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	82 518	80 364
Toimintakulut	-159 395	-150 004
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-52	-81
TOIMINTAKATE	-76 929	-69 721
Verotulot	50 044	49 812
Valtionosuudet	37 715	36 011
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	16	30
Muut rahoitustuotot	1 213	1 136
Korkokulut	-636	-351
Muut rahoituskulut	-114	-67
VUOSIKATE	11 309	16 850
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 195	-10 314
Omistuksen eliminointierot	0	-1 040
Arvonalentumiset	1	-802
Satunnaiset erät	498	0
TILIKAUDEN TULOS	1 613	4 694
Tilinpäätössirrot	0	0
Tilikauden verot	-3	-3
Laskennalliset verot	-130	-246
Vähemmistöosuudet	17	-393
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 497	4 052

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	51,8 %	53,6 %
Vuosikate/Poistot, %	110,9 %	151,6 %
Vuosikate, euroa/asukas	903	1331
Asukasmäärä	12 529	12 659

Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIRAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 309	16 851
Satunnaiset erät	498	
Tilikauden verot	-3	-3
Tulorahoituksen korjauserät	-15	216
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20 609	-20 173
Rahoitusosuudet investointimenoihin	549	320
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 663	5 043
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 608	2 254
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-75	0
Antolainasaamisten vähennys	11	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13263	10090
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15697	-11175
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1086	-1047
Oman pääoman muutokset	-876	324
Muut maksuvalmiuden muutokset	892	5506
Rahoituksen rahavirta	-1 396	3 698
Rahavarojen muutos	-4004	4807
Rahavarat 31.12.	10237	14241
Rahavarat 1.1.	14241	9434
Rahavarojen muutos	-4 004	4 807

KONSERNIRAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-7057	-5297
Investointien tulorahoitus, %	56,4	84,9
Laskennallinen lainanhoitokate	1,1	1,6
Lainanhoitokate	0,7	1,5
Kassan riittävyys, pv	19	28,6

Konsernitase

KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2022 1 000 €	2021 1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	150 628	146 344
Aineettomat hyödykkeet	1191	1390
Aineettomat oikeudet	915	1080
Muut pitkävaikutteiset menot	276	310
Aineelliset hyödykkeet	143 914	138 061
Maa- ja vesialueet	8 275	8 295
Rakennukset	72 771	69 778
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 400	47 561
Koneet ja kalusto	7 678	6 114
Muut aineelliset hyödykkeet	416	456
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 374	5 857
Sijoitukset	5 523	6 893
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	3 800	5 219
Muut osakkeet ja osuudet	1 548	1 563
Muut saamiset	175	111
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	185	126
VAIHTUVAT VASTAAVAT	26 102	29 092
Vaihto-omaisuus	2 320	2 206
Saamiset	13 545	12 645
Pitkäaikaiset saamiset	621	525
Lyhytaikaiset saamiset	12 924	12 120
Rahoitusarvopaperit	454	467
Rahat ja pankkisaamiset	9 783	13 774
VASTAAVAA YHTEENSÄ	176 915	175 562

VASTATTAVAA	2022	2021
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
OMA PÄÄOMA	44 336	43 617
Peruspääoma	20329	20329
Ylikurssirahasto	416	416
Muut omat rahastot	5034	5356
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	17060	13464
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1497	4052
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	5 821	5 937
PAKOLLISET VARAUKSET	808	806
Muut pakolliset varaukset	808	806
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	523	434
VIERAS PÄÄOMA	125 427	124 768
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	80 028	83 250
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	0	157
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	17 875	29 950
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	27 524	11 411
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	176 915	175 562
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	28,4 %	29,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	73,5 %	74,9 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 €	18 557	17 516
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 481	1 384
Lainakanta 31.12., 1 000 €	79 651	80 998
Lainakanta 31.12./asukas	6 357	6 398
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	99 177	100 278
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	7 916	7 921
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	290
Asukasmäärä	12 529	12 659

Tilikauden tuloksen käsittely

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 3 288 585,23 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan poistoeroa 12 817,35 euroa.
- 2) Siirretään tilikauden ylijäämä 3 301 402,58 euroa oman pääoman yli-/alijäämättilille

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 kertynyttä ylijäämää yhteensä 2 270 020,93 euroa. Alijäämät katettiin siten kuntalain mukaisessa ajassa. Tilikauden 2022 ollessa ylijäämäinen on kertynyttä ylijäämää 5 571 423,51 euroa.

Yhteenveto toteumasta sitovuustasolla käyttötalous ja tuloslaskelmaosa

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEH MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA											
x1.000 euroa	sitovuus N / B *	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA2022	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama	TA2022	TA muut	TA+muut	Toteutuma	Poikkeama
Käyttötalousosa											
Kaupunginhallitus											
Hallinto- ja henkilöstö	N	-1 830	0	-1 830	-1 597	-233					
Kehitys	N	-454	0	-454	-123	-331					
Elinkeinot	N	-583	0	-583	-498	-85					
Talouspalvelut	N	-1 132	0	-1 132	-1 051	-81					
Perusturvapalvelut	N	-31 449	-1 400	-32 849	-33 701	851					
Erikoissairaanhoido	N	-18 414	0	-18 414	-18 110	-304					
Kaupunkisuunnittelulautakunta											
Kaupunkisuunnittelu	N	-485	0	-485	-470	-14					
Sivistyslautakunta											
Kasvatus- ja opetus	N	-22 485	0	-22 485	-22 512	27					
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta											
Kulttuuri- ja vap.aikapalvelut	N	-2 747	0	-2 747	-2 710	-37					
Tekninen lautakunta											
Rakennettu ympäristö	N	-1 490	-310	-1 800	-2 300	500					
Toimintakate		-81 070	-1 710	-82 780	-83 072	292	0	0	0	0	0
Tuloslaskelmaosa											
Verotulot	B						47 865	2 060	49 925	50 067	142
Valtionosuudet	B						37 529	0	37 529	37 715	186
Rahoitustuotot ja -kulut											
Korkotuotot	B						10	0	10	18	8
Muut rahoitustuotot	B						987	0	987	1 109	122
Korkokulut	B	-390	0	-390	-404	-14					
Muut rahoituskulut	B	-6	0	-6	-6	0					
Vuosikate							4 925	350	5 275	5 427	502
Poistot ja arvonalentumiset											
Suunnitelman mukaiset poistot	B	-4 400	0	-4 400	-3 845	555					
Arvonalentumiset	B	0	0	0	1	1					
Satunnaiset tuotot ja kulut	B						1 700	0	1 700	1 707	7
Tilikauden tulos							2 225	350	2 575	3 289	714
Poistoeron muutos											
Varausten ja rahastojen muutokset											
Poistoeron muutos	B						0	0	0	13	13
Tilikauden ylijäämä							2 225	350	2 575	3 302	726

Tulosalueiden tavoitteiden toteutuminen

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Hallinto ja henkilöstö
Tilivelvollinen	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja

Palveluajatus

Hallinto- ja henkilöstö –tulosalue tuottaa yleishallinnon ja henkilöstöhallinnon palvelut keskitetysti koko kaupunkiorganisaatiolle. Tulosalue vastaa myös vaalien järjestämisestä sekä tukipalveluiden osalta siivous- ja ruokahuollosta sekä tietohallinnosta. Kaupunkimarkkinointi ja viestinnän koordinointi hoidetaan myös hallinto- ja henkilöstö –tulosalueella.

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Kaupunkistrategian toteutus

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

Vaalien toteuttaminen tehokkaasti ja virheettömästi

Pitkäjänteinen henkilöstösuunnittelu, henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen

Tietoturvallisen toimintaympäristön kehittäminen

Siivous- ja ruokahuollon kilpailukyvyyn ylläpitäminen

Viestinnän ja markkinoinnin vaikuttavuuden kehittäminen

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma 2022
1. Talouden tasapainottamisohjelman toteuttaminen	On otettu toiminnassa huomioon.
2. Keskitettyjen toimistopalveluiden toiminnan kehittäminen	Toimintaa kehitettiin yhteisillä palavereilla ja laatimalla työhyvinvointikyselyn pohjalta kehittämissuunnitelma. Koska toimistopalveluysikön kokonaisvaltainen ja tarkoituksenmukainen kehittäminen olisi edellyttänyt yksikön vetäjän palkkaamista, kaupunginhallitus teki päätöksen siirtymisestä toimistopalveluysiköstä toimistopalveluyhteistyöhön 1.1.2023 lukien.
3. Aluevaalien hoitaminen tehokkaasti ja virheettömästi	Aluevaalit hoidettiin tehokkaasti ja virheettömästi.
4. Asianhallintajärjestelmän päivittäminen ja sähköiseen arkistointiin siirtyminen	Asianhallintajärjestelmä päivitetty ja Dynasty10-asianhallintajärjestelmä käyttöön otettu 1.1.2022 lukien. Sähköinen arkistointi käytössä, sähköisestä arkistosta tehty hankintapäätös.
5. Digitaalisuuden kehittäminen mm. kokouskäytänteissä ja ottamalla käyttöön sähköinen allekirjoitus	Kokouksia on ollut mahdollista pitää myös etänä tai hybridinä. Sähköinen allekirjoitus on käyttöön otettu.
6. Kehityskeskustelujen käyminen 100 %:sti	Kehityskeskustelut tulee käydä vuosittain, asiasta on muistutettu esihenkilöitä.
7. Kaupungin tunnettavuuden ja houkuttelevuuden lisääminen sekä yrittäjä- että asuinkaupunkina monipuolisia ja tuloksekaita markkinointitoimenpiteitä toteuttamalla. Markkinointia kehitetään yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa etenkin yritys- ja matkailumarkkinoinnin alueilla.	Markkinointia kohdistettiin niin asukkaille, yrittäjille kuin matkailijoillekin. Toteutuneita toimenpiteitä olivat mm. asukasmarkkinoinnin videot, kesäasukaskirjeet, juhluvuosartikkelit, yritystonttikyltit sekä Geopark-opastaulut.
8. Panostetaan työsuojeluhenkilöstön koulutamiseen sekä yhteistyön kehittämiseen sekä työterveyshuollon että kunnallisen eläkelaitoksen kanssa.	Yhteistyöpalavereja on pidetty aiempaa tiiviimmin sekä työterveyshuollon että Kevan kanssa. Kevan kanssa aloitettu 360 analyysin laadinta. Työsuojelupäällikkö on aloittanut Työsuojelupäällikkö -kurssin. Työsuojeluvaltuutetut ovat osallistuneet koulutuksiin.
9. Esimiestoiminnan tukeminen	Säännölliset esimiesinfot jatkuivat läpi vuoden. Työhyvinvointikyselyn pohjalta laadittiin esihenkilöiden kehittämissuunnitelma. Esihenkilöille mahdollistettiin osallistuminen esihenkilövalmennukseen, jossa suoritetaan myös lähiesimiehen ammattitutkinto. Työkykyjohtamisen tueksi otettiin käyttöön esihenkilökompassi -järjestelmä.
10. Palvelupisteen toiminnan lakkaaminen	Hyvinvointialueen myötä Posan puhelinvaihe ja puhelinvaihdetta hoitanut työntekijä siirtyy Satakunnan hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukien. Valmisteltiin palvelupisteen lakkaamista siten, että tarkoituksenmukainen ajankohta on vuodenvaihteessa.
11. Ruokahuollon uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton jatkaminen päivittäiseksi työvälineeksi	Valmistelussa, laajennettu asiaa ruokahuollon digitaalisoinniseksi, otettu mukaan myös omavalvonta ja hävikkiruoan seuranta. Mukana digitaalihankkeessa.
12. Kaupungin toimitilojen uudelleenmitoituksen jatkaminen siivouksen tehostamiseksi	Osin toteutunut, jatkuu ohjelmanvaihdon myötä edelleen, saadaan myös laadunseuranta liitettyä mukaan.
13. Siivous- ja ruokahuoltohenkilöstön työssäjaksamisen kehittäminen	Jatkuvaa. Fyysistä työtä, joten työkuntoa ylläpitäviä toimintoja käyty läpi yhdessä työterveyshuollon sekä liikuntapuolen kanssa;

	pidetty sauvakävelytunnit, tutustuminen kuntosaliin ja yhteinen hyvinvointi-iltapäivä. Jatkoa luvassa vuonna 2023.
14. Henkilöstön tietämyksen ja osaamisen sekä verkkoympäristön rakenteen kehittämisen vastaamaan kyberturvallisuuden ylläpidon vaatimuksia.	Kankaanpään kaupungin hallinnoima ja kuuden muun kunnan kyber- ja digiturvallisuushanke käynnistyi vuoden alussa ja se on edennyt suunnitellusti. Hanke valmistuu 2023. Kyberturvan tasoa on parannettu kouluttamalla henkilöstöä kyberturvaan liittyvin tietoiskuin, vaihtamalla palomuuripalvelin, ottamalla monivaiheinen tunnistautuminen käyttöön sekä osallistumalla aihepiirin kansallisiin yhteiskehittämishankkeisiin.
15. Kaupungin kokous- ja edustustilaisuuksien tarjoiluissa käytetään ensisijaisesti kotimaisia elintarvikkeita.	Asiaan on kiinnitetty huomiota ja pääosin toteutunut.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Siivous- ja ruokahuolto

Mittari (Kankaanpään luvut)	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Ateriahinta koulun ja päiväkodit			2,39	2,94
Ateriahinta sote-ateriat			6,95	7,04
Siivouksen tuntihinta			19,05/26,78	18,06

Kysyntä- ja laajuustiedot

Siivous- ja ruokahuolto

Kysyntä- ja laajuustieto (Kankaanpään luvut)	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Mitoitettu siivousaika h/pvä			127,88	142,69
Henkilöstömäärä/henkilötyövuodet			45/44,5	48/46
Tuotettujen aterioiden määrä koulut ja päiväkodit			406 355	371353
Tuotettujen aterioiden määrä sote			125 385	124480

Tulosalueen määräraha

Hallinto ja henkilöstö	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	4 067 312	4 255 363	4 509 697	106,0 %	254 334	442 385
Myyntituotot	3 935 660	4 105 363	4 230 544	103,0 %	125 181	294 884
Maksutuotot	0	0	0	0,0 %	0	0
Tuet ja avustukset	130 526	150 000	277 904	185,3 %	127 904	147 378
Muut toimintatuotot	1 126	0	1 250		1 250	123
Kulut	-5 769 556	-6 085 581	-6 106 471	100,3 %	-20 890	-336 915
Henkilöstökulut	-2 715 889	-2 735 926	-2 771 918	101,3 %	-35 992	-56 029
Palvelujen ostot	-1 942 799	-2 286 798	-2 209 171	96,6 %	77 627	-266 372
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-758 953	-731 596	-844 843	115,5 %	-113 247	-85 890
Avustukset	-10 894		-24 331		-24 331	-13 437
Muut toimintakulut	-341 020	-331 261	-256 208	77,3 %	75 053	84 812
Toimintakate	-1 702 244	-1 830 218	-1 596 774	87,2 %	233 444	105 470

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Vaalit

Vaalit- palvelukokonaisuus vastaa vaalien järjestämisestä siltä osin, kuin vastuu on vaalilaissa määritelty kunnille. Vuonna 2022 järjestettiin ensimmäistä kertaa aluevaalit, jossa valittiin valtuutetut aluevaltuustoon. Aluevaalit toimitettiin kunnissa pääpiirteissään samalla tavalla kuin kuntavaalit, kuitenkin siten, että ehdokasasetteluun liittyvistä tehtävistä ja vaalien tuloksen vahvistamisesta huolehti kunnan keskusvaalilautakunnan sijasta uusi viranomainen, aluevaalilautakunta. Äänestysprosentti Kankaanpäässä oli 49,2 (Koko maassa 47,5 %).

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 kaupunkikonsenssissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunnan lakisääteisiin tehtäviin kuuluu myös mm. talouden tasapainoituksen toteutumisen arviointi, tarkastuskertomuksen antaminen valtuustolle sekä sidonnaisuusrekisterin pitäminen.

Yleishallinto

Yleishallinto -palvelukokonaisuuden talousarvio sisältää määrärahat kaupunginvaltuuston, kaupunginhallituksen, kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston sekä kaupunginjohtajan ja kaupungin johtoryhmän hallinnon tuottamiseen. Palvelukokonaisuuteen on budjetoitu kaupunginjohtajan, johdon sihteerin sekä tiedonhallintasihteerin palkkamenot. Aiempiin vuosiin verrattuna vuodelle 2022 syntyi menoja asianhallintajärjestelmän päivittämisestä, sähköisen allekirjoituksen käyttöönotosta sekä sähköisen arkiston hankinnasta. Lisäksi vuonna 2021 tehty palkkiosäätö uudistus korotti kokouspalkkiomenoja.

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut

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

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

Työsuojelun osalta työsuojeluvaltuutettujen uusi toimintakausi alkoi 1.1.2022. Työsuojelupäällikkö aloitti Työsuojelupäällikkö -kurssin.

Palvelupisteen osalta suunnitelmissa oli, että Posa ottaa puhelinvaihdetoiminnan itselleen 1.5.2022. Hyvinvointialuevalmistelusta johtuen siirto päätettiin siirtää toteutettavaksi 1.1.2023 lukien.

Työterveyshuollon sopimuskausi päättyi vuoden 2021 loppuun. Kankaanpään kaupunki osallistui Posan järjestämään kilpailutukseen, jonka myötä palveluntarjoajana jatkaa Mehiläinen Oy. Kilpailutuksen myötä kustannukset nousivat merkittävästi. Lisäksi otettiin käyttöön sähköinen esihenkilökompassi -järjestelmä.

Kaupungin henkilöstölle järjestettiin lokakuussa henkilöstöjuhla, jossa juhlistettiin kaupungin 50-vuotisjuhlavuotta.

Markkinointi ja viestintä

Kaupungin markkinoinnin ja viestinnän kokonaisvaltaisesta kehittämisestä vastaavana työntekijänä työskentelee markkinointi- ja viestintäpäällikkö, joka huolehtii eri viestintäkanavista, tuottaa kaupungin strategiaa tukevaa päivittäisviestintää, vastaa markkinointisuunnittelusta, brändin kehityksestä ja visuaalisesta ilmeestä, strategisten tapahtumien koordinoinnista ja viestinnästä, mediayhteistyöstä sekä toimii koko organisaation viestinnän ja markkinoinnin tukena. Markkinointi ja viestintä –palvelukokonaisuudessa on myös mm. yhdistysten ja urheiluseurojen kanssa tehdyt markkinointiyhteistyösopimukset.

Toiminnallisena tavoitteena vuodelle 2022 oli kaupungin tunnettavuuden ja houkuttelevuuden lisääminen sekä yrittäjä- että asuinkaupunkina monipuolisia ja tuloksekkaita markkinointitoimenpiteitä toteuttamalla. Tavoitteena oli kehittää markkinointia yhteistyössä elinkeinopalveluiden kanssa etenkin yritys- ja matkailumarkkinoinnin alueilla.

Asumisen markkinointia jatkettiin ”mikä Kankaanpäässä on mukavaa” -teemalla ja sen pohjalta toteutettiin kolme videota. Talvi- ja kesäversioissa esiteltiin Kankaanpään palveluja ja vapaa-ajanviettomahdollisuuksia. Syksyn videon aiheena oli yrityselmä. Kesäasukaskirjeet lähetettiin sekä Kankaanpäässä vapaa-ajan kiinteistön omistaville että Kuninkaanlähteen karavaanarialueen kausipaikkalaisille.

Elinkeinopalveluiden kanssa yhdessä toteutettu, rakennustuoteteollisuuteen ja sijoittumiseen painottuva Business Kankaanpää –kampanja jatkui vielä alkuvuoden painetun median osalta. Lisäksi julkaistiin yksi yritystarina syksyllä ja teetettiin kaksi yritystonttikylttiä. Matkailua edistettiin muun muassa Visit Kankaanpää -sivujen avulla sekä markkinoimalla lehti-ilmoituksin ja sosiaalisessa mediassa. Lauhanvuori - Hämeen kangas UNESCO Global Geoparkia tuotiin esiin muun muassa torille sijoitettujen opastaulujen avulla.

Kankaanpään kaupungin 50-vuotisjuhlavuoden merkeissä julkaistiin kuukausittain vaihtuvilla teemoilla juhlavuosiartikkelit yhteistyössä Kankaanpään Seudun kanssa. Ydinkeskustan alueelle teetettiin myös juhlavuosisbanderollit kesän ja syksyn ajaksi. Ilmastoviestintää kehitettiin osana kaupungin hanketta ja loppuvuodesta viestinnässä korostuivat mahdolliseen sähköpulaan liittyvät ohjeet ja toimenpiteet. Ukrainasta saapuneiden pakolaisten tueksi tehtiin pian sodan alkamisen jälkeen infosivu kaupungin verkkosivuille.

Kokonaisuudessaan viestinnän osalta kaupungin verkkosivuille tuotettiin vuoden aikana yhteensä 143 uutista. Mediatiedotteita lähti 29 ja sosiaalisen median kanaviin tehtiin satoja julkaisuja, esimerkiksi Facebookiin kaupungin pääsivun osalta 221 julkaisua. Facebook jatkoi kaupungin parhaiten tavoittavana sosiaalisen median kanavana. Julkaisujen kattavuuksien keskiarvo oli noin 1400 henkilöä. Koronaan liittyen tehtiin enää yksi tiedote ja verkkosivuilla olevaa koronan infosivua päivitettiin tarpeen vaatiessa. Sisäiseen viestintään liittyen lähetettiin 7 sisäistä uutiskirjettä eli Pikku-Viskuriä.

Strategisten tapahtumien (Kulttuurikevät, Hörhiäisviikko) osalta palattiin kohti koronavuosia edeltäneitä käytäntöjä. Hörhiäisviikon monipuolinen ohjelma sai kiitosta ja ihmisiä saapui tapahtumiin runsaasti. Vuoden 2022 aikana oli voimassa markkinointiyhteistyösopimuksia paikallisten toimijoiden kanssa ja kaupunki myös tuki useita toimijoita erilaisten ilmoittelujen keinoin. Ulkoisen viestinnän osalta jatkettiin koko kaupungin yhteisiä puolen sivun lehti-ilmoituksia torstaisin Kankaanpään Seutu -lehdessä ja jatkuvaa digimainontaa eri teemoin lehden verkkosivuilla.

Tietohallinto

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

Tietohallinto osallistui vuoden 2022 aikana useisiin valtakunnallisiin digitalisaation ja kyberturvallisuuden yhteiskehityshankkeisiin, joista mainittakoon muun muassa Kuntien Digitiekartta, Kuntien digiturvavalmennus, Kunta-Valtio Jalostamo ja Taisto 2022. Kankaanpään kaupungin hallinnoima ja kuuden muun kunnan kyber- ja digiturvallisuushanke käynnistyi vuoden alussa ja se valmistuu lokakuussa 2023. Tuotoksia päästiin hyödyntämään jo hankkeen kuluessa. Myös uusia teknologioita otettiin käyttöön parantaen näin osaltaan kyberturvaa. Kesällä perustettiin tietohallinnosta ja kaupungin muista eri toimialoista koostuva digiryhmä, jonka tehtävänä on edistää digitalisaation hyödyntämistä Kankaanpäässä. Digiryhmä valmisteli kaupungille digitiekartan vuosiksi 2023-2025.

Tietohallinto on toteuttanut useiden vuosien ajan ICT-palveluita myös Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymälle Posalle. Hyvinvointialueuudistuksen ja Posan toiminnan päättymisen myötä kyseisten palvelujen oli suunniteltu päättyvän vuoden lopussa. Koska koronaviruspandemia aiheutti mm. tietoteknisten laitteiden toimintahäasteitä, hyvinvointialue esitti kaupungille virka-apupyynnön jatkaa Posan tietojärjestelmien ja palveluiden käyttöä vielä vuoden vaihteen jälkeen. Täten ICT-ylläpidon kilpailutusprosessi, joka oli aloitettu siirtyi eteenpäin. EU-komission Wifi4EU-hankkeen rahoittamana liikuntakeskukselle saatiin nopea ja ilmainen wifi-yhteys kaikkien alueella liikkuvien käyttöön.

Siivous- ja ruokahuolto

Ruokahuolto hoitaa koulujen ja päiväkotien ateriapalvelut (aamupala, lounas, välipala ja koululaisten maksullinen välipala) sekä tuottaa myös Posan Kankaanpään keskustan alueen soteateriat vielä vuoden 2022 ajan. Aterioiden valmistus tapahtui kolmessa valmistuskeittiössä. Honkajoen alueella oli ulkoistettu ateriapalvelu toukokuun loppuun asti. 1.6.2022 Honkajoen ateriapalvelu siirtyi omaksi toiminnaksi, jotta saatiin yhtenäistettyä tarjonta koko Kankaanpään alueella. Honkajoelle kuljetetaan koulujen ja päiväkodin ateriat sekä koululaisten maksullinen välipala Pohjanlinnan koulusta ja vanhusten kotiateriat Tapalan keittiöltä. Siivoustoiminnasta puolet toteutetaan omana työnä ja puolet ostopalveluna, Honkajoen alueella toimii myös ostettua siivouspalvelua.

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

Vaalit	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	14 763	10 000	28 226	282,3 %	18 226	13 463
Kulut	-52 481	-25 000	-30 037	120,1 %	-5 037	22 443
Toimintakate	-37 718	-15 000	-1 812	12,1 %	13 188	35 906

Tarkastustoimi	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	41	0	48		48	7
Kulut	-33 531	-34 500	-29 496	85,5 %	5 004	4 036
Toimintakate	-33 490	-34 500	-29 447	85,4 %	5 053	4 043

Yleishallinto	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	901	0	229		229	-672
Kulut	-753 312	-688 008	-670 416	97,4 %	17 592	82 896
Toimintakate	-752 411	-688 008	-670 187	97,4 %	17 821	82 224

Hallinto- ja henkilöstöpalvelut	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	238 108	200 771	326 746	162,7 %	125 975	88 638
Kulut	-883 309	-947 904	-1 066 542	112,5 %	-118 638	-183 233
Toimintakate	-645 201	-747 133	-739 795	99,0 %	7 338	-94 594

Markkinointi ja viestintä	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	66	0	5 116		5 116	5 050
Kulut	-226 713	-265 585	-187 542	70,6 %	78 043	39 172
Toimintakate	-226 648	-265 585	-182 426	68,7 %	83 159	44 222

Tietohallinto	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	828 216	828 771	846 807	102,2 %	18 036	18 591
Kulut	-791 837	-887 532	-877 267	98,8 %	10 265	-85 430
Toimintakate	36 379	-58 761	-30 461	51,8 %	28 300	-66 840

Siivous- ja ruokahuolto	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	2 985 218	3 215 821	3 302 526	102,7 %	86 705	317 308
Kulut	-3 028 373	-3 237 051	-3 245 171	100,3 %	-8 120	-216 798
Toimintakate	-43 155	-21 230	57 355	-270,2 %	78 585	100 510

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 koko aluekehityksen ja alueen elinvoiman edistäminen. Toimintaympäristön kehittämisessä hanketoiminnalla ja hankerahoituksella on tärkeä merkitys. 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, kaupungin koko toiminta-alue huomioiden Yritysneuvonnan tuottaminen yritysasiakkaille

Kankaanpäässä toimivan rakennustuoteteollisuuden yrityskeskittymän esiin nostaminen strategisena klusterina ja sen hyödyntäminen sijoittumismarkkinoinnissa

Kirkkokallion ekoteollisuuspuiston jatkokehittämisen tukeminen

Yritysneuvonnan palveluiden seudullinen tuottaminen

Yhteistyötoimet oppilaitosten, TE-toimiston ja yritysten kanssa työvoiman saatavuuden parantamiseksi

Suunnitteilla olevan TE-palvelut 2024 –uudistuksen seuranta ja vähittäinen valmistautuminen

Maaseutupalvelut

Maaseutuelinkeinojen tukiin liittyvät hallintotehtävät.

Maaseutuelinkeinojen kehittäminen.

Vahinkoarviot ja lausunnot.

Hukkakauran torjuntaan liittyvät tehtävät.

EU:n uuden rahoituskauden valmistelu ja käytännön toimeenpano

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

<u>Elinkeinopalveluiden tavoitteet</u>	<u>Toteuma</u>
1. Yritysten toimintaedellytysten ja kehittämistarpeiden tunnistaminen ja palveluratkaisujen tuottaminen näihin tarpeisiin yritysneuvonnan avulla	Toteutui, olemme alueemme toimivien yritysten, yritystä perustavien ja yhteistyökumppaneidemme tuntema ja käyttämä yritysneuvonnan palvelutuottaja. Tilikauden aikana 161 asiakasta, 329 asiakastapahtumaa.

2. Uusien yritysten hankkiminen.	Toteutui tavoitteen suuntaisesti, edistimme paikkakunnalle sijoittuvien ja sijoittumista suunnittelevien yritysten asettautumista asiakaslähteisesti ja yrityksen tarpeet kokonaisvaltaisesti huomioiden. Toiminnallamme myötävaikutimme muun muassa Nordex Finland Oy:n tuuli-voimaloiden kunnossapitoyksikön ja StoraEnson puunhankinnan toimipisteen sijoittumiseen paikkakunnalle. Uusien yritysten sijoittumisen tukena ja laskeutumissivustona toimii Business Kankaanpää sivusto. Rakennustuoteteollisuuden sijoittumismarkkinoinnin erillisen kampanjan häntää toteutettiin vielä v. 2022 alkukuukausina.
3. Elinkeinojen ja yritysten toimintaympäristön kehitystyö yhdessä sidosryhmien kanssa. Hanketoiminnan toteuttaminen osana kehitystyötä, omat ja yhteistyökumppaneiden hankkeet.	Toteutui, keskeisinä sopimuspohjainen elinvoimayhteistyö SAMK ja Sataedu kanssa. Talousarvioon sisällytetyn hankesalkun toteuttaminen. Kirkkokallion ekoteollisuuspuiston kehittämis-yhteistyö. Työvoiman saatavuuden parissa tehtävä verkostoyhteistyö tiivistyi, kasvava huomion kiinnittäminen ulkomaisen työvoiman tavoitteluun.
4. Elinvoimaohjelman päivitys ja toimeenpanon käynnistäminen.	Ei toteutunut, työ kesken ja jatkuu.
5. Yritysneuvonnan palvelukumppanina toimiminen P-S seutukunnan naapurikunnille.	Toteutui, tuotimme sopimuspohjaisesti yritysneuvontapalvelua myös Jämijärvelle ja Siikaisille, lisäksi starttirahaneuvontaa ja – lausuntoja TE-hallinnolle.
6. Matkailun toimialakehitystyön jatkaminen kaupunkimarkkinoinnin tukena.	Toteutui, kytkeytyy myös Geoparkin hyödyntämisen tavoitteeseen. Toimintaa hiotaan kankaanpääläisten matkailualan toimijoiden yhteistyötapaamisissa, joissa mukana myös Geopark-jäseniä. Tapaamisia 2 krt/vuosi. Yksittäisenä toimena muun muassa yhteistyön tiivistäminen SFC Kuninkaanlähde kanssa. OutdoorActive alustan käyttöönotto ja hyödyntäminen.
7. Geopark-kokonaisuuden täysimääräinen hyödyntäminen kaupunkikehityksen ja kaupungin yritysten hyväksi.	Toteutui osittain, työtä tavoitteen eteen jatketaan. Pyrittiin saamaan yritykset hyödyntämään omassa liiketoiminnassaan ja markkinoinnissaan Geopark – brändin tarjoamat ainutlaatuiset mahdollisuudet. Jatketaan toiminnan hiomista kankaanpääläisten yritysten ja – yhteisöjen kanssa. Yksittäisenä toimena toteutettiin torille Geopark/Taidekehä – taulut. Otettiin käyttöön ja hyödynnettäväksi OutdoorActive – alusta.

