



Kempeleen kunta

Talousarvio 2023

Taloussuunnitelma 2023-2025



KEMPELE

Kunnanhallitus 29.11.2022 § 361
Valtuusto 7.12.2022 § 79



Sisällys

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
2. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	6
2.1 Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys.....	6
2.2 Henkilöstö.....	10
2.3 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit	11
2.4 Kuntakonsernin toiminta ja talous.....	12
2.5 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	13
3. KUNTASTRATEGIA SEKÄ SITOAVAT TAVOITTEET, MITTARIT JA TOIMENPITEET	14
4. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVIUUS JA SEURANTA SEKÄ TILIVELVOLLISET	19
4.1 Talousarvion sitovuus ja seuranta.....	19
4.2 Tilivelvolliset	19
5. TULOSLASKELMAOSA.....	20
6. KÄYTTÖTALOUSOSA	27
6.1 Hallintopalvelut	27
6.1.1 Kunnanjohto	27
6.1.2 Elinvoimapalvelut	28
6.1.3 Yleispalvelut.....	28
6.2 Varhaiskasvatus.....	30
6.3 Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut.....	32
6.3.1 Opetus	32
6.3.2 Kempele Akatemia.....	33
6.4 Tekniset palvelut	36
6.4.1 Teknisten palveluiden hallinto	36
6.4.2 Kunnallistekniikka	37
6.4.3 Tilapalvelut	38
6.4.4 Maa ja mittaus.....	39
6.4.5 Kaavoitus	39
6.4.6 Rakennusvalvonta	40
7 INVESTOINTIOSA	41
8 RAHOITUSOSA.....	49
9 KEMPELEEN KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT	51
9.1 Kempeleen Vesihuolto OY.....	51
9.2 Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	52



1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuonna 2023 käännetään suomalaisessa kuntahistoriassa uusi lehti, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa. Yli 150 vuotta kuntien vastuulle ja niiden ydintoimintoihin lukeutuneet terveydenhuollon, vanhustyön, sosiaalityön, vammaispalvelujen ja pelastustoimen tehtävät siirretään uuteen hallinnolliseen organisaatioon. Kempeleen osalta näistä tehtävistä koppia ottaa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue. Uuden työnantajan palvelukseen siirtyy kunnasta noin 250 työntekijää. Heistä valtaosa jatkaa työtään ainakin aluksi entisissä tehtävissä ja työpisteissä.

Vaikka järjestämisvastuu sote- ja pelastuspalveluista siirtyy kunnilta pois, kyse on jatkossakin kuntalaisten kannalta keskeisistä palveluista. Ei siis ole lainkaan yhdentekevää, kuinka ne toimivat ja järjestetään. Seuraammekin hyvinvointialueen päätöksentekoa ja pyrimme vaikuttamaan alueella tehtäviin linjauksiin ja kehittämistyöhön. Kempeleläisille on tärkeää, että sosiaali- ja terveydenhuollon peruspalvelut sekä pelastuspalvelut pysyvät jatkossakin lähellä.

Hyvinvointialueuudistuksessa onnistuminen vaatii saumatonta yhteistyötä erityisesti kuntien ja hyvinvointialueiden kesken – niiden välille muodostuu lukuisia eritasoisia yhdyspintoja yhdessä hoidettavaksi. Erityisen kriittisiä ovat toiminnan käynnistämisen ensimmäiset kuukaudet ja vuodet. Lienee arkirealismia varautua siihen, että kaikki ei suju muutostilanteessa mutkattomasti. Ongelmissa vellomisen sijaan fokus tulee kuitenkin pitää niiden ratkaisemisessa, hyvässä yhteistyössä kuntien ja hyvinvointialueiden kesken.

Toiminnan ja talouden painopiste lapsiin ja nuoriin

Vuoden 2023 talousarvion tilikauden tulos on noin 500.000 euroa positiivinen. On kuitenkin huomioitava, että tulosta selittävät hyvinvointialueuudistukseen liittyvät, kertaluontoiset tulokertymää kasvattavat ”verohännät” ja tulokseen liittyy merkittävää epävarmuutta. Yleinen taloustilanne on epävakaa, mikä voi heijastua nopeastikin kunnan verotulojen kehitykseen. Myös hyvinvointialueuudistuksen vaikutuksiin liittyy epävarmuutta, kuten energia- ja korkomarkkinoihin. Toisaalta kunnan toimintakulujen ennakoitavuus paranee muutoshätkien sosiaali- ja terveydenhuollon kustannusten siirtyessä hyvinvointialueelle.

Kempeleen kunnan talousarvio supistuu vuonna 2023 lähes puoleen nykyisestä. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastuspalvelujen järjestämiseen siinä ei ole varattu enää euroakaan. Uuden kunnan suurimmaksi prosessiksi nousee sivistys- ja vapaa-aikapalvelut, ja sieltä erityisesti opetuspalvelut. Toimintakuluista nämä palvelut nielevät vuonna 2023 kaikkiaan 36 % prosenttia (ulkoiset kulut). Toiseksi suurin prosessi on varhaiskasvatuspalvelut (24 %) ennen teknisiä palveluja ja hallintopalveluja. Kahden viimeksi mainitun prosessin osaltakin merkittävä osa kustannuksista kohdentuu varhaiskasvatukseen ja opetukseen.

Talousarvio 2023 painottuu vahvasti lasten ja nuorten palvelujen sekä kasvu- ja oppimisympäristöjen kehittämiseen. Tämä näkyy niin henkilöstön määrän kasvussa kuin investointien painopisteissäkin. Uudessa kunnassa on työntekijöitä noin 960, valtaosa opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa. Talousarvio sisältää kaikkiaan 28 uutta vakinaista virkaa ja työsuhdetta, joista 24 joko varhaiskasvatukseen tai opetukseen. Taustalla ovat lain vaateet ja mitoitukset, mutta riittävä resurssointi ja laadukas henkilöstö ovat myös parasta pääomaa ennaltaehkäisevälle työlle, jolla luodaan edellytyksiä varhaiseen tukeen yksittäisten lasten ja oppilaiden haasteellisissa tilanteissa. Mitä varhaisemmin ongelmat havaitaan, sitä paremmin ja



vaikuttavammin niihin kyetään puuttumaan. Pitkällä aikavälillä resurssiviisautta on satsata näihin palveluketjun alkupään palveluihin ja toimintoihin. Samaan aikaan on tärkeää pitää mielessä, että kunnan palvelut ja kehittäminen ulottuvat vahvasti myös ikäihmisiin ja heidän tarpeidensa huomioimiseen. Tosin kunnan toiminnan painopiste muuttuu näissäkin vahvasti ennaltaehkäiseviin toimiin.

Kuntaan jäävien palveluiden ulkoiset toimintakulut kasvavat reippaasti, kaikkiaan 7,3 % (4,8 milj. euroa). Kasvulle on kuitenkin vahvat perusteet. Suurin talousarviomenojen lisäys 31,3 % (2,2 milj. euroa) kohdentuu tilapalveluihin mitä, selittävät sähkön ja energian hintojen nousu, uudet vuokratilakustannukset sekä panostukset kiinteistöjen ylläpitoon. Henkilöstöpainotteisessa varhaiskasvatuksessa kulut kasvavat 7,7 % (1,2 milj. euroa) ja opetuksessa 6,6 % (1,4 milj. euroa). Merkittävää kulujen kasvua ennakoidaan myös kunnallistekniikkaan, 26,4 % (0,9 milj. euroa). Tätä kasvua selittää erityisesti joukkoliikenteen kulujen kasvu, 59,2 % (422.000 euroa). Kokkokankaan - Linnakankaan -reittiyhteyttä (linja 51) parannetaan ja se muutetaan arkinen 20 minuutin vuoroväliin. Lisäksi joukkoliikenneteen palvelutasoa kehitetään kokonaan uudella yhteysvälillä Oulunsalo-Kempele.

Vuosi 2023 on merkittävien peruspalveluja vahvistavien, elinvoimaa tukevien ja kasvua mahdollistavien investointien aikaa. Kunnan historian suurimman investoinnin, Kirkonkylätalon, odotetaan valmistuvan urheilukenttineen vuoden 2023 loppuun mennessä. Kyse noin 40 miljoonan euron lasten ja nuorten kasvu- ja oppimisympäristökokonaisuudesta, jolla korvataan käyttöikänsä lopun saavuttaneet vanhat kiinteistöt. Samaa tarvetta palvelee myös toinen vuodelle 2023 ajoittuva merkittävä investointi, kaikkiaan yli 7 miljoonaa euroa kustantavat Linnakankaan koulun sisäiset tilajärjestelyt ja uusi moduulikoulu. Sen odotetaan tyydyttävän alueen kasvavat koulutilatarpeet ainakin vuosikymmenen loppuun saakka.