Maaseutupalvelujen tavoitteet	Toteuma
8. Maaseutuelinkeinojen hallintotehtävät on tehokkaasti tuotettu.	Vuoden alussa kahden kuukauden ajan oli kaksi viranhaltijaa samanlaisesta töissä, eläköityvä ja tehtävään valittu. Tästä johtuen henkilötyövuosia kertyi 4,95. Uuden maaseutusihteen tehtäviin perehdyttäminen tapahtui hallitusti.
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.	Selvitystä yhteiskuivurihankkeesta jatkettiin yhteistyössä MTK-Kankaanpään ja viljelijöiden kanssa. Aloittavien maaseutuyrittäjien neuvonta yht. 20 kpl.
10. Hakijoiden koulutukset ja neuvonta uuden tukikauden sääntöihin	Tukikoulutus tilaisuudet keväällä (1 kpl) ja syksyllä (2 kpl) etänä.
11. Vahinkoarviot viipymättä ja oikeudenmukaisesti	7 vahinkoarviota petoeläinvahingoista ja yksi luonnonsuojelulain nojalla rauhoitetun eläimen aiheuttamasta vahingosta. Vahinkoarviokäynnit tehty myös viikonloppuna ja iltaisin jotta jäljet eivät pääse sotkeentumaan.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Elinkeinopalvelut				
Asiakkaiden määrä	366	319	250	161
Osallistumisaste arvio uusien yritysten perustamisessa	n. 30	25	25	20
Asiakastytyväisyys, NPS asteikolla 1-5	-	100	80	100
Maaseutupalvelut				
oikaisuvaatimuksien vähäinen määrä kpl/vuosi	2	2	1	3
nopea tukien maksatus viivepäivien määrä	0	0	0	0

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Elinkeinopalvelut				
Yritysten määrä toimialueella	-	1234 (2021q2)	1216	1227 (2022q3)
Perustettujen yritysten määrä toimialueella	-	60 (2020)	59	95 (2021)
Hankkeiden lukumäärä, omat ja yhteistyökump. osallistuttavat	-	10	12	10
Maaseutupalvelut (koko yhteistoiminta-alue)				
Päätösten määrä	3440	4554	3800	3338
Tilojen lukumäärä	773	751	751	736
Tilojen keskipeltoala	44	43	47	44
Vahinkohakemusten määrä		1		8
Koulutettujen määrä			100	450

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Elinkeinot	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	289 662	268 476	297 613	110,9 %	29 137	7 951
Myyntituotot	193 350	184 820	202 006	109,3 %	17 186	8 656
Maksutuotot					0	0
Tuet ja avustukset	96 312	83 656	95 607	114,3 %	11 951	-705
Muut toimintatuotot					0	0
Kulut	-759 092	-851 568	-795 476	93,4 %	56 092	-36 384
Henkilöstökulut	-499 808	-495 243	-518 503	104,7 %	-23 260	-18 695
Palvelujen ostot	-244 074	-333 337	-258 828	77,6 %	74 510	-14 754
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 965	-6 340	-4 923	77,6 %	1 417	-1 958
Avustukset					0	0
Muut toimintakulut	-12 245	-16 648	-13 222	79,4 %	3 426	-977
Toimintakate	-469 430	-583 092	-497 863	85,4 %	85 229	-28 433

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalueen tuotot ylittyivät budjetoidusta n. 29 000 euroa ja kulut alittuivat budjetoidusta n. 57.000 euroa. Toimintakate alittui siten yhteensä n. 86 000 euroa. Keskeisinä syinä toimintakateen alittumiseen budjetoidusta olivat avustus- ja myyntituottojen toteutuminen hieman arvioitua suurempina ja hankkeiden omarahoitusosuuksien, yhteistoimintaosuuksien käytön jääminen budjetoitua pienemmäksi.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet**Elinkeinopalvelut**Yleiskuvaus toiminnasta

Elinkeinopalvelut – yksikkö suoriutui vuonna 2022 hyvin tehtävässään paikkakunnan elinkeinoelämän tukemiseksi ja elinvoiman edistämiseksi. 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. 2022 yritysneuvonnan ja aluekehityksen palveluita neljän, osan vuotta viiden elinkeinopalveluiden työntekijän voimin. Yksikön henkilöresurssin muodostivat yritysasiantuntija, Digivapa-hankkeen projektipäällikkö, saman hankkeen hanketyöntekijä (8 kk), yhteinen talous- ja hallintosihteeri teknisen keskuksen kanssa (0,3 htv) ja elinkeinojohtaja.

Kankaanpääläisten 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.

Vuoden 2022 aikana koronapandemia vihdoinkin hellitti otettaan ja yritysten toiminta tämän asian suhteen pääasiassa normalisoitui. Uusi uhka ulkoa koitti kuitenkin Venäjän hyökkäyssodan myötä ja yritykset olivat jälleen varpaillaan seuraten sodan vaikutuksia kansainväliseen talouteen ja sieltä edelleen paikallisiin vaikutuksiin ja ongelmiin kysynnässä, raaka-aineiden saatavuudessa ja hinnoissa, logistisissa ketjuissa, energian hinnassa ja saatavuudessa sekä rahoituksen saatavuudessa ja hinnassa. Uhkista huolimatta paikkakunnan elinkeinoelämän voidaan nähdä isossa kuvassa suoriutuneen vuodesta kuitenkin odotettua paremmin.

Alueen elinkeinoelämän myönteisenä seikkana v. 2022 aikana voidaan siis edeltäneen vuoden tavoin pitää teollisten yritysten pääosin hyvää kysyntätilannetta ja tilauskantaa. Asian käänköpuolena näkyvät usean yrityksen ongelmat työvoiman saatavuudessa. Vielä vuosi aiemmin tässäkin katsauksessa kuvasimme tilannetta ”orastavina merkkeinä osaavan työvoiman saatavuuden heikentymisessä”. Nyt tilanne on eskaloitunut siinä määrin, että esimerkiksi sähkömekaanisten laitteiden kokoonpanotyöhön työvoimaa oli vaikea löytää. Rekrytointivaikeuksien lisääntyttä katseet ja toiveet ovat kasvavassa määrin kohdentuneet myös ulkomaisen työvoiman tarjontaan. Venäjän hyökkäyssodan käynnistyttyä Kankaanpää on jälleen toiminut yhtenä maamme vastaanottokeskuspaikkakunnista. Sen myötä työvoiman hankkimisen huomio on kohdistunut myös ukrainalaisiin tilapäisen suojelun hakijoihin. Hyvin monet heistä ovatkin olleet aktiivisia työllistymisensä suhteen ja näin tarjonneet osaltaan helpotusta yritysten työvoimapulaan. Joidenkin työntekijöiden kohdalla tai työtehtävän tarpeista lähtien yhteisen kielen puuttuminen on hankaloittanut rekrytointia. Tilanne kielikoulutuksen ja muutoinkin prosessien hioutumisen myötä helpottunee ja vuoden 2023 aikana nähtäneen paremmin, millaisen volyymin rekrytoitavassa työvoimassa ukrainalaiset tulevat muodostamaan. Alueen kasvavien rekrytointivaikeuksien myötä toimijoiden kesken on syntynyt tarve entisestään tiivistää verkostoyhteistyötä ja esimerkiksi Sataedun ja kaupungin välinen yhteistyö on näin entisestään vahvistunut.

Alueiden elinvoiman kannalta yksi keskeinen tekijä on saavutettavuus. Vuoden 2022 aikana nousi vahvasti esiin paikkakunnan heikot julkisen liikenteen yhteydet erityisesti Parkanon rautatieaseman ja Tampereen suuntaan. Tilanteen korjaamisen edellytykset ja mahdollisuudet tullaan selvittämään vuoden 2023 aikana.

Vuoden 2022 aikana elinkeinopalveluilla oli yhteensä 329 asiakastapahtumaa kaikkiaan 161 asiakkaan kanssa. Määrä laski siten edelleen verrattuna kahteen edelliseen vuoteen, jotka olivat asiakasmäärältään hyvin poikkeuksellisia koronapandemian synnyttämän, lyhytkestoisemman ”kriisineuvonan” kysynnän vuoksi. Asiakkaista 37 eli 23 % oli alkavia yrityksiä tai yritystoimintaa suunnittelevia, toimivia yrityksiä oli 114 (71 %) ja muita asiakkaita 10 (6 %). Omien asiakaskontaktiemme lisäksi alueemme asiakasyritykset pääsivät kauttamme osallisiksi myös yhteistyökumppaneidemme palveluihin. Yritysrahoituksen (kehittämistuki, investointituki) hakemisessa avustimme yhteensä yhtätoista yritystä, haetun avustuksen määrä yhteensä 0,53 me. Yrittäjäksi ryhtymistä suunnitteleville järjestimme verkototeutuksena viisi alkavien yrittäjien infotilaisuutta yhdessä TE-toimiston kanssa. Toimintamme markkinoinnissa ja viestinnässä pääkanaviamme olivat vuoden 2021 aikana uudistetut www-sivut (businesskankaanpää.fi) ja Facebook. Niin ikään vuoden 2021 aikana pääasiassa toteutettu rakennustuetoteollisuuden sijoittumismarkkinointikampanja jatkui vielä lyhyen ajan vuoden 2022 alusta.

Vuositasolla Kankaanpäässä on perustettu tavallisesti n. 60 uutta yritystä, Honkajoella ennen kuntaliitosta noin 10 uutta yritystä. Vuonna 2021 uuden Kankaanpään perustettujen yritysten määrä oli selvästi tavanomaista suurempi, 95. Lopettaneita yrityksiä vuonna 2021 oli 79, yritysten nettolisäys siten 16 yritystä. Yritysten perustamisaktiivisuuden nousuun ei ole ollut nähtävissä selkeää yksittäistä syytä, ehkäpä koetulla koronapandemialla oli vaikutuksensa yrittäjyyteen näinkin päin. Aiempien vuosien tapaan päättyneen vuoden 2022 tietoja ei ole vielä tässä vaiheessa kokonaisuudessaan saatavilla, vuoden kolmen ensimmäisen neljänneksen perusteella määrä näytti olevan vuoteen 2021 verrattuna pienempi ja keskimääräisellä vuositasolla.

Työmarkkinatilanteessa edellisvuoden hyvä kehitys taittui vuoden 2022 loppupuolelle tultua. Työttömien määrä Kankaanpäässä joulukuun lopussa tarkasteltuna nousi koko maakunnan tavoin, yhtenä syynä lienevät Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset maailmantalouteen ja sieltä edelleen tänne paikalliselle tasolle. Positiivisena seikkana voidaan pitää avoimien työpaikkojen pysymistä silti hyvällä tasolla, haasteena kuitenkin jo todettu työntekijöiden löytäminen ja paikkojen täyttäminen. Joulukuun lopussa 2022 Kankaanpäässä oli 587 työtöntä työnhakijaa ja työttömyysaste 10,6 % (vuotta aiemmin 534 ja 9,6 %). Samaan aikaan Satakunnan työttömyysaste oli 10,0 % ja koko maan 9,9 %.

Elinkeinoelämän edustajista, luottamushenkilöistä ja viranhaltijoista muodostuva Kankaanpään kaupungin elinkeinotyöryhmä kokoontui tilikauden aikana kolme kertaa.

Elinkeinopalvelut – yksikön omana hankkeena jatkettiin maaliskuussa 2021 käynnistyneen kahdeksan kunnan yhteisen Digivapa – hankkeen toteutusta. Hanke päättyi vuoden 2022 loppuun ja siinä kehitettiin alueen kuntien vapaa-ajanpalveluiden digitalisointia sekä alueen vetovoimaa ja elämystalouden kasvuedellytyksiä. Vapaa-ajan palveluiden digitalisointi piti sisällään mm. lähimatkailun, retkeilyn, lähi-liikuntapaikkojen käytön sekä paikallisen, tunnistetun taiteen ja kulttuurin palvelumallien kartoitusta ja sisältöjen viemistä digitaaliseen muotoon hankkeen kautta alueella käyttöön otetulle kansainväliselle Outdoor Active – alustalle ja edelleen kuntien verkkosivuille. Hanke toteutui onnistuneesti, hyödyttäen niin kuntien asukkaita kuin matkailijoita palvelun paranemisena, tuoden lisää sisältöä ja toimintoja kuntamarkkinointiin sekä vahvistaen alueen laajempaa matkailustatusta. Hanke kytkeytyi Lauhanvuori-Hämeen kangas Geoparkin toimintaan alueella ja osaltaan tuki asetettua tavoitetta pystyä mahdollisimman hyvin hyödyntämään Geopark-brändin tarjoamat mahdollisuudet. LH Geoparkin hyödyntämisen keskeisenä tapana on saada alueen erityisesti matkailuun liittyvät yritykset (elämys-, majoitus- ja ravitsemuspalvelut) hyödyntämään Geoparkin tuottamia aineistoja ja markkinoinnin vetoapua. Tätä työtä tullaan jatkamaan. Koulusektori on jo hyvällä tavalla tarttunut Geoparkin tarjoamiin mahdollisuuksiin. Tämä ilmenee Kankaanpään Lyseon vahvana toimintana ympäristökasvatuksessa sekä Kankaanpäässä että Honkajoella, jossa hienona saavutuksena Geo-oppimiskeskuksen rakentuminen yhtenäiskoulun yhteyteen.

Elinkeinopalvelut – yksikön kautta kaupunki osallistui vuoden 2022 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
- ProAgria Länsi-Suomi, Maaseutuyritysten kasvun portaat – hanke, maakunnallinen maaseutuyritysten neuvontaresurssi
- Satafood Kehittämissyhdystys ry, elintarvikealan maakunnallinen kehittämistoiminta
- Satakunnan Yrittäjät ry, maakunnallinen yritysten omistajanvaihdosten neuvonta
- Tampereen yliopisto, ARTTEC – tekniikan ja taiteen synergia, yritysten kehittämispalvelu
- Satakunnan kauppakamari, pk-yritysten hallitustyöskentelyn kehittämisen hanke
- Satakunnan ammattikorkeakoulu, useita yhteistyömuotoja, joista hanketoimintana KOS-hanke yritysten henkilöstön koulutukseen liittyen, RoPoSa – hanke automaation ja robotiikan hyödyntämiseksi teollisen tuotannon yrityksissä sekä Kuntakuvataiteilija -toiminta

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Toimintakate alittui budjetoidusta, tämän keskeisimpinä syitä olivat hieman arvioitua suuremmat avustustuotot ja hankkeiden omarahoitusosuuksien, yhteistoimintaosuuksien käytön jääminen budjetoitua pienemmäksi.

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 2022 Kankaanpään ja Parkanon kaupungit sekä Jämijärven, Kihniön ja Pomarkun kunnat ja alueen tehtäviä hoiti viisi viranhaltijaa. Marja Malmbergin eläköidyttyä maaseutusihteeriksi valittiin agrologi AMK Katja Kampikoski. Ikäohjelman mukaisesti sekä vanha että uusi viranhaltija olivat kahden kuukauden ajan samaan aikaan töissä. Näin tehtävien siirto saatiin toimimaan jouhevasti.

Yhteistoiminta-alueen päätoimipaikkana toimii Kankaanpään maaseutukeskus. Sopimuksen mukaan asiakaspalvelua tarjotaan kaikissa sopijakuntien palvelupisteissä yhteistyöryhmän päättämässä laajuudessa. Koronapandemian vuoksi asiointi alkuvuonna hoidettiin puhelimitse, sähköpostilla tai kirjeitse. Päätukihausta alkaen (15.6.) palvelimme taas lähipalveluna.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tukia haki vuonna 2022 alueellamme 736 tilaa. Peltoa oli viljelyssä n. 32 500 hehtaaria, keskipeltoala oli 43,7 ha/tila. Sähköisen tukihaun prosentti oli 92 %. Tästä seurauksena meillä tulee vuonna 2023 tehtäväksi tavoittaa nämä 8 % eli 59 tilaa tukihaun muuttuessa täysin sähköiseksi. Rahaa viljelijöille maksettiin kauttamme 23,8 miljoonaa euroa eli noin 400 000 edellisvuotta suurempi summa.

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 kussakin kunnassa tukea hakevien tilojen lukumäärään. Osuudet kuluista olivat vuonna 2022 seuraavat: Jämijärvi 15 %, Kankaanpää 47 %, Kihniö 9 %, Parkano 21 % ja Pomarkku 8 %. Lisäksi Jämijärven kunta osti vuonna 2022 tietohallinnon palveluja maaseututoimelta 0,3 htv:n edestä edelleenkin. Tästä saatu korvaus oli n. 29 000 euroa.

Maaseutuhallinnon yhteistyöryhmä, jossa on jäsen jokaisesta sopijakunnasta, kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa. Ryhmä päätti pitää palvelujen määrän ja saatavuuden ennallaan.

Kaupunki antoi 15.11.2022 mennessä Ruokavirastolle vuosittaisen vakuutuksen sopimuksen mukaisesti tehtävien asiallisesta hoidosta.

Työpaikkakokoukset pidettiin kerran kuukaudessa Ruokaviraston etäkoulutuspäivän yhteydessä. Pidimme pääsääntöisesti maanantaisin etäpalaverin, jossa kävimme läpi tärkeimmät tapahtumat ja viikkokatsauksen. Teimme yhteistyötä tuottajajärjestöjen kanssa, jouluna alla pidimme palaverin, jonne oli kutsuttu alueen tuottajajärjestöjen puheenjohtajat. Viljelijäkoulutuksia järjestimme yhdessä Ely-keskuksen ja MTK-Satakunnan kanssa etänä. Peltotuki-infoon osallistui 300 osallistujaa ja kotieläintuki-infoon 150 osallistujaa. Hakemukset saatiin käsiteltyä ja maksut lähtemään tavoiteaikataulussa.

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Määrärahatarpeen alittumiseen suurimmat syyt: koulutukset olivat maksuttomia etänä ja matkustuskulut vähäiset koska palaverit olivat pääsääntöisesti Teams- alustalla.

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

Elinkeinopalvelut	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	119 497	104 900	115 291	109,9 %
Kulut	-469 145	-529 076	-483 085	91,3 %
Toimintakate	-349 649	-424 176	-367 794	86,7 %

Maaseutupalvelut	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	170 166	163 576	182 322	111,5 %
Kulut	-289 947	-322 492	-312 391	96,9 %
Toimintakate	-119 781	-158 916	-130 070	81,8 %

Toimielin	Kaupunginhallitus
Tulosalue	Kehitys
Tilivelvollinen	Kehittämisjohtaja

Palveluajatus

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

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Lomituspalvelujen kehittäminen
Lomituspalvelujen tuottaminen kustannustehokkaasti
Työllistymistä edistävät toimenpiteet
Hankintaosaamisen kehittäminen

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma
1. Monipuoliset ja riittävät lomituspalvelut sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen	Toteutunut pääsääntöisesti hyvin. Tuetun lomituksen sekä sijaisavun kysynnän ja saatavuuden kohdentamisessa on ollut ajoittain vaikeuksia. (Tuettuun lomitukseen ei ole subjektiivista oikeutta.) Vuosilomahakemuksista on hylätty vain 0,57 % ja 1,7 % hakemuksista on rauennut. Sijaisapuhakemuksista kolme on rauennut.
2. Lomituspalveluyksikön henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen.	Toteutunut. On järjestetty mm. ammatillista täydennyskoulutusta (appeenteko, konekoulutus), työturvallisuuskoulutusta, ensiapukoulutusta sekä esihenkilökoulutusta. Yhteensä 277 koulutuspäivää.
3. Lomituspalvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko alueella	Tiedot Melalta eivät ole vielä käytettävissä. Palvelun järjestämisen liittyviä kustannuksia on ollut enemmän kuin edellisellä tilikaudella. Lomittajien koulutusta on koronavuosien jälkeen pystytty järjestämään enemmän (+50.000 euroa). Lomittajapulasta johtuen ostopalvelulomituksia on käytetty enemmän (+75.000 euroa)
4. Työttömyyden hoidon kustannusten kasvun taittaminen	Toteutunut. Työmarkkinatuen maksuosuuksia on maksettu 7,1 % vähemmän kuin vuonna 2021 (- 51.343 euroa). Työmarkkinatuen saajien määrä on laskenut (- 17 hlö / -10,5 %) vuoden 2021 keskiarvosta.
5. Hankintaohjeiden päivittäminen	Ohjeiden päivittäminen on valmistelussa.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari (Kankaanpään luvut)	TP 2020 (Hjoki)	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Lomitus:				
Yrittäjien vuosilomien toteutuminen	100%	100%	100%	98,73 %
Sijaisapujen toteutuminen	90%	90%	100%	98,75 %
Maatalouslomitajien ja hallinnon koulutukset (pv / työntekijä)	2 pv	2 pv	2 pv	6 pv
Tiedottaminen	1	3	3	3
Lomituspäivien lukumäärä (Melan tilasto 8)	14 421	12 111	13 850	11 634
	(Kankaanpää + Hjoki)			
Työmarkkinatuki – korvatut päivät (kpl/vuosi) (Kelasto)	34 005	40 478	35 000	34 188
Työmarkkinatuki – kaupungin maksuosuus (eur/vuosi) (Kelasto)	635 370	733 847	693 000	654 066
Hankintaohjeiden päivittäminen v. 2022 (toteutunut: kyllä/ei)				ei valmis

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto (Kankaanpään luvut)	TP 2020 (Hjoki)	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Maatalousyrittäjien määrä lomituspalveluissa (Melan tilasto 5)	358	345	350	322
Tilojen lukumäärä lomituspalveluissa (Melan tilasto 5)	235	227	200	213
Maatalouslomitajien lukumäärä	60	53	50	43
Lomituksen hallinnon lukumäärä	5	5	5	4
Lomituspäivien lukumäärä (Melan tilasto 8)	14 421	12 211	13 850	11 634
Työttömät työnhakijat 31.12.	769 (K+H)	534	650	587

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Kehitys	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot %
Tuotot	4 949 242	4 868 832	4 791 728	98,4 %
Myyntituotot	3 114 798	3 401 652	3 309 524	97,3 %
Maksutuotot	285 103	238 500	264 974	111,1 %
Tuet ja avustukset	1 549 341	1 228 680	1 217 230	99,1 %
Muut toimintatuotot				
Kulut	-4 738 422	-5 322 845	-4 915 025	92,3 %
Henkilöstökulut	-2 659 300	-2 989 858	-2 613 013	87,4 %
Palvelujen ostot	-724 556	-1 002 374	-903 092	90,1 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-39 357	-47 950	-46 138	96,2 %
Avustukset	-1 296 550	-1 220 500	-1 315 761	107,8 %
Muut toimintakulut	-18 659	-62 163	-37 021	59,6 %
Toimintakate	210 820	-454 013	-123 297	27,2 %

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Toimintatuotot alittuivat 1,6 % (0,07 Me), mutta myös toimintakustannukset jäivät ennakoitua alhaisemmiksi (-7,7 % / 0,4 Me). Kehitys tulosalueen toimintakate oli 0,3 Me arvioitua parempi.

Työllisyys: Työmarkkinatuen kuntaosuudet laskivat 7,1 % (0,05 Me). Palkkatuella palkattavien velvoitetyöllistettävien palkkauskulut (8 hlö) on varattu työllisyyden tulosalueelle, mutta kustannukset kirjataan sille tulosalueelle, jossa työtä tehdään -> henkilöstökulut työllisyyden kustannuspaikalla alittuivat 0,11 Me, mutta velvoitetyöllistettävien palkkaamisesta johtuen henkilöstökulut ylittivät jollain muulla kustannuspaikalla. Kaupunki on työllistänyt 16 velvoitetyöllistettävää.

Lomituspalvelut ja lomatoimen hallinto: Toimintatuotot toteutuivat ennakoidusti ja toimintakulut alittivat talousarvion 0,1 Me. Mela korvaa maatalouden lomituspalvelujen kustannukset, mutta lomituspalvelujen hallinnon järjestämiseen kaupunki saa vain laskennallisen korvauksen. Laskennallinen korvaus on riittänyt kattamaan palvelun tuottamisen.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Kehitys

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

Honkajoki-toimikunta (kaupunginosatoimikunta) on kokoontunut viisi kertaa. Toimikunta on jakanut 27.000 euroa avustusta kymmenelle eri toimijalle. Innovaatio-työryhmä on kokoontunut seitsemän kertaa. Kertomusvuonna työryhmä sai Idealingosta 30 ehdotusta Kankaanpään kehittämiseksi (v. 2021: 35 kpl). Ehdotusten pohjalta valmistellaan Käppi-kaupunkisovelluksen käyttöön ottamista vuoden 2023 aikana.

Maahanmuutto

Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan alkoi helmikuussa 2022. Medivida Oy:n ylläpitämä vastaanottokeskus avattiin Kankaanpäässä elokuussa. Vastaanottokeskus vastaa vajaan 400 tilapäisen suojelun piirissä olevan ukrainalaisen palveluista Kankaanpäässä, Karviassa ja Jämijärvellä. Kotouttamislakiin säädettyjen muutosten myötä maahanmuuttajien kotouttaminen on siirtynyt sosiaalipalveluilta kuntien tehtäväksi 1.1.2023. Kaupunki on palkannut määräaikaisten maahanmuuttokoordinaattorin joulukuussa 2022 (12 kk) edistämään mm. maahanmuuttajien työllistymistä ja kotoutumista. Tilapäisen suojelun piirissä olevat ukrainalaiset pakolaiset voivat yhden vuoden Suomessa oleskelun jälkeen hakea kotikuntaa Suomesta. Kotikuntaa hakevat siirtyvät vastaanottokeskuksen palveluista kunnan ja hyvinvointialueen tuottamien palvelujen piiriin.

Työllisyys

Joulukuun 2022 työllisyyskatsauksen mukaan työttömyys on noussut Satakunnassa 0,5 % vuoden taikaiseen verrattuna. Työttömyyden nousu johtuu sekä lomautettujen että etenkin ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden määrän kasvusta. Pitkäaikaistyöttömien määrä on vielä huomattavasti laskenut vuoden takaiseen verrattuna.

Kankaanpäässä oli joulukuussa 587 työtöntä työnhakijaa ja avoimia työpaikkoja oli 90 kpl (-33 kpl / -27 %). Työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut merkittävästi maakunnan keskiarvoa enemmän (+10 % / +53 työnhakijaa). Tilannetta selittää osaltaan elokuussa Kankaanpäässä avatti vastaanottokeskus. Avoimien työpaikkojen määrä oli laskenut 27 % (-33). Työttömyyden kasvu loppuvuodesta ei näkynyt vielä työmarkkinatuen kuntasuosuksien nousuna. Työttömyyden hoidon kustannusten menot laskivat kertomusvuonna 7,1 %. (- 51.343 euroa). Työmarkkinatuen saajien määrä on laskenut (- 17 hlö / -10,5 %) vuoden 2021 keskiarvosta.

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 toteutui.

Toimeksiantoilmoitukset veloitetyöllistettävien määrästä nousi + 12 veloitelmoituksella. Kaupungin tulee järjestää veloitetyöpaikka saapuneiden ilmoitusten mukaisesti. Työllistämiseen kaupunki saa palkkatukea (50 %). Kertomusvuonna työsuhde on alkanut 15 henkilöllä. Määrärahavaraus kaupungin veloitetyöllistettävistä tehdään työllisyyden hoidon tulosalueelle, mutta kustannukset kirjataan toimialalle, jolla työtä tehdään. Määrärahavaraus oli kahdeksalle veloitetyöllistettävälle.

Lähde: Tilastotietokanta Kelasto

Kunnan osarahoittaman työmarkkinatuen saajat ja maksetut etuudet

Kankaanpää

Aika	Saajat	Maksetut etuudet euroa	Korvatut päivät	Kunnan osuus euroa
2022	301	1 148 151	34 188	654 066
2021	341	1 342 769	40 478	733 847
2020	326	1 142 859	34 005	635 370

Työllisyyden edistäminen

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

Työpajatoimintaan osallistui yhteensä 259 (2021:257) asiakasta, joista Kankaanpääläisiä 205 (2021:199). Valmentautujista 114 henkilöllä koulutus oli peruskoulu, kansakoulu, pelkästään osatutkinto tai ei ollenkaan koulutusta. Tieto puuttui 17 henkilöltä, joista osa oli maahanmuuttajataustaisia henkilöitä. Ilman ammatillista koulutusta oli 44% valmentautujista. Nuorten määrä toimintavuonna oli 71 (2021:83). Nuorten määrässä oli miehiä 42 (59%) ja naisia 29 (41%). Valmentautujista naisia oli kaikkiaan 117 (45%) ja miehiä 142 (55%). Nuorista ilman ammatillista koulutusta oli 72% (2021:58%). **Nuorten työpajatoiminnan valmennustyöhön on myönnetty kaupungin rahoituksen lisäksi valtionavustusta.** Avustuksen tarkoituksena on vähentää koulutuksen ja työelämän ulkopuolella olevien nuorten määrää ja edistetään osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Avustuksella tuettiin nuorten sosiaalista vahvistumista ja pyrittiin edistämään arjenhallinnantaitoja, itsenäisyyttä ja osallisuutta yhteiskunnassa. Valtionavustus kohdennettiin alle 29-vuotiaiden valmentautujien tukemiseen työ- ja yksilö- ja ryhmävalmennuksen avulla.

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 palveluiden piirissä oli yhteensä 167 (2021:159), joista Kankaanpääläisten osuus oli 130 (2021:125). **Sosiaalisen kuntoutuksen** työkyvyn selvittämiseen tähtäävää ryhmätoimintaa järjestettiin Kankaanpäässä yhteistyössä Posan kanssa ja sosiaalisen kuntoutuksen ryhmätoimintaa Honkajoella yhteistyössä Kankaanpään kaupungin kanssa.

Maahanmuuttajia oli mukana toiminnassa viidestä eri maasta, yhteensä kahdeksan (2021:14) eri henkilöä.

Kankaanpään kierrätyskeskuksesta toimitettiin uudelleen käsittelyyn 109 tonnia (2021:145tonnia) SER-romua. Kaiken kaikkiaan toimintavuoden aikana on kierrätyskeskuksessa lajiteltu/ eteenpäin toimitettu tavaramäärä on 164.701 kiloa. Kierrätyskeskus tarjoaa palveluita kuntalaisille myymälän ja tavarantoimintapaikkoja työttömänä oleville henkilöille. Työtoimintaan osallistuvan asiakaskunnan määrä oli koko vuoden ajan vähän yli tai alle 30 hlö.

Poiste- poistotekstiilien keräystoiminta on aloitettu tammikuussa 2023 Valtti työpajan toimimintana. Toiminta perustuu jätelain uudistuksiin, jotka velvoittavat kunnat järjestämään erilliskeräyksen tekstiileille. Palvelun ostaa Pohjois-Satakunnan jätteidenkäsittely Oy.

Työllisyyspoliittisen avustuksen Työpajalta työhön! -hanke toteutti työ- ja yksilövalmennusta työkokeilun ja tukityöllistämisen muodossa sekä tarjosi TE-hallinnon asiantuntijoille mahdollisuuden toteuttaa aktiivista työvoimapolitiikkaa. Työkokeilun kautta valmennuksessa oli 38 (2021:57) henkilöä, joista kankaanpääläisiä 35 (92%). Palkkatuella työsuhteessa työpajalla oli 44 (2021:37), joista kankaanpääläisiä 36 (82%). Heistä 12 (2021:8) henkilöä oli edelleen sijoitettuna yrityksissä työsuhteen aikana. Neljä henkilöä suoritti (2021:8) ICDL – Euroopalaisten ajokorttitutkinnon osia yhteensä 13 kappaletta. Lisäksi kuntouttavan työtoiminnan asiakkaista kolme suoritti yhteensä kahdeksan ICDL tutkintoa. Yhteensä 21 ICDL tutkintoa. Oppisopimuksella opiskelu oli merkittävä valmennusmuoto toimintavuoden aikana. Palkkatuella työllistetyistä oppisopimuksella opiskeli kuusi henkilöä, joista yksi suoritti koko tutkinnon ja muiden osalta opiskelu jatkuu.

TUKEA -hanke tarjoaa matalan kynnyksen sosiaali- ja mielenterveyspalveluita työttömille työnhakijoille Pohjois-Satakunnassa. Kolmivuotisen ESR-hankkeen Matalan kynnyksen sosiaali- ja mielenterveyspalveluiden tuki- ja kehittämiskeskus TUKEA:n hankekausi päättyi toimintojen osalta vuoden 2022 lopussa. Virallinen hankkeen päätymispäivä on 28.2.2023. Hankkeen tavoitteena olleet 16 ryhmää (koko hankeajalta) saatiin toteutettua.

Hankkeessa on kehitetty matalan kynnyksen sosiaali- ja mielenterveyspalveluiden tuki- ja kehittämiskeskus TUKEAN toimintaa, jossa saa kokonaisvaltaista tukea ja palveluohjausta. Hankkeeseen osallistui 100 henkilöä (tavoite 120).

Jatkopolutukset toteutuivat tavoitetta paremmin. Jatkopoluissa koko hankeajana asetettiin tavoitteeksi työhön 120:stä 10%, todellinen toteuma 37% 100 henkilöstä sijoittui työhön. Opiskeluun lähtemisen tavoitteeksi asetettiin 10 % 120:stä. Opiskelemaan lähti 12% 100 osallistujasta.

Hävikistä hyvinvointia -hankkeessa (1.1.2022-31.8.2023) luodaan hävikkiruoan ympärille uusi oppimisympäristö; ruokala- ja kahvilatoimintaa sekä hävikkiruoan ja sen parissa toimivien ihmisten kohtaamispaikka ja hävikkiruokakeskus. Hankkeen tavoitteena on ruokahävikin vähentäminen ja hiilijalanjäljen pienentäminen, sekä lisätä osaamista ja osallisuutta käytännön työtehtävien kautta. Hankkeella on valmistunut Toimenkatu 2:ssa sijaitsevaan ravintolakiinteistöön kunnostettu Valtti-työpajan uusi oppimisympäristö. Uusittuihin tiloihin siirtyi aluksi Valtin keittiöpaja, henkilöstön ruokala ja hävikkiruokakeskus, josta ruoka-apua jaetaan Valtin asiakkaille sekä yhteistyössä Leipäkirkon kanssa vähävaraisille Kankaanpääläisille kaksi kertaa kuukaudessa. Hankkeen tavoitteena on saada 60 asiakasta mukaan. Hankkeessa on 31.12.2022 mennessä 14 asiakasta. Asiakasohjautuvuus ei ole vielä toivotulla tasolla. Lokakuussa hankkeeseen avattiin 10 palkkatukipaikkaa TE-toimiston sivuille. Hankkeelle

on haettu jatkoaikaa 31.12.2023 asti.

Tuetut työllistämismuodot ja harjoittelijat

Kaupungin eri toimipisteissä on ollut harjoittelijoita, työssäoppijoita sekä työkokeilussa olevia.

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. Kuntouttava työtoiminta on sovittava yhteen henkilön tarvitsemien sosiaali-, terveys- ja kuntoutuspalvelujen, julkisten työvoimapalvelujen sekä muiden palvelujen ja tukitoimien kanssa. Kaupunki on avustanut yhdistyksiä ja yhteisöjä kuntouttavan työtoiminnan järjestämiseksi. Avustus on ollut 15,09 e / hlö / työtoimintapäivä sisältäen kaupungille maksettavan valtionkorvauksen 10,09 e / henkilö / kuntouttava työtoimintapäivä. Kuntouttavaa työtoimintaa tarjoavia toimijoita oli 20. Kuntouttavaa työtoimintaa on järjestetty yhteensä 12.427 päivää joista kaupungin ja PoSa:n toimipisteissä 1.945 pv (15,7 %). Kuntouttavaan työtoimintaan osallistui keskimäärin 156 (+12) henkilöä kuukaudessa.

Vuoden 2023 alussa kuntouttavan työtoiminnan järjestämisvastuu siirtyi hyvinvointialueelle 1.1.2023. Kankaanpään kaupunki on solminut yhteistyösopimuksen Satakunnan hyvinvointialueen kanssa kuntouttavan työtoiminnan paikkojen tarjoamiseksi kaupungin toimipisteissä. Uusia kuntouttavan työtoiminnan sopimuksia ei Kankaanpäässä ole toistaiseksi tehty hyvinvointialueen henkilökunnan puutteen vuoksi.

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 yhteensovitetuna 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.

Varautumisen tärkeys korostui etenkin loppuvuodesta, kun eri toimialoilla varauduttiin 1-2 tunnin kiertäviin sähkönjakelun keskeytyksiin ja minimoitiin sähkön kulutusta eri palvelualoilla. Leuto talvi sekä kansalaisten ja yritysten sähkönsäätötoimenpiteet riittivät tällä kertaa. Sähkönjakelua ei tarvinnut keskeyttää. Kaupungin kriisitiedottamisen ohjeistusta päivitettiin.

Lomitus

Paikallisyksikön toiminnan tarkoitus on järjestää maatalousyrittäjien lomituspalvelut lainmukaisesti, hyvänlaatuisesti ja tehokkaasti. Maatalousyrittäjän lomituspalvelujen avulla kotieläintuotantoa tai turkiseläintuotantoa harjoittava maatalousyrittäjä voi saada sijaisen eläinten hoitamiseen vuosiloman tai esimerkiksi sairastumisen vuoksi. Maatalousyrittäjälle annettavia lomituspalveluja ovat vuosilomalomitus, sijaisapu sekä maksullinen lomitus. Maatalousyrittäjä voi valita paikallisyksikön järjestämän lomituspalvelun tai hän voi järjestää lomituksen itse. Maatalousyrittäjien määrä on ollut laskeva, samoin lomituspalvelujen piirissä olevien tilojen määrä.

Palvelun tuottamista on edelleen yhdenmukaistettu koko toimialueella esim. tuetun lomituksen myöntämisen osalta. Korona-pandemia-ajan jälkeen on taas voitu järjestää koulutusta maatalouslomittajien ammattitaidon ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi.

Lomituspalveluyksikössä tuotettujen lomituspäivien määrä on jatkanut vuosittaista vähenemistä, mikä aiheuttaa osaltaan kustannusten nousua (lomittajien työmatkat pitenevät). Vuosilomaan oikeutettujen tilojen lukumäärä oli 212. Tilojen määrä on vähentynyt (5,8 % / -13), samoin vuosilomaan oikeutettujen henkilöiden määrä (-5,0 % / -17). Lukumääräisesti eniten ovat vähentyneet yhden henkilön tilat (-10 tilaa).

Vuosiloma-oikeuttaan käyttäneiden yrittäjien lukumäärä on vähentynyt 6,7 % (-20 hlö).

Sijaisapua tarvinneiden määrä kasvoi +1,5 % (+1).

Tuettua lomittaja-apua käyttäneiden yrittäjien määrä oli 75 henkilöä (-2 hlö / -2,6 %).

Täysin maksullista lomittaja-apua on käyttänyt kaksi henkilöä (-1 henkilö / -33,3 %).

Lomituksen tulos oli 116.867 euroa positiivinen ennen laskennallisia eriä. Tulos sisältää lomituspalvelujen alv-osuuden, jonka Mela korvaa. Lomituspalvelutoiminnan tulot toteutuivat 99 prosenttisesti ja menot 94 prosenttisesti.

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

Kehittämispalvelut	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	1 400 078	1 050 000	1 052 118	100,2 %
Kulut	-274 520	-398 679	-324 234	81,3 %
Toimintakate	1 125 558	651 321	727 884	111,8 %

Työllisyys	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	132 007	178 680	136 796	76,6 %
Kulut	-1 138 676	-1 289 204	-1 104 796	85,7 %
Toimintakate	-1 006 669	-1 110 524	-968 000	87,2 %

Valmiussuunnittelu	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	0	0	0	
Kulut	0	-2 000	-48	2,4 %
Toimintakate	0	-2 000	-48	2,4 %

Lomitus	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %
Tuotot	3 417 157	3 640 152	3 602 814	99,0 %
Kulut	-3 325 226	-3 632 962	-3 485 947	96,0 %
Toimintakate	91 931	7 190	116 867	1625,4 %

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.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

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

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TA 2022	TP 2022
Verotuloraportti edelliseltä kuukaudelta viimeistään seuraavan kuukauden viimeinen päivä	toteutuu	Tavoite toteutui pääosin. Verotulojen kehitystä raportoitiin tilikauden aikana verotuloraporttipohjalla sekä talouden kuukausiraportin yhteydessä
Neljännesvuosiraportti huhti-, elo- ja lokakuun lopussa, tilinpäätöksen ennakkotieto tammikuun lopussa	toteutuu	Valtuustolle toimitettava neljännesvuosiraportti laadittiin neljännesvuosittain ja tilinpäätöksen ennakkotiedosta raportoitiin tavoitteen mukaisesti. Neljännesvuosiraportin lautakuntakäsittelyn ja valtuuston kokousaikataulusta johtuen talousarvion mukaiset aikataulut eivät olleet toteutettavissa.
Maksuvalmiussuunnitelma olemassa	toteutuu	Maksuvalmius oli hyvä koko vuoden ja laaditun maksuvalmiussuunnitelman mukainen.

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Sarastian tuottamien palvelujen kustannus	307 978	346 375	403 310	487 500	379 686
Verotuskustannukset	249 156	257 231	290 610	271 617	268 426

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Talous	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	12 635	9 912	11 055	111,5 %	1 143	-1 580
Myyntituotot	9 555	6 042	4 444	73,6 %	-1 598	-5 111
Maksutuotot	0	0	0		0	0
Tuet ja avustukset	3 064	3 870	6 610	170,8 %	2 740	3 547
Muut toimintatuotot	16				0	-16
Kulut	-1 064 484	-1 141 450	-1 061 579	93,0 %	79 871	2 905
Henkilöstökulut	-255 635	-258 189	-276 235	107,0 %	-18 046	-20 600
Palvelujen ostot	-774 369	-866 915	-745 771	86,0 %	121 144	28 598
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 878	-3 980	-1 324	33,3 %	2 656	1 554
Avustukset	0	0	0		0	0
Muut toimintakulut	-31 603	-12 366	-38 249	309,3 %	-25 883	-6 647
Toimintakate	-1 051 849	-1 131 537	-1 050 525	92,8 %	81 012	1 325

Toimielin

Kaupunginhallitus

Tulosalue

Perusturva

Tilivelvollinen

Kehittämiskojohtaja**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, aikuispalvelut, vanhuspalvelut, erityispalvelut sekä ympäristöpalvelut. Sote-palvelujen saatavuutta ja laatua ohjaava lainsäädäntö määrittää vahvasti PoSa:n palvelujen tuottamisen kriteerejä. PoSa:n talouden tasapainottamisohjelmassa v.2019 tavoitteeksi on asetettu palvelurakenteen uudistaminen ja palvelujen järjestäminen selkeästi määriteltävinä tuotteina koko yhteistoiminta-alueella.

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

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

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Omistajaohjaus

Hallittu siirtyminen / valmistautuminen hyvinvointialueiden toiminnan käynnistymiseen 1.1.2023

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma 2022
1. Sote-menojen kustannusten hillitty kasvu (omistajaohjaus).	Muutettuun talousarvioon verrattuna talousarvio ylitti budjetoidun 2,3 % (0,77 Me) PoSa:n kustannusten nousun vuoksi. Sote-kustannukset kasvoivat 7,80 % vuodesta 2021. PoSa:n vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätösluvut eivät ole kuitenkaan suoraan vertailukelpoisia, sillä vuoden 2021 tilikauden tulosta kaunisti korona-avustukset. Myös inflaatio on kiihdyttänyt kustannusten kasvua.
2. Aktiivinen osallistuminen hyvinvointialueiden käynnistämisen valmisteluihin	Toteutunut. Kankaanpään kaupungilla on hyvin edustajia sekä hyvinvointialueen valtuustossa (6) että -hallituksessa (1).

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Perusturva	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	750 487	961 493	1 070 936	1 022 613	95,5 %	-48 323	61 120
Myyntituotot	19 158	17 957	16 050	28 458	177,3 %	12 408	10 501
Maksutuotot						0	0
Tuet ja avustukset						0	0
Muut toimintatuotot	731 328	943 536	1 054 886	994 155	94,2 %	-60 731	50 619
Kulut	-26 706 872	-32 147 580	-33 920 119	-34 723 229	102,4 %	-803 110	-2 575 649
Henkilöstökulut	-442 264	-560 939	-461 853	-559 907	121,2 %	-98 054	1 032
Palvelujen ostot	-25 533 499	-30 532 165	-32 290 640	-33 071 602	102,4 %	-780 962	-2 539 437
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-3 388	-4 391	-5 150	-3 895	75,6 %	1 255	496
Avustukset		-102 720	-107 710	-102 892	95,5 %	4 818	-172
Muut toimintakulut	-727 721	-947 364	-1 054 766	-984 932	93,4 %	69 834	-37 568
Toimintakate	-25 956 385	-31 186 087	-32 849 183	-33 700 615	102,6 %	-851 432	-2 514 528

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari (Kankaanpään luvut)	TP 2020	TP 2021	MTA 2022	TP 2022
Kunnan maksuosuus PoSa:lle (tae21 sis. Honkajoki)		30,53 Me	32,29 Me	32,98 Me
Perusturvapalvelut e/as (tp21: 12.662 as, ta22: 12.758 as ja tp22: 12.529 as)		2.464 e/as	2.575 e/as	2.683 e/as

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Väestö 31.12.	12 758	12 662	12 758	12 529
Alle 15-vuotiaiden osuus, % (sis. Honkajoki)	14,3 %	13,9 %	14,3 %	13,9 %
65 vuotta täyttäneiden osuus, % (sis. Honkajoki)	28,5 %	29,3 %	28,5 %	30,1 %
Väestöllinen huoltosuhde, (sis. Honkajoki)	75,0	76,3	75,0	
Perheiden lukumäärä	3 511	3 468	3 511	
Asutuskuntien määrä	6 446	6 444	6 446	

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Kustannukset ylittivät muutetun talousarvion 0,85 Me (2,6 %) ja kaupungin viimeiseksi jäävät sote-kustannukset kasvoivat 8,0 % vuodesta 2021 (2,5 Me). Suurimmat ylitykset PoSa:n palveluissa aiheutuivat vammaisten tehostetun palveluasumisen (ylitys 0,83 Me), perusterveydenhuollon avopalveluissa (ylitys 0,73 Me) sekä kotihoidon ja iäkkäiden kotona asumisen palveluissa (ylitys 0,67 Me).

Sote-palvelujen järjestämisvastuu on siirtynyt Satakunnan hyvinvointialueelle 1.1.2023. PoSa:n viimeinen tilinpäätös ja vastuuvapaus käsitellään jäsenkuntien valtuustoissa. Kun jäsenkuntien valtuustot ovat hyväksyneet loppuselvityksen, kuntayhtymä katsotaan purkautuneeksi.

Omistajaohjausta PoSa:n toimintaan ja hyvinvointialueuudistuksen valmisteluihin on toteutettu mm. kuntajohtajien ja PoSa:n yhteisissä tapaamisissa (n. 1x/kk) sekä osallistumalla päätöksentekoon kuntayhtymän eri toimielimissä. Yhtymähallituksessa kaupungin edustajat (yhtymähallituksen jäsenet ja yhtymävaltuuston puheenjohtajat) ovat osallistuneet päätöksentekoon lähes sata prosenttisesti (yhtymähallitus 97,5 % ja yhtymävaltuuston puheenjohtajisto 95,0 %). Viranhaltijaedustus 60 %.

Toimielin

Kaupunginhallitus

Tulosalue

Erikoissairaanhoidon

Tilivelvollinen

Kehittämiskojohtaja**Palveluajatus**

Erikoissairaanhoidon palvelujen tuottajana on Satakunnan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä. Sairaanhoitopiiri tuottaa lainmukaiset erikoissairaanhoidon ja sopimusten mukaiset kehitysvammahuollon palvelut satakuntalaisille. Satakunnan keskussairaala toimii laajan päivystyksen sairaalana ja opetussairaalana. Vuoden 2023 alussa terveydenhoidon, sosiaalipalvelujen ja pelastustoimen järjestäminen siirtyy kunnilta maakunnallisille hyvinvointialueille. Sairaanhoitopiiri osallistuu aktiivisesti Tulevaisuuden sote-keskus -ohjelman sekä Sote-rakenneuudistuksen valmisteluihin.

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

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

Merkittävämät investoinnit ovat:

- Satapsykiatria-rakennus; psykiatrian toimintojen siirto Harjavallasta ja Porin kaupungin alueelta muun Satasairaalan yhteyteen. Rakentaminen ajoittuu vuosille 2021-2023 (56,744 Me, josta tae2022: 26,50 Me)
- "Satasomatiikka" -hanke: ns. kuumasairaalan laajennus ja poliklinikkarakennus sisältäen erityisesti suuria potilasmääriä käsittävät poliklinikkatilat, kuntoutuksen, sekä alueelle mahdollisesti sijoittuvan perusterveydenhuollon sosiaalipalveluiden tarvitsemat tilat. Rakentaminen ajoittuu vuosille 2024-2028. (TAE2022: 2,00 Me)

Toiminnan painopisteet suunnittelukaudella

Valmistautuminen ja hallittu siirtyminen hyvinvointialueelle 1.1.2023

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

- Sairaanhoitopiiriin kumulatiivisen ylijäämän (+1 Me) purkaminen
- Sairaanhoitopiiriin puhelinosakkeiden myyminen (myyntivoitto n. 1,3 Me vähentää jäsenkuntien maksuosuuksia)
- Sairaanhoitopiiriin toiminnan tuottavuuden parantamiseen tähtäävän ohjelman toimeenpano (SATSHP yht.hall. 26.10.2020 § 174)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuonna

Tavoite	Toteuma 2022
1. Aktiivinen edunvalvonta valmistauduttaessa sote- ja pelastustoimien siirtymiseen hyvinvointialueille	Toteutuu. Kaupungilla on hyvin edustajia sekä hva valtuustossa (6) että -hallituksessa (1). Sairaanhoitopiiriin peruspääomanpalautus kunnille toteutui. Kunnille palautetaan vuosien 1997-2021 investointeihin kohdistettuja maksuosuuksia eikä v. 2022 osuuksia peritä. Peruspääoman palautus Kankaanpäälle 1,135 Me.
2. Tarvittavien erikoissairaanhoidopalvelujen saatavuuden turvaaminen	Kaupungilla on hyvin edustajia hyvinvointialueen valmistelujen eri toimielimissä sekä päätöksentekijöinä hyvinvointialueella.
3. Erikoissairaanhoidon kustannusten maltillinen kasvu	Erikoissairaanhoidon kustannukset ovat kasvaneet arvioidun mukaisesti 8 %. Talousarviossa menot ovat alittuneet 1,65 % (0,3 Me)

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari (Kankaanpään luvut)	TP 2020 (Hjoki)	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Erikoissairaanhoidon kustannukset e/as (tp21: 12.662 as, ta22: 12.758 as ja tp22: 12.529 as)	1.139 e/as	1.324 e/as	1.443 e/as	1.445 e/as

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto (Kankaanpään luvut)	TP 2020 (Hjoki)	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Väestö 31.12.	12 758	12 662	12 758	12 529
Alle 15-vuotiaiden osuus, % (sis. Honkajoki)	14,3 %	13,9 %	14,3 %	13,9 %
65 vuotta täyttäneiden osuus, % (sis. Honkajoki)	28,5 %	29,3 %	28,5 %	30,1 %

Erikoissairaanhoido	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	0	120583	0	0		0	-120 583
Tuet ja avustukset		120583				0	-120 583
Kulut	-14 532 838	-16 884 318	-18 414 413	-18 110 460	98,3 %	303 953	-1 226 142
Henkilöstökulut	-113 759	-133 741	-113 913	-128 107	112,5 %	-14 194	5 634
Palvelujen ostot	-14 419 079	-16 750 577	-18 300 500	-17 982 352	98,3 %	318 148	-1 231 775
Toimintakate	-14 532 838	-16 763 735	-18 414 413	-18 110 460	98,3 %	303 953	-1 346 725

Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti (98,3 %).

Satakunnan sairaanhoitopiirin peruspääomanpalautus (50 %) kunnille. Kunnille palautetaan vuosien 1997-2021 investointeihin kohdistettuja maksuosuuksia eikä v. 2022 osuuksia peritä. Kankaanpään osuus peruspääoman palautuksesta on 1,135 Me. Sairaanhoitopiirin yhtymähallituksen 19.12.2022 §182 päätöksellä peruspääoman palautus tehdään menettelyllä, jossa peruspääoman palautus jää hyvinvointialueelle velaksi ja sairaanhoitopiirin jäsenkunnille saatavaksi.

Hyvinvointialueuudistuksen myötä myös erikoissairaanhoidon järjestämisvastuu on vuoden 2023 alussa siirtynyt Satakunnan hyvinvointialueelle.

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 2022 tuli vireille myös uusia ohjelmaan sisältymättömiä kaavahankkeita.
2. Turvataan tonttitarjonnalla Kankaanpään kehittymismahdollisuudet ja huolehditaan kaupunkiympäristön laadusta.	On toteutunut. Tonttitarjonta on tällä hetkellä hyvä sekä asuinrakentamisen että teollisuuden tarpeisiin. Kaupunkiympäristön laadusta on huolehdittu maankäytön suunnittelussa.
3. Rakennusvalvonnan luvitusprosessin sähköistäminen.	Otettu Lupapiste ja sähköinen arkistointi käyttöön 3/2022
4. Kiinteistöveroselvityksen loppuunsaattaminen.	Vielä kesken, uusi projektityöntekijä aloittanut 17.10.2022
5. Kartaston ylläpito.	On toteutunut
6. Kiinteistötoimitusten suorittaminen kohtuullisessa ajassa.	On toteutunut
7. Kaupungin metsien hoito tuottavasti noudattaen hyviä metsänhoitotapoja.	Uusi metsäsuunnitelma valmisteilla

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Kaavat suunnitteilla / valmistuvia	5/3	6/4	8/5	7/3
Kaavoitetut uudet tontit	24	2	5	1
Rakennuslupien keskeneräisten hankkeiden määrä	262	450	300	330
Rakennuslupien erityis-suunnitelmat kunnossa	on	on	on	on
Tonttien rekisteröinti siten, ettei rakennuslupien myöntäminen rekisteröinnistä johtuen viivästy %	100	100	100	100
Lakkaavat määräalat (lkm)		9	10	9

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Poikkeamispäätökset ja suunnittelutarveratkaisut	7	14	8	5
Kaavat ja kaavamuutokset (kpl)	4	3	5	3
Rakennusluvat	154	210	160	203
Katselmusten määrä	439	486	450	489
Lohkomiset kpl	9	12	15	11
Tonttijaot kpl	3	3	10	12
Etuosto-oikeusasiat / kpl	231	313	200	248
Rakennusvalvontamittaukset	34	84	80	98
Tonttien luovutus		2	5	4

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Kaupunkisuunnittelu	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	265 527	327 335	275 323	356 075	327 699	92,0 %	-28 376	52 376
Myyntituotot	121 896	122 100	51 949	109 800	97 621	88,9 %	-12 179	45 672
Maksutuotot	61 044	103 160	110 867	118 200	83 296	70,5 %	-34 904	-27 571
Tuet ja avustukset	2 560		4 042	6 000	12 543	209,1 %	6 543	8 501
Muut toimintatuotot	80 027	102 075	108 465	122 075	134 239	110,0 %	12 164	25 774
Kulut	-708 685	-746 488	-757 477	-840 873	-798 108	94,9 %	42 765	-40 631
Henkilöstökulut	-550 977	-585 613	-590 630	-627 375	-628 685	100,2 %	-1 310	-38 054
Palvelujen ostot	-123 322	-118 941	-131 423	-177 541	-140 829	79,3 %	-36 712	-9 406
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-6 423	-11 960	-8 207	-13 640	-7 220	52,9 %	6 420	987
Avustukset			0	0	0	0,0 %	0	0
Muut toimintakulut	-27 963	-29 974	-27 217	-22 317	-21 375	95,8 %	942	5 842
Toimintakate	-443 158	-419 153	-482 154	-484 798	-470 409	97,0 %	14 389	11 745

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Henkilökunnan rekrytoinnin osalta tämäkin vuosi osoittautui haastavaksi. Kaupungingeodeetin virka saatiin täytettyä alkuvuodesta, mutta kaupungingeodeetti irtisanoutui vuoden lopussa. Rekrytointiprosessi on käynnissä.

Talouden toteutuminen

Tulosalueen tulot alittuivat noin 75 681 euroa ja menot alittuivat noin 46 125 euroa, jolloin nettomenojen ylitys oli noin 29 556 euroa toteumaprosentin ollessa 106,1 %. (98.3 %)

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 2022 ja tulevaisuutta linjaava kaavoitusohjelma 2023 - 2025 tehtiin syksyllä talousarvion laadintaan liittyen. Kaavoituskatsaus ja -ohjelma sekä ajankohtaiset kaava-aineistot ovat luettavissa kaupungin kotisivuilla.

Vuoden 2022 kaavoituksessa valmistuivat ja lainvoiman saivat kolme asemakaavaa: Niinisalon koulun asemakaavan muutos, jonka tarkoituksena oli muuttaa koulun tonttia koskevaa kaavaa siten, että se mahdollisti kiinteistön myynnin ja uuden käytön yksityisessä omistuksessa; Tapalankadun, Opistonkadun ja Saarivirrantien risteysalueen asemakaavamuutos, jonka tarkoituksena oli mahdollistaa suunnitellun kiertoliittymän toteuttaminen; Honkajoki Oy:n laajennuksen asemakaava, jonka tarkoituksena oli mahdollistaa yrityksen suunnitellut laajentamistoimet. Näiden lisäksi valmisteilla oli useita kaavahankkeita, joista merkittävimminä kolme tuulivoimaosayleiskaavahanketta Kankaanpään pohjoisosissa.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Maankäytön osalta toiminnalliset tavoitteet toteutuivat melko hyvin. Kiireellisiä kaavahankkeita saatiin valmiiksi ja vietyä eteenpäin tavoitteiden mukaisesti. Marjakeitaan, Paholammin ja Haukkasalon tuulivoimahankkeet työllistivät vuoden aikana varsin paljon maankäytön henkilöstöä. Vuonna 2022 ei kaavoitettu uusia tontteja asumisen tai teollisuuden tarpeisiin lukuun ottamatta Honkajoki Oy:n laajennukselle tarkoitettua tonttia. 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.

Talouden toteutuminen

Palvelukokonaisuuden tulot alittuivat 18 860 euroa ja menot alittuivat 16 479 euroa, jolloin nettomenojen ylitys oli 2381 euroa toteumaprosentin ollessa 101,42. Tulojen vähyys johtui siitä, että pääosa vuonna 2022 valmistelluista kaavoista olivat kaupungin omia hankkeita.

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 203 kpl, määrä pysyi samana edellisvuoteen nähden. Keskeneräisten hankkeiden määrä on pienentynyt.

Suunnittelun taso on parantunut, erityissuunnitelmat toimitettiin rakennusvalvontaan pääosin ennen kyseisten töiden aloittamista. Vesi-, viemäri- ja ilmanvaihotosuunnitelmien toimittamisessa oli vielä toivomisen 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 Lupapiste.fi palvelu ja sähköinen arkisto on otettu käyttöön 3 / 2022. Hanke jatkuu vuodelle 2023.

Kiinteistöveroselvitys on käynnissä. Rakennusvalvontaan on palkattu uusi toimistosihtööri palkkatuella kiinteistöveroselvitystä tekemään. Kiinteistöveroselvityksen kulut menevät suoraan rakennusvalvonnan menoiksi.

Talouden toteutuminen

Tulosalueen tulot alittuivat 10 369 euroa ja menot alittuivat 18 124 euroa, jolloin nettomenojen

alitus oli 7 755 euroa toteutumaprosentin ollessa 94,21 %.

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, kiinteistötekkinen asiantuntijapalvelu, rakennusvalvontamittaukset, kunnallistekniset mittaukset, tilatut mittaustehtävät, 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 2022 aikana 12 tonttijakoa. Tontteja lohkottiin yhteensä 12 kappaletta. Teollisuustontteja myytiin yksi kappale, omakotitontteja kaksi sekä yksi tontti rakennuksineen (Niinisalon koulu). Asemakaavan toteuttamiseksi tehtyjä vaihtoja tehtiin kaksi. Vuoden aikana jatkettiin kaupungin eri kartastojen ylläpitotehtäviä sekä hoidettiin kunnallistekniset ja rakennusvalvontaan sekä kiinteistönmuodostukseen liittyvät mittaustehtävät. Lisäksi on jatkettu osoiterekisterin laadunparannustyötä MML:n ja VTJ:n aineistoihin verraten. Toiminnallisista tavoitteista on suoriuduttu kohtalaisesti uuden kaupungingeodeetin totutellussa tehtäviinsä. Metsien hoitoa jatkettiin yhteistyössä Metsänhoitoyhdistys Karhun kanssa.