Hyvä kasvaa Kempeleessä

Vastikään hyväksytyssä Kempele-sopimuksessa on yhteisesti linjattu, että Kempele haluaa olla ympäristöstään huolehtiva vahva kasvu kunta. Tavoite on siis jatkaa kehitystä, joka on jatkunut katkeamattomana jo reilut 50 vuotta. Kasvun edellytyksenä on, että kykenemme säilyttämään ja kehittämään kunnan pito- ja vetovoimatekijöitä. Niitä ovat toimivat palvelut ja liikenneyhteydet, monipuolinen ja kehittyvä työpaikkavaranto, viihtyisä asuinympäristö, jouhevat ulkoilu- ja liikuntaolosuhteet, alhaiset asumiskustannukset sekä riittävät opiskelumahdollisuudet. Nämä kaikki edellyttävät koko konsernilta rohkeaa ja pitkäjänteistä työtä, pikavoittojen varaan on turha laskea.

Lähtötilanne onkin varsin hyvä. Kempeleen väestömäärä jatkaa kasvuaan, sillä asuintontit vuodelle 2023 tekivät syksyllä hyvin kauppansa. Työllisyystilanteenkin odotetaan säilyvän hyvänä, vaikka hidastuva talouskehitys ja pelko taantumasta voivat johtaa lisääntyvään uhkaan lomautuksista ja irtisanomisista. Samasta syystä on odotettavissa, että yritysten hankkeita siirtyy ja jopa peruuntuu kokonaan. Tämä tulee näkymään hidastuvana yritystonttimyyntinä vuoden 2023 aikana.

Orastava taantuma-aika on kuitenkin syytä hyödyntää valmistautumalla sitä väistämättä seuraavaan uuteen nousukauteen. Kunnan tiestöä, liikenneyhteyksiä, liikenneturvallisuutta, asuin- ja yritysalueita sekä ulkoilu- ja virkistysalueita kehitetäänkin tulevana vuonna lähes kymmenen miljoonan euron satsauksilla kunnallistekniikkaan sekä eri alueiden infraan ja olosuhteisiin. Kuntalaisten suuntaan tuntuvimmat ja näkyvimät infrainvestoinnit toteutetaan kuntakeskukseen, kun Kempeleentietä, Kirkkotietä ja Asematietä saneerataan ja uudistetaan.



Kiitos

Kiitän valtuutettuja, konsernijohtoa ja koko henkilöstöä vahvasta sitoutumisesta itsenäisen Kempeleen asioiden hoitoon. Talousarvion valmistelu on edennyt jälleen hyvässä yhteistyön hengessä. Haluan erikseen kiittää hyvinvointialueen palvelukseen siirtyvää kunnan henkilöstöä, joka on tehnyt menestyksekkästä ja laadukasta työtä Kempeleen kunnan hyväksi vuosikymmeniä. Sosiaali- ja terveyspalvelut ovat saaneet asukastyytyväisyyskyselyissä vuodesta toiseen erityisen paljon kiitosta. Se ei olisi ollut mahdollista ilman osaavaa ja työhönsä sitoutunutta johtoa sekä henkilöstöä.

Uuden kunnan rakentaminen ja jatkuvan kasvun hallitseminen ei ole aina helppoa. Haasteiden keskellä koetellaan keskinäistä luottamusta, kykyä yhteistyöhön ja uskoa tulevaisuuteen. Ja tätä kaikkea Kempeleestä onneksi löytyy, ja on aina löytynyt. On meidän jokaisen vastuulla ja tehtävänä huolehtia, että hyvä kasvaa Kempeleessä jatkossakin. Voimme olla kunnastamme ylpeitä, ja antaa sen kuulua kaikkialla. Jokainen kuntalainen, kunnan päättäjä, työntekijä ja yrittäjä toimii osaltaan kunnan viestinviejänä ja markkinoijana. Pidetään siis jatkossakin yhdessä huoli, että Hyvä kasvaa Kempeleessä!

Tuomas Lohi
Kunnanjohtaja



2. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

2.1 Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys

Yleinen talouskehitys

Valtiovarainministeriön syksyn 2022 taloudellisen katsauksen mukaan BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Toisaalta myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain.

Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu v. 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna. Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita.

Kuntatalouden kehitys

Kuntatalouden vuosi 2022 näyttää talouden tunnuslukujen perusteella hyvältä. Ennusteen mukaan verotulojen hyvä kasvu pitää vuosikatteen likimain viime vuoden tasolla ja toiminnan ja investointien rahavirta kääntyy positiiviseksi.

Sote-uudistus muuttaa kuntatalouden tunnuslukuja voimakkaasti, kun sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen kustannukset ja niitä vastaava rahoitus poistuvat. Vuonna 2023 talouslukujen suurten prosenttimuutosten taakse kätkeytyy muun muassa kustannusten ripeä kasvu. Kuntien kustannuskehitystä kuvaavan peruspalvelujen hintaindeksin muutos on 3,8 prosenttia vuonna 2023. Painoarvoltaan merkittävin kustannuskehitykseen vaikuttava tekijä on kunta-alan ansiokehitys, jota kasvattaa kesäkuun alussa saavutettu kunta-alan sopimusratkaisu. Kuntatalouteen luettavat tehtävät painottuvat uudistuksen jälkeen entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi.

Vuosi 2023 on kuntatalouden kehitysarviossa jopa ennätyksellisen vahva sote-uudistukseen liittyvien ajoitustekijöiden vuoksi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen nettokustannukset siirtyvät pois kuntien vastuulta vuoden 2023 alusta alkaen, mutta uudistuksen kuntien verotuloja leikkaava vaikutus ei näy vielä ensi vuonna täysimääräisesti kunnallis- ja yhteisöverotuloissa. Osa aiempien vuosien kunnallis- ja yhteisöverotuloista tilittyvät vuodelle 2023 vanhojen kunnallisveroprosenttien ja yhteisöverotulojen jako-osuuksien mukaisesti. Tämän arvioidaan vahvistavan kuntataloutta 1,2 mrd. eurolla vuonna 2023.

Kuntatalouden tilanne helpottuu sote-uudistuksen myötä, kun nopeimmin kasvavat menot siirtyvät pois kuntien vastuulta. Vuosikate riittää painelaskelmassa kattamaan poistot kaikkina tarkasteluvuosina. Kuntatalouteen jää kuitenkin sote-uudistuksen jälkeen menojen ja tulojen välinen rakenteellinen epätasapaino, ja kokonaismenot pysyvät vuosina 2024–2026 hieman tuloja suurempina. Lisäksi sote- ja pelastustoimen palveluiden siirtyessä hyvinvointialueille kuntien mahdollisuudet tasapainottaa talouttaan



menoja sopeuttamalla kaventuvat. Samanaikaisesti investointitarpeet pysyvät mittavina muun muassa rakennuskannan iän, muuttoliikkeen ja toimintaympäristön muutosten vuoksi. Tuottavuutta ja tehokkuutta lisäävien rakenteellisten uudistusten tarve säilyy siten sote-uudistuksen jälkeenkin.

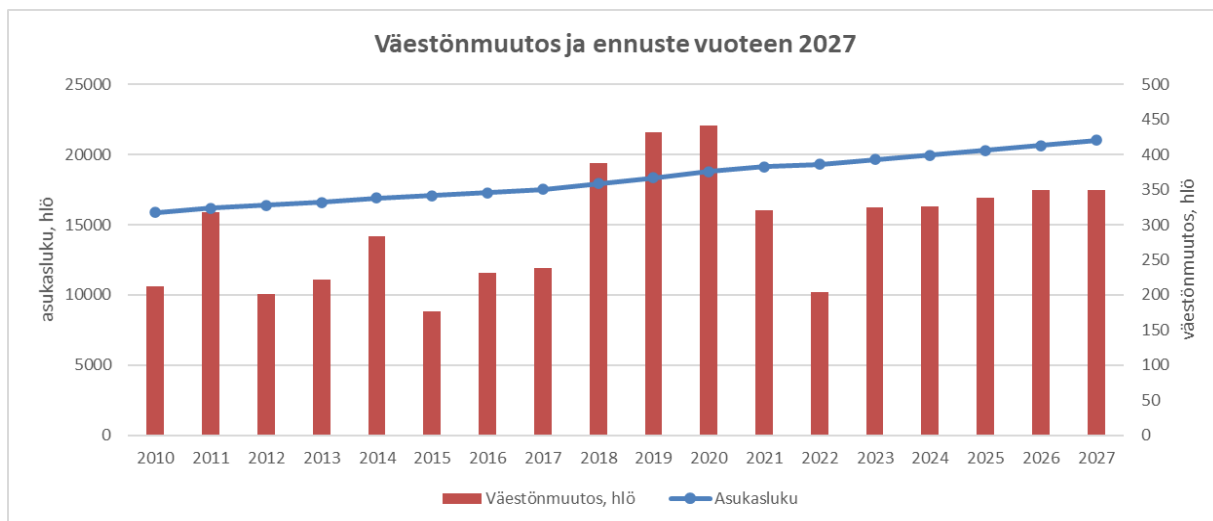
Elinkeinoelämä

Vuoden 2022 aikana yritysten toimintaympäristö muuttui koronan varjosta Ukrainan sodan aiheuttamiin häiriöihin. Syksyllä sodan vaikutukset alkoivat näkyä yleisen hintatason nousuna. Erityisesti sähkön hinnan raju nousu tulee haastamaan yritysten toimintaa ja ääritapauksissa aiheuttamaan konkurseja vuoden 2023 aikana. Yritykset etsivät luovia ratkaisuja energian säästämiseksi ja tekevät energiatehokkuuteen ja uusiutuviin energioihin liittyviä investointeja.