Talouden toteutuminen

Palvelukokonaisuuden metsänmyynnistä tuli tuloja 57 767 euroa ja tonttimyynnistä 47 305 euroa.

Palvelukokonaisuuden tulot alittuivat noin 46 452 euroa ja menot alittuivat noin 11 522 euroa, jolloin nettomenojen ylitys oli noin 34 930 euroa toteutumaprosentin ollessa 119,05 % (93,2 %).

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

Maankäyttö	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	14 359	22 460	19 756	22 700	3 840	16,92 %	-18 860	-15 916
Kulut	-180 187	-234 943	-182 015	-190 177	-168 947	88,84 %	21 230	13 067
Toimintakate	-165 828	-212 483	-162 259	-167 477	-165 107	98,58 %	2 370	-2 848

Rakennusvalvonta	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	72 451	90 300	102 298	105 800	95 431	90,20 %	-10 369	-6 867
Kulut	-163 968	-156 618	-234 612	-239 802	-219 882	91,69 %	19 920	14 730
Toimintakate	-91 517	-66 318	-132 314	-134 002	-124 451	92,87 %	9 551	7 863

Mittaus	TP 2019	TA 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli/alle	Muutos
Tuotot	178 717	214 575	153 269	227 575	228 427	100,37 %	852	75 158
Kulut	-364 530	-354 927	-340 850	-410 894	-409 279	99,61 %	1 615	-68 428
Toimintakate	-185 813	-140 352	-187 581	-183 319	-180 851	98,65 %	2 468	6 730

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. Tilapalveluysikkö vastaa kaupungin omistaminen 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.

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 ilmastojohtamisen kehittäminen -hankkeen toteutus 1.5.2021-30.11.2022. Energiatehokkuussopimuksen KETS-raportointi 30.4. Liikuntakeskuksen III-vaiheen aurinkovoimala -hankkeen toteuttaminen 2022–2023. Kaupungin ilmastotyöryhmä kokoontunut kaksi kertaa. Kaupungin ja Vatajankoski Oy välille on solmittu energiakumppanuussopimus. Osallistuminen Satakunnan ilmastoyhteistyöryhmään, ja CANEMURE-hankkeeseen. Uusiutuvan energian kuntakatselmus 2022–2023 ja astetta alemmas kampanja.
2. Liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden toteuttaminen, kävely- ja pyöräilyreittien kehittäminen ja esteettömyyden edistäminen	Keskusta-alueen liikenneturvallisuutta parantavien hankkeiden suunnittelu käynnissä (mm. Keskuskatu-Jämintie). Keskustan pyöräverkon ja liikenteen kehittämissuunnitelma ja pyöräliikenteen tavoiteverkko on laadittu osana ilmastohanketta. Kankaanpään kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelma laadittu ja hyväksytty kaupunginvaltuustossa. Teollisuustien jalankulku/ pyörätielle ja Keskuskadun osan pyöräkaistalle on laadittu

	hankesuunnitelmat ja haettu KÄPY investointiavustusta Traficomilta.
3. Uusien katujen ja kunnallistekniikan rakentaminen	Toteutunut suunnitellusti. Tapalan-Opistonkadun-Saarivirrantien kiertoliittymän suunnittelu ja rakentamisen aloitus. Vihteljärvi/Lähteentien paineviemärin rakentaminen. Kisällinpuiston kevyen liikenteen väylälle on tehty puistovalistus. Lisäksi on päällystetty Pesämäen yksityistie.
4. Hulevesien hallinnan parantaminen ja varautuminen ilmastonmuutoksen tuomiin säänvaihteluihin	Uuden hulevesiverkoston rakentaminen. 3. Myllymäki/Laurinkatu, Kanttarinkadun huleveden purkuputki
5. Katujen korjausvelan pienentäminen katurakenteen perusparannuksilla ja pää- ja kokoojakatujen päällysteitä uusimalla	Katujen korjausvelkaa on saatu pienennettyä: Paasikivenkadun perusparannushankkeen suunnittelu ja toteutuksen aloittaminen. Myllymäki/Laurinkadun perusparannus. Päällysteitä on uusittu Kivenkadulla, Kuninkaanlähteenkadulla, Kellankaarella ja Tapalankadun ja Keskuskadun liittymässä. Laurinkatu ja Tapalankadun kiertoliittymä on päällystetty ja Kivenkadun reunatuet on uusittu. Vatajankoski Oy on toteuttanut katuväylälaistussaneerausta sopimuksen mukaisesti.
6. Kiinteistöomaisuuden kehittäminen, toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen	Purku suoritettu kolmessa kohteessa (Tannerinkatu 5 OKT, Saukonranta 1 RT, Torikadun pvk) Lisäksi vuoden 2022 aikana myytiin Niinisalon entinen koulurakennus. Honkajoen alueen asuinkohteet siirtyivät osaksi Kankaanpään Asunonhankinta Oy:tä. Honkajoen entisen vanhainkodin tyhjänä olevan osuuden lämmöt on katkaistu mahdollisilta osin. Honkajoen entisen terveysalan alueen osalta kaavamuuks on valmisteilla, jolloin kohteesta voidaan luopua tulevana vuosina.
7. Honkajoen kiinteistöomaisuuden liittäminen osaksi Kankaanpään kiinteistöhallintajärjestelmää	Honkajoen kiinteistöomaisuuden lähtötietoja on kerätty ja kohteiden pohjapiirustukset on saatu digitaaliseen ja muokattavaan muotoon. Kohteiden perustaminen ja tietojen siirto osaksi kiinteistöhallintajärjestelmää jatkuu vuoden 2023 aikana.
8. Rakennusten turvallisuus ja terveellinen sisäilma sekä energiatehokkuus	Kohteita on hoidettu suunnitelmallisesti ja tarvittaessa havaittuihin ongelmakohtiin on puututtu. Energiatehokkuus otetaan huomioon korjausten yhteydessä mm. valitsemalla energiatehokkaat LED valaisimet. Toiminnan kannalta tarpeettomasta kiinteistöomaisuudesta on luovuttu mahdollisuuksien mukaan, jolloin säästetään energiakustannuksissa. Toimenpiteet on esitetty energiategohkuussopimuksen raportoinnin yhteydessä.
9. Vedenottokapasiteetin, häiriöttömän talousveden saannin ja jakelun turvaaminen (Hämeenkaan uusi vedenottamo, toteutusajankohta riippuu lupaprosessin etenemisestä)	Hankkeen I ja II-vaiheen toteutussuunnitelmat valmistuneet, Hämeenkaan uuden vedenotamon rakentaminen, Viidentienristeyksen vedenotamon muutostyöt sekä vedenottamoiden välisten vesijohtolinjojen rakentaminen ovat pääosin valmiit. Hankeen I-vaihe valmistuu alkuvuonna 2023.
10. Vesihuollon korjausvelan pienentäminen toimintavarmuuden parantamiseksi ja vuotovesimäärän vähentämiseksi (kaukovalvonta, jätevesipumppaamot, verkostot)	Paasikivenkadun ja Myllymäki/Laurinkadun vesihuollon sekä Vuohiniitynpuiston vesijohdon uusiminen. Niinisalon runkovesijohdon uusiminen (2,46 km) toteutettiin pääosin 2022, hanke jatkuu kevääseen 2023. Jätevesipumppaamoiden kaukovalvonta ja automaatio uusittiin.
11. Vesihuollon digitalisaatio (verkostotietopalvelun kehittäminen ja älykkäät vesimittarit, uudet digitaaliset palvelut	Vesihuollonverkoston kartoitusta on tehty Honkajoen osalta ja omaisuudenhallintajärjestelmän ja elinkaariohjelmiston tietojen kokoamista ja käyt-

asiakkaille)	töönottoa on jatkettu. Etäluettavien mittarien asennuksia on jatkettu vesihuoltolaitoksen omana työnä. Digitan kanssa sopimus Oma vesipalvelusta, toistaiseksi sovellus ei ole asiakkaiden käytössä. Vesihuollon kyber -turvallisuuteen tehty sopimus palveluntuottajan kanssa ja vesilaitoskohteiden kulunvalvonnan sähköistämisen hanke on käynnistetty. Häiriöviestintä-palvelu otettu käyttöön.
12. Rakennusten peruskorjaushankkeiden suunnittelun johtaminen ja rakennuttaminen suunnitelmallisesti hyvän lopputuloksen saavuttamiseksi. Liikuntakeskuksen III-vaiheen toteuttaminen ja Tapalan peruspalvelukeskuksen laajennus- ja muutostöiden tulevien vaiheiden suunnittelu.	Liikuntakeskuksen III-vaihe on valmistunut. Tapalan peruspalvelukeskuksen III-vaiheen hankesuunnitelma on hyväksytty kaupunginvaltuustossa marraskuussa ja luonnossuunnittelua on jatkettu. Pysäköintialueen laajennuksen maanrakennustöitä on jatkettu kaupungin omana työnä joulukuussa 2022. Venesjärven ja Kynäjäjärven kyläkoulujen tarveselvitystyöryhmän selvitystyö valmistunut.
13. Eri tietolähteiden datan (omaisuus-, mitattu ja avoin data, paikkatieto) kerääminen ja hyödyntämisen kehittäminen sekä eri tietojärjestelmien synkronointi	Infra-omaisuustiedon kartoittamistyötä ja tietojen tallentamista paikkatietokantoihin sekä kaupungin käytössä olevien eri ohjelmistoilla tuotettujen tietojen ohjelmistojen välistä synkronointityötä on jatkettu resurssien rajoissa. Katu- ja kuntateknikan omaisuuden hallintaohjelmiston käyttöönotto jatkuu vuonna 2022.
14. Yksityisteiden uuden avustusjärjestelmän käyttöönoton valmistelu	Tekninen lautakunta on hyväksynyt yksityisteiden tiekuntien avustamiseen uuden järjestelmän. Tie-kunnille on järjestetty 6.10.2022 tiedotustilaisuus. Tie-kunnille on myönnetty avustuksia teiden yksiköintikustannuksiin.
15. Kuntalaisten osallistaminen	Katusuunnitelmien mukaiset kuulemiset, viemäröinnin maastokatselmukset maanomistajien kanssa. Kävely ja pyöräily -hankkeen liikkumiskysely. Em. yksityistieinfotilaisuus. Satakunnan ilmastohankkeen teema -tilaisuus Kankaanpäässä 10.11.2022 "Ilmasto- ja energiatoimet kunnissa"
16. Vesilaitoksen kirjanpidollisen aseman vaihtoehtojen selvittäminen (taseyksikkö/liikelaitos)	Selvitystyö kesken

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

Mittari	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Kadut ja yleiset alueet				
Uusia katuja ja kevyen liikenteen väyliä, jm	570	165	120	0
Katujen perusparannus, jm	470	670	610	596
Päällysteiden uusiminen, m ²	13 529	14 764	10 000	9 816
Tilapalvelut				
Tilojen täyttöaste %	95,7	95,3	95	97,5
Kiinteistöjä kaukovalvonnassa kpl	21	25	26	24
Vesihuoltolaitos				
Verkostoon pumpattu vesimäärä 1000m ³	1700	2162	1800	2112
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärä %	10	23	< 13 %	21
Käsitelty jätevesimäärä 1000 m ³	1000	1160	1085	1088
Jäteveden vuotovesimäärä %	35	50	< 35 %	48
Vesijohtoverkoston uusiminen/saneeraus jm	470	360	1800	798
Jätevesiverkoston saneeraus/uusiminen jm	1270	330	500	460
Putkirikkojen määrä kpl	8	9	< 10	10

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020(Kpää)	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Rakennettu ympäristö				
Henkilöstö, vakituiset		31	32	31
Ostettu energia (sähkö), MWh	7 802	9 182	7 350	7 414
Kadut ja yleiset alueet				
Pää- ja kokoojakadut, km	46,5	46,5	46,5	46,5
Tonttikadut, km	38,3	48,5	48,6	48,6
Kevyen liikenteen väylät, km	39,2	40,0	40	40
Katu- ja puistovalaisuus, kpl	3297	3590	3278	0
Leikkialueet	23	26	28	28
Puistot, ha	27	27	27	27
Koirapuisto, kpl	1	1	1	1
Koirauimaranta	1	1	1	1
Hulevedet ja muu kuntatekniikka				
Hulevesiviemäriverkosto	70,7	74		74,2
Yksityisteitä kunnossapidossa, km	188	192	192	192
Tilapalvelut				
Ostettu energia (öljy), l	136 427	138 106	130 000	126 400
Ostettu energia (kaukolämpö), MWh	8 835	11 949	11 000	10 512
Tilapalvelun hallinnoimat tilat, m ²	72 452	84 972	86 000	82 272
Vesihuoltolaitos				
Vedenottamot, kpl	2	4	5	4
Vesijohtoverkosto, km	194	302	314	312
Paineenkorotusasemat, kpl	3	6	6	6
Vesijohtoverkoston liittyneet kiinteistöt	3630	4292	4314	4308
Vesitornit ja alavesisäiliöt, kpl	2	4	4	4
Jätevedenpuhdistamot	2	3	3	3
Jätevesipumppaamot, kpl	25	32	33	32
Jätevesiviemäriverkosto, km	104	124	126	126
Jätevesiverkoston liittyneet kiinteistöt, kpl	2353	2606	2643	2634

Tulosalueen määräraha

Rakennettu ympäristö	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Tot %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	7 391 253	7 597 741	7 819 075	102,9 %	221 334	427 822
Myyntituotot	3 241 217	3 304 054	3 263 590	98,8 %	-40 464	22 373
Maksutuotot	0					
Tuet ja avustukset	110 314	94 131	95 997	102,0 %	1 866	-14 316
Muut toimintatuotot	4 039 723	4 199 556	4 459 488	106,2 %	259 932	419 765
Valmistus omaan käyttöön	0	113 000			-113 000	0
Kulut	-9 146 777	-9 510 822	-10 118 901	106,4 %	-608 079	-972 124
Henkilöstökulut	-1 832 001	-2 067 050	-1 896 801	91,8 %	170 249	-64 800
Palvelujen ostot	-3 578 437	-4 017 387	-4 281 981	106,6 %	-264 594	-703 544
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 387 145	-2 030 079	-2 470 138	121,7 %	-440 059	-82 993
Avustukset	-28 473	-61 000	-53 768	88,1 %	7 232	-25 296
Muut toimintakulut	-1 320 723	-1 335 306	-1 416 213	106,1 %	-80 907	-95 490
Toimintakate	-1 755 524	-1 800 081	-2 299 826	127,8 %	-499 745	-544 302

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalueen toteutumassa (tilanne 13.2.2023) myyntituotot ovat ylittyneet arvioidusta n. 269 000 euroa toteuman ollessa 103,5 %. Tämä johtuu pääosin sosiaali- ja terveystoimintaan vuokrattujen rakennusten vuokratuottojen kasvusta. Vaikka tulosalueen käyttötalouden toimintamenoihin saatiin kaupunginvaltuustolta 310 000 euron lisämääräraha, oli ylitys toimintakulujen osalta vielä noin 608 000 euroa ja toteuma 106,4 %. Yleinen kustannustason nousu erityisesti ostopalveluiden ja energiahankintojen osalta on ollut merkittävästi arvioitua suurempaa ja toisaalta ostopalveluiden laskutus painottui loppuvuoteen. Yli vuoden kestävät palvelusopimukset ovat indeksisidonnaisia, esimerkkinä hintojen korotuksista: harjaus 10,4 %, konetyöt 7,1 % sekä talvihoitokustannukset nousivat syksyllä 2021 3,8 % ja syksyllä 2022 11,2 %. Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluiden ostomäärään vaikutti merkittävästi alkutalven runsaat lumisateet ja nopeat säänvaihtelut, mikä on lisännyt kunnossapitotarvetta.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on Rakennettu ympäristö -tulosalueen osalta esitetty tavoitteittain aiempaan olevassa taulukossa. Alla on palvelukokonaisuuksien kuvaukset sekä taloudellisten tavoitteiden toteuma ja vuoden aikana toteumaan vaikuttaneita merkittävimpiä tapahtumia ja/tai poikkeamia 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 johtosäännön mukaan. Pelastustoimen tehtäviin kuuluvat ohjaus, valistus ja neuvonta, pelastustoiminnan valvontatehtävät sekä pelastustoimintaan kuuluvat tehtävät. Väestönsuojelua tehdään yhteistyössä kaupungin palvelukeskusten kanssa. Lisäksi pelastuslaitos suorittaa ensihoito- / ensivastepalveluita sekä öljyntorjuntaa ja muita lainsäädännön mukaisia tehtäviä. Vuoden 2023 alusta lähtien pelastustoimi siirtyy hyvinvointialueelle.

Hallinto ja rakennuttaminen

Palvelukokonaisuuteen kuuluu teknisen lautakunnan hallinto ja kehittäminen, kaupungin infran ja talokohteiden rakennuttaminen, suunnittelu ja valvonta sekä kaupungin infrarakentamisen työnjohto sekä keskusvaraston toi-

minta. Tekninen lautakunta vastaa kaupungin kadunpidosta ja on kaupungin jätehuoltoviranomainen. Kaupungin vastuulle kuuluvat jätehuoltopalvelut on delegoitu Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy:lle.

Kadut ja yleiset alueet

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

Kaupungin katu-, puisto- ja latuvalistusverkon myynti ja valaistuspalvelun sopimukset viimeisteltiin ja hankintakilpailutus toteutettiin syksyllä 2021 ja kauppa- ja palvelusopimukset hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa joulukuussa. Sopimukset allekirjoitettiin ja valaistusverkko luovutettiin Vatajankoski Oy:lle 17.1.2022.

Hulevedet

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

Muu kuntatekniikka

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

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.

Taloudellisten tavoitteiden osalta toimintatuottoja saatiin noin 395 000 euroa enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Tämä johtuu pääosin sosiaali- ja terveystoimintaan vuokrattujen rakennusten vuokratason noususta. Lisäksi tilat ovat olleet hyvällä käyttöasteella. Toimintakulut ylittyivät n. 548 000 euroa arvioidusta. Energian, erityisesti sähkön ja öljyn osalta, nopeaan kustannusten nousuun ei ole kokonaisuudessaan pystytty varautumaan talousarviossa ja kylmä loppuvuosi nosti osaltaan lämmityskustannuksia. Palvelujen ostoon varatut määrärahat eivät ole myöskään riittäneet talvikunnossapidon osalta. Kokonaisuudessaan toimintakate oli noin 152 000 euroa huonompi kuin arvioitu.

Vesihuoltolaitos

Palvelukokonaisuuteen kuuluu vesilaitos ja viemärilaitos.

Vesihuoltolaitoksen tehtävänä on kaupungin talousvedenhankinta ja jakelu sekä jätevesiviemäriveresien poisjohdaminen ja jätevesien puhdistus. Vesilaitos toimittaa talousvettä viiteen ympäristökuntaan.

Tilinpäätös 2022

Pelastustoimi	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	0	0	0		0,0 %	0
Kulut	-1 339 672	-1 412 110	-1 364 796	-1 423 831	104,3 %	-59 035
Toimintakate	-1 339 672	-1 412 110	-1 364 796	-1 423 831	104,3 %	-59 035

Hallinto ja rakennuttaminen	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	228 566	81 957	123 080	92 599	75,2 %	-30 481
Valmistus omaan käyttöön			108 000			-108 000
Kulut	-564 453	-651 342	-773 798	-673 429	87,0 %	100 369
Toimintakate	-335 887	-569 385	-542 718	-580 830	107,0 %	-38 112

Kadut ja yleiset alueet	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	87 701	59 392	68 544	53 750	78,4 %	-14 794
Kulut	-1 278 298	-1 265 181	-1 511 257	-1 512 501	100,1 %	-1 244
Toimintakate	-1 190 597	-1 205 789	-1 442 713	-1 458 751	101,1 %	-16 038

Hulevedet	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	1 008	0	0	1 246	0,0 %	1 246
Kulut	-22 301	-24 100	-36 000	-36 176	100,5 %	-176
Toimintakate	-21 293	-24 100	-36 000	-34 929	97,0 %	1 071

Muu kuntatekniikka	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	10 535	13 000	11 000	17 930	163,0 %	6 930
Kulut	-250 871	-222 503	-321 548	-337 145	104,9 %	-15 597
Toimintakate	-240 335	-209 503	-310 548	-319 216	102,8 %	-8 668

Tilapalvelut	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	4 077 073	4 031 749	4 309 197	4 657 338	108,1 %	348 141
Kulut	-4 073 798	-4 116 192	-3 895 000	-4 442 821	114,1 %	-547 821
Toimintakate	3 275	-84 443	414 197	214 517	51,8 %	-199 680

Vesihuoltolaitos	TP 2021	KHE 2021	TA 2022	TP 2022	TOT %	Yli tai alle
Tuotot	2 986 371	3 048 999	3 085 920	2 996 212	97,1 %	-89 708
Valmistus omaan käyttöön	0		5 000	0	0,0 %	-5 000
Kulut	-1 617 386	-1 523 129	-1 608 424	-1 692 998	105,3 %	-84 574
Toimintakate	1 368 985	1 525 870	1 482 496	1 303 214	87,9 %	-179 282

Toimielin	Sivistyslautakunta
Tulosalue	Kasvatus ja opetus
Tilivelvollinen	Sivistysjohtaja

Palveluajatus

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

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma 2022
1. Monipuoliset ja riittävät palvelut ja tukitoimet sekä niiden oikea-aikainen kohdentaminen. Palveluiden ja tukitoimien sekä arvioinnin yhtenäistäminen koko kaupungin alueella	Palvelut tuotetaan lainmukaisesti ja monipuolisesti. Tukitoimien järjestämisessä painopiste varhaisessa tuessa, varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön kolmitasoinen tuki. Toimintaympäristön muutoksiin reagoitiin lisäämällä palveluita (mm. valmistava opetus).
2. Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja lisääminen. Hankkeiden koordinointi ja jatkuvuus	Henkilöstön ammattitaitoa on ylläpidetty järjestämällä tarpeen mukaan yksiköittäin ja kannustamalla täydennyskoulutukseen, Kankaanpään kaupunki on osa Osaava Satakunta verkostoa, joka järjestää laadukasta koulutusta vuosimaksun maksaville jäsenilleen. Hankkeita koordinoidaan koulutustiimissä ja niiden jatkuvuus arvioidaan tarpeen ja määrärahojen mukaiseksi.
3. Palvelut tuotetaan kustannustehokkaasti koko kaupungin alueella. Koulujen oppilasmäärät tarkistetaan lukuvuosittain tilastokeskuksen ohjeistuksen mukaisesti. Koulu jatkaa toimintaansa seuraavan lukuvuoden, mikäli oppilasmäärä on 25 tai enemmän syyskuun laskentapäivänä	Ei toteudu kaikilta osin. Joissakin toimintayksiköissä oppilaskohtaiset kustannukset korkeat. Koulujen oppilasmäärä on ylittänyt 25 laskentapäivänä.
4. Psyykkisen, fyysisen ja sosiaalisen oppimisympäristön kehittäminen	Oppimisympäristöjä on arvioitu mm. henkilöstölle, lapsille ja nuorille suunnatuilla kyselyillä ja niiden perusteella on tehty yksikkökohtaisia kehittämistoimia tarpeen mukaan. Kaupunginhallitus päätti jatkaa kahden kyläkoulun hankesuunnitelman valmistelua tarveselvitystyöryhmän työn pohjalta.

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

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

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Varhaiskasvatus				
Varhaiskasvatuksen nettohinta €/paikka:				Lukuja e vielä saatavilla
Päiväkodit keskiarvo	60	56	60	
Perhepäivähoito	60	64	60	
Varhaiskasvatuspaikkojen täyttö%	99	98	100	95
Varhaiskasvatuspaikkojen käyttö%	71	76	90	74
Alle 7-vuotiaat	725	774	743	703
Esiopetusikäiset	115	138	116	116
Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa	371	392	420	388
Yksityisessä varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa	103	90	90	86
Päiväkotipaikkojen lukumäärä	313	357	357	343
Ryhmäperhepäivähoitopaikkojen lukumäärä (Honkajoki)	0	8	8	12
Perhepäivähoitopaikkojen lukumäärä	72	71	75	69
Kunnalliset varhaiskasvatuspaikat yhteensä	385	436	440	424
Palvelusetelipaikat yhteensä	117	96	96	96
Varhaiskasvatuksen henkilöstö yhteensä	105	117	118	117
Kehittäminen ja oppilashuolto				
Kuljetusoppilaiden lukumäärä	344	359	386	359
Tuntiopettajat, tilapäiset opettajat ja hanketyöntekijät	7	7	8	6
Perusopetus				
Perusopetuksen oppilasmäärä 20.9.	1219	1237	1219	1204
Perusopetuksen opettajia (päätoimiset, yhden kustannuspaikan mukaisesti vuonna 2021, sisältää hanketyöntekijät)	115	118	113	119
Lukio				
Opiskelijat Kankaanpään Yhteislyseo 20.9.	159		157	
Opiskelijat Honkajoen lukio 20.9.	60		44	168
Yhdistelmäutkinto 20.9.	71		53	41
Aineopiskelijat	4	41	2	53
Vakinaiset viranhaltijat	11	11	13	11
Tuntiopettajat, tilapäiset opettajat ja hanketyöntekijät			8	8

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Kasvatus- ja opetus	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	1 733 289	1 882 715	1 876 233	2 008 047	107,03 %	131 814	125 332
Myyntituotot	890 290	982 704	967 443	962 346	99,5 %	-5 097	-20 357
Maksutuotot	505 049	491 253	377 400	428 647	113,6 %	51 247	-62 606
Tuet ja avustukset	209 176	343 956	426 940	568 239	133,1 %	141 299	224 282
Muut toimintatuotot	128 774	64 802	104 450	48 816	46,7 %	-55 634	-15 987
Kulut	-19 700 891	-23 243 406	-24 361 338	-24 520 239	100,7 %	-158 900	-1 276 832
Henkilöstökulut	-12 890 296	-15 495 782	-16 309 931	-16 427 325	100,7 %	-117 394	-931 543
Palvelujen ostot	-3 726 337	-5 306 315	-5 499 015	-5 471 047	99,5 %	27 968	-164 732
Aineet, tarvikkeet, tavara	-434 312	-614 028	-583 210	-664 996	114,0 %	-81 786	-50 968
Avustukset	-1 205 560	-482 703	-426 000	-464 894	109,1 %	-38 894	17 809
Muut toimintakulut	-1 444 385	-1 344 578	-1 543 183	-1 491 977	96,7 %	51 206	-147 398
Toimintakate	-17 967 601	-21 360 691	-22 485 105	-22 512 192	100,1 %	-27 086	-1 151 501

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalueen toteutuksessa (tilanne 1.2.2023) myyntituotot eivät ole toteutuneet täysimääräisinä. Tämä johtuu pääosin kunnilta saatujen erityisopetuksen tuottojen pienenemisestä. Toimintakulujen osalta ukrainalaisten oppilaiden valmistavan opetuksen kustannukset olivat noin 127 000 euroa, jota ei ole voitu talousarviossa ennakoida. Yleinen kustannustason nousu on vaikuttanut erityisesti kaluston, kirjallisuuden sekä toimisto- ja koulutarvikkeiden määrärahavaroituksen riittämättömyyteen. Kotihoidon tuen menot ovat myös osoittautuneet arvioitua suuremmiksi minkä lisäksi sairauspoissaoloista aiheutuvat kustannukset ovat nousseet merkittävästi. Sijoitettujen oppilaiden laskutus ei vielä näy täysimääräisenä tulosalueen määrärahatoteutuksessa.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet**Varhaiskasvatus****Yleiskuvaus toiminnasta**

Varhaiskasvatus on yhteiskunnallinen palvelu, jonka tehtävänä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Se 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 kasvatustehdävää 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. Opetushallitus uudisti Varhaiskasvatussuunnitelman perusteet vastaamaan varhaiskasvatustilanteen muutoksia. Kankaanpään varhaiskasvatussuunnitelma päivitettiin keväällä 2022 vastaamaan uudistuneita perusteita. Uusi varhaiskasvatussuunnitelma otettiin käyttöön 1.8.2022.

Varhaiskasvatusta toteutettiin päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodissa sekä perhepäivähoidossa. Päiväkoteja oli yhteensä 6 (7 eri kiinteistössä): Honko, Impivaara, Jalava, Luoma (Luoma ja Venesjärvi), Lysti ja Petäjäinen.

Ryhmäperhepäiväkoteja oli yksi, Hongon ryhmä. Perhepäivähoitajia oli työssä (31.12.2022) yhteensä 18. Per-

hepäivähoidon varahoito järjestettiin Päiväkotit Lystin yhteydessä toimivassa varahoitoyhdyssä. Yksityistä varhaiskasvatusta ostettiin palvelusetelillä Päiväkotit Taimitarhalta sekä Luontopäiväkotit Havulta.

Varhaiskasvatukseen ja esiopetukseen (kunnallinen ja yksityinen) oli sijoitettuna 31.12.2022 yhteensä 474 lasta. Syksyllä kunnalliseen varhaiskasvatukseen oli sijoitettuna yhteensä 4 Ukrainasta saapunutta tilapäistä suojelua hakeneen perheen lasta.

Esiopetusta annettiin keskustan alueen päiväkodeissa sekä Venesjärven päiväkotiryhdyssä. Honkajoen kaupunginosassa esiopetus toteutettiin perusopetuksen alaisuudessa Puukoululla. Esiopetuspalvelut järjestettiin koululaiskuljetusten yhteydessä. Lisäksi esiopetusta toteutettiin yksityisessä Luontopäiväkotit Havussa. Päiväkotien esiopetuksessa oli 31.12.2022 yhteensä 104 lasta, joista kaupungin päiväkodeissa 85 lasta ja yksityisessä päiväkodissa 19 lasta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Varhaiskasvatusta järjestettiin kysynnän ja resurssien mukaisesti eri toimintamuodoin sekä kunnallisena toimintana että yksityisenä toimintana palvelusetelillä. Varhaiskasvatus oli laadullisesti ja sisällöllisesti tasalaatuista ja taloudellista. Vuorohoitto toteutettiin Hongon päiväkodissa sekä Päiväkotit Petäjäisessä aamu-, iltä-, ja viikonloppu- ja yöhoitona.

Kaikkille varhaiskasvatuksessa oleville lapsille laadittiin lapsen varhaiskasvatussuunnitelma ja esiopetuksessa olevilla lapsille henkilökohtainen esiopetussuunnitelma. Uudistetun varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti varhaiskasvatuksessa oleville tukea tarvitseville lapsille toteutettiin kolmitasosta tukea; yleinen, tehostettu ja erityinen tuki 1.8.2022 alkaen. Esiopetuksessa oleville tukea tarvitseville lapsille toteutettiin aiemman käytännön mukaisesti kolmiportaista tukea; yleinen, tehostettu ja erityinen tuki.