Rakentamiskustannusten nousu ja rahoituksen hinnoittelu ovat hidastaneet merkittävästi uusien toimitilahankkeiden käynnistymistä. Tämä tulee näkymään vuonna 2023 ennätyksellisen vähäisenä yritystonttien luovutuksena. Kysynnän kuitenkin odotetaan palautuvan vuosina 2024-2025, joten kunnan on järkevää investoida uusiin yritysalueisiin myös vuonna 2023.

Väestökehitys

Kempeleessä asui vuoden 2021 lopussa 19 116 asukasta. Kempeleen kasvu on jatkunut vuonna 2022, ja vuoden lopussa kunnassa ennakoidaan asuvan noin 19 300 henkilöä. Väestönkasvun ennakoidaan jatkuvan keskimäärin 1,7 prosentin vuosivauhdilla.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
0-6-vuotiaat	1874	1880	1942	1902	1905	1913	1928	1946	1990	2008
7-15 -vuotiaat	2733	2801	2855	2920	2951	2935	2948	2919	2846	2847
16-18 -vuotiaat	749	784	812	856	865	886	910	937	984	988
19-24 -vuotiaat	983	998	1014	967	984	1006	1028	1054	1080	1107
25-64 -vuotiaat	8834	9045	9236	9424	9481	9651	9796	9972	10092	10213
65-74 -vuotiaat	1641	1689	1690	1706	1739	1754	1767	1780	1850	1910
75-84 -vuotiaat	896	908	962	1032	1057	1131	1193	1265	1340	1417
85-	213	250	285	309	339	370	401	437	476	518
Yhteensä	17923	18355	18796	19116	19320	19645	19971	20310	20659	21009
Muutos, hlö		432	441	320	204	325	326	339	349	350
Muutos, %			2,4	1,7	1,1	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7



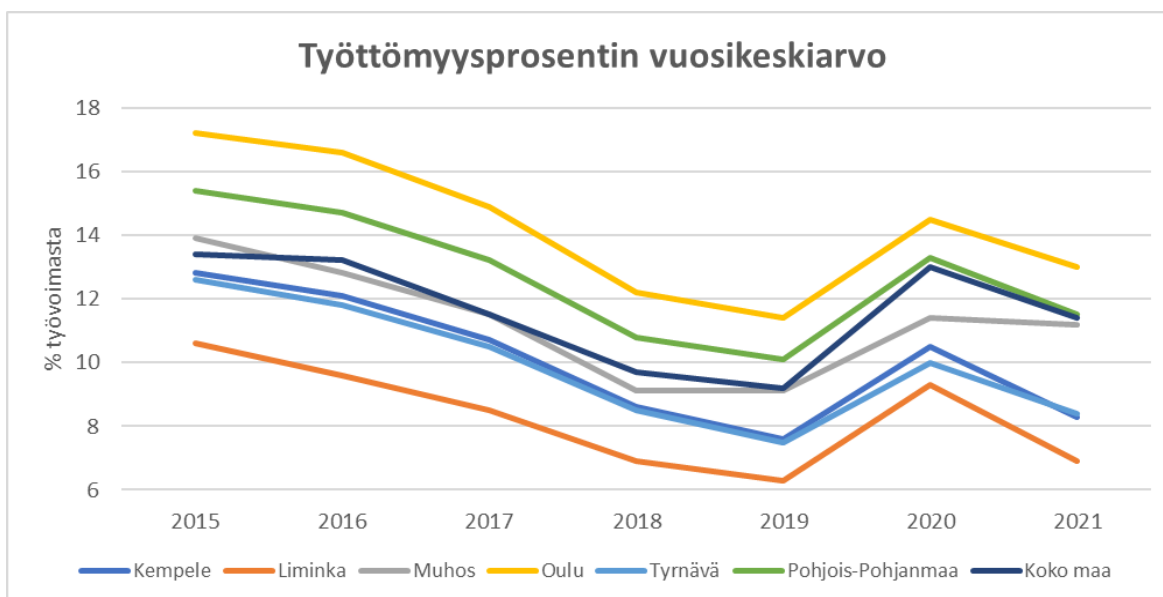
Ikärakenne-ennuste on laadittu kunnan omaan väestötavoitteeseen pohjautuen. Ennusteessa on huomioitu tilastokeskuksen ennuste ikäluokkien pienenemisestä ja toisaalta Kempeleen vahva nettomuutto.

Työllisyystilanne

Kempeleen kunnassa olevien työpaikkojen määrä on kasvanut vahvasti vuodesta 2015 lähtien. Tuorein tilasto on vuodelta 2020, jolloin työpaikkojen määrä väheni pitkän kasvuajan jälkeen. Vähenemistä tapahtui erityisesti rakentamisen alan työpaikoissa (-102 työpaikkaa) ja lisäystä tuli terveys- ja sosiaalialalle (148 työpaikkaa). Työpaikkojen määrän odotetaan kasvavan jälleen vuodesta 2021 lähtien, tosin trendi lienee huomattavasti maltillisempi kuin vuosina 2015-2018 nähty kasvu.



Kempeleen kunnan työttömyysprosentti on noudatellut vahvasti sekä alueellista että valtakunnallista trendiä. Vuoteen 2019 saakka työllisyysaste parani merkittävästi, mutta koronavuosi 2020 heikensi tilannetta nopeasti. Vuonna 2021 Kempeleen tilanne parani maakunnan ja valtakunnan keskiarvoja nopeammin. Työllisyystilanne on jatkanut hyvää kehitystä vuonna 2022; elokuussa Kempeleessä oli 549 työtöntä työnhakijaa, mikä on 6,1 prosenttia työvoimasta. Pohjois-Pohjanmaalla vastaava luku on 9,3%. Työllisyyden kuntakokeilun, 2.5.2022 startanneen uuden asiakaspalvelumallin ja Kempeleen työllisyyspalveluihin osoittaman henkilöstöresurssin johdosta on odotettavissa, että työttömyysprosentti voisi laskea edelleen vuonna 2023.



Muutokset kunnan hallinnossa ja organisaatiossa

Vuoden 2023 alusta toteutuu kunnan organisaatiossa merkittävä muutos sosiaali- ja terveyspalveluiden siirtyessä hyvinvointialueelle. Muutos pienentää kunnan henkilöstön määrää, budjettia sekä veroprosenttia. Toimintavolyymin väheneminen tulee heijastumaan kunnan hallintoon, valmisteltavien asioiden määrään sekä toimielimistä erityisesti palveluvaliokunnan ja kunnanhallituksen jaoston toimintaan. Budjetinhallinnan voidaan olettaa parantuvan, sillä sosiaali- ja terveyspalveluiden taloudenhallinta on ollut kuntasektorilla vaikeaa palvelutarpeiden vuosittaisesta vaihtelusta johtuen.

Toimielinten puheenjohtajuuksissa tapahtuu muutoksia heinäkuun alusta lukien. Alla olevaan taulukkoon on koottu toimielinten puheenjohtajuudet vuoden alun ja heinäkuun alun tilanteiden mukaan.

Toimielin	Puheenjohtaja 1.8.2021-30.6.2023	Puheenjohtaja 1.7.2023-31.5.2025
Valtuusto	Pia Hanski	Jarmo Haapaniemi
Kunnanhallitus	Antti Ollikainen	Antti Ollikainen
Elinvoimavaliokunta	Janne Malkamäki	Tapio Juvani
Palveluvaliokunta	Minna-Maaria Sipilä	Minna-Maaria Sipilä
Resurssivaliokunta	Ahti Tahkola	Ahti Tahkola
Yhteisöllisyysvaliokunta	Jarmo Haapaniemi	Tuukka Myllymäki
Tarkastuslautakunta	Tuula Rauma	Tuula Rauma
Keskusvaalilautakunta	Helena Lievetmursu	Helena Lievetmursu
Viranomaislautakunta	Pauli Määttä	Pauli Määttä
Kunnanhallituksen jaosto	Pirjo Heikkinen	Minna Huusari

Kunnan johtoryhmään kuuluvat kunnanjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja, elinvoimajohtaja, sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen johtaja, tekninen johtaja ja henkilöstön edustaja.



2.2 Henkilöstö

Henkilöstön määrä

Kempeleen kunnan henkilöstömäärä 31.8.2022 oli 1199 henkilöä. Talousarviossa 2023 esitetään 28 uutta vakinaista virkaa- tai työsuhdetta. Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveystoimen henkilöstö sekä sosiaali- ja terveyspalveluissa työskentelevä tukipalveluhenkilöstö siirtyy hyvinvointialueelle. Siirtyvän henkilöstön määrä on noin 250 henkilöä. Vuoden 2023 alussa kunnassa työskentelevien määrä on noin 960 henkilöä.