Henkilöstön ammattitaitoa ylläpidettiin mahdollistamalla henkilöstön osallistuminen monipuolisiin verkkokoulutuksiin. Lähikoulutuksina järjestettiin turvallisuuskoulutusta sekä koulutusta varhaiskasvatuksen tuen käyttöönottoon liittyen. Varhaiskasvatuksessa jatkettiin kolmea hanketta Opetus- ja kulttuuriministeriön hankerahoituksen avulla. Varhaiskasvatukseen oli palkattuna hankerahoituksella varhaiskasvatuksen resurssiopettaja, perheohjaaja sekä ryhmäavustajia. Hanketyöntekijät toimivat lisäresurssina yhteistyössä varhaiskasvatuksen henkilöstön kanssa. Lisäresurssilla tuettiin perheitä erilaisissa kriisitilanteissa, vahvistettiin lasten yhdenvertaista mahdollisuutta oppimiseen sekä tuettiin kolmitasoisien tuen käyttöönottoa.

Varhaiskasvatuksessa työskentelee kolme varhaiskasvatuksen erityisopettajaa. Erityisopettajien tehtävä painottuu lasten tukitoimien suunnitteluun, lasten yksilölliseen ohjaamiseen, henkilöstön konsultaatioon sekä yhteistyöhön lasten huoltajien kanssa perhepäivähoidossa, päiväkodeissa sekä yksityisissä päiväkodeissa. Erityisopettajien työ painottui syksyllä 2022 erityisesti varhaiskasvatuksen kolmitasoisien tuen käyttöönottoon ja henkilöstön konsultaatioon tuen käyttöönottossa.

Koko varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön Wilma-tietojärjestelmä tuen lomakkeiden osalta 1.8.2022. Varhaiskasvatuksessa toteutettiin asiakastytyväisyyskysely maaliskuussa 2022. Kyselyyn vastattiin asteikolla 1 – 5. Vastausten kokonaiskeskiarvo oli 4.

Palvelut tuotettiin kustannustehokkaasti ja yksiköiden käyttöasteita seurattiin säännöllisesti. Varhaiskasvatuksen täyttö- ja käyttöasteiden nostaminen ei toteutunut. Varhaiskasvatustilain mukaan ryhmäkoossa tulee huomioida, mikäli ryhmässä on tukea tarvitsevia lapsia. Tämä vaikuttaa osaltaan sekä täyttö- että käyttöasteeseen. Käyttöasteeseen vaikuttavat lisäksi lasten poissaolot.

Oppimisympäristöä arviointia ja kehittämistä toteutettiin Varhaiskasvatuksen pedagogisen toiminnan arvioinnin ja kehittämisen suunnitelman avulla. Varhaiskasvatustilain arviointi suoritetaan vuosittain. Arviointiin ja kehittämiseen osallistuvat ko. tiimin jäsenet, päiväkodin johtaja sekä varhaiskasvatuksen erityisopettaja.

Kehittäminen ja oppilashuolto

Palvelukokonaisuus sisälsi vuonna 2022 sivistyspalveluiden hallinnon ja kehittämistoimintaan kuuluvien valtionavustusten sekä oppilashuollon terveys-, koulukuraattori- ja psykologipalveluiden määrärahat. Perusopetuksen toimintaa kehitetään useiden hankkeiden avulla, joiden käynnistäjinä/rahoittajina toimii opetus- ja kulttuuriministeriö tai Opetushallitus. Oppimisen tuen ja inklusion kehittäminen esi- ja perusopetuksessa -hanke jatkui II - hankkeella vuonna 2022. Hankkeen toimista voi lukea tarkemmin kaupungin kotisivulta <https://www.kankaanpaa.fi/varhaiskasvatus-ja-koulutus/perusopetus/oppimisen-tuki/>. Kesällä 2022 päättyi Pohjois-Satakunnan TVT -kehittämispolku -hanke, jossa mm. työstettiin Pohjois-Satakuntaan perusopetuksen yhteinen TVT-strategia ja koulutettiin opettajia sähköisten oppimisympäristöjen käyttöön. Koulutuksellisen tasa-arvon edistämisen ja erityisopetuksen laadun kehittämishankkeesta lisättiin perusopetuksessa annettavaa erityisopetusta ja rekrytoitiin resurssiopettajia sekä koulunkäynninohjaajia tukea tarvitsevien oppilaiden koulunkäynnin

tukemiseksi. Vuonna 2022 kasvatus ja opetus yksikössä alkoivat myös Kestävästi koulutiellä ja Kestävästi lu-
kiotiellä -hankkeet, joilla toteutetaan Opetushallituksen rahoittamana ilmasto- ja kestävyyskasvatusta. Lisäksi
osallistuttiin Innovatiivisten oppimisympäristöjen ja oppilaanohjauksen kehittämisverkostoihin ja jatkettiin hank-
keita koronapandemian vaikutusten tasoittamiseksi.

Sivistyspalveluissa oli vuonna 2022 kolme koulupsykologin tointa. Kaksi koulupsykologin toimista oli täytetty osa-
aikaisella ostopalvelulla ja yksi virka oli osan vuodesta rekrytointivaikeuksien vuoksi kokonaan täyttämättä. Kou-
lukuraattoreita toimi sivistyspalveluissa edelleen viisi. Aiemmasta poiketen vastuukuraattoripalvelu hankittiin
toukokuusta alkaen ostopalveluna Posalta. Koulukuraattorit toimivat sopimus pohjaisesti myös Kankaanpään
ympäristökunnissa sekä Isojoella. 1.1.2022 astui voimaan laki opiskeluhoitopalveluiden henkilöstömitoitukses-
ta, joka sitovan mitoituksen osalta astuu siirtymäajan jälkeen voimaan 1.8.2023. Lain voimaantuloon varauduttiin
vuonna 2022 myöntämällä koulutuksen järjestäjille hakemusten perusteella rahoitusta oppilashuollon lisäresurs-
sin varmistamiseksi. Kankaanpään kaupungissa työskenteli hankerahoituksella hankekuraattori, minkä lisäksi
rahoituksella saatiin hankittua pieni määrä koulupsykologipalvelua. Opiskeluhoillon yksilöpalveluiden järjestä-
misvastuu siirtyi 1.1.2023 hyvinvointialueille.

Perusopetus

Yleiskuvaus toiminnasta ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kankaanpään kaupungin perusopetuksessa on neljä kyläkoulua, kaksi sekä yleisopetusta että luokkamuo-
toista erityisopetusta järjestävää keskustan alueen koulua, yläkoulu Pohjanlinnan koulu sekä Honkajoen yhtenäiskou-
lu. Yhtenäiskoulussa oppilaita on esiopetuksesta perusopetuksen 9.vuosiluokalle. Syksyn 2022 aikana perustet-
tiin 4 perusopetukseen valmistavaa opetusryhmää, joissa opiskelee ukrainalaisia lapsia. Nämä ryhmät sijoittuivat
toistaiseksi Pohjanlinnan ja Vihteljärven kouluille. Luokkamuo-
toista erityisopetusta järjestetään seutukunnallises-
ti. Osa-aikaista erityisopetusta annetaan kaikilla perusopetuksen kouluilla. Pohjanlinnan koulussa toimii ns. tuki-
luokka, jossa tavoitteena on tukea runsaasti tukea tarvitsevan oppilaan opiskelua omalla paikkakunnalla. Tuki-
luokan toiminnassa on mukana psykiatrinen sairaanhoitaja ja oppilashuollon henkilöstöä. Toiminnasta on saatu
hyviä kokemuksia niin toiminnallisesti kuin taloudellisesti. Lisäksi Kangasmetsän koulun yhteydessä toimii
erityisen tuen luokka, jossa tehdään tiivistä yhteistyötä Kankaanpäässä toimivien lastensuojelulaitoksien kanssa.
Pohjanlinnan kouluun perustettiin syyslukukaudesta 2022 lähtien liikuntapainotteinen luokka johon oppilaat valit-
tiin pääsykokeiden kautta.

Perusopetuksessa toimii noin 115 päätoimisuuden omaavaa opettajaa (luokanopettajat, aineenopettajat, erityis-
opettajat, erityisluokanopettajat, resurssiopettajat) sekä n. 60 koulunkäynninohjaajaa. Honkajoen yhtenäiskoulul-
la on myös muutamia opettajia, jotka opettavat perusopetuksen lisäksi lukiossa ja naapurikunnissa (Karvia, Iso-
joki) sekä sivutoimisia opettajia. Koulunkäynninohjaajista noin 25 toimii henkilökohtaisena avustajana, joista
osan palkkakustannukset laskutetaan sopimuskunnilta. Henkilökohtaisten ohjaajien määrän tarve on nousussa.
Koulunkäynninohjaajien 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. Perusope-
tuksen oppilasmäärä syyslukukauden 2022 alussa oli 1204 oppilasta. Näistä 156 Honkajoella. Vuodesta 2021
vähennystä -15 opp. Lisäksi perusopetukseen valmistavassa opetuksessa opiskeli 33 opp. (kaikki ukrainalaisia,
tilanne 20.9.2022). Vuoden 2022 aikana perusopetuksen 9. luokan oppilaita päättötodistuksen sai 100 %..
Koronan aiheuttamat pitkäaikaiset vaikutukset opetuksen järjestämiseen ja oppimistuloksiin olivat merkittäviä
vaikka Kankaanpäässä päästiinkin käymään koko kalenterivuosi 2022 lähikoulua. Etäopetusta järjestettiin tarvit-
taessa niille oppilaille, jotka eivät koulua voineet koronan vuoksi käydä. Koronaviruksen leviämisen ehkäise-
miseksi tehty toiminnot heikensivät oppimistuloksia ja vähensivät yhteisöllisyyttä. Näiden koronatoimien nega-
tiivisten vaikutusten ehkäisemiseksi saimme valtiolta hankerahaa, joka jatkui vuonna 2022. Hankerahalla kouluil-
le mm. palkattiin resurssiopettajia, koulunkäynninohjaajia ja jaettiin opetusryhmiä uudelleen jakotuntien avulla.
Tietotekniset laitteet ja yhteydet saatiin tarvittaessa järjestettyä koulujen lainalaitteiden avulla kaikille niitä tarvit-
seville perheille. Opettajien digitaidot ja etäopetustaidot osoittautuivat korona-ajan poikkeustilanteissakin hyvin
riittäviksi. Haasteita opetukselle toivat oppilaat, joiden yleiset ja itsenäisen opiskelun taidot sekä vuorovaikutuk-
seen liittyvät taidot ovat puutteelliset. Koronan vuoksi aiheutuvan oppimisvajeen todelliset vaikutukset tullevat
näkyviin vasta tulevaisuudessa.

Arvioinnin avaimet- käsikirjaa jalkautettiin. Sen avulla yhtenäistetään tukitoimien kohdentamista ja toteuttamista
sekä yhtenäistään oppilaisarviointia kokonaisuudessaan. Kankaanpään kaupunki päivitti perusopetuksen tieto-
ja viestintästrategian Opetushallituksen hankkeen (Pohjois-Satakunnan TVT-oppimispolku) tuella. Hankkeen
vetovastuu oli Kankaanpään kaupungilla. Hankkeen avulla luotiin hankekuntien (Jämijärvi, Kankaanpää, Karvia)
alueelle yhtenäinen TVT-strategia, jossa on kuvattuna oppilaan oppimisen polku. Opetussuunnitelmatyössä aloi-
tettiin päättöarvioinnin kriteerien päivittäminen Henkilökunta osallistui monipuolisesti koulutuksiin joista suuri osa
järjestettiin etänä. Kankaanpään perusopetus on mukana Osaava Satakunta-toiminnassa. Sen avulla järjeste-
tään hankkeeseen osallistuvien kuntien opetustoimen henkilöstölle koulutusta myös paikallisesti.

Koulujen toiminnan painopisteenä lukuvuonna 22-23 on mm. opiskelutaitojen kehittäminen ja tukeminen sekä

yhteisöllisyyden vahvistaminen. Yhteisöllisyyden tukemiseen kiinteästi liittyvä koulun moninainen toiminta, tapahtumat, perinteiset juhlat sekä tilaisuudet, jäivät osin toteutumatta myös keväällä 2022. Kouluissa on edelleen painotettu myös digiosaamisen vahvistamista. Koulut osallistuivat erilaisiin kansallisiin arviointikyselyihin. Mm. valtakunnallisiin MOVE!- mittauksiin osallistuivat kaikki 5. ja 8. luokkalaiset oppilaat. Mittauksen tavoitteena on auttaa ensisijaisesti oppilasta ja hänen perhettään ymmärtämään fyysisen toimintakyvyn yhteydet oppilaan terveyteen, päivittäiseen hyvinvointiin, jaksamiseen ja opiskeluun. Kankaanpään hyvistä liikuntamahdollisuuksista huolimatta kankaanpääläisten nuorten tulokset ovat vain valtakunnan keskiarvotulosten mukaisia.

Kankaanpään Keskustan alueen koulut sekä Honkajoen yhtenäiskoulu toimivat hyväkuntoisissa ja peruskorjatuissa koulurakennuksissa. Kaupunginhallitus asetti keväällä 2022 erillisen työryhmän selvittämään kyläkoulujen (Venesjärvi ja Kyynärjärvi) tilatarpeita. Tarveselvityksen pohjalta kaupunginhallitus käynnisti hankesuunnittelun, jonka tavoitteena on vuoden 2023 aikana Kyynärjärven ja Venesjärven koulujen hankesuunnitelman valmistuminen.

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 on uusittu vastaamaan kaupungin muiden alakoulujen tasoa. Oppilaiden käyttöön on hankittu kaikille kouluille joko tabletteja, kannettavia tietokoneita, chromebookeja tai hybridilaitteita. Perusopetuksen tietoteknisen laitekannan voidaan todeta olevan kohtuullisella tasolla myös mahdolliset poikkeusolot (etäopetusjaksot) huomioiden.

Lukio

Kankaanpään kaupunki järjestää lukiokoulutusta Kankaanpään Yhteislyseossa ja Honkajoen yhtenäiskoulun yhteydessä toimivassa Honkajoen lukiossa. Koronapandemia vaikutti vielä kevätlukukaudella lukioden arkeen, kun paikallisen epidemiatilanteen heikentyminen aiheutti tapahtumien siirtoja ja lisäsi merkittävästi opiskelijoiden ja henkilökunnan poissaoloja. Lukiokoulutuksella oli vuonna 2022 käytössä valtion erityisavustusta lukiokoulutuksen järjestäjille koronavirusepidemian johdosta tarvittaviin tukitoimiin ja lukioissa työskenteli kevätlukukaudella resurssiopettaja tukemassa opiskelijoiden paluuta säännölliseen opiskeluun ja kesken jääneiden kurssien suorittamista. Lisäksi tuella järjestettiin lisäryhmiä koronan aiheuttamista etäopetusjaksoista kärsineiden abiturienteille aineissa, joissa tuen tarve oli suurin ja järjestettiin tukikurssit kieliopintoihin.

Yhteislyseon urheilulinjan hanke Yhdessä olemme enemmän oli pandemian vuoksi pitkään tauolla, koska hankesuunnitelman mukaisia matkoja ei voitu rajoitusten vuoksi tehdä. Hanke päättyi syksyllä 2022. Yhteislyseon koordinoima, LH Global Geopark -alueen Suokansan sydänmailla -yhteishankkeen kv-toimet ovat niinkään olleet koronan vuoksi tauolla ja hanke sai jatkoajan vuoteen 2023. Hankkeista tehtiin vuonna 2022 yhteensä kolme matkaa, joihin varautumisessa talousarviossa onnistuttiin. Honkajoen lukiolle vuonna 2021 myönnetty Opetushallituksen innovatiiviset oppimisympäristöt lukiokoulutuksessa -hankkeisiin kuuluva ympäristökasvatus 2.1 -hanke jatkui ja hankkeessa toteutettiin lisätyn ja virtuaalisen todellisuuden sisältöjä.

Vuonna 2022 peruskoulunsa päätti toinen ikäluokka, jonka oppivelvollisuus jatkui toisella asteella. Kustannusten nousu vaikutti myös oppimateriaali- ja opiskeluvälinehankintoihin, joihin varatut määrärahat ylittyivät. Syyslukukaudella Yhteislyseossa aloittanut ikäluokka jouduttiin opiskelijamäärän vuoksi jakamaan kolmeen opetusryhmään, mikä lisäsi henkilöstökuluja. Henkilöstökuluja lisäsivät myös hanketyöntekijöiden palkkakustannukset, joihin ei täysimääräisesti kyetty varautumaan.

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Varhaiskasvatus							
Tuotot	432 083	496 232	357 200	401 985	112,5 %	44 785	-94 247
Kulut	-6 259 716	-7 373 586	-7 339 403	-7 143 953	97,3 %	195 450	229 633
Toimintakate	-5 827 633	-6 877 354	-6 982 203	-6 741 968	96,6 %	240 235	135 386

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Kehittäminen ja oppilashuolto							
Tuotot	399 492	261 749	270 000	300 979	111,5 %	30 979	39 230
Kulut	-1 660 714	-1 057 859	-1 038 709	-1 070 241	103,0 %	-31 532	-12 382
Toimintakate	-1 261 222	-796 110	-768 709	-769 262	100,1 %	-553	26 848

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Perusopetus							
Tuotot	987 645	975 534	1 097 493	1 141 762	104,0 %	44 269	166 229
Kulut	-10 736 959	-12 755 952	-13 879 211	-14 135 687	101,8 %	-256 476	-1 379 735
Toimintakate	-9 749 314	-11 780 418	-12 781 718	-12 993 924	101,7 %	-212 206	-1 213 506

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Lukio							
Tuotot	105 930	149 201	151 540	163 321	107,8 %	11 781	14 120
Kulut	-1 902 530	-2 056 010	-2 104 015	-2 170 358	103,2 %	-66 342	-114 348
Toimintakate	-1 796 600	-1 906 809	-1 952 475	-2 007 037	102,8 %	-54 562	-100 228

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 tuotta-malla
2. Henkilöstön ammattitaidon ja työssäjaksamisen takaaminen
3. Toimitilojen ja -alueiden kehittäminen, toimitilaratkaisut, kunnossapito ja viihtyvyys

Toiminnallisten tavoitteiden toteuma

Tavoite	Toteuma 2022
Nuorisotoiminnan palvelujen asiakaslähtöisten toi-mintamallien selvittäminen ja kehittäminen	Selvitys tehty, jatkotoimenpiteet käyn-nissä.
Ylläpidetään palveluiden saavutettavuutta resurs-sien mukaan.	Toteutunut.
Nuorisotoiminnan tilojen käytön lisääntyminen.	Ei toteutunut.
Digitaalisuuden 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.	Työtilojen terveellisyys ja turvallisuus osittain toteutunut, positiivisen työilma-piirin tukeminen toteutunut.
Liikuntakeskuksen peruskorjaushankkeen valmis-tuminen ja käyttöönotto.	Peruskorjaushanke valmistunut ja tilat otettu käyttöön 8.8.2023
Museon tilaratkaisujen (näyttelytilat ja kokoelmien säilytys) kehittäminen	Taiteen säilytysratkaisuja kehitetty. Näyttelytilojen tilaratkaisut kesken.
Kirjastojen omatoimikäyttö alkaa	Omatoimikäyttöä valmisteltiin, aloitus siirtyi seuraavaan vuoteen.

Nuorisovaltuustolta esitys 20 000 euron hankkeista lautakunnalle perintövarojen käytöstä.	Toteutunut.
---	-------------

Tavoitteiden toteutumista kuvaavat mittarit

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

Kysyntä- ja laajuustiedot

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Kirjasto				
Lainajia /asukasluku %	25,5	21,3	30	23,9
Fyysiset käynnit	48 864	43 995	70 500	57 102
Lainat/asukas	11,2	12,6	14,5	13,8
Tapahtumat	17	106	120	100
Museo				
Kokoelmat (sis. valokuva, esine, taide)	92 000	92 500	95 000	93500
Kokoelmien digitointi tietokantaan	20 449	23 360	24 000	25102
Tuotetut näyttelyt	2	1	2	3
Museopedagogiset tilaisuudet	13	2	40	38
Aukiolopäivät Kaupunginmuseo/Honkajoen kotiseutumuseo	132	137	162/5	164/5
Museon kävijämäärä	903	651	1500	1463
Liikuntatoimi				
Tilat ja alueet lkm	106	150	106	150
Uimahalli, palloiluhalli, kentät; käyttäjät	140 000	140 000	180000	150000
Uimahalli, palloiluhalli; aukiolopäivät	212	203	325	290
Nuoriso- ja kulttuuripalvelut				
Nuorisotoimen tilaisuudet ja nuorisotilojen kävijämäärät	4220	2865	6500	6319
Nuorisotilan aukiolopäivät	175	83	220	125
Konsertit, tilaisuudet ym.	4	2	20	10

Tulosalueen määrärahan toteuma (toimintakate sitova)

Kulttuuri- ja vapaa- aika	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	434 982	252 303	378 290	338 713	89,5 %	-39 577	86 410
Myyntituotot	206 881	138 069	258 590	213 332	82,5 %	-45 258	75 263
Maksutuotot	133 924	0		0			
Tuet ja avustukset	54 307	81 320	76 800	79 079	103,0 %	2 279	-2 241
Muut toimintatuotot	39 870	32 914	42 900	46 302	107,9 %	3 402	13 388
Kulut	-3 009 855	-2 727 258	-3 125 650	-3 049 038	97,5 %	76 612	-321 780
Henkilöstökulut	-1 723 371	-1 186 936	-1 332 725	-1 266 470	95,0 %	66 255	-79 534
Palvelujen ostot	-615 435	-795 024	-957 109	-967 542	101,1 %	-10 433	-172 518
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-137 909	-197 993	-205 883	-202 559	98,4 %	3 324	-4 566
Avustukset	-5 000	-5 050	-5 000	-5 000	100,0 %	0	50
Muut toimintakulut	-528 139	-542 255	-624 933	-607 468	97,2 %	17 465	-65 213
Toimintakate	-2 574 873	-2 474 955	-2 747 360	-2 710 325	98,7 %	37 035	-235 370

Tulosalueen (sitovuustaso) taloudellisten tavoitteiden toteuma tilikauden aikana:

Tulosalueen tuotoissa näkyy korona-ajan jälkeinen vähittäinen elpyminen ja myös hankerahojen merkitys on kasvanut. Tuotot ovat kuitenkin jääneet arvioidusta, johtuen suurelta osin musiikkiopiston ostopalveluiden laskutusten kirjaamisesta suoraan menoihin. Menojen osalta henkilöstökulujen alittuminen johtuu suurelta osin rekrytointien vaikeudesta, myös palveluiden ostot ovat jääneet arvioitua pienemmiksi.

Tulosalue sisältää seuraavat palvelukokonaisuudet

Kulttuuri

Kulttuuripalvelujen järjestäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä ja sitä säätelee 1.3.2019 voimaan tullut laki kuntien kulttuuritoiminnasta. Kulttuuripalvelut koordinoivat ja tuottavat erilaisia kulttuuripalveluja/tapahtumia yhdessä eri hallintokuntien kanssa ja yhteistyössä alueen muiden kulttuuritoimijoiden sekä erilaisten yhdistysten kesken.

Osallistuimme RAMPPIKUUME-Valtakunnalliset nuorisoteatteripäivät työryhmään ja tapahtuma toteutettiin perinteiseen tapaan Kankaanpäässä (osallistujia oli n.300), Satasairaalan Satakulttuuria-hankkeeseen, Satakuntaliiton kuntien kulttuurivastaavien ryhmään sekä Taikusydän Satakunta ja Kuntaliiton verkostoon.

Yhteistyötä tehtiin Kankaanpään taidekoulun kanssa. Taideviikko-esitykset on toteutettu Kaupungin kulttuuritoiminnan ja taidekoulun opiskelijoiden yhteistyönä. Keväällä 2022 järjestettiin tori-rock tapahtuma nuorille paikallisille bändeille.

Kulttuurikasvatussuunnitelman koulutustilaisuuksiin osallistuttiin kevästä 2021 lähtien ja ne jatkuivat syksyllä 2022. Kaupungin kulttuurikasvatussuunnitelman valmistelu käynnistettiin keväällä 2022. Erilaisia tapahtumia kulttuuripalvelut järjestivät vuonna 2022 noin kymmenen.

Kansalaisopiston palveluita ostettiin Petäjä-Opistolta Sasky koulutuskuntayhtymästä. Musiikkiopiston palvelut ostettiin Kankaanpään opistolta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Päästiin toteuttamaan toimintoja lähes normaalisti. Osallistuttiin tapahtumiin sekä järjestettiin niitä. Täysin tavoitteisiin ei päästy, mutta toimintaa saatiin lisättyä edelliseen vuoteen nähden. (Vuonna 2021 oli kaksi konserttia / tapahtumaa, joita tänä vuonna 2022 oli kymmenen.)

Kirjasto

Kaupunginkirjasto kuuluu Satakirjastot-yhteisjärjestelmään, jolla on yhteiset kirjastojärjestelmä, verkkokirjasto ja käyttösäännöt. Satakunnan ja Varsinais-Suomen kuntien kirjastojen alueellista kehittämistehtävää hoitaa Turun kaupunginkirjasto.

Kirjastokäyntien määrä kasvoi edelliseen vuoteen lähes 30 %, yhteensä 57 105 käyntiä. Pääkirjastossa fyysisiä käyntejä oli 52 020, Honkajoella 5085. Vielä ei päästy koronaa edeltävän vuoden 2019 tasoon. Fyysisten käyntien määrän yleistä laskua selittää lisääntyvä omatoiminen varaaminen, lainojen uusiminen tai maksujen maksaminen verkkokirjastossa.

Vuoden 2022 kokonaislainaus 174 248 lainaa kasvoi ilahduttavasti edelliseen vuoteen verrattuna n. 9 %. Lainamäärä lähestyy koronaa edeltävän ajan määrää. Lainausoikeuttaan käyttäneitä Kankaanpään kirjastoissa v. 2022 oli 3020 eli 23,9 % asukasluvusta. Määrä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna vajaat 3 prosenttiyksikköä.

Eniten lainattiin jälleen lasten ja nuorten kaunokirjallisuutta, 61 258 lainaa ja aikuisten tietokirjoja, 42 222 lainaa. Poistoja tehtiin vuoden aikana molemmissa kirjastoissa runsaasti, yhteensä 4863, mikä on reilusti yli kirjastoihin vuoden aikana hankitun aineiston määrän, 3745 kpl.

Satakirjastoilla on yhteinen sähköisen aineiston kokoelma, jossa e-kirjoja, e-äänikirjoja, e-lehtiä ja musiikkia. Näiden käyttö on lisääntynyt koko ajan, suosituimpia ovat etäkäyttöinen aikakauslehtipalvelu eMagz, kirjastoissa käytettävä sanomalehtipalvelu ePress sekä e-äänikirjapalvelu.

Kirjastoissa järjestettiin vuoden aikana yhteensä 100 tapahtumaa ja käyttäjäkoulutusta. Lokakuussa toteutettiin pääkirjastolla usean yhteistyökumppanin kanssa AVIn hankerahoitteinen Harry Potter -teemainen iso tapahtuma, joka keräsi illan aikana reilut 2000 kävijää. Käyttäjäkoulutuksina mm. kirjaston toteuttamia kirjavinkkauksia niin livenä kuin videoitunakin. Kirjaston digitukiopastusta tarjottiin läpi vuoden ja sitä käytettiin hyvin.

Kirjastot osallistuivat aktiivisesti kevään 2022 aluevaaleista tiedottamiseen. Pääkirjasto tarjosi tilan Heini Riitahuhdan Kankaanpään juhluvuoden mukin sekä Maija Anttilan Viiva-kirjan julkistamistilaisuuksiin.

Pääkirjastossa työskenteli v. 2022 aikana seitsemän vakinaista viran- tai toimenhaltijaa, Honkajoen lähikirjastossa yksi kirjastonhoitaja. Pääkirjaston pitkäaikainen kirjastovirkailija eläköityi kesällä ja hänen seuraajansa aloitti elokuussa. Lasten- ja nuorten kirjastotyöstä vastaava kirjastopedagogi vaihtoi muihin tehtäviin ja rekry käynnistettiin vielä vuoden lopussa. Rekryprosessien aikana oli palkattuna määräaikaista työntekijöitä. Vuoden aikana vahvistettiin omaa osaamista erilaisissa webinaareissa ja etäkoulutuksissa sekä osallistuttiin joukolla Lounais-Suomen kirjastopäivään Turussa.

Keväällä 2022 työyhteisössä sovittiin ja laadittiin yhdessä työhyvinvointikyselyn pohjalta työyhteisön kehittämissuunnitelma. Pääkirjastossa asennettiin kesällä jäähdyttävä ilmastointi. Asennus edisti sekä asiakasviihtyvyyttä että henkilökunnan työtilojen terveellisyyttä. Vuoden lopussa Honkajoen kirjaston asiakaspalvelupöytä kilpailutettiin ja tehtiin hankintapäätös, asennus jäi odottamaan seuraavaa vuotta.

Omatoimikäytön mahdollistavat laitteistot asennettiin kummassakin kirjastossa keväällä 2022. Omatoimikäyttöä varten sähkötoivia, mm. valojen säätämistä, tehtiin varsinkin Honkajoen kirjastossa paljon. Loppuvuodesta laadittiin yhdessä muiden Satakirjastojen kanssa omatoimikirjastokäytösäännöt ja muiltakin osin toimintaa valmisteltiin. Käyttöönotto siirtyi seuraavan vuoden alkuun.

Kirjasto tiedotti aktiivisesti ja ajantasaisesti toiminnastaan verkkosivuillaan, somekanavissa ja Kankaanpään Seudun kaupungin ilmoituksessa. Yhteistyötä tehtiin Satakunnan ja Varsinais-Suomen kirjastojen lisäksi mm. oman varhaiskasvatuksen, koulujen, musiikkiopiston ja Europa Direct Satakunnan kanssa.

Tulosityksien toimintatuotot ylittivät 21,1 %, selityksenä AVIn hankerahan siirtäminen edelliseltä vuodelta. Menot ylittivät hienoisesti. Toimintakatteen toteuma oli 100,1 %. Ylitystä selittävät akuutti sijaistarve sekä omatoimikirjaston arvioitua isommat sähkötyöt.

Museo

Kankaanpään kaupunginmuseon tehtävä on kerätä, tallentaa, tutkia ja esitellä kankaanpääläistä ja siihen oleellisesti liittyvää kulttuuriperintöä. Museo vastaa esine- ja valokuvakokoelmista sekä taidekokoelmista. Kankaanpään taide- ja kulttuuriperinnön tietopankkina museo antaa aihealueisiin liittyvää asiantuntijapalvelua.

Museo toteuttaa toimintaansa pääsääntöisesti museon toimipisteessä Niinisalossa ja Honkajoen kotiseutumuseo-

on toimintaa Honkajoella. Niinisaalossa sijaitsevat sekä näyttely-, kokoelmien säilytys- että työskentelytilat. Honkajoella lainaviljamakasiinissa säilytetään ja esitellään Honkajoen kotiseutumuseon esinekokoomaa.