Uudet virat ja työsuhteet

Prosessi / Yksikkö	nimike	aloitus	TA23 (sis. sivukulut)	TS24 (sis. sivukulut)
OPETUS				
Kirkonkylän koulu	koulunkäynninohjaaja (30 t /viikko)	1.1.2023	26 100	26 100
Kirkonkylän koulu	virastovahtimestari	1.10.2023	9 500	38 000
Linnakankaan koulu	päätoiminen tuntiopettaja, bg/tt	1.8.2023	20 000	48 000
Linnakankaan koulu	päätoiminen tuntiopettaja, ai	1.8.2023	20 000	48 000
Ylikylän koulu	koulunkäynninohjaaja	1.8.2023	14 000	33 600
VARHAISKASVATUS				
Erityispäivähoito	varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1.8.2023	20 000	48 000
Sarkkirannan päiväkot	varhaiskasvatuksen opettaja (6)	1.1.2023	241 800	241 800
Sarkkirannan päiväkot	varhaiskasvatuksen lastenhoitaja (3)	1.1.2023	104 400	104 400
Kirkonkylän päiväkot	varhaiskasvatuksen opettaja (4)	1.1.2023	161 200	161 200
Kirkonkylän päiväkot	lastenhoitaja (2)	1.1.2023	69 600	69 600
Linnakankaan päiväkot	lastenhoitaja	1.8.2023	14 500	34 800
Linnakankaan päiväkot	varhaiskasvatuksen opettaja (2)	1.8.2023	33 600	80 600
KEMPELE AKATEMIA				
Kulttuuripalvelut	museotyöntekijä	1.1.2023	43 000	43 000
TEKNISET PALVELUT				
Maaomaisuuden hallinta	paikkatietoinsinööri	1.1.2023	48 800	48 800
Rakennusvalvonta	tekninen avustaja/digitoija	1.1.2023	41 600	41 600
HALLINTOPALVELUT				
Yleispalvelut	yhdistelmätyöntekijä	1.1.2023	33 000	33 000
Yhteensä	28 uutta tehtävää		901 100	1 100 500

Henkilöstöstrategian painopisteet

- Organisaation toimivuus
 - Hyvinvointialueuudistuksen jälkeisen organisaation ja yhdyspintojen toimivuuden varmistaminen, tarvittavat muutokset tehtäviin ja toimintatapoihin.
- Henkilöstön saatavuuden varmistaminen
 - Uusien rekrytointikanavien ja -menetelmien kartoittaminen, hyödyntäminen ja passiivisten työnhakijoiden tavoittaminen.
 - Oppisopimuskoulutuksen hyödyntäminen mm. ateria- ja puhdistuspalveluissa henkilöstön riittävyyden varmistamiseksi.
 - Rekrytointilisän käytön periaatteista sopiminen aloilla, joissa henkilöstön saatavuus on erittäin haasteellista.
- Työhyvinvoinnin lisääminen ja kehittäminen
 - Suunnitelma ja jatkumo sisäiselle työhyvinvointihanketyölle eri toimialueiden osalta.
 - Iloa vakan pohjalle -hankkeen loppuun saattaminen.
 - Työsuhdepolkupyöräedun käyttöönotto.
 - Mieli huoli -palvelun laajentaminen koko henkilöstön käyttöön.



2.3 Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

Kuntalain mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 11.3.2019 § 18 päivitettyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisen riskienarvioinnin prosessin mukaisesti keskeisimmät riskit arvioidaan kerran vuodessa tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei ole eriytetty muusta toiminnasta, vaan se on osa päivittäistä toimintaa ja johtamista. Jokainen esimies vastaa omalla vastuualueellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toteuttamisesta sekä toiminnalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Sisäistä valvontaa tehdään jatkuvasti osana normaalia toimintaa ja mikäli puutteita havaitaan, niihin reagoidaan välittömästi. Samalla puutteiden vaikutus arvioidaan ja kartoitetaan toimenpiteet puutteiden korjaamiseksi ja toimenpiteet dokumentoidaan.

Tilinpäätöksen yhteydessä viime keväänä tehdyssä koko kuntakonsernia koskevassa riskienarvioinnissa akuuteimmaksi riskiksi tunnistettiin heikko sijaisten saatavuus. Tähän ja muutoinkin henkilöstön saatavuuteen pyritään vastaamaan edellä esitetyillä henkilöstöstrategian painopisteillä. Lisäksi tehdyssä riskienarvioinnissa on tunnistettu merkittäväksi riskiksi valtion säätämät lisävelvoitteet kuntien tarjoamille palveluille esim. varhaiskasvatuksessa. Nämä lisävelvoitteet on huomioitu talousarviossa mm. panostamalla merkittävästi varhaiskasvatuksen henkilöstöön uusien tehtävien muodossa.

Korkojen nousu on ollut viime aikoina huomattavasti aiempaa arvioitua nopeampaan. Kohoava korkotaso muodostaa merkittävän riskin kunnan taloudelle. Talousarviovuonna korkoriski kohdistuu erityisesti Kirkonkylätalon rakentamisajan korkoon. Kunnan nykyiset pitkäaikaiset lainat ovat kaikki kiinteä korkoisia, mutta jatkossa suunnitelmavuosilla korkokuluja nostaa uusien nostettavien lainojen korkeampi korkotaso.

Venäjän aloittama hyökkäyssota ja erityisesti siitä seurannut energiakriisi aiheuttaa riskiä kunnan toiminnalle. Energiakriisin seurauksena esimerkiksi sähkökatkot ovat mahdollisia, ja ne voivat vaikuttaa huomattavasti kunnan toimintoihin. Kunnassa on käynnistynyt jo erityinen varautuminen sähkökatkoihin ja tätä varautumistyötä jatketaan myös ensi vuonna.



2.4 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Kuntakonserniin kuuluvat yhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistusosuus
TYTÄRYHTEISÖT		
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	Kempele	100,00 %
Kempeleen Vesihuolto Oy	Kempele	98,77 %
KUNTAYHTYMÄT		
Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymä	Oulu	6,69 %
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri*	Oulu	2,41 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	3,10 %

*Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri purkautuu hyvinvointialueuudistuksen myötä 31.12.2022.

Konsernijohdolle asetetut tavoitteet

Konsernijohdolle asetetut tavoitteet	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
Konsernijohdon raportoitava valtuustolle krt/v	2	2	2	2	2
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista, %	29	25	16	16	16
Konsernin vuosikate poistoista, %	106	85	115	60	65
Konsernin omavaraisuusaste, %	35	40	40	40	40
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %	77	70	110	115	120
Konsernin korolliset lainat/asukas, euroa	4 692	4 650	4 650	4 900	5 100

Koy Kempeleenkartanolle asetetut tavoitteet vuodelle 2023:

- Yhtiön pitkän tähtäimen suunnitelman mukaisten remonttien toteutusta jatketaan. Vuonna 2023 remonteja tehdään n. 0,5 milj. eurolla mm. lämmitysjärjestelmäremontti Kyntömiehentie 1–2, katto- ja erkkeriremontti Peltomiehentie 13 ja katon uusiminen Suopursutie 1.
- Kehitetään sähköisiä palveluja (www-sivujen päivitys)
- Vuokralalon Hovintie 12 (vanhusten ja vammaisten palvelutalo) tulevaisuuden suunnitelmiin odotetaan Kempeleen kunnan senioritalohankkeen toteutumista.
- Yhtiölle laaditaan ajantasaiset valmius- ja energiasuunnitelmat
- Käyttöaste pyritään pitämään yli 95 % remontoimalla asuntoja kilpailukykyiseksi.

Kempeleen Vesihuolto Oy:lle asetetut tavoitteet vuodelle 2023:

- Verkostoa ja laitoksia peruskorjataan/kehitetään suunnitelmallisesti.
- Verkoston saneerauksia tehdään kunnan katusaneerauksen yhteydessä (Kirkkotie, Sarkkiranta-Santamäki alue).
- Uusien asemakaava-alueiden vesihuoltoverkko rakennetaan (Haapamaa, Tähkälä, Linnakangas, Asemansetu).
- Vedenhankinta varmistetaan, Luonungin vedenottamo lupahakemus.



2.5 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvointisuunnitelma vuosille 2022–2025	
Keskeiset hyvinvointitavoitteet asetetaan koko suunnitelmakaudelle. Toimenpiteet valmistellaan hyvinvointiryhmässä vuosittain talousarvion yhteydessä ja niitä seurataan osana talousarvion seurantaa ja tilinpäätöstä.	
Tavoite 2022–2025	Toimenpiteet 2023
Lasten ja nuorten fyysisen ja psyykkisen jaksamisen vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> - Hyvän kasvun ohjelman käytännön rakenteiden luominen: lasten ja nuorten osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen - Lapsille ja nuorille suunnattujen palvelujen lisääminen yhteistyössä Kempele Akatemian, varhaiskasvatuksen ja opetuksen kanssa: jokaisella lapsella harrastus - Hyvinvointi- ja mielenterveystyön vahvistaminen: tunne-, vuorovaikutus- ja turvataidot
Nuorisotyöttömyyden vähentäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Nuorille soveltuvan työpajatoiminnan / ohjaamotoiminnan jatkumisen varmistaminen - Ylijääneiden kesätyösetelien jakaminen kausityöseteleinä 18-vuotiaille - Palkkatukityöllistämisen kohdentaminen yli 300 pv työmarkkinatuella olleisiin nuoriin - Yhteistyön rakentaminen hyvinvointialueelle siirtyvien toimintojen kanssa
Eri ikäisten liikuntaolosuhteiden ja -palvelujen kehittäminen	<ul style="list-style-type: none"> - Liikuntasuunnitelman mukainen liikuntapaikkarakentaminen sekä sisä- että ulkoliikuntapaikkojen osalta - Matalan kynnyksen liikuntapalveluiden tarjoaminen ja kehittäminen yhteistyössä kunnan, kolmannen sektorin toimijoiden sekä yrittäjien kanssa - Liikuntaneuvonnan kehittäminen osana elintapaohjausta yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa
Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan lisääminen	<ul style="list-style-type: none"> - Kulttuuriohjelman päivitys - Kulttuurin saavutettavuuden edistäminen erityisryhmille - Tapahtumatoiminnan laajentaminen ja kunnan tapahtumakalenterin - käytön aktivointi - Kulttuuriharrastuksen lisääminen
Ennaltaehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön vahvistaminen	<ul style="list-style-type: none"> - Kehitetään uusia toimintamalleja monialaiseen ehkäisevään päihde- ja mielenterveystyöhön: toteutetaan Kempeleen ehkäisevän päihdetyön viikko (45) - Vahvistetaan kunnan henkilöstön osaamista ehkäisevässä päihde- ja mielenterveystyössä. - Lisätään eri toimijoiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia ehkäisevään päihde- ja mielenterveystyöhön. - Luodaan ehkäisevän päihde- ja mielenterveystyön yhteistyörakenne ja toimintamalli hyvinvointialueen kanssa.
Yhteistyörakenteiden luominen ja yhteistyön kehittäminen hyvinvointialueiden kanssa	<ul style="list-style-type: none"> - Luodaan yhteistyörakenteet ja sovitaan vastuhenkilöt Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen kanssa seuraaviin kokonaisuuksiin: <ul style="list-style-type: none"> - hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen - lasten, nuorten, ikäihmisten ja perheiden tukeminen - työllisyyden hoito - maahanmuutto ja kotoutumisen edistäminen



3. KUNTASTRATEGIA SEKÄ SITOVAT TAVOITTEET, MITTARIT JA TOIMENPITEET

Kempeleen kuntastrategiana toimii Kempele-sopimus. Kempele-sopimuksessa on sovittu kunnan toiminnan tavoitteet ja mittarit. Alla jokaiselle Kempele-sopimuksen mittarille on asetettu tavoite vuodelle 2023. Lisäksi on esitetty tärkeimmät toimenpiteet, joille kuntastrategian tavoitteisiin pyritään pääsemään.

1. KESTÄVÄSTI KASVAVA		
1.1. Kempele on ympäristöstään huolehtiva vahva kasvukunta		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Väestönmuutos, kpl/%	+205 / 1,1 % (19 320 asukasta)*	+328 / 1,7 % (19 648 asukasta)
Hiilidioksidipäästöt / as	4,3 tn /as	Päästöt/as alenevat
Viisaan työmatkaliikkumisen ohjelman toteutuminen	Ohjelma laadittu 2021	Ohjelman toteutuminen
Toimenpiteet		Vastuutaso
Päivitetään viisaan työmatkaliikkumisen ohjelma		Tekniset palvelut
Käynnistetään lakisääteinen kuntien ilmastosuunnitelman laatiminen		Johtoryhmä
1.2 Yrityskanta vahvistuu ja matkailun merkitys kasvaa		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Uudet perustetut yritykset, kpl	110*	110
Luovutetut yritystontit, kpl	16*	10
Yhteisöverotulojen kehitys	8,1 %*	-25 % (hva-uudistus)
Yöpymiset Kempeleessä (kpl)	50 000*	53 000
Majoituskapasiteetin käyttöaste %	52 %*	53 %
Toimenpiteet		Vastuutaso
Retkireitistön ja tapahtumien markkinointi sekä urheilujoukkue-markkinointi		Elinvoimapalvelut
Yhteistyön vahvistaminen Yrittäjäyhdistyksen kanssa.		Elinvoimapalvelut
Yritystonttien räätälöinti toimintaympäristön muutokset edellyttämällä tavalla.		Elinvoimapalvelut
1.3 Tonttitarjonta on monipuolista ja palvelut kestävästä väestökasvun		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Yritystonttivaranto, kpl	isot tontit 2 kpl * pienet teollisuustontit 0 kpl * toimitila / toimistotontit 20 kpl *	isot tontit 4 kpl pienet teollisuustontit 10 kpl toimitila / toimistotontit 15 kpl
Asuntotonttivaranto, kpl	Kerrostalotontit 18, rivitalotontit 34, paritalotontit 16, omakotitontit 191 kpl	Kerrostalotontit 7, rivitalotontit 15, paritalotontit 20, omakotitontit 125 kpl
Luovutetut asuntotontit tonttityypeittäin eriteltynä, kpl	Luovutetut omakotitontit 26 kpl, paritalotontit 4 kpl, rivitalotontit 2 kpl, kerrostalotontit 1 kpl	Luovutettavat omakotitontit 23 kpl, paritalotontit 4 kpl, rivitalotontit 2 kpl, kerrostalotontit 1 kpl



Valmistuneet asunnot asuntotyypeittäin eriteltynä, kpl	Valmistunut 103 asuntoa/ 1 kerrostalo-, 2 ketjutalo-, 7 paritalo- ja 40 omakotitalokohdetta (tilanne 08/2022)	Vuosittain toteutetaan n. 150 asuntoa Asuntotuotanto -ohjelman mukaisesti
Toimenpiteet		Vastuutaso
Hakamaan yritysalueen ja eteläisen osayleiskaava-alueen (logistiikka, Ollakka) kaavoitus.		Kaavoitus
Ollakan, Pirilän ja Metsärinteen asuinalueiden kaavoitus.		Kaavoitus
Asemakaava-alueen täydennysrakentamisen periaatteiden määrittäminen.		Kaavoitus
Pientalotonttien haun järjestäminen syksyllä 2023 ja rivitalotonttien haku keväällä 2024.		Maa ja mittaus
1.4 Maankäytön, rakentamisen ja liikenteen ratkaisut tukevat kestävää kehitystä		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Asunto-ohjelman toteutuminen	Seurataan asunto-ohjelmassa	Seurataan asunto-ohjelmassa
Maankäytön toteuttamisohjelman toteutuminen	Seurataan maankäytön toteuttamisohjelmassa.	Seurataan maankäytön toteuttamisohjelman toteutumista.
Joukkoliikennevyöhykkeelle sijoittuvien uusien asuntojen %-osuus	69,9 % (tilanne 08/2022)	> 80 %
Lähijuna- ja raideliikennehankkeiden eteneminen	Vireillä alueellinen junaliikenneselvitys ja kaksoisraiteen suunnittelu.	Edunvalvonta ja osallistuminen asiaa valmisteleviin seudullisiin ryhmiin ja viranomaisryhmiin.
Bussiliikenteen matkustajamäärät/vuosi	17659 kpl (08/2022)	Joukkoliikenteen matkustajamäärät kasvavat.
Junaliikenteen matkustajamäärät/vuosi	22000 kpl (vuonna 2020)	Joukkoliikenteen matkustajamäärät kasvavat.
Toimenpiteet		Vastuutaso
Juna- ja bussiliikenteestä tiedottaminen ja yhteyksien markkinointi		Tekniset palvelut / kunnanjohto
Asemanseudun visio radanvarren maankäytön kehittämiseksi		Kaavoitus
Maankäytön toteuttamisohjelman päivittäminen		Tekniset palvelut / elinvoimapalvelut

2. HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA

2.1 Työllisyystilanne paranee, kuntalaisten hyvinvointi lisääntyy

Mittari	Nykytila	Tavoite
---------	----------	---------



Hyvinvointisuunnitelman toteutuminen	Hyvinvointikertomus ja -suunnitelma 2022-2025 valmistunut	Suunnitelman toteutuminen
Työttömyys%	8,2%*	8%
Toimenpiteet		Vastuutaso
Seurataan hyvinvointisuunnitelman tavoitteisiin tähtäävien toimenpiteiden toteutumista.		Hyvinvointiryhmä
TE-uudistukseen valmistautuminen		Elinvoimapalvelut
Kunnan ja hyvinvointialueen välisten keskeisten yhdyspintojen rakentaminen		Johtoryhmä
2.2 Yhteistyö sidosryhmien kanssa on toimivaa ja kuntalaisten osallisuus aktiivista		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Yhteisöllisyysohjelman toteutuminen	Yhteisöllisyysohjelmaa valmistellaan	Yhteisöllisyysohjelma hyväksytään.
Tapahtumat, kävijämäärät	Kulttuuritapahtumat:70, kävijät 13 000*	Kulttuuritapahtumat: 70, kävijät 14 000
Toimenpiteet		Vastuutaso
Seurataan yhteisöllisyysohjelman tavoitteisiin tähtäävien toimenpiteiden toteutumista.		Kunnanjohto
Tapahtumien monipuolinen tuottaminen kuntalaisten toiveet huomioiden		Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut
2.3 Historiaa ja perinteitä vaalitaan		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Perinnetoimikunnan kokoontumiset ja toteutetut toimenpiteet	Perinnetoimikunta perustettu	Perinnetyön kehittäminen
Toimenpiteet		Vastuutaso
Opastetut kierrokset museon ja kirkon alueelle yhteistyössä seurakunnan kanssa.		Elinvoimapalvelut
Perinnetoimikunnan työn vakiinnuttaminen ja perinnetyösuunnitelman laatiminen		Perinnetoimikunta
2.4 Sähköisiä ratkaisuja ja palveluja kehitetään, ja tietoturvasta huolehditaan		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Uudet käyttöönotetut/kehitetyt sähköiset palvelut	Manuaalisia lomakkeita kunnan nettisivuilla on n. 33 kappaletta.	N. 5-10 uutta/kehitettyä sähköistä palvelua kuntalaisille.
Tietotilinpäätös	Tietotilinpäätös laaditaan vuosittain.	Seurataan tietotilinpäätöksessä.
Toimenpiteet		Vastuutaso
Käydään läpi kunnan nettisivuilla olevat manuaaliset lomakkeet ja haetaan näille sähköisiä toimintatapoja.		Yleispalvelut
Vakiinnutetaan uudet, hankittavan tietosuojapalvelun prosessit.		Yleispalvelut
3. KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA		
3.1 Kasvu- ja oppimisympäristöt kehittyvät		
Mittari	Nykytila	Tavoite



Tieto- ja viestintäteknologialaitteet/oppilas	0,4 laitetta / oppilas	0,5 laite / oppilas
Tieto- ja viestintäteknologialaitteet/lapsiryhmä	3 laitetta / oppilasryhmä	4 laitetta / oppilasryhmä
Varhaiskasvatus- ja oppimisympäristöihin kohdistuvat investoinnit/v	0,9 milj. euroa*	10,5 milj. euroa
Palveluverkkosuunnitelman laatiminen ja sen toteutuminen	Suunnitelma valmistunut	Suunnitelman mukaan eteneminen vuosina 2023-2025
Toimenpiteet		Vastuutaso
Varhaiskasvatuksen ja opetuksen digitalisaatiosuunnitelman laatiminen		Varhaiskasvatus, Opetus
Digitalisaation käytön lisääminen ja edistäminen oppimisessa		Opetus
3.2 Hyvän kasvun ja elinikäisen oppimisen edellytykset vahvistuvat		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Hyvän kasvun ohjelman toteutuminen	Hyvän kasvun ohjelman toteutuminen	Hyvän kasvun ohjelman toteutuminen
Lapsivaikutusten arvioinnin toimintamallin käyttöönoton edistyminen	Toimintamalli päätetty ottaa käyttöön	Toimintamalli käytössä
Unicefin lapsiystävällinen kunta -toimintamallin edistyminen	Toimintamalliin hakeutuminen	Toimintamallin mukaisen kehittämissuunnitelman hyväksyminen
Kempele-opiston tuntimäärä	lv 2022-2023 n. 10 000*	10 000
Kempele-opiston oppilasmäärät	n. 1600 opiskelijaa*, (lv 2022-2023 bruttoilmoittautumiset 2320)	1700 opiskelijaa (lv 2023-2024 bruttoilmoittautumiset 2500)
Kirjaston kävijämäärä	120 000*	130 000
Kirjaston kirjojen lainamäärä/asukas	16,9*	17,5
Toimenpiteet		Vastuutaso
Varhaiskasvatuksen yksikötason johtamisen kehittämissuunnitelman laatiminen		Varhaiskasvatus
Kehitetään Kempele-opiston kurssitarjontaa asiakaslähtöisesti		Kempele Akatemia
Lukuinnostuksen lisääminen lukudiplomin sekä perhelukudiplomin avulla		Kempele Akatemia
Opetuksen johtoryhmätyöskentelyn kehittäminen		Opetus
3.3 Yhteistyöverkostot laajenevat		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Toimintasuunnitelman laatiminen varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen yhteistyöhön ja suunnitelman vuotuinen arviointi	Toimintasuunnitelmaa ei ole	Toimintasuunnitelma laaditaan osaksi Hyvän kasvun ohjelmaa ja tavoitteita seurataan suunnitelmassa.
Toteutuneet yhteistyömuodot	Hyvinvointialueen valmistelussa mukana oleminen.	Yhteistyömuotojen ja -verkostojen luominen hyvinvointialueen kanssa
Toimenpiteet		Vastuutaso
Kehitetään esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä sujuvien siirtymien edistämiseksi		Varhaiskasvatus, Opetus



Varhaiskasvatuksen ja opetuksen keskeisten hankkeiden eteneminen ja vaikuttavuuden seuranta	Varhaiskasvatus, Opetus
---	-------------------------

4. VAKAA JA PALVELEVA		
4.1 Talous on tasapainossa ja henkilöstö voi hyvin		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Tilikauden tulos	0,5 milj. euroa*	1 milj. euroa
Laina- ja vuokratuotot e/asukas	4450 euroa /asukas*	4950 euroa /asukas
Henkilöstökertomus	Henkilöstökertomus laaditaan vuosittain	Henkilöstökertomus laaditaan vuosittain
Toimenpiteet		Vastuutaso
Kunnan ja oppilaitosten välisen yhteistyön lisääminen oppimuskoulutuksessa.		Hallintopalvelut
Kunnan ja työterveyshuollon välisen yhteistyön kehittäminen Kempeleen toimintamalleissa.		Yleispalvelut
4.2 Viestintä on aktiivista ja vuorovaikutteista		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Kunnan näkyvyys eri medioissa	120 artikkelia viikossa	120 artikkelia viikossa
Käytössä olevat viestintäkanavat	Facebook, Twitter, Instagram, Kuntatiedote, web-sivut	Facebook, Twitter, Instagram, Kuntatiedote, web-sivut, TikTok (VisitKempele)
Toimenpiteet		Vastuutaso
Laaditaan viestintä- ja markkinointisuunnitelma		Kunnanjohto
4.3 Konsernin yhtiöiden omistajaohjaus toimii ja yhtiöiden toiminta kannattavaa		
Mittari	Nykytila	Tavoite
Omistajaedustus tytäryhtiössä ja osallistuminen ohjaamiseen	Kunta on nimennyt edustajat tytäryhtiöiden hallitukseen ja edustajat osallistuvat aktiivisesti yhtiöiden kokouksiin omistajan edustajina	Kunta on nimennyt edustajat tytäryhtiöiden hallitukseen ja edustajat osallistuvat aktiivisesti yhtiöiden kokouksiin omistajan edustajina
Yhtiöiden taloudellinen tulos, e	Koy Kempeleenkartano 0 euroa, Kempeleen Vesihuolto Oy 3888,61 euroa	Koy Kempeleenkartano 0 euroa, Kempeleen Vesihuolto Oy -197 000 euroa
Toimenpiteet		Vastuutaso
Tytäryhtiöt esittelevät tilannettaan ja toimintaansa valtuustolle vuosittain		Kempeleen Vesihuolto Oy, Kempeleenkartano Oy



4. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA SEKÄ TILIVELVOLLISET

4.1 Talousarvion sitovuus ja seuranta

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Sitovat toiminnan ja talouden tavoitteet ja niitä koskevat mittarit ja toimenpiteet on esitetty kootusti talousarviokirjan luvussa 3. ja kuntakonsernin osalta kappaleessa 2.4.

Talousarvion käyttötalousosassa sitovia eriä ovat prosessien toimintakulujen kokonaismäärä ja toimintatuottojen kokonaismäärä bruttoperiaatteen mukaan. Kunnan prosessit ovat seuraavat:

- Hallintopalvelut
- Varhaiskasvatus
- Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut
- Tekniset palvelut

Tuloslaskelmaosassa valtuuston nähden sitovia eriä ovat verotulojen kokonaismäärä ja valtionosuuksien kokonaismäärä. Lisäksi sitovia eriä ovat rahoitustuotot- ja kulut, satunnaiset tuotot ja tilinpäätössiirrot bruttoperiaatteen mukaisesti.