Museossa työskentelee kaksi vakinaista, päätoimista museoammatillista työntekijää; museonjohtaja ja museoamanuenssi. Lisäksi museon avoinnapidon tehtävissä työskentelee kaksi henkilöä museoapulaisen nimikkeellä tuntisopimuksella ympäri vuoden. Honkajoen kotiseutumuseon avoinnapidon tehtävät hoidettiin vuonna 2022 osana museoapulaisten työtä. Lisäresursseja museotyöhön saatiin museoharjoittelijoiden ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien henkilöiden työpanoksesta. Museoharjoittelijoita oli kaksi ja kuntouttavassa työtoiminnassa yksi henkilö.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Vuosi 2022 oli koronavuosien jälkeen ensimmäinen museotoiminnan näkökulmasta lähes normaali toimintavuosi. Kesäkaudella museo oli avoinna joka päivä pl. juhannus ja kesäkauden ulkopuolella viikonloppuisin pl. joulunpyhät. Honkajoen kotiseutumuseo oli avoinna yleisölle heinäkuun lauantaisin.

Museo toteutti toimintavuonna mm. kolme uutta näyttelykokonaisuutta suurimpina Muutos, kuvapareja Kankaanpäästä yhteistyössä Pikseli ry:n kanssa ja kaupungin 50-vuotisjuhlanäyttelyn 1972, kauppalasta kaupungiksi. Museo järjesti toimintavuoden aluksi kaupungin 50-vuotisjuhlaseminaarin modernista arkkitehtuurista, taiteesta ja kaupunkisuunnittelusta ja osallistui samasta teemasta Maija Anttilan kirjoittaman julkaisun tekemiseen. Vanhat Walokuvat -yleisötahtumasarjaa toteutettiin osana Petäjä-opiston ohjelmaa. Uutena palvelumuotona kokeiltiin museoamanuenssin päivystysiltoja, jossa asiakkailla on mahdollisuus kysyä ja hakea tietoa museoarkistosta ja valokuvakokoelmasta. Taidekehän kehittämiseen keskittyvä taidekehätyöryhmä kokoontui toimintavuoden aikana säännöllisesti ja Taidekehään vihittiin kaksi teosta; Tarna-tunneli ja Pikkuapello.

Museo tekee säännöllistä ja aktiivista tiedottamista eri kanavien kautta; Facebook, kaupungin verkkosivut ja medialle suunnatut tiedotteet. Digitaalisuutta ja virtuaalisuutta hyödynnettiin museossa perinteisten toimintamallien rinnalla. Helmikuussa järjestetty seminaari toteutettiin pelkästään verkossa.

Museo on mukana valtakunnallisessa TAKO-yhteistyössä, jossa Kankaanpään vastuualueina ovat kenkäteollisuuden ja sen tuotteiden, vaatetusteollisuuden (Reima) ja taidekoulutuksen SAMK/kuvataiteen tallentaminen. Museon henkilökunta toteuttaa aktiivista yhteistyötä yli kuntarajojen toimien eri yhteistyöryhmissä ja hankkeissa.

Museotoiminnan keskeisiä kehityskohteita ovat sijainnista ja rakennuksen puutteista johtuen saavutettavuus, esteettömyys ja säilytystilat. Vuonna 2022 on jatkettu keskeisemmän sijoittumispaikan etsintää museolle, mutta toistaiseksi sopivaa, kustannustehokasta tilaa keskustasta ei ole löytynyt ja asia on kesken. Taidesäilytyksen osalta aiempaa asianmukaisempien säilytyskalusteiden toteuttaminen mahdollistui investointimäärärahalta.

Museon kokoelmia kartutettiin harkiten aiempien vuosien tavoin pääosin lahjoituksin. Kankaanpään Taideyhdistys ry. deponoi kaupungin taidekokoelmaan kaksi teosta. Kauko ja Sinikka Räikkeen taidekokoelma karttui merkittävästi heidän poikansa Lauri Räikkeen tekemän teoslahjoituksen myötä

Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen: Tulosityksikön tulot ylittivät 38 % arvioidusta ja menot alittuivat 11,5 % talousarviossa arvioiduista luvuista. Kulttuurin kalusteet -investoinnilla museolle hankittiin taidesäilytyksen kalusteita. Museo kuuluu valtionosuuden piiriin; valtionosuusrahoitus oli vuonna 2022 kaksi henkilötyövuotta: 58.597 €.

Liikunta

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

Liikuntapalveluissa työskenteli v. 2022 8,5 vakinaista viran- ja toimenhaltijaa (hyvinvointi- ja liikuntakoordinaattori, 4,5 liikunnanohjaajainvalvojaa, 1 liikuntapaikkamestari ja 2 liikunta-alueiden hoitajaa sekä useita määräaikaisia työntekijöitä (sijaiset). Liikunnanohjauksessa/uinninvalvonnassa henkilöresurssi on 4,5, jolla kyetään täyttämään nykyiset tehtävät. Vuoden aikana oli haastavia rekrytointiongelmia saada LO/UV tehtävä täytettyä (kolme eri hakukierrosta). Infopisteen työntekijät (3) olivat toimintavuonna toimistopalveluyksikön organisaatiossa. Liikuntakeskuksessa työskentelevät kiinteistönhoitajat kuuluivat tilapalvelujen sekä laitoshuoltajat siivouspalvelujen alaisuuteen.

Vuoden 2022 alkuvuotta häiritsi vielä jonkin verran koronapandemia. Liikuntakeskuksen aukiolopäiviä kertyi vuoden aikana normaalin 325 päivän sijasta 290. Liikuntapalveluiden tilat ja alueet on pidetty avoinna ja toimintakuntoisina alkuvuoden rajoitukset huomioiden seitsemänä päivänä viikossa. Toimintavuoden aikana liikuntakeskuksessa järjestettiin useita liikuntatahtumia mm. uimakoulut, harrastemessut, liikuntahaasteet (haastepyöräily, kävelyhaaste, vesijuoksuhaaste jne.) Uimahallin asiakasmäärä oli 55291 asiakasta ja eri liikuntaryhmiin kirjattiin 7400 käyntikertaa. Kaikkia liikuntatiloja käyttävät liikuntapalveluiden lisäksi koulut, seurak, järjes-

töt/yhteisöt sekä yksityiset henkilöt.

Kankaanpään kaupunki on mukana harrastamisen Suomen mallissa. Kerholaisia on toiminnassa mukana 230 henkilöä 18 erikerhossa. Hanketta vetää hankkeeseen palkattu hankekoordinaattori.

Kankaanpään kaupunki on ollut keväästä 2022 mukana voimaa vanhuuteen hankkeessa. Ikäinstituutin koulutuksissa on käynyt paikallisia senioreita; mm. Senioritanssi-ohjaaja-koulutukset. Hankkeen avulla pyritään saamaan ikäihmisistä vertaisohjaajiksi. Hanke kestää kolme vuotta, jonka aikana Ikäinstituutin koulutukset ovat kaupungille ilmaisia. Tulossa mm. tutkimus, jossa seurataan liikunnan vaikutuksia 75 vuotta täyttäneiden toimintakykyyn ja hyvinvointiin. Valtakunnallista vanhusten viikkoa vietettiin viikolla 40 (maanantaina kävelytettiin Koivurinteen asiakkaita, keskiviikkona yhteinen kävelylenkki, torstaina seniorikuntosali veloitus).

Liikuntapalvelut loivat toimintavuonna uusia tuotteita mm. senioriranneke, joka on suunnattu yli 65 vuotiaille omaehtoiseen kuntoiluun kuntosalilla ja uimahallissa. Ranneke on otettu hyvin vastaan ja on osa ennaltaehkäisyä ikääntyvien toimintakyvyn ylläpitämisessä.

Liikuntakeskuksen 3. vaiheen peruskorjaushanke saatiin valmiiksi elokuussa 2022 ja avajaisia vietettiin 8.8.2023. Hankkeen jälkeen kunto- ja painonnostosalista tehtiin seurojen sali, jonne asennettiin liikuntakeskuksen vanhat kuntoilu- ja painonnostolaitteet. Palaute seurojen osalta on ollut hyvä ja näin on mahdollistettu alueen seurojen yhteiset harjoitukset heille suunnatuissa tiloissa.

Hämeenkanas on yksi Kankaanpään vetovoimatekijöistä ja alueen olosuhteita (talvikunnossapitoa) seurattiin Sometecin kautta yli 1100 000 kertaa. Hämeenkanan MTB reittisuunnitelma saatiin valmiiksi digihankkeeseen liittyen. Alueen omistaja Metsähallitus piti suunnitelmaa hyvänä, muuta ei antanut lupaa toteuttaa hanketta selaisenaan.

Vanhusneuvosto kokoontui toimintavuoden aika säännöllisesti, siihen kuuluu yhteensä 10 jäsentä. Vanhusneuvosto järjesti syksyllä 2022 ikäihmiselle suunnatun terveystapahtuman jossa ”maalaislääkäri” Tapani Kiminkinen oli luennoimassa. Tapahtumaan osallistui noin 400 ikäihmistä.

Liikuntapalvelut tekivät yhteistyötä eri sidosryhmien (ympäristökunnat, seurakunnat, AVI, puolustusvoimat, metsähallitus jne.) kanssa liittyen alueen ja toimintojen kehittämiseen ja tiedottivat toiminnastaan useiden sosiaalisen median kanavien kautta

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen: Tulosityksikön toimintatuotot ylittivät 2,7 % arvioidusta ja menot alittuivat 1,9 % talousarviossa arvioiduista luvuista. Toimintakatteen toteuma oli 97,3 %. Investointien ja alueiden kehittämisen osalta hankittiin liikuntapalveluiden ympärivuotiseen käyttöön hyötyajoneuvo (mönkijä). Investoinneissa mukana ollut kentän hoitotaktorin hankinta siirtyi toimitusvaikeuksien vuoksi vuodelle 2023.

Nuorisio

Nuorisopalveluiden tehtävänä on yleisesti nuorisopalveluiden tuottaminen, tukeminen ja kehittäminen sekä toiminta nuorten syrjäytyminen ehkäisemiseksi yhteistyössä eri tahojen kanssa (mm. koulut, TE-toimisto, työpajat, sosiaalityö, lastensuojelu, poliisi), tukea nuorten kasvua ja omaehtoista toimintaa, edistää nuorten hyvinvointia, osaamista ja osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä vahvistaa nuorten itsenäistymistä. Nuorisopalveluiden tehtävänä on myös järjestää nuorille suunnattuja tapahtumia ja tilaisuuksia.

Ehkäisevän päihdetyön tehtävänä on ehkäistä ja vähentää päihteiden käyttöä vaikuttamalla saatavuuteen, tietoihin ja asenteisiin, käyttötapoihin sekä ongelmakäyttöä synnyttäviin olosuhteisiin ja sitä tukevaan kulttuuriin. Erityisen tärkeää on moniammatillinen verkostoyhteistyö eri viranomais tahojen kesken sekä koulujen kanssa tehtävä yhteistyö. Nuorisopalveluiden työntekijät ovat käyneet ehkäisevän päihdetyön koulutuksia kuten Omin jaloin- toimintamalli sekä Valomerkki- koulutus.

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.

Erityisnuorisotyön tarkoituksena on tukea nuoria erilaisissa elämäänsä liittyvissä ongelmatilanteissa. Työ keskittyy ihmissuhteiden ja sosiaalisten taitojen vahvistamiseen ja nuorten elämänhallinnan tukemiseen. Tehtävänä on edistää nuoren psyykkistä, fyysistä, sosiaalista ja taloudellista hyvinvointia sekä toimia moniammatillisessa yhteistyössä eri viranomaisverkostojen kanssa. Erityisnuorisotyö on etsivää, kohtaavaa ja läsnä olevaa työtä, jossa toimitaan yhdessä niiden lasten, nuorten ja perheiden kanssa, jotka tarvitsevat elämässään erityistä tukea. Tavoitteena on auttaa 16–29-vuotiaita nuoria sellaisten palvelujen ja tuen piiriin, joilla edistetään heidän kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja elämänhallintaa. Samoin nuoria autetaan pääsemään koulutukseen ja löytämään työtä.

Honkajoelle aukesi nuorisotila entiselle kunnantalolle kesäkuun 2022 alussa. Kankaanpään keskustan nuorisotila on jatkanut toimintaansa pienennetyin aukioloin henkilöstöresurssien puutteen vuoksi. Nuorisotiloilla järjestetään erilais- ta vapaa-ajantoimintaa sekä teemapäiviä. Keskustan tiloja käyttävät myös aamupäivisin eläkeläisryhmät, viikonlop- puisin yhdistykset. Sosiaalinen media on edelleen vahvasti käytössä virtuaalisena nuorisotilana, jonka kautta nuorilla, jotka eivät tule nuorisotilalle on mahdollisuus keskustella sekä tavata toisiaan ja työntekijöitä. Nuorisotilojen kävijä- määrät olivat vuonna 2022 Kankaanpään keskustan nuorisotilassa 5745 ja Honkajoen nuorisotilassa 574. Nuorisoti- lojen aukiolopäivät olivat Kankaanpään keskustan nuorisotilassa 99 päivää ja Honkajoen nuorisotilassa 26 päivää.

Lasten- ja nuorten leirejä järjestettiin kesällä kaksi: Jyllin leirikeskuksessa 13.-15.6.2022 (lastenleiri 7–10 vuotiaat) ja Luovantoiminnan leiri keskustan nuorisotilassa 27.6.-1.7.2022 (7-10 vuotiaat). Leireille palkattiin myös kolme nuorta apuohjaajiksi. Järjestimme myös huvipuistoretken Power Parkiin 10.6.2022.

Yhteistyöverkostot kokoontuivat säännöllisesti vuoden 2022 aikana mm. Satakunnan nuorisotoimien sekä etsivän nuorisotyön esimiehet sekä työntekijät. Keskustan nuorisotilassa kokoontuu kerran viikossa kouluyhteistyönä Hyvää koulupolku- ryhmä.

Nuorisovaltuusto kokoontui säännöllisesti, jossa kuntaliitoksen myötä jäseniä on yhteensä 10.

Nuorisopalvelut toimivat Harrastemessuilla, Ramppikuumeessa, ToriRock-tapahtumassa sekä vuoden aikana olleissa muissa tapahtumissa kuten konsertit. Nuorisopalvelut olivat mukana myös Hörhiäisviikon ja Taidekevään suunnitteluryhmissä sekä muissa toimintaamme kuuluvissa kehittämis- ja yhteistyötapaamisissa ja -verkostoissa. Nuorisopalveluilta on edustus myös oppilashuollon ohjausryhmässä sekä ehkäisevän päihdetyön työryhmässä. Lisäksi nuorisotyöntekijä toimii ehkäisevän päihdetyön yhteyshenkilönä Kankaanpäässä.

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 777.140 euroa. Koulujen, TE-toimiston, Työpajan, aikuissosiaalityön, lastensuojelun, poliisin ja muiden eri verkostojen kanssa etsivä nuorisotyö teki yhteistyötä tiiviisti. Puolustusvoimien kutsuntoihin osallistumisen mahdollisti Aikalisä-koulutus. Kutsunnoissa tavoitetti- tiin 110 nuorta miestä. Henkilökohtaisten asiakkuuksien kautta asiakkaita oli vuoden aikana yhteensä 92, joista neljä oli alle 16-vuotiaita. Etsivää nuorisotyötä tehdään edelleen myös paljon sosiaalisen median kautta.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen: Toimintakauden aikana ei päästy tavoitteisiin nuorisotilojen käytön osalta johtuen henkilöstöresurssien puutteesta. Keväästä alkaen keskustan nuorisotilalla on ollut vain yksi työntekijä ja Honka- joen nuorisotilaan saatiin työntekijä loppukeväästä.

Koronan tuomien muutoksien vuoksi tuli uusia ja erilaisia tapoja toiminnan järjestämiseksi, ne ovat jääneet pysyväksi osaksi toiminnan toteuttamista. Lisäksi eri verkostoryhmien palaverit toteutetaan monimuotoisesti etänä ja livenä.

Tulosalueen sisältämät palvelukokonaisuudet

Kulttuuri	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	0	0	51 000	8 674	17,0 %	-42 326	8 674
Kulut	-202 373	-420 113	-480 097	-465 231	96,9 %	14 866	-45 119
Toimintakate	-202 373	-420 113	-429 097	-456 557	106,4 %	-27 460	-36 444

Kirjasto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	15 987	41 575	23 290	28 203	121,1 %	4 913	-13 372
Kulut	-473 618	-573 809	-590 778	-596 255	100,9 %	-5 477	-22 447
Toimintakate	-457 630	-532 234	-567 488	-568 052	100,1 %	-564	-35 819

Museo	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	2 940	1 935	2 200	3 037	138,0 %	837	1 102
Kulut	-190 637	-177 137	-234 855	-207 793	88,5 %	27 062	-30 657
Toimintakate	-187 697	-175 202	-232 655	-204 756	88,0 %	27 899	-29 555

Liikunta	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	183 487	145 158	228 400	234 462	102,7 %	6 062	89 303
Kulut	-1 103 065	-1 307 126	-1 523 405	-1 493 960	98,1 %	29 445	-186 834
Toimintakate	-919 578	-1 161 968	-1 295 005	-1 259 498	97,3 %	35 506	-97 531

Nuoriso	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022	Toteuma %	Yli tai alle	Muutos
Tuotot	51 418	63 635	73 400	64 337	87,7 %	-9 063	702
Kulut	-225 796	-249 074	-296 515	-285 798	96,4 %	10 716	-36 724
Toimintakate	-174 378	-185 440	-223 115	-221 462	99,3 %	1 653	-36 022

Ulkoisen tuloslaskelman talousarviovertailu

Tuloslaskelman toteuma

KANKAANPÄÄN KAUPUNKI	Alkuperäinen TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Jäljellä MTA	Toteuma- % MTA
TOIMINTATUOTOT	20 681 859		20 681 859	-444 381	102,15%
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	113 000		113 000	113 000	0,00%
TOIMINTAKULUT	-101 864 660	-1 710 000	-103 574 660	623 866	100,60%
TOIMINTAKATE	-81 069 801	-1 710 000	-82 779 801	292 485	100,35%
VEROTULOT	47 865 089	2 060 000	49 925 089	-141 570	100,28%
VALTIONOSUUDET	37 528 553		37 528 553	-186 396	100,50%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	601 094		601 094	-116 287	119,35%
VUOSIKATE	4 924 935	350 000	5 274 935	-151 768	102,88%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 399 590		-4 399 590	-554 817	87,39%
SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT	0	1 700 000	1 700 000	-6 655	100,39%
TILIKAUDEN TULOS	525 345	2 050 000	2 575 345	-713 240	127,69%
VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET				-12 817	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	525 345	2 050 000	2 575 345	-726 058	128,19%

Investointien toteuma

Investointierittely

Tiliniimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Kiinteistöomaisuus	-3 500 000,00	-3 500 000,00	-3 142 457,29
TOIMINTATUOTOT	100 000,00	100 000,00	368 817,35
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-3 600 000,00	-3 600 000,00	-3 511 274,64
Kiinteän omaisuuden ostot	-3 600 000,00	-3 600 000,00	-3 511 272,62
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-3 600 000,00	-3 600 000,00	-3 511 272,62
Kiinteän omaisuuden myynnit	100 000,00	100 000,00	53 817,35
TOIMINTATUOTOT	100 000,00	100 000,00	53 817,35
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT			0,00

Toteumassa ei ole huomioitu Kankaanpään Asunnonhankinta Oy:lle apportiomaisuutena siirrettyä asuntokantaa.

Tiliniimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Osakkeet ja osuudet	0,00	0,00	1 136 919,92
TOIMINTATUOTOT			1 138 231,92
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	-1 312,00
Osakkeiden ja osuuksien ostot	0,00	0,00	1 133 919,92
TOIMINTATUOTOT			1 135 231,92
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	0,00	0,00	-1 312,00
Osakkeiden ja osuuksien myynnit	0,00	0,00	3 000,00
TOIMINTATUOTOT			3 000,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT			

Osakkeiden ja osuuksien ostoissa tulona näkyy Sairaanhoidopiirin peruspääoman palautus

Tiliniimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Talonrakennus	-4 855 000,00	-4 855 000,00	-4 735 081,90
TOIMINTATUOTOT	525 000,00	525 000,00	529 194,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-5 380 000,00	-5 380 000,00	-5 264 275,90
Yhteislyseo	-50 000,00	-90 000,00	-89 201,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-50 000,00	-90 000,00	-89 201,00
Taidekoulu	-85 000,00	-85 000,00	-84 576,80
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-85 000,00	-85 000,00	-84 576,80
Tapalan peruspalvelukeskus	-800 000,00	-685 000,00	-128 078,77
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-800 000,00	-685 000,00	-128 078,77
Kirjasto	-45 000,00	-45 000,00	-43 204,20
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-45 000,00	-45 000,00	-43 204,20
Liikuntakeskus	-3 345 000,00	-3 345 000,00	-3 986 945,96
TOIMINTATUOTOT	525 000,00	525 000,00	525 000,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-3 870 000,00	-3 870 000,00	-4 511 945,96
Tilapalvelun pienet kohteet	-220 000,00	-315 000,00	-313 339,81
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-220 000,00	-315 000,00	-313 339,81
Yhteiskoulu Honkajoki	0,00	0,00	4 194,00
TOIMINTATUOTOT			4 194,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT			0,00
Päiväkoti Petäjäinen	-60 000,00	-90 000,00	-62 824,74
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-60 000,00	-90 000,00	-62 824,74
Honkala	-130 000,00	-80 000,00	-31 104,62
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-130 000,00	-80 000,00	-31 104,62
Pesäpallostadion	-20 000,00	-20 000,00	0,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-20 000,00	-20 000,00	0,00
Kyläkoulut	-100 000,00	-100 000,00	0,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-100 000,00	-100 000,00	0,00

Tilinimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Kunnallistekniikka	-1 260 000,00	-1 260 000,00	878 792,19
TOIMINTATUOTOT			2 017 061,96
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-1 260 000,00	-1 260 000,00	-1 138 269,77
Liikenneväylät	-730 000,00	-730 000,00	-602 697,51
TOIMINTATUOTOT			20 868,50
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-730 000,00	-730 000,00	-623 566,01
Katuvalaistus	0,00	0,00	1 990 950,13
TOIMINTATUOTOT			1 990 950,13
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT			
Puistot ja muut yleiset alueet	-40 000,00	-40 000,00	-25 245,85
TOIMINTATUOTOT			5 243,33
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-40 000,00	-40 000,00	-30 489,18
Hulevesijärjestelmä	-150 000,00	-150 000,00	-149 214,58
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-150 000,00	-150 000,00	-149 214,58
Pesämaen tien asfaltointi PÄÄT 122022	-340 000,00	-340 000,00	-335 000,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-340 000,00	-340 000,00	-335 000,00

Investointierittely

Tiliniimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Irtain omaisuus	-133 000,00	-133 000,00	-82 413,01
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-133 000,00	-133 000,00	-82 413,01
Tietohallinto	-50 000,00	-50 000,00	-39 350,83
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-50 000,00	-50 000,00	-39 350,83
Kulttuuri- ja vap.aik. kalusto	-23 000,00	-23 000,00	-17 162,18
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-23 000,00	-23 000,00	-17 162,18
Liikuntakeskuksen kalustoinv. PÄÄT 122022	-60 000,00	-60 000,00	-25 900,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-60 000,00	-60 000,00	-25 900,00
Muut pitkävaikutteiset menot	-28 000,00	-28 000,00	-11 574,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-28 000,00	-28 000,00	-11 574,00
Ampumarata	-12 000,00	-12 000,00	0,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-12 000,00	-12 000,00	
Keinolumen varastointialue	-16 000,00	-16 000,00	-11 574,00
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-16 000,00	-16 000,00	-11 574,00

Investointierittely

Tilinimi	Muutettu TA 2022	Muutettu KS 2022	Toteuma 1 - 12 / 2022
Vesihuoltolaitos	-2 935 000,00	-2 935 000,00	-2 332 268,99
TOIMINTATUOTOT			32 409,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-2 935 000,00	-2 935 000,00	-2 364 677,99
Vesi- ja jätevesihuoltoverkostot	-470 000,00	-470 000,00	-770 327,76
TOIMINTATUOTOT			2 409,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-470 000,00	-470 000,00	-772 736,76
Hämeenkaan vedenottamo	-2 000 000,00	-2 000 000,00	-1 275 276,20
TOIMINTATUOTOT			30 000,00
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-2 000 000,00	-2 000 000,00	-1 305 276,20
Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet	-150 000,00	-150 000,00	-14 602,27
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-150 000,00	-150 000,00	-14 602,27
Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot	-315 000,00	-315 000,00	-272 062,76
TOIMINTATUOTOT			
VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN			
TOIMINTAKULUT	-315 000,00	-315 000,00	-272 062,76

Tilinpäätös 2022

N / B * TA2022 TA muut TA+muut					Toteuma 2022			Poikkeama
					Toteutuma			
Investointiosa					Meno	Tulo	Netto	
Kaupunginhallitus								
Maan hankinta ja myynti	N	0		0	12	54	-42	42
Tietohallinto	N	50		50	39		39	11
Päiväkoti Petäjäinen	N	0	3 500	3 500	3 500		3 500	0
Satakunnan sairaanhoitopiiri	N	356	-356	0		1 135	-1 135	1 135
Käyttöomaisuuden apportiluovutus						315	-315	315
Osakkeiden osto/ myynti	N	0			1	3	-2	2
Tekninen lautakunta								
Yhteislyseo		50		50	89		89	-39
Liikuntakeskus		3 345		3 345	4 512	525	3 987	-642
Honkala		130		130	31		31	99
Päiväkoti Petäjäinen		60		60	63		63	-3
Tapalan peruspalvelukeskus		800		800	128		128	672
Kirjasto		45		45	43		43	2
Taidekoulu		85		85	85		85	0
Tilapalvelun pienet kohteet		220		220	313		313	-93
Pesäpallostadion		20		20	0		0	20
Honkajoen yhteiskoulu		0		0	0	4	-4	4
Kyläkoulut		100		100	0		0	100
Talonrakennus yhteensä	N	4 855	0	4 855	4 735		4 735	120
Liikenneväylät		730		730	624	21	603	127
Katuvalaistus		0		0	0	1 991	-1 991	0
Puistot ja muut yleiset alueet		40		40	30	5	25	15
Hulevesijärjestelmä		150		150	149		149	1
Pesämaiden tien asfaltointi		340		340	335		335	5
Kunnallistekniikka yhteensä	N	1 260	0	1 260	1 112		1 112	148
Hämeenkaan vedenottamo		2 000		2 000	1 305	30	1 275	725
Vesi- jätevesihuoltoverkostot		470		470	773	3	770	-300
Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet		150		150	15		15	135
Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot		315		315	272		272	43
Vesilaitos yhteensä	N	2 935	0	2 935	2 331		2 331	603
Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta								
Liikuntatoimen kalusto	N	60		60	26		26	34
Kulttuuritoimen kalusto	N	23		23	17		17	6
Ampumarata	N	12		12	0		0	12
Keinolumen varastointialue	N	16		16	12		12	4
		9 567	3 144	12 711	12 374	4 086	8 288	2 432

Investointien tuotossa on esitetty katuvaloverkon luovutustulo 2 miljoonaa euroa, Honkajoen asumikohteiden luovutustulo 0,3 miljoonaa euroa sekä Sairaanhoitopiirin pääomapalautus 1,1 miljoonaa euroa. Talousarvion mukaisena investointitulona on huomioitu liikuntakeskuksen rahoitusosuus, jolloin talousarvioon verrattavissa olevat nettoinvestoinnit ovat 11,8 miljoonaa euroa.