Investointiosassa valtuuston nähden sitovia eriä ovat jokainen investointi erikseen bruttoperiaatteen mukaan siten kuin ne on esitetty investointiosan taulukoissa sekä maanmyyntien kokonaismäärä. Suunnitelmapoistoja ja arvonalentumisia ei budjetoida määrärahoina, vaan niiden sitovuus määritetään valtuuston erikseen hyväksymissä poistosuunnitelmissa.

Rahoituslaskelmassa valtuustoon nähden sitovia eriä ovat antolainauksen muutokset, lainakannan muutokset ja oman pääoman muutokset kokonaisuutena nettoperiaatteen mukaisesti.

Talousarvion toteutumista seurataan osavuosikatsauksissa ja tilinpäätöksessä. Osavuosikatsaukset laaditaan kaksi kertaa kalenterivuodessa: huhtikuun ja elokuun lopun tilanteista.

Hankkeet, jotka kestävät talousarviovuotta seuraavalle vuodelle, on vietävä valtuuston hyväksyttäväksi, mikäli kunnan omavastuu hankkeessa on yli 25.000 euroa. Mikäli hankkeen omavastuu on alle 25.000 euroa ja se kestää talousarviovuotta seuraavalle vuodelle, hanke on tuotava tiedoksi ao. valiokunnalle ja kunnanhallitukselle. Hankkeista pidetään yllä hankeluetteloa hallintopalveluissa.

4.2 Tilivelvolliset

Tilivelvollisia ovat hallituksen sekä niiden jaostojen jäsenet ja prosessien vastuulliset viranhaltijat sekä hallintojohtaja ja talousjohtaja. Viime kädessä kunnan vastuunalaisella tilintarkastajalla on kuitenkin harkintavalta tilivelvollisten määrittelemisessä.



5. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	17 079	13 407	13 407	11 169	11 337	11 537
Myyntituotot	3 163	3 180	3 180	1 535	1 558	1 576
Maksutuotot	4 221	4 334	4 334	2 036	2 067	2 090
Tuet ja avustukset	4 697	1 260	1 260	1 842	1 869	1 890
Muut toimintatuotot	1 130	1 483	1 483	3 327	3 376	3 414
Valmistus omaan käyttöön	237	170	170	193	200	210
Toimintakulut	- 120 669	- 123 748	- 124 515	- 69 626	- 72 032	- 74 553
Henkilöstökulut	- 52 934	- 54 542	- 54 909	- 42 956	- 44 072	- 45 622
Palvelujen ostot	- 53 845	- 54 083	- 54 673	- 12 754	- 13 369	- 13 833
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 6 238	- 6 716	- 6 716	- 6 708	- 7 031	- 7 274
Avustukset	- 3 815	- 3 988	- 3 798	- 2 422	- 2 541	- 2 630
Muut toimintakulut	- 3 837	- 4 418	- 4 418	- 4 786	- 5 020	- 5 194
Toimintakate	- 103 353	- 110 170	- 110 937	- 58 264	- 60 496	- 62 807
Verotulot	80 854	82 767	86 074	45 420	43 690	45 120
Valtionosuudet	30 457	33 030	33 230	21 198	21 850	23 540
Rahoitustuotot ja -kulut	- 508	- 244	- 244	- 1 310	- 1 330	- 1 310
Korkotuotot	27					
Muut rahoitustuotot	39	346	346	40	40	40
Korkokulut	- 572	- 590	- 590	- 1 350	- 1 370	- 1 350
Muut rahoituskulut	- 2					
Vuosikate	7 451	5 383	8 123	7 044	3 715	4 544
Poistot ja arvonalentumiset	- 7 127	- 6 360	- 6 360	- 6 548	- 6 612	- 6 679
Suunn. mukaiset poistot	- 7 127	- 6 360	- 6 360	- 6 548	- 6 612	- 6 679
Satunnaiset erät						
Tilikauden tulos	324	- 978	1 762	496	- 2 898	- 2 136
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	705	728	728	673	670	680
Varausten lis (-) tai väh (+)						
Rahastojen lis (-) tai väh (+)						
Tilikauden yli-/alijäämä	1 030	- 249	2 491	1 169	- 2 228	- 1 456

Tuloslaskelman tunnusluvut

Tuloslaskelma / Ulkoinen	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	14,15%	10,80%	10,76%	16,04%	15,74%	15,47%
Vuosikate / Poistot, %	104,55%	84,60%	127,71%	116,21%	59,69%	66,53%
Vuosikate, euroa/asukas	390	274	420	387	191	219
Asukasmäärä vuoden lopussa	19 116	19 320	19 320	19 645	19 971	20 310



Toimintatuotot

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22- TA23 Muutos%
Toimintatuotot	17 079	13 407	13 407	11 169	11 337	11 537	-16,7 %
Toimintatuotot ilman myyntivoittoja	13 210	10 257	10 257	8 739	8 870	8 970	-14,8 %
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	3 869	3 150	3 150	2 430	2 467	2 567	-22,9 %

Talousarvion 2023 toimintatuotot pienenevät 16,7 % (2,2 milj. euroa) verrattuna kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon. Toimintatuottojen laskua selittää sote-palveluiden toimintatuottojen siirtyminen hyvinvointialueille. Talousarviossa 2022 siirtyvien sote-palveluiden toimintatuottojen määrä on n. 4,2 milj. euroa.

Toimintatuottoja kasvattaa vuodelle 2023 hyvinvointialueelle vuokrattavien kiinteistöjen vuokrat. Vuokrat sisältyvät tilapalveluiden käyttötalouteen ja niiden yhteismäärä on 2,4 milj. euroa.

Maanmyyntivoitot pienenevät n. 22,9 % (0,7 milj. euroa) verrattuna kuluvan vuoden muutettuun talousarvioon. Maanmyyntivoittojen pieneneminen johtuu erityisesti yritystonttien myyntiarvion laskusta yleisen taloustilanteen vuoksi.

Toimintakulut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22- TA23 Muutos%
Toimintakulut	- 120 669	- 123 748	- 124 515	- 69 626	- 72 032	- 74 553	-44,1 %

Talousarviossa 2023 toimintakulut pienenevät 44,1 % (54,9 milj. euroa) verrattuna vuoden 2022 muutettuun talousarvioon. Toimintakulut siis lähes puolittuvat sote- ja pelastustoimen kulujen siirtyessä hyvinvointialueille. Hyvinvointialueille siirtyvät toimintakulut yhteensä ovat n. 61 milj. euroa muutetussa talousarviossa 2022.

Kuntaan jäävien palveluiden ulkoiset toimintakulut kasvavat n. 7,3 % (4,8 milj. euroa). Toimintakulujen kasvu on suurinta tilapalveluissa 31,3 % (2,2 milj. euroa). Tilapalveluiden toimintakulujen kasvu on huomattava ja siihen vaikuttaa merkittävästi mm. sähkön ja energian nousu yhteensä n. 1,2 milj. euroa.

Varhaiskasvatuksessa kulut kasvavat 7,7 % (1,2 milj. euroa). Opetuksessa kulut kasvavat 6,6 % (1,4 milj. euroa). Opetuksessa kuitenkin kuluja kasvattaa ns. kirjanpitol teknisesti uusi eläkkeiden tasausmaksu, josta opetukseen tulee lisäkuluja n. 470.000 euroa. Todellisuudessa ilman tätä eläkkeiden tasausmaksua opetuksen kulut kasvavat n. 4,4 % (1 milj. euroa). Lisäksi merkittävä kulujen kasvu on myös kunnallistekniikassa, jossa kulut kasvavat 26,4 % (0,9 milj. euroa). Kunnallistekniikassa kuluja kasvattaa erityisesti joukkoliikenteen kulujen kasvu 59,2 % (422.000 euroa).



Henkilöstökulut

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22-TA23 Muutos%
Henkilöstökulut	- 52 934	- 54 542	- 54 909	- 42 956	- 44 072	- 45 622	-21,8 %
Vakinaisten palkat	- 32 946	- 37 980	- 38 107	- 28 797	- 30 237	- 31 306	-24,4 %
Sijaisten palkat	- 2 274	- 1 904	- 1 987	- 970	- 1 018	- 1 054	-51,2 %
Määräaikaisten palkat	- 2 707	- 1 055	- 1 130	- 926	- 945	- 978	-18,1 %
Työllistämistuella palkatut	- 878	- 1 044	- 1 044	- 1 044	- 1 095	- 1 134	
Erilliskorvaukset	- 1 434	- 1 442	- 1 442	- 373	- 391	- 405	-74,1 %
Tunti- ja urakkapalkat	- 519	- 609	- 609	- 663	- 696	- 720	8,9 %
Tuntiopettajien palkat	- 263	- 220	- 220	- 230	- 241	- 250	4,4 %
Lomaraha	- 2 009			- 1 213	- 1 271	- 1 316	
Luot.henkilöiden palkkiot	- 374	- 292	- 292	- 392	- 411	- 426	34,5 %
Kokouspalkkiot	- 97	- 75	- 75	- 83	- 87	- 91	11,9 %
Työkorvaukset	- 2						
Muut palkkiot ulkop.	- 55	- 10	- 10	- 10	- 10	- 10	
Jaksotetut palkat	- 200	- 23	- 23	- 181	- 190	- 196	691,7 %
Muut hlö menojen korj.er	- 87						
Henkilöstökorvaukset	555	204	204	142	149	154	-30,3 %
Eläkekulut	- 7 983	- 8 212	- 8 279	- 6 745	- 6 088	- 6 301	-18,5 %
Muut henkilösivukulut	- 1 662	- 1 882	- 1 897	- 1 472	- 1 538	- 1 590	-22,4 %

Henkilöstökulut pienenevät verrattuna vuoden 2022 muutettuun talousarvioon -21,8 % (12 milj. euroa). Hyvinvointialueelle siirtyvien henkilöstökulujen määrä on talousarviossa 2022 n. 13,7 milj. euroa.