Kankaanpää + Honkajoki investoinnit 2017-22

Rakennusinvestoinnit 2017-2022 (nettomenot 1000 €)							
	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	YHT 2017-22
Liikuntakeskus	1 502	3 224	3 466	168	2 975	3 987	15 322
Tapalan peruspalvelukeskus	179	608	2 174	3 754	2 013	128	8 856
Petäjäisen päiväkoti	0	0	0	0	0	3 562	3 562
Honkajoen yhteiskoulu		11	36	2 311	526	-4	2 880
Urheilukentän peruskorjaus	1 354	187	0	0	0	0	1 541
Kankaanpään kirjasto	1 065	267	0	23	11	43	1 410
Tilapalvelun pienet kohteet	276	162	172	152	210	313	1 285
Keskustan koulu	705	30	0	0	0	0	735
Venesjärven päiväkoti	521	0	0	0	0	0	521
Yhteislyseo	147	39	63	48	86	89	472
Taidekoulu	107	102	0	0	29	85	323
Kaupungintalo	158	79	0	0	0	0	237
Muut koulut	63	113	0	0	0	0	176
Muut päiväkodit	47	52	15	0	30	0	144
Pesäpallokenttä	8	34	89	0	0	0	130
Honkala	0	0	0	0	0	31	31
Skeittipuisto	0	0	0	87	0	0	87
Lähiliikuntapaikat	0	0	0	0	45	0	45
Keinolumen varastointi	0	0	0	0	0	12	12
Muut Honkajoen rakennukset	39	23	9	-66	0	0	5
Yhteensä	6 171	4 931	6 024	6 477	5 925	8 246	37 775
Kunnallistekniikkainvestoinnit 2017-2022 (nettomenot 1000 €)							
Liikenneväylät	697	701	493	494	507	603	3 495
Hulevesijärjestelmä	109	67	62	92	62	149	541
Katuvalaistus	63	108	126	66	0		364
Pesämäen asfaltointi	0	0	0	0	0	335	335
Puistot ja muut yleiset alueet	29	127	45	17	49	25	292
Muu yhdyskuntatekniikka	17		16	31	24	0	88
Yhteensä	915	1 003	742	700	642	1 112	5 114
Vesihuollon investoinnit 2017-2022 (nettomenot 1000 €)							
Yhteensä	407	302	463	457	611	2332	4 571
Muut investoinnit 2017-2022 (nettomenot 1000 €)							
Satakunnan sairaanhoitopiiri	102	116	144	216	282	-1 136	-276
Kalusto	123	148	181	75	8	43	578
Tietohallinto	56	74	66	45	48	39	328
							0
Yhteensä	280	338	391	336	338	-1 054	629
Maan ja osakkeiden hankinta ja myynti							
Osakkeet ja osuudet	27	-43	-42	0	0	0	-58
Maan hankinta ja myynti	-209	75	-540	-50	-50	-43	-818
Yhteensä	-182	32	-582	-50	-50	-43	-875
Kaikki nettoinvestoinnit 2017-22 (1000 €)							
Yhteensä	7 591	6 606	7 038	7 920	7 466	10 593	47 214

Sairaanhoitopiirin investointitulo 2022 on peruspääoman palautus

Katuvaloverkon myyntiä ei huomioitu taulukossa

Rahoitusosan toteuma

Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu

	Alkuperäinen TA	TA-muutokset	Muutettu TA 2022	TP 2022	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	4 924 935,01	350 000,00	5 274 935,01	5 426 703,25	151 768,24
Satunnaiset erät	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 706 655,28	6 655,28
Tulorahoituksen korjauserät	-46 000,00	-1 700 000,00	-1 746 000,00	16 972,08	1 762 972,08
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-10 192 000,00	-3 144 000,00	-13 336 000,00	-12 257 049,08	-1 078 950,92
Rahoitusosuudet investointimenoihin	525 000,00	0,00	525 000,00	529 194,00	4 194,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	100 000,00	0,00	100 000,00	1 791 344,12	1 691 344,12
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset muille	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-75 123,00	-25 123,00
Antolainasaamisten vähennykset muilta	36 371,00	0,00	36 371,00	38 370,62	1 999,62
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 000 000,00	600 000,00	14 600 000,00	10 000 000,00	-4 600 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 607 733,00	0,00	-9 607 733,00	-9 527 407,78	80 325,22
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00	0,00	656 280,91	656 280,91
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	0,00	0,00	-5 171,16	-5 171,16
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	0,00	0,00	-60 911,19	-60 911,19
Saamisten muutos	0,00	0,00	0,00	1 059 038,72	1 059 038,72
Korottomien velkojen muutos	0,00	0,00	0,00	618 458,29	618 458,29

Tuloslaskelma kaupunki

Tuloslaskelma

KANKAANPÄÄN KAUPUNKI

	TP 2022		TP 2021	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	9 010 287,81		8 545 197,48	
Maksutuotot	776 916,07		887 222,15	
Tuet ja avustukset	2 353 209,31		2 439 457,12	
Muut toimintatuotot	3 525 057,63	15 665 470,82	3 296 092,46	15 167 969,21
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot yhteensä	-21 247 856,92		-20 202 749,84	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-5 050 617,85		-4 931 164,65	
Muut henkilösivukulut	-788 323,92		-796 748,18	
Palvelujen ostot	-62 780 125,97		-57 693 543,74	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 199 723,61		-3 963 688,17	
Avustukset	-2 008 066,43		-1 926 389,89	
Muut toimintakulut	-2 663 041,85	-98 737 756,55	-2 689 533,92	-92 203 818,39
Toimintakate		-83 072 285,73		-77 035 849,18
Verotulot		50 066 658,87		49 833 907,64
Valtionosuudet		37 714 949,00		36 011 437,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	17 778,26		8 940,75	
Muut rahoitustuotot	1 109 276,69		1 025 014,21	
Korkokulut	-404 045,37		-172 352,22	
Muut rahoituskulut	-5 628,47	717 381,11	-12 339,57	849 263,17
Vuosikate		5 426 703,25		9 658 758,63
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 845 614,80		-4 544 182,43	
Arvonalentumiset	841,50	-3 844 773,30	-765 891,24	-5 310 073,67
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	1 706 655,28	1 706 655,28	0,00	0,00
Tilikauden tulos		3 288 585,23		4 348 684,96
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)		12 817,35		12 817,35
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		3 301 402,58		4 361 502,31

Rahoituslaskelma, kaupunki

Kankaanpää rahoituslaskelma

	2022		2021	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	5 426 703,25		9 658 758,63	
Satunnaiset erät	1 706 655,28		0,00	
Tulorahoituksen korjauserät	16 972,08	7 150 330,61	37 108,26	9 695 866,89
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-12 257 049,08		-7 840 138,75	
Rahoitusosuudet inv.menoihin	529 194,00		270 592,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 791 344,12	-9 936 510,96	103 443,66	-7 466 103,09
Toiminnan ja investointien rahavirta		-2 786 180,35		2 229 763,80
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-75 123,00		-1 700 000,00	
Antolainasaamisten vähennys	38 370,62	-36 752,38	36 370,62	-1 663 629,38
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000 000,00		9 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 527 407,78		-9 490 706,89	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	656 280,91	1 128 873,13	-1 752 049,04	-2 242 755,93
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 171,16		3 880,29	
Vaihto-omaisuuden muutos	-60 911,19		-5 445,03	
Saamisten muutos	1 059 038,72		-998 752,98	
Korottomien velkojen muutos	618 458,29	1 611 414,66	1 627 436,22	627 118,50
Rahoituksen rahavirta		2 703 535,41		-3 279 266,81
Rahavarojen muutos		-82 644,94		-1 049 503,01
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	4 346 176,30		4 428 821,24	
Rahavarat 1.1.	4 428 821,24	-82 644,94	5 478 324,25	-1 049 503,01

Tase, kaupunki vastaavaa

Kaupunki tase

	2022	2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	90 204 469,06	84 092 951,10
I Aineettomat hyödykkeet	78 868,96	107 678,39
2. Tietokoneohjelmistot	0,00	14 149,15
3. Muut pitkävaikutteiset menot	78 868,96	93 529,24
II Aineelliset hyödykkeet	72 366 666,18	65 127 014,77
1. Maa- ja vesialueet	6 155 660,06	6 148 502,53
2. Rakennukset	54 546 458,06	46 247 204,83
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 533 098,38	8 951 887,04
4. Koneet ja kalusto	285 860,17	389 773,32
5. Muut aineelliset hyödykkeet	100 182,54	100 182,54
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 745 406,97	3 289 464,51
III Sijoitukset	17 758 933,92	18 858 257,94
1. Osakkeet ja osuudet	14 466 570,73	15 602 647,13
3. Muut lainasaamiset	3 062 636,88	3 099 007,50
4. Muut saamiset	229 726,31	156 603,31
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	26 834,50	24 211,14
1. Valtion toimeksiannot	7 544,02	7 763,87
2. Lahjoitusrahastojen varat	19 290,48	16 447,27
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 013 588,54	10 094 361,01
I Vaihto-omaisuus	301 859,03	240 947,84
1. Aineet ja tarvikkeet	292 237,64	230 528,09
3. Valmiit tuotteet	9 621,39	10 419,75
II Saamiset	4 365 553,21	5 424 591,93
Pitkäaikaiset saamiset	463 241,53	570 384,53
2. Lainasaamiset	356 099,53	356 099,53
3. Muut saamiset	107 142,00	214 285,00
Lyhytaikaiset saamiset	3 902 311,68	4 854 207,40
1. Myyntisaamiset	1 204 332,52	1 003 015,95
2. Lainasaamiset	146 483,14	677 106,59
3. Muut saamiset	340 904,59	250 009,23
4. Siirtosaamiset	2 210 591,43	2 924 075,63
III Rahoitusarvopaperit	27 640,31	36 924,43
1. Osakkeet ja osuudet	27 640,31	36 924,43
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 318 535,99	4 391 896,81
VASTAAVAA YHTEENSÄ	99 244 892,10	94 211 523,25

Tase, kaupunki vastattavaa

VASTATTAVAA

A OMA PÄÄOMA	25 900 621,81	22 599 219,23
I Peruspääoma	20 329 198,30	20 329 198,30
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	2 270 020,93	-2 091 481,38
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 301 402,58	4 361 502,31
 B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	 163 254,38	 176 071,73
1. Poistoero	163 254,38	176 071,73
 D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	 318 241,42	 320 789,22
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	72 495,89	79 936,80
3. Muut toimeksiantojen pääomat	245 745,53	240 852,42
 E VIERAS PÄÄOMA	 72 862 774,49	 71 115 443,07
I Pitkäaikainen	49 500 129,17	49 857 258,27
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	47 766 635,72	47 864 310,40
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	306 593,91
7. Muut velat	1 733 493,45	1 686 353,96
II Lyhytaikainen	23 362 645,32	21 258 184,80
1. Joukkovelkakirjalainat	1 000 000,00	0,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 097 674,68	9 554 674,68
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	53 058,66
4. Lainat muilta luotonantajilta	557 159,46	513 959,08
5. Saadut ennakot	28 387,13	31 448,62
6. Ostovelat	4 070 831,23	3 150 861,57
7. Muut velat	809 621,58	702 893,68
8. Siirtovelat	6 798 971,24	7 251 288,51
 VASTATTAVAA YHTEENSÄ	 <u>99 244 892,10</u>	 <u>94 211 523,25</u>

Konsernin tilinpäätöslaskelmat

KONSERNIN TULOSLASKELMA

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2021
Toimintatuotot	82 517 811,24	80 363 505,73
Toimintakulut	-159 395 221,28	-150 004 269,68
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-52 477,32	-80 787,84
TOIMINTAKATE	-76 929 887,36	-69 721 551,79
Verotulot	50 044 242,47	49 811 817,21
Valtionosuudet	37 714 949,00	36 011 437,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	16 485,14	30 453,27
Muut rahoitustuotot	1 213 574,84	1 136 251,13
Korkokulut	-636 361,06	-351 268,71
Muut rahoituskulut	-114 003,42	-66 547,03
Rahoitustuotot ja -kulut	479 695,50	748 888,66
VUOSIKATE	11 308 999,61	16 850 591,08
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 195 300,18	-10 314 093,88
Omistuksen eliminointierot	0,00	-1 040 418,02
Arvonalentumiset	841,50	-802 297,97
Poistot ja arvonalentumiset	-10 194 458,68	-12 156 809,87
Satunnaiset erät	498 172,68	0,00
TILIKAUDEN TULOS	1 612 713,61	4 693 781,21
Tilinpäätössiirrot	0,00	0,00
Tilikauden verot	-2 873,38	-2 965,22
Laskennalliset verot	-130 470,68	-245 805,35
Vähemmistöosuudet	17 423,96	-392 754,46
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 496 793,51	4 052 256,18

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	11 308 999,61	16 850 591,08
Satunnaiset erät	498 172,68	
Tilikauden verot	-2 873,38	-2 965,22
Tulorahoituksen korjauserät	-15 131,22	215 950,39
	11 789 167,69	17 063 576,25
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-20 609 595,98	-21 316 962,68
Rahoitusosuudet investointimenoihin	549 377,98	320 054,36
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 662 820,49	5 043 174,19
	-14 397 397,51	-15 953 734,13
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 608 229,82	1 109 842,11
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-75 123,00	0
Antolainasaamisten vähennykset	10 925,28	0
	-64 197,72	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	13 262 816,72	10 089 935,06
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-15 696 820,16	-11 175 165,30
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 086 510,23	-1 046 786,32
	-1 347 493,21	-2 132 016,56
Oman pääoman muutokset	-876 256,63	323 585,57
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	29 639,47	-213 048,80
Vaihto-omaisuuden muutos	-113 881,49	-575 715,49
Saamisten muutos	-899 440,78	3 505 769,07
Korottomien velkojen muutos	1 875 321,22	2 788 584,97
	891 638,42	5 505 589,75
Rahoituksen rahavirta	-1 396 309,14	3 697 158,76
Rahavarojen muutos	-4 004 538,96	4 807 000,87
Rahavarat 31.12.	10 236 686,89	14 241 225,83
Rahavarat 1.1.	14 241 225,83	9 434 224,95
Rahavarojen muutos	-4 004 538,95	4 807 000,87

KONSERNITASE

VASTAAVAA

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	914 659,91	1 080 358,56
Muut pitkävaikutteiset menot	275 837,52	309 843,20
Aineettomat hyödykkeet	1 190 497,43	1 390 201,76
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	8 274 936,28	8 294 789,25
Rakennukset	72 770 610,45	69 777 587,80
Kiinteät rakenteet ja laitteet	48 400 306,34	47 560 910,17
Koneet ja kalusto	7 678 443,48	6 113 943,84
Muut aineelliset hyödykkeet	415 569,87	456 370,29
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 373 822,43	5 856 886,87
Aineelliset hyödykkeet	143 913 688,85	138 060 488,22
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	3 800 417,00	5 218 594,83
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonkorotukset	1 548 078,09	1 563 061,17
Muut saamiset	175 586,79	111 389,05
Sijoitukset	5 524 081,88	6 893 045,05
PYSYVÄT VASTAAVAT	150 628 268,16	146 343 735,03
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	10 014,73	31 647,38
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	19 290,48	16 447,27
Muut toimeksiantojen varat	156 250,35	78 018,33
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	185 555,56	126 112,98
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	1 167 584,34	1 163 880,29
Valmiit tuotteet	9 621,39	10 419,75
Muu vaihto-omaisuus	938 575,39	699 815,63
Ennakkomaksut vaihto-omaisuudesta	204 497,74	332 281,71
Vaihto-omaisuus	2 320 278,86	2 206 397,38
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	290 000,00	290 000,00
Muut saamiset	330 822,21	234 968,16
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Pitkäaikaiset saamiset	620 822,21	524 968,16
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	8 466 289,29	7 638 946,50
Lainasaamiset	884,21	0,00
Muut saamiset	1 070 939,54	896 491,38
Siirtosaamiset	3 385 935,19	3 585 023,62
Lyhytaikaiset saamiset	12 924 048,23	12 120 461,50
Saamiset	13 544 870,44	12 645 429,66
Rahoitusarvopaperit		
Osakkeet ja osuudet	27 778,01	37 062,15
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	425 943,68	429 877,66
Muut arvopaperit	60,97	60,97
Rahoitusarvopaperit	453 782,66	467 000,78
Rahat ja pankkisaamiset	9 782 904,23	13 774 225,06
VAIHTUVAT VASTAAVAT	26 101 836,19	29 093 052,88
VASTAAVAA	176 915 659,91	175 562 900,89

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

	1.1. -31.12.2022	1.1. -31.12.2021
Peruspääoma	20 329 198,30	20 329 198,30
Ylikurssirahasto	416 450,40	416 450,40
Arvonkorotusrahasto	20 229,64	20 229,64
Muut omat rahastot	5 013 531,95	5 335 296,27
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	17 060 317,85	13 463 908,77
Tilikauden yli-/alijäämä	1 496 793,50	4 052 256,19
OMA PÄÄOMA	44 336 521,63	43 617 339,56

VÄHEMMISTÖOSUUDET

5 820 637,81 5 936 706,98

PAKOLLISET VARAUKSET

Muut pakolliset varaukset	807 982,88	805 717,54
PAKOLLISET VARAUKSET	807 982,88	805 717,54

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot	156 250,35	78 018,32
Lahjoitusrahastojen pääomat	117 216,12	108 310,98
Muut toimeksiantojen pääomat	249 509,89	247 564,99
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	522 976,36	433 894,29

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen vieras pääoma

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	59 337 231,39	62 396 540,56
Lainat konserniyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat julkisyhteisöiltä	2 874 223,64	3 312 044,59
Muut velat	13 960 064,04	13 727 704,77
Siirtovelat	0,00	156 844,15
Laskennalliset verovelat	3 856 947,86	3 814 461,85
Pitkäaikainen vieras pääoma	80 028 466,93	83 407 595,92

Lyhytaikainen vieras pääoma

Joukkovelkakirjalainat	1 000 000,00	0,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 437 094,72	15 234 521,84
Lainat julkisyhteisöiltä	2 413,29	55 349,27
Saadut ennakot	228 366,98	309 854,91
Ostovelat	10 955 735,79	8 119 904,31
Muut velat	2 915 297,40	2 981 448,99
Siirtovelat	13 424 920,78	14 313 306,63
Laskennalliset verovelat	435 245,34	347 260,65
Lyhytaikainen vieras pääoma	45 399 074,30	41 361 646,60
VIERAS PÄÄOMA	125 427 541,23	124 769 242,52
VASTATTAVAA	176 915 659,91	175 562 900,89

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

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa.

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. Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilikaudelta esitettäviin tietoihin

Konsernitilinpäätöksen (2020) vertailutietoja muutettiin tilinpäätöksessä 2021 koskien vähemmistöosuuden erottamista.

Vastaavaa periaatetta on noudatettu myös 2022 vuoden osalta, joilloin:

Konsernitilinpäätöksissä on huomioitu Vatajankosken suora ja tyttärien omistus (22,47) vähemmistöosuuden erottamisessa.

4. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ole.

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

Ei ilmoitettavaa

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. Konsernitilinpäätökseen laadinnassa on käytössä Sarastia Oy:n järjestelmiin yhteensopiva Clauson FPM Fico ohjelmaa. Ohjelmasta saadaan liitetiedot ja raportointi ilman, että audit trail –ketju katkeaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty osakkuusyhteisöt Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy, Kiinteistö oy Kankaanpään Virastotalo, Kankaanpään Keinojää Oy, joka on yhdistelty 30.6.2022 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. Olennaiset 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 eliminoimisessa, 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

** Hallintopalvelut sisältää kuntaliitosavustusta 1,4 miljoonaa vuonna 2021 ja 1,05 miljoonaa euroa vuonna 2022.

Konserni		Kaupunki	
2022	2021	2022	2021
10 965	10 846	6 595	6 449
41 575	39 894	1 023	1 082
4 626	4 279	2 322	2 113
25 352	27 188	5 776	5 524
82 518	82 208	15 715	15 168

7 VEROTULOT

Kunnan tulovero

Kiinteistövero

Osuus yhteisöveron tuotosta

Verotulot yhteensä

Kaupunki	Kaupunki
2022	2021
40 389	40 560
4 322	4 246
5 356	5 028
50 067	49 834

8 VALTIONOSUUKSIEN JA VEROTULOMENETYSTEN KORVAUSTEN ERITTELY

Peruspalvelujen valtionosuus

Siitä: Verotuloihin perustuva valtionos. tasaus

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus

Verotulomenetysten kompensatio

Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä

Kaupunki	Kaupunki
2022	2021
29 799	28 926
9 742	9 985
-649	-452
8 565	7 537
37 715	36 011

9 PALVELUJEN OSTOJEN ERITTELY

Asiakaspalvelujen ostot

Muiden palvelujen ostot

Kunnan palvelujen ostot yhteensä

Kaupunki	Kaupunki
2022	2021
52 607	48 984
10 173	8 710
62 780	57 694

10 VALTUUSTORYHMIEN TOIMINTAEDELLYTYSTEN TUKEMISEKSI
ANNETUT TUET VALTUUSTORYHMITÄIN ERITELTYINÄ

Ei ilmoitettavaa

Tilinpäätös 2022

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.

Vanhoiden, ennen vuotta 2014 valmistuneiden kohteiden osalta voidaan käyttää enintään Kankaanpään kaupungin vanhan poistosuunnitelman tai Honkajoen siirtynneiden 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

	Suositus		Poistosuunnitelma	
	Tasapoisto	Menojäännpösto	Tasapoisto	Menojäännpösto
Aineettomat hyödykkeet				
Kehittämismenot	2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
Aineettomat oikeudet	5 - 20 vuotta*	ei suositella	5 vuotta	
Liikearvo	2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
Muut pitkäaikaiset menot				
Atk-ohjelmistot	2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
Muut	2 - 5 vuotta*	ei suositella	2 vuotta	
Aineelliset hyödykkeet				
Maa- ja vesialueet				
Rakennukset ja rakennelmat				
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 50 vuotta	5% - 10%	20 vuotta	
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 - 30 vuotta	10% - 15%	20 vuotta	
Talousrakennukset	10 - 20 vuotta	15% - 20%	10 vuotta	
Vapaa-ajan rakennukset	20 - 30 vuotta	10% - 15%	20 vuotta	
Asuinrakennukset	30 - 50 vuotta	5% - 10%	30 vuotta	
Kiinteät rakenteet ja laitteet				
Kadut, torit ja puistot	15 - 20 vuotta	15% - 20%		20 %
Sillat, laiturit ja uimalat	10 - 30 vuotta	10% - 25%		25 %
Muut maa- ja vesirakenteet	15 - 30 vuotta	10% - 20%		20 %
Vedenjakeluverkosto	30 - 40 vuotta	7% - 10%		10 %
Viemäriverkko	30 - 40 vuotta	7% - 10%		10 %
Kaukolämpöverkko	20 - 30 vuotta	10% - 15%		15 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 - 20 vuotta	15% - 20%		20 %
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 - 12 vuotta	20% - 22%		22 %
Maakaasuverkko	20 - 25 vuotta	12% - 15%		15 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 - 20 vuotta	15% - 20%		20 %
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 - 20 vuotta	15% - 25%		25 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 - 20 vuotta	15% - 20%		20 %
Liikenteen ohjauslaitteet	10 - 15 vuotta	20% - 25%		25 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 - 15 vuotta	20% - 25%		25 %
Koneet ja kalusto				
Rautaiset alukset	15 - 20 vuotta	15% - 20%	15 vuotta	
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 - 15 vuotta	20% - 27%	8 vuotta	
Muut kuljetusvälineet	4 - 7 vuotta	25% - 30%	4 vuotta	
Muut liikkuvat työkoneet	5 - 10 vuotta	25% - 30%	5 vuotta	
Muut raskaat koneet	10 - 15 vuotta	20% - 25%	10 vuotta	
Muut kevyet koneet	5 - 10 vuotta	25% - 30%	5 vuotta	
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet	5 - 15 vuotta	20% - 30%	5 vuotta	
Atk-laitteet	3 - 5 vuotta	30% - 40%	3 vuotta	
Muut laitteet ja kalusteet	3 - 5 vuotta	30% - 40%	3 vuotta	
Muut aineelliset hyödykkeet				
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	käytön mukainen poisto		
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset				
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa		ei poistoaikaa	
Pienhankintaraja				
*) erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta		10.000 euroa		

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

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

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

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

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	Niinisalonen 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 vesiorni	
Impivaaran päiväkot	Luoman päiväkot
Jalavan päiväkot	Hongon päiväkot
Keskustan päiväkot	

Kaupunginhallitus 21.2.2022 § 52 mukaisesti 40 vuoden poistoaikat

Honkalan monitoimitalo
Honkajoen kunnanvirasto
Honkajoen kirjasto
Honkajoen palosase

Muut pitkävaikutteiset menot

Niinisalonen kenttä , poistoaika 10 v

12 TUOTTOIHIN JA KULUIHIN SISÄLTÄVÄT PAKOLLISTEN VARAUSTEN MUUTOKSET

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
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.	219	228	0	0
Lisäykset tilikaudella	-10	-10	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Pilaantuneiden maiden puhdistusvaraus 31.12.	209	219	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	587	410	0	0
Lisäykset tilikaudella	12	243	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	-67	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	599	587	0	0
Muut varaukset 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Muut varaukset 31.12.	0	0	0	0
Pakolliset varaukset yhteensä 31.12.	808	806	0	0

Kunnan henkilökunnan eläkevastuu on hoidettu Kuntien Eläkevakuutuksen kautta

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

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	47	22	47	22
Rakennusten luovutusvoitot	0	0	0	0
Muut luovutusvoitot	87	1	0	0
Myyntivoitot yhteensä	134	24	47	22
Muut toimintakulut				
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot	0	0	0	0
Osakkeiden luovutustappiot	0	-62	0	-59
Muut luovutustappiot	-64	0	-64	0
Myyntitappiot yhteensä	-64	-62	-64	0

14 SATUNNAISET TUOTOT JA KULUT

Satunnaisena tuottona 2022 valoverkoston myyntituotto 1,7 miljoonaa euroa. Vuonna 2021 ei satunnaisia tuottoja.

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

	Kaupunki	
	2022	2021
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot konserniyhteisöistä	37	37
Muut rahoitustuotot konserniyhteisöistä	891	891
Osinkotuotot muista yhteisöistä	93	65
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	78	5
Yhteensä	1 098	998

16 ERITTELY POISTOERON MUUTOKSISTA

	Kaupunki	
	2022	2021
Investointivarauksiin liittyvän poistoeron vähennys	13	13

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	Muut pitkävaikut teiset		
	Aineettomat oikeudet	menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	14	94	108
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0	0
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0
Siirto erien välillä	0	0	0
Tilikauden poisto	-14	-15	-29
Poistamaton hankintam. 31.12.2022	0	79	79
Arvonkorotukset	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	0	79	79

AINEELLISET HYÖDYKKEET	Muut aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennus- laitteet	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	aineelliset hyödykkeet	Keskeneräi- set hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	6 149	46 247	8 952	390	100	3 289	65 127
Lisäykset tilikauden aikana	11	8 284	2 260	82	0	1 617	12 256
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	-529	0	0	0	0	-529
Vähennykset tilikauden aikana	-4	-375	-291	0	0	0	-670
Siirto erien välillä	0	2 637	0	0	0	-2 637	0
Tilikauden poisto	0	-2 243	-1 388	-186	0	0	-3 817
Arvonlennukset	0	0	0	0	0	0	0
Poistamaton hankintam. 31.12.2022	6 156	54 021	9 533	286	100	2 270	72 367
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	6 156	54 021	9 533	286	100	2 270	72 367

SIIJOITUKSET: Osakkeet ja osuudet	Osakkuusyh					Yhteensä
	Tytäryhteisöt	Kunta- yhtymä osuudet	teisö- osakkeet ja osuudet	Taseyksikön peruspääoma osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	4 364	7 697	2 874	1 345	667	16 947
Lisäykset	0	0	0	630	1	631
Vähennykset	0	-1 135	0	0	-3	-1 138
Hankintameno 31.12.2022	4 364	6 562	2 874	1 974	665	16 440
Arvonlennukset tilikaudella	0	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	1	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	4 364	6 562	2 874	1 974	666	16 441

SIIJOITUKSET: Muut lainasaamiset ja muut saamiset	Osakkuusy				Yhteensä
	Tytäryhteisöt	hteisöt	Jäsenkunta yhtymät	Muut saamiset	
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	3 099	0	0	157	3 256
Lisäykset	0	0	0	75	75
Vähennykset	-36	0	0	-2	-38
Hankintameno 31.12.2022	3 063	0	0	230	3 292
Arvonlennukset tilikaudella	0	0	0	0	0
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	3 063	0	0	230	3 292

20 - 22 OMISTUKSET MUISSA YHTEISÖISSÄ

		Kuntakonsernin osuus (1000 €)				
Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Konsernin omistus- osuus %	omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta (+) tappiosta (-)
TYTÄRYHTEISÖT						
Kankaanpään Yrityspalvelut Oy		100,00	100,00	3 338	8 394	271
Pohjois-Satakunnan Jätteidenkäsittely Oy		100,00	100,00	835	109	14
Kankaanpään Asunnonhankinta Oy		100,00	100,00	1 213	3 845	15
As Oy Aarniokoskenkatu		0,00	55,58	129	3	0
Kiinteistö Oy Honkajoen vuokratalot		100,00	100,00	200	1 406	0
Yhteensä				5 715	13 757	300
KUNTAYHTYMÄT						
Satakunnan Sairaanhoidopiirin ky		5,8	5,8	5 253	9 997	-59
Satakuntaliitto		5,35	5,35	86	48	2
Satakunnan koulutuskuntayhtymä		8,45	845	1 539	548	8
Pohjois-Satakunnan peruspalvelukuntayhtymä		61,42	61,42	156	6 345	0
Vatajankosken sähkön ky		70,81	70,81	21 327	26 503	61
Yhteensä				30 545	30 180	1 105
OSAKKUUSYHTEISÖT						
Pohjois-Satakunnan Seutuverkko Oy		48,5	48,5	1 105	7 792	-67
Kiinteistö Oy Kankaanpään Virastokeskus		20,67	20,67	1 040	3	1
Kankaanpään Keinojää Oy		24,70	24,70	46	129	-1
Yhteensä				321	260	-189

23 PITKÄ- JA LYHYTAIKAiset SAAMISET KONSERNIYHTEISÖILTÄ
Kaupunki

1 000 €

	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	40	0	7
Lainasaamiset	66	146	66	677
Muut saamiset	0	0	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	66	187	66	684
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0	192	0	0
Siirtosaamiset	0	1 389	0	2 316
Yhteensä	0	1 580	0	2 316
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset	0	7	0	9
Lainasaamiset	0	0	290	0
Yhteensä	0	7	290	9
Saamiset yhteensä	66	1 774	356	3 009

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 €

	Konserni		Kaupunki	
	2022	2021	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Kunta				
Muut siirtosaamiset:				
Sairaanhoidopiirin peruspääoma			1 135	
Muut siirtosaamiset kuntayhtymiltä			253	2 316
KELA, työterveyshuolto			223	127
Kotikuntakorvaukset			214	313
Hankerahoitukset ja valtionavustukset			226	84
Muut siirtosaamiset			159	84
yhteensä	0	0	2 211	2 924
Konserni				
Versaamiset	16	634		
Jaksotetut henkilöstökulut	69	127		
Avustukset	52	30		
Menoennakot	0	74		
Muut tulojäämät	3 249	3 907		
yhteensä	3 386	4 772		
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 386	4 772	2 211	2 924

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	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 1.1.	20 329	15 636	20 329	15 636
Lisäykset tilikaudella	0	4 693	0	4 693
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Peruspääoma 31.12.	20 329	20 329	20 329	20 329
Muut omat rahastot 1.1.	5 772	6 146	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	20	0	0
Vähennykset tilikaudella	-322	-394	0	0
Siirrot erien välillä		0	0	0
Muut omat rahastot 31.12.	5 450	5 772	0	0
Vuokra-asuntorahasto 1.1.	0	0	0	0
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Vuokra-asuntorahasto 31.12.	0	0	0	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	17 516	14 575	2 270	-2 091
Lisäykset tilikaudella	0	0	0	0
Rahastojen purku	0	0	0	0
Vähennykset tilikaudella	0	0	0	0
Aiempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	-456	-1 111	0	0
Siirrot erien välillä		0		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	17 060	13 464	2 270	-2 091
Tilikauden yli-/alijäämä	1 497	4 052	3 487	4 362
Oma pääoma 31.12.	44 337	43 618	26 086	22 599

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)

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta
Lainat julkisyhteisöiltä
Yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2022	2021	2022	2021
22 151	21 788	16 151	16 434
2 425	2 590	0	85
24 576	24 378	16 151	16 518

28 JOUKKOVELKAKIRJALAINAT

Kuntatodistukset

Kaupunki	
2022	2021
1 000	0
1 000	0

**29 OLENNAISET PAKOLLISIIN VARAUKSIIN
MERKITYT ERÄT 1000€**

Muut pakolliset varaukset
Pilaantuneiden maiden puhdistusvaraus
Potilasvakuutus
Muu pakollinen varaus
Muut pakolliset varaukset yhteensä

Konserni		Kankaanpää	
2022	2021	2022	2021
209	219	0	0
599	587	0	0
	0	0	0
808	806	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

2022 Kaupunki		2021 Kaupunki	
Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
0	1	0	0
0	0	0	0
0	1	0	0
0	1 715	0	1 363
0	1 975	0	2 698
0	3 690	0	5 261
0	0	0	0
0	1	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	1	0	0
0	3 691	0	5 261

31 MAKSUVALMIUDEN KANNALTA MERKITTÄVÄT TILILIMIITIT

32 MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat
 Liittymismaksut
 Muut velat
Muut velat yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2022	2021	2022	2021
13 960	13 728	1 733	1 686
	2 981		703
13 960	16 709	1 733	2 389

33 SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

Lyhytaikaiset siirtovelat
 Tuloennakot
 Verovelat
 Palkkojen ja henkilösivukulujen jaks.
 Korkojaksotukset
 Muut menojäämät
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä

Konserni		Kaupunki	
2022	2021	2022	2021
1 149	748	0	0
40	100	0	0
7 556	7 955	2 969	2 921
186	66	152	50
4 494	5 997	3 677	4 280
13 425	14 866	6 799	7 251

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	
2022	2021
2 477	9 467
2 035	2 009
1 649	1 649

35-37 VAKUUDET

Kunta ei ole antanut omaisuuttaan vakuudeksi.

Omasta puolesta annetut vakuudet
 Kiinteistökiinnitykset
 Yrityskiinnitykset
 Talletukset
 Takaukset
Yhteensä

Konserni	
2022	2021
1 786	5 363
5 208	5 208
0	7
6 440	6 709
13 433	17 288

Muiden puolesta annetut vakuudet
 Kiinteistökiinnitykset
Yhteensä

38 VUOKRAVASTUUT

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

Konserni		Kaupunki	
2022	2021	2022	2021
17 959	16 915	11 063	10 961
1 567	1 858	412	506
19 526	18 774	11 475	11 466
0	0	0	0
3 940	3 165	1 810	1 582
605	781	216	224
4 545	3 946	2 026	1 806

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdonmukaisia vastuita.

- 39 KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET SEN KANSSA SAMAAN
KONSERNIIN KUULUVIEN YHTEISÖJEN PUOLESTA JA (KPA 2:7.2 § 3-kohta)
- 40 MUUT KUNNAN ANTAMAT VASTUUSITOUMUKSET JA MUUT VASTUUT (KPA 2:7.2 § 4-kohta)

	Kaupunki 2022	Kaupunki 2021
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	19 185	24 335
Jäljellä oleva pääoma	8 291	12 067
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	12 029	12 029
Jäljellä oleva pääoma	8 613	8 716
Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	95 859	90 202
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	55	59

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 KUNTAÄ KOSKEVAT TALOUDELLISET VASTUUT, 1000 €
JOITA EI OLE MERKITTY TASEESEEN

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Sopimusvastuut				
Maankäyttö Sopimukset	0	0	0	0
Muu sopimusvastuu	4	4	0	0
Sopimusvastuut yhteensä	4	4	0	0

Johdannaissopimukset

Kaupunki

Korona vaihtosopimus 1

Kynnyksellinen koron vaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua ajaksi 9.4.2022-9.10.2052 siten että kaupunki vastaanottaa 6 kk eur korkoa ja maksaa kiinteää korkoa 1,355 % mikäli viitekorko on enintään 5,00% ja viitekorko ylittäessä 5,00% viitekorko - 1,00%. Pääoma muuttuu seuraavasti:	2022	viitekorko -1,00%.	2021
9.4.2022 alkaen	10 000	9.4.2022 alkaen	10 000
9.4.2027 alkaen	40 000	9.4.2027 alkaen	40 000
9.4.2032 alkaen	35 000	9.4.2032 alkaen	35 000
9.4.2037 alkaen	35 000	9.4.2037 alkaen	30 000
9.4.2042 alkaen	35 000	9.4.2042 alkaen	20 000

Markkina-arvo 31.12. (pankin ilmoitus)	14	-6 383
--	----	--------

Korona vaihtosopimus 2

Koron vaihtosopimus on tehty suojaamaan koko lainasalkkua ajaksi 9.4.2022-9.4.2027 siten että kaupunki vastaanottaa 3 kk eur korkoa ja maksaa kiinteää korkoa 1,513%	30 000	Kynnyksellinen koron vaihtosopimus 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
Markkina-arvo 31.12. (pankin ilmoitus)	1882		-710

Molemmilla sopimusosapuolilla on valinnainen oikeus koron vaihto-sopimuksen ennakkaiseen eräännyttämiseen (ns. break clause) 18.10.2032, 20.10.2042

Johdannaissopimusten käsittely

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnolla 116/2017 on annettu ohjeita kuntien suojaustarkoituksessa tehtyjen koron vaihtosopimusten käsittelystä kirjanpidossa ja tilinpäätöksessä. Lausunnon mukaan johdannaissopimusten luonne ratkaisee kirjanpito käsittelyn. Jos kirjanpito velvollisen johto katsoo johdannaissopimusten olevan suojaavia, tulee tämä selkeä todentaa ja dokumentoida sekä kuvata tilinpäätöksessä. Kaikki voimassa olevat johdannaissopimukset on vuoden 2022 tilinpäätöksessä määritetty kaupungin näkökulmasta suojaaviksi ja esitetty siten ainoastaan tilinpäätöksen liitetiedoissa. Lähtökohtana tälle on kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunto 116/21.3.2017: "Suojaavan koron vaihtosopimuksen 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 kirjanpito velvollisen ratkaistavaksi.

Molempien johdannaissopimusten suojaavuus tulee kaupungin näkemyksen mukaan siitä, että tarkoituksena on ollut lukita korkotasoa kaupungin kustannuskehityksen kannalta pitkäaikaiseen ennalta laskettuun kestäväan 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

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Korkojohdannaissopimukset konserniyhtiöt				
Nimellisarvo	2 100			
Markkina-arvo	185			
Sähkö johdannaissopimukset				
Käypä arvo	-2 541	-2 313	0	0
Ky:n alijäämän kattamisvastuu	0	0	0	0
Muut vastuut	0	0	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	431	523	0	0
Valtionosuuksien palautusvastuu	0	0	0	0

Korkoriskit

Konsernilla on vaihtuvakorkoisiin lainoihin liittyvää korkoriskiä.

Ulkova laistus verkkopalvelujen tuottaminen

Kankaanpään valtuuston päätöksen 13.12.2021 § 49 Vatajankoski Oy tuottaa Valaistuspalvelun Kankaanpään kaupungin (mukaan lukien entinen Honkajoen kunta) /kuntorata verkostolle sekä valtion tieverkolle Vatajankoski Oyn omistaman valaistusverkon alueella. Sopimus koskee Sopimuksen teko hetkellä Vatajankoski Oy:n o sopimuksella laajennettua valaistusverkkoa.

Sopimus on voimassa määräaikaisena vuoden 2042 loppuun saakka.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot, 1000 €

42 HENKILÖSTÖ TOIMIALUEITTAIN 31.12.

Toimiala, henkilötövuodet

Kaupunginhallituksen alaiset tulosalueet

Kaupunkisuunnittelukeskus

Sivistys

Tekninen

Yhteensä

Kaupunki 2022	Kaupunki 2021
141	142
12	10
409	390
38	34
600	576

43 TILIKAUDEN PALKAT, PALKKIOT, ELÄKEKULUT JA MUUT HENKILÖSIVUKULUT 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 2022	Kaupunki 2021
21 248	20 203
5 051	4 931
788	797
27 087	25 931
137	158
20	26
157	184
27 244	26 114

44 LUOTTAMUSHENKILÖN PALKKIOISTA PERITYT JA PUOLUEELLE TAI PUOLUEYHDISTYKSELLE TILITETYT LUOTTAMUSHENKILÖMAKSUT

(Kuntalaki 82.3 §)

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

Kaupunki	Kaupunki
2022	2021
3	3
1	0
13	10
5	5
2	2
1	1
1	0
25	22

45 TILINTARKASTUSPALKKIOT

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

Kaupunki	Kaupunki
2022	2021
9	11
0	0
6	7
0	0
15	19

46 KUNNAN JA SEN INTRESSITAHOIIN KUULUVIEN VÄLISET LIIKETOIMET

Kaupungin sidonnaisuusrekisterin henkilöt on listattu internetsivustolla <https://www.kankaanpaa.fi/kaupunki-ja-hallinto/maatoksenteke/sidonnaisuusilmoitukset/>. Intressitahoja ovat kaupunginjohtaja, kaupunginhallituksen jäsenet ja varajäsenet sekä kaupungin muiden toimielinten puheenjohtajat ja varapuheenjohtajat sekä johtavat viranhaltijat. Lisäksi intressitahoja 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 kuntovalaistuverkon 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.

Tytärtyhtiöillä on mahdollisuus liittyä osaksi kaupungin konsernipankkitiliä. Tilinpäätöshetkellä 31.12.2021 käytössä oli siihen liittyvä limiitti:

- Kankaanpään Yrityspalvelu Oy -146 483,14 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 erokorvausta vastaan, kun luottamuspuola on yhteisesti todettu.

Kaupunki on valtuuston päätöksillä myöntänyt tytäryhtiöidensä puolesta omavelkaisia takauksia. Näiden takausten yhteismäärä oli vuodenvaihteessa 8,3 milj. euroa ja ne on myönnetty tytäryhteisöjen ottamien lainojen takaisinmaksun ja koron maksamisen vakuudeksi lainanantajalta.

Kankaanpään kaupunki osti valtuuston 29.8.2022 § 56 Petäjälän päiväkodin laskennallisella teknisellä nykyarvolla 3,5 miljoonaa euroa.

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

Eriytetyt laskelmat Vesihuoltolaitos

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

Hämeenkaan uuden pohjavedenottamon ja siihen liittyvien siirtolinjojen suunnittelu saatiin valmiiksi. Vaiheen I urakat käynnistettiin ja maanrakennusurakka (runkojohdot Hämeenkaan vedenottamon ja Viidentienristeyksen vedenottamon välillä, yhteensä noin 7,9 km) saatiin valmiiksi. Työt vedenottamolla ja muutostyöt Viidentienristeyksen vedenottamolla jäivät jonkin verran kesken ja valmistuvat alkuvuodesta 2023). Hämeenkaan uusi vedenottamo tulee käyttöönoton jälkeen merkittävästi parantamaan vesilaitoksen vedenhankinnan kapasiteetin turvaamista kuivien kausien varalta ja parantamaan häiriötilanteisiin varautumista.

Niinisalossa tehtiin vanhan asbestisementtiä olevan runkovesijohdon saneeraus välillä Valkiajärvi-Pohjankangas. Uuden vesijohdon kokonaispituus on noin 2,5 km. Uusi runkojohto lisää Niinisalon alueen vesihuollon toimintavarmuutta ja vähentää veden laatuvahtelua. Laurinkadun ja Paasikivenkadun vesi- ja viemäriverkosto uusittiin katujen peruseräparannuksen yhteydessä. Vuoden 2022 aikana poistettiin käytöstä 2,3 km asbestisementtivesijohtoa ja 230 m valurautaputkea. Betoniviemäreitä uusittiin 620 m.

Jätevesipumppaamoiden kaukovalvonta ja automaatio uusittiin. Samalla vaihdettiin sähkökaapit kahteen kohteeseen. Venesjärven jätevedenpuhdistamon automatiikka saneerattiin ja puhdistamo liitettiin kaukovalvontaan. Koko vesihuoltolaitoksen automatiikan saneeraus saatiin valmiiksi 2022.

Lähteentielle Vihteljärvellä rakennettiin uusi paineviemäri, joka mahdollistaa pohjavesialueen kiinteistöjen liittämisen vesihuoltolaitoksen viemäriverkostoon. Viemärin kokonaispituus on 1,4 km.

Jäteveden keskuspuhdistamon tehtiin saneeraussuunnitelmat ja urakka-asiakirjat. Tarkoitus on uusia ilmastusaltaaseen liittyvät laitteet ja koneistot, esim. vanhat ilmastuskompressorit. Lisäksi muutetaan ilmastuksen allasjärjestelyjä. Tavoitteena on toimintavarmuuden parantaminen, energiantehokkuuden parantaminen ja ympärivuotisen typenpoiston varmistaminen. Lisäksi ilmastusaltaan betonirakenteet tarvitsevat kunnostusta. Samassa urakassa uusitaan puhdistamon pumppausjärjestelmiä ohitusten vähentämiseksi.

Vesihuoltolaitos otti syksyllä käyttöön tekstiviesti/sähköposti -pohjaisen häiriöviestintäjärjestelmän (toimittaja Blue Idea Finland), jolla häiriötilanteissa pystytään nopeasti tiedottamaan asiakkaita. Järjestelmä sisältää puhelinnumerot, joiden osoitetieto on julkinen. Haasteena on saada muut asiakkaat rekisteröimään numeronsa järjestelmään.

Etäluettavien vesimittarien vaihtoa jatkettiin omana työnä. Käytössä on nyt 430 etäluettavaa mittaria.

Talous

Toimintatuottoja saatiin hieman vähemmän (3%) kuin talousarviossa oli arvioitu. Honkajoen vaikutus myydyn veden määrään hieman yliarvioitiin vuoden 2022 talousarviota tehtäessä.

Toimintakulut olivat noin 5% korkeammat kuin talousarviossa. Tähän vaikutti hintojen yleinen nousu vuoden 2022 aikana (mm. sähkö, kemikaalit, koneet ja konetyöt). Toimintakate jäi 179 282 eur alle talousarviossa esitetystä.

Investointien toteuma

Vesihuoltolaitoksen investoinnit vuonna 2022 olivat yhteensä 2 332 269 euroa ja ne kohdistuivat kiinteisiin rakenteisiin eli pääosin Hämeenkaan vedenottamoon ja verkostoon:

- Hämeenkaan vedenottamo ja siirtolinjat: 1 275 276 euroa
- Vesi- ja jätevesiverkosto: 770 328 euroa
- Viemärlaitoksen pumppaamot ja puhdistamot: 272 062 euroa (Pääosin jätevesipumppaamoiden ja Venesjärven jätevedenpuhdistamon automaation ja sähköistyksen saneeraus)
- Vesilaitoksen rakenteet ja laitteet: 14 602 euroa (pääosin etäluettavat mittarit)

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 8 henkilöä. Lisäksi vesihuoltolaitoksen laskutukseen ja toimistopalveluihin on resursoitu kaupungin toimistopalvelut -yksiköstä 1,3 henkilötyövuotta toimistosuhteipalveluita.

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

Mittari	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Verkostoon pumpattu vesimäärä 1000m ³	1700	2162	1800	2112
Vesijohtoverkoston vuotovesimäärä %	10	23	< 13 %	21
Käsitelty jätevesimäärä 1000 m ³	1000	1160	1085	1088
Jäteveden vuotovesimäärä %	35	50	< 35 %	48
Vesijohtoverkoston uusiminen/saneeraus jm	470	360	1800	798
Jätevesiverkoston saneeraus/uusiminen jm	1270	330	500	460
Putkirikkojen määrä kpl	8	9	< 10	10

Kysyntä- ja laajuustieto	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Vedenottamot, kpl	2	4	5	4
Vesijohtoverkosto, km	194	302	314	311
Paineenkorotusasemat, kpl	3	6	6	6
Vesijohtoverkoston liittyneet kiinteistöt	3630	4292	4314	4308
Vesitornit ja alavesisäiliöt, kpl	2	4	4	4
Jätevedenpuhdistamot	2	3	3	3
Jätevesipumppaamot, kpl	25	32	33	32
Jätevesiviemäriverkosto, km	104	124	126	125
Jätevesiverkoston liittyneet kiinteistöt, kpl	2353	2606	2643	2634

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

Vesihuollon tavoitteiksi on talousarviossa 2023 asetettu Vesihuollon toimintavarmuus ja varautuminen. Vesihuollon korjausvelkaa pienennetään verkostojen saneerausta jatkamalla. Jäteveden keskuspuhdistamolle tehdään perusparannus, jonka tarkoituksena on energiatehokkuuden lisääminen sekä puhdistusprosessien tehostaminen ympäristölupien lupamääräysten täyttämiseksi. Digitaalisia palveluita kehitetään: esim. älykkäät vesimittarit ja niiden tuomat uudet palvelut asiakkaille.

Vesihuoltolaitoksen merkittävin investointi vuonna 2023 on keskusjätevedenpuhdistamon saneeraus. Keskusjätevedenpuhdistamolla tehtiin vuoden 2022 kuntokartoitus, jossa kartoitettiin vanhentunutta laitekantaa ja talotekniikkaa. Saneeraussuunnitelmat tehtiin vuonna 2022 kahteen merkittävimpään prosessitekniiseen osa-alueeseen: ilmastusaltaaseen ja ilmastuksen järjestelyihin, sekä hydraulisen kapasiteetin parantamiseen. Ilmastuksen saneerauksessa uusitaan yli 30 vuotta vanhat kompressorit, altaan pohjailmastimet sekä ilmastuksen ohjauksen järjestelyt. Näillä toimilla saadaan myös merkittävää energian säästöä. Lisäksi ilmastusaltaihin tehdään muutoksia, joilla saadaan parannettua puhdistamon typen poistoa. Nykyisellään puhdistamo ei yleensä pysty täyttämään typenpoiston ympärivuotista poistovaatimusta (70% vähenemä). Vuonna 1973 valmistuneiden ilmastusaltaiden betonirakenteet tarvitsevat myös korjauksia. Hydraulisen kapasiteetin parannuksella vähennetään ohitusten määrää ja tehdään järjestelyitä, joilla ohitukset voidaan ajaa vähintään esiselkeytyksen kautta. Samalla mm. vaihdetaan välipumppaamon 35 vuotta vanhat ruuvipumput uppopumpuiksi. Investointiin on varattu 1,33 miljoonaa euroa. Nykyisessä markkinatilanteessa kustannuksia on kuitenkin vaikea etukäteen ennakoida. Urakan kilpailutus toteutetaan talvella 2023. Ilmastuksen energiatehokkuuden parantamiseen on myös haettu avustusta Ympäristöministeriöstä.

Suunnitelmissa on myös aurinkovoimalan rakentaminen jätevedenpuhdistamolle. Jätevedenpuhdistamo on hyvä kohde aurinkovoimalalle, koska prosessin sähkönkulutus on suhteellisen tasainen ympäri vuoden, myös kesällä.

Varautuminen häiriöihin ja turvallisuusuhkiin on korostunut viime aikoina. Vesihuollon kulunvalvontaa tullaan saneeraamaan ja varsinkin Honkajoen kohteissa on joitakin puutteita. Kaikkiin kriittisiin vesihuollon kohteisiin uusitaan lukot ja kulunvalvonta. Murtohälyttimet asennetaan myös Honkajoen kohteisiin ja kameravalvonta hankitaan niihin vesihuollon laitoksiin, joissa sitä ei vielä ole. Kaukovalvonnan ja automatiikan ohjelmisto on juuri saneerattu ja mm. palomuurit ovat päivitetty. Tällaisenaan systeemin turvallisuutta ei täysin pystytä takaamaan. Vesihuoltolaitokselle hankitaan lisäksi Insta Automation Oy:n kyberturvallisuusohjelma/palvelu, joka valvoo automatiikan tietokoneita ja hälyttää mikäli epäilyttävää aktiviteettia havaitaan.

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. Vuoden 2023 merkittävin saneerauskohde on jätevedenpuhdistamo, mutta tulevana vuosina vesi- ja viemäriverkoston saneerausten määrää pitää lisätä.

Vesihuoltolaitokselle haetaan lupaa uuden käyttöinsinöörin toimen perustamiseen. Vesihuoltolaitoksen toiminnan kehittäminen ja korjausvelan vähentäminen vaatii henkilöä, jonka tehtävänä on paneutua laitoksen tekniseen toimintaan ja kuntokartoitukseen sekä saneerausten suunnitteluun ja valvontaan. Lisäksi mm. digitalisaatiota ei saada valmiiksi, ellei saneerausten ja huoltojen tietojen päivityksestä vesihuollon ohjelmistoihin huolehdita ja seurata.

Vesilaitoksen kirjanpidollisen aseman vaihtoehtojen selvittämiseksi (taseyksikkö/liikelaitos) on käyty neuvotteluja rahoitusasiantuntijakonsultin kanssa. Varsinaista selvitystyötä ei ole vielä tilattu.

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.

Eriytetyt laskelmat Vesihuoltolaitos

Tuloslaskelma

		TP 2022	TP 2021
Liikevaihto		2 993 688,42	2 983 671,53
Liiketoiminnan muut tuotot		2 523,53	2 699,32
Materiaalit ja palvelut			
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-563 362,48		-442 998,71
Palvelujen ostot	-623 940,49	-1 187 302,97	-725 483,23
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-369 194,85		-321 163,04
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-86 068,30		-80 747,22
Muut henkilösivukulut	-12 819,74	-468 082,89	-11 862,81
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-559 662,09		-657 333,34
Arvonalentumiset	0,00	-559 662,09	0,00
Liiketoiminnan muut kulut		-37 611,67	-35 130,49
Liikeliikenne (-alijäämä)		743 552,33	711 652,01
Rahoitustuotot ja -kulut			
Muut rahoitustuotot	1 908,20		2 520,59
Korvaus peruspääomasta	-98 718,97		-67 225,40
Muut rahoituskulut	0,00	-96 810,77	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		646 741,56	646 947,20
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		646 741,56	646 947,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		646 741,56	646 947,20
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		7,6 %	8,9 %
Voitto, %		21,6 %	21,7 %

Vesilaitoksen rahoituslaskelma

	2022		2021
Toiminnan rahavirta			
Liikelyljäämä (-alijäämä)	743 552,33		711 652,01
Poistot ja arvonalentumiset	559 662,09		657 333,34
Rahoitustuotot ja -kulut	-96 810,77		-64 704,81
	1 206 403,65	1 206 403,65	1 304 280,54
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-2 332 268,99		-611 481,69
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	-2 332 268,99	0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta		-1 125 865,34	
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset muilta	-21 182,00		0,00
Antolainauksen vähennykset muilta	0,00	-21 182,00	0,00
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00		-39 160,89
Saamisten muutos kunnalta	889 809,35		-613 876,65
Saamisten muutos muilta	-197 450,94		-100 631,05
Korottomien velkojen muutos kunnalta	6 336,40		0,00
Korottomien velkojen muutos muilta	448 352,53	1 147 047,34	60 869,74
		1 125 865,34	
Rahoituksen rahavirta			
Rahavarojen muutos		0,00	
Rahavarojen muutos			
Rahavarat 31.12.	0,00		0,00
Rahavarat 1.1.	0,00	0,00	0,00

LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €		
Investointien tulorahoitus, %	51,73	213,30
Quick ratio	6,41	14,44
Current ratio	6,59	14,76

Vesilaitoksen tase

	2022	2021
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	6 713 581,04	4 919 792,14
I Aineettomat hyödykkeet	0,00	0,00
II Aineelliset hyödykkeet	6 680 514,04	4 907 907,14
1. Maa- ja vesialueet	8 143,49	8 143,49
2. Rakennukset	843 254,47	950 731,96
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 353 392,64	3 716 529,21
4. Koneet ja kalusto	96 165,31	128 220,55
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 379 558,13	104 281,93
III Sijoitukset	33 067,00	11 885,00
4. Muut saamiset	33 067,00	11 885,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 229 192,87	5 921 551,28
I Vaihto-omaisuus	134 459,66	167 730,76
1. Aineet ja tarvikkeet	134 459,66	167 730,76
II Saamiset	5 094 733,21	5 753 820,52
Lyhytaikaiset saamiset	5 094 733,21	5 753 820,52
1. Myyntisaamiset	627 250,11	363 423,06
4. Muut saamiset	0,00	66 185,22
5. Siirtosaamiset	4 467 483,10	5 324 212,24
IV Rahat ja pankkisaamiset	0,00	0,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	11 942 773,91	10 841 343,42
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA	9 377 421,77	8 730 680,21
I Peruspääoma	1 974 379,42	1 974 379,42
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	6 756 300,79	6 109 353,59
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	646 741,56	646 947,20
E VIERAS PÄÄOMA	2 565 352,14	2 110 663,21
I Pitkäaikainen	1 755 360,35	1 709 570,46
8. Korottomat velat kunnalta/kuntayhtymältä	81 858,13	75 521,73
9. Muut velat	1 673 502,22	1 634 048,73
Lyhytaikainen	809 991,79	401 092,75
6. Saadut ennakot	549,81	408,32
7. Ostovelat	606 846,97	126 862,47
9. Muut velat	135 116,89	148 485,45
10. Siirtovelat	67 478,12	125 336,51
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	11 942 773,91	10 841 343,42
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	79,85%	80,53%
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	85,60%	70,66%
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, %	85,60%	70,66%
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	8 190	6 756

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 hankintamenoon 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 taseessa hankintameno. Pysyvien vastaavien sijoitusluontoiset erät on merkitty taseeseen hankintameno.

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

Ei muutoksia.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ole.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot, 1000 €

TOIMINTATUOTOT

Toimintatuotot yhteensä
 Liikevaihto
 Liiketoiminnan muut tuotot
 Toimintatuotot yhteensä

2022	2021
2 994	2 984
2	3
2 996	2 987

PYSYVIEN VASTAAVIEN SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT

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

Tasetta koskevat liitetiedot, 1000 €

PYSYVÄT VASTAAVAT

AINEELLISET HYÖDYKKEET							Muut aineel- liset hyödyk- keet	Kesken- eräiset hankinnat	Yhteensä
	Maa-ja vesialueet	Kiinteistöjen liittymis- maksut	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto				
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	8	0	951	3 717	128	0	104	4 908	
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	1 057	0	0	1 275	2 332	
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	-107	-420	-32	0	0	-560	
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	843	4 353	96	0	1 380	6 681	
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kirjanpitoarvo 31.12.2022	8	0	843	4 353	96	0	1 380	6 681	

SIJOITUKSET: Muut saamiset	Muut saamiset	
		Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.2022	12	12
Lisäykset	21	21
Rahoitusosuudet tilikaudella	0	0
Vähennykset	0	0
		33

SIIRTOSAAMISIIN SISÄLTYVÄT ERÄT

Lyhytaikaiset siirtosaamiset

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

2022	2021
0	5
1	1
6	2
0	66
4 460	5 356
4 467	5 430

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma 1.1.	
Peruspääoma 31.12.	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	
Tilikauden yli-/alijäämä	
Oma pääoma 31.12.	

2022	2021
1 974	1 974
1 974	1 974
6 756	6 109
647	647
9 377	8 731

MUIDEN VELKOJEN ERITTELY

Muut velat	
Liittymismaksut	
Muut velat	

2022	2021
1 755	1 710
0	0

SIIRTOVELKoihin sisältyvät olennaiset erät

Menojäämät	
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaks.	
Lomapalkkajaksotukset	
Muut siirtovelat muille	
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	

2022	2021
4	63
62	58
1	4
67	125

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

HENKILÖSTÖ

Vesihuoltolaitos	
Toimistopalvelut	
Yhteensä	

2022	2021
9,0	7,0
1,3	1,3
10,3	8,3

Muut eriytetyt laskelmat

Kilpailulain 30 d §:n edellyttämät eriytetyt laskelmat

Ruokahuolto ulkoinen myynti 2022	
Tapala ja Pohjanlinna	
TOIMINTATUOTOT	869 666,16
Myyntituotot	809 773,80
Muut liiketoiminnan tuotot	
Sisäiset myyntituotot, ateria	
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	617 703,85
Myyntituotot kuntayhtymiltä	617 703,85
Muut suoritteiden myyntituotot	192 069,95
Sisäiset kuljetuspalvelut	
Muut myyntituotot	251 962,31
Sisäiset myyntituotot, muut	
TOIMINTAKULUT	-932 565,30
Henkilöstökulut	-511 793,19
Palvelujen ostot	-114 601,41
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-301 181,57
Avustukset	-4 166,14
Muut toimintakulut	-822,99
TOIMINTAKATE	-62 899,14
VUOSIKATE	-62 899,14
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-310,61
TILIKAUDEN TULOS	-63 209,74

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.

Toteuma 1-12/2022	
Yhteensä ulkoinen	
Tilapalvelut, ulkoinen vuokraus	
Tilapalvelut	
TOIMINTATUOTOT	315 260,02
Myyntituotot	6 561,22
Muut toimintatuotot	308 698,80
Muiden rakennusten vuokrat	52 532,02
Sisäiset vuokrat muiden rakenn.	0,00
TOIMINTAKULUT	-417 809,35
Henkilöstökulut	-17 518,45
Palvelujen ostot	-227 821,20
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-172 383,58
Muut toimintakulut	-86,12
TOIMINTAKATE	-102 549,33
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	152,31
Muut rahoitustuotot	152,31
VUOSIKATE	-102 397,02
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-119 268,32
Suunnitelman mukaiset poistot	-119 268,32
TILIKAUDEN TULOS	-221 665,34

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 asumiskohteista ja Taidekoulusta.

Käytetyt kirjanpitokirjat ja tositteet

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 palkkakaussittain 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 kirjauskansioventi	164NH_4	164 Nimikeditimensionumero
164AS	164 Asiakasnumero 1000001-9999999	164NH_5	164 Varastokirjauskansiot
164Doc1	164 Dokumentit	164NH_6	164 Varaston päätöstitteet
164Doc2	164 Dokumentit tunnus	164NH_7	164 Varaston oikaisutitteet
164EN	164 Elementin numero	164NH_8	164 Tilitystapahtuman numero
164ETE	164 EndToEnd Sepa	164NH_9	164 Keräilyreitti
164EUALV	164 Eu myyntien arvonnäveroilmotukset	164OR	164 Ostolaskut Rondo
164HT	164 Hierarkiatunnus	164ORK	164 Ostoreskontran kohdistustapahtumat maksutositteet
164HYV	164 Hyvitysten palautus	164ORK2	164 Ostoreskontran kohdistustapahtumat päätöstitteet
164INSID	164 InstructionIdentification Sepa	164ORKO	164 Ostoreskontran kurssioikaisutitteet
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 Kirjauskansiosiiro	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 Kirjanpilotapahtuman palautustapahtumat	164PR_12	164 Projektikirjauskansio, nro
164KPJ	164 Kirjanpilotapahtuman 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 tuonnin 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 Projektitilaskuehdotus
164MK	164 Maksukehotus	164PR_20	164 Projektin kulutapahtumat alvillinen
164MKT	164 Maksukehotustositteet	164PR_21	164 Projektisopimus (manuaalinen)
164MR_1	164 Vapaatekstilaskut	164PR_3	164 Projektitilasku
164MR_2	164 Hyvitys	164PR_4	164 Tapahtumatunnus
164MR_4	164 Myren kohdistustapahtumat maksutositteet	164PR_5	164 Projektin budjetti
164MR_5	164 Myren kohdistustapahtumat päätöstitteet (peruutus)	164PR_6	164 Projektin ennakkolasku
164MR_7	164 Luottotappiokirjaus	164PR_8	164 Nimikkeen kulutus
164MR_8	164 Luottotappion kirjauserä	164Sisl	164 Sisäisten laskujen tositteet
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	164Ttun	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 Portaalilaskutunniste	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 3.4.2023

Kankaanpään kaupunginhallitus



Mikko Uusitalo

Kaupunginhallituksen puheenjohtaja



Sofia Latvajärvi

Kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja



Nina Väkeväinen

Kaupunginhallituksen 2. varapuheenjohtaja



Erno Haavisto

Jäsen



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 11.5. 2023 BDO Auditor Oy, tilintarkastusyhteisö



Vesa Keso JHT, HT