Kuntien eläkemaksuissa tulee muutoksia vuodelle 2023, sillä kuntien eläkemenoperusteinen maksu poistuu. Tilalle tulee vuoden 2023 alusta tasausmaksu, joka jaetaan kuntien ja hyvinvointialueiden osuuksiin. Tasausmaksun ennakkotieto vuodelle on n. 940.000 euroa. Poistunut eläkemenoperusteinen maksu kuntaan jääville palveluille oli talousarviossa 2022 n. 500.000 euroa, joten muutoksen myötä henkilöstökulut kasvavat tältä osin n. 440.000 eurolla. Kunnan talousarviossa uusi tasausmaksu on jaettu eri palveluille niiden henkilöstökulujen suhteiden mukaisesti Kuntaliiton ohjetta noudattaen.

Kuntaan jäävissä palveluissa henkilöstökulut kasvavat erityisesti varhaiskasvatuksessa 10 % (1,1 milj. euroa) ja opetuksessa 5 % (1 milj. euroa). Opetuksessa kuitenkin n. puolet kasvusta tulee em. kuvatusla eläkkeiden tasausmaksusta, sillä aiemmin opetukseen ei ole kohdistunut eläkemenoperusteista maksua. Yleispalveluiden henkilöstökulut pienenevät n. 13 %:a (480.000 euroa), sillä ateria- ja puhdistuspalveluista ja tietohallinnosta siirtyy tukipalveluhenkilöstöä hyvinvointialueelle.

Talousarvion uudet vakituiset palvelussuhteet on esitetty talousarviokirjan yleisperustelujen henkilöstöosiossa. Uusia palvelussuhteita on 28. Näiden kustannusvaikutus sivukuluineen on vuodelle 2023 n. 900.000 euroa. Vuodelle 2024 vaikutus on 1,1 milj. euroa, kun kaikki uudet palvelussuhteet ovat silloin koko vuoden voimassa.

Henkilöstökulut koostuvat suurimmilta osin varhaiskasvatuksen ja opetuksen henkilöstökuluista. Opetuksen henkilöstökulut ovat 20,2 milj. euroa ja varhaiskasvatuksen henkilöstökulut ovat 16,7 milj. euroa.



Palvelujen ostot

Tilierittely 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22- TA23 Muutos%
Palvelujen ostot	- 53 845	- 54 083	- 54 673	- 12 754	- 13 369	- 13 833	-76,7 %

Palveluiden ostot pienenevät merkittävästi hyvinvointialueuudistuksen seurauksena. Kaiken kaikkiaan palveluiden ostot pienevät n. -76,6 %:lla eli n. 41,7 milj. euroa. Hyvinvointialueelle siirtyy n. 44 milj. euroa palveluiden ostoja. Kuntiin jäävissä palveluissa palveluiden ostot kasvavat erityisesti tilapalveluissa (43,1 % , 460.000 euroa) ja kunnallistekniikkaan sisältyvässä joukkoliikenteessä (59,4 % , 420.000 euroa).

Kunnan palveluiden ostoihin kuuluvat suurimmat erät ovat: päivähoidon palvelusetelit 2,9 milj. euroa, joukkoliikenne 1,1 milj. euroa sekä alueiden rakentaminen ja kunnossapito 1,1 milj. euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat, avustukset sekä muut toimintakulut

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ovat talousarviossa 2023 edellisen vuoden tasossa. Kyseistä tiliryhmästä poistuu kuitenkin n. 1,5 milj. euroa kuluja hyvinvointialueelle. Vastaavasti kuluja kasvattaa erityisesti tilapalveluiden energiakustannukset, jotka kasvavat sähkön osalta 90 % (820.000 euroa) ja lämmityksen osalta 30 % (340.000 euroa). Kunnan suurimmat aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmään kuuluvat erät ovat sähkö 1,7 milj. euroa, lämmitys 1,5 milj. euroa ja elintarvikkeet 1,3 milj. euroa.

Avustukset pienentyvät 39,3 %:lla eli n. 1,6 milj. eurolla, mikä tulee kokonaisuudessaan hyvinvointialueelle siirtyvistä avustuksista. Merkittävimmät avustukset kuntaan jäävissä palveluissa on työmarkkinatuen kuntaosuus 590.000 euroa ja varhaiskasvatuksen avustukset kotitalouksille n. 1,4 milj. euroa.

Muut toimintakulut koostuvat suurelta osin kunnan maksamista rakennusten vuokrista (n. 3,7 milj. euroa) ja IT-laite ja -ohjelmistovuokrista (n. 870.000 euroa). Muut toimintakulut kasvavat 8,3 % (370.000 euroa). Rakennusten vuokrat kasvavat Pirilän alueelle sijoittuvan, uusimman Kirkonkylän koulun väistön myötä n. 640.000 eurolla. Kaiken kaikkiaan tähän ns. Pirilän moduuliin on varattu vuokriin n. 1,1 milj. euroa vuodelle 2023.

Verotuotot

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22- TA23 Muutos%
Verotulot	80 854	82 767	86 074	45 420	43 690	45 120	-47,2 %
Kunnan tulovero	71 454	74 525	76 002	36 900	35 250	36 450	-51,4 %
Kiinteistövero	4 047	4 285	4 585	4 670	4 790	4 920	1,9 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 353	3 957	5 487	3 850	3 650	3 750	-29,8 %

Kunnan verotulot laskevat -47,2 % (40,7 milj. euroa) pääasiassa hyvinvointialueuudistuksen myötä. Kunnan verotuloarviot perustuvat Kuntaliiton julkaisemaan kuntakohtaiseen verokehikkoon ns. varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Sote-uudistuksessa kaikkien kuntien tuloveroprosenttia pienennetään 12,64 %:lla. Siten myös Kempeleen veroprosentti putoaa 20,5 %:sta 7,86 %:iin. Kuntien yhteisöveron osuutta puolestaan pienennetään



kolmanneksella. Sen myötä Kempeleenkin yhteisöverotulot pienenevät vastaavasti. Kiinteistöveroon puolestaan ei tule muutoksia uudistuksessa, minkä seurauksena kiinteistöveron suhteellinen merkitys kasvaa hieman.

Yhteisöveron tuottoa kasvattaa varhaiskasvatusmaksujen alentamisen kompensatio. Valtio on päättänyt alentaa varhaiskasvatuksen maksuja, mikä korvataan kunnille nostamalla kuntien yhteisöveron jako-osuutta 1,25 % -yksikköä vuodesta 2023 alkaen.

Kiinteistöveroprosentit säilyvät ennallaan vuodelle 2023. Kiinteistöverot kasvavat hieman kunnan kasvun myötä.

Verotulot ovat kehittyneet viime aikoina varsin positiivisesta. Tulevien vuosien verotulojen arvioiminen on haastavaa yleisestä taloustilanteesta johtuen, sillä suhdannemuutokset vaikuttavat merkittävästi erityisesti yhteisöverotuottoon, mutta myös muiden verotulojen kehitykseen. Myös soteuudistuksen tuomat muutokset lisäävät epävarmuutta veroennusteissa.

Vuoden 2023 verotuloja parantaa merkittävästi kertaluonteisesti soteuudistuksen vuoksi tulevat poikkeukselliset veroerät. Uudistuksessa kunnilta poistuu kuluja ja vastaava määrä leikataan kuntien tuloista vuonna 2023 alentamalla mm. kuntien tuloveroprosenttia ja yhteisöveron jako-osuutta. Kuitenkin kunnat saavat uudistusta edeltäviltä vuosilta kertyvät verotulot nykyisillä täysillä prosenteilla. Kuntaliitto ja Valtionvarainministeriö arvioivat, että näiden uudistusta edeltäviltä vuosilta kertyvien ns. verohäntien määrä on vuodelle 2023 n. 1,2 miljardia euroa koko kuntakentässä. Summa on merkittävä ja se parantaa merkittävästi kuntataloutta vuodelle 2023. Yksittäisen kunnan ns. verohäntien summaa on vaikea arvioida, mutta karkeasti Kempeleen jako-osuuprosenteilla arvioituna summa on Kempeleelle suuruusluokkaa 3–5 milj. euroa.

Veroprosentit	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tuloveroprosentti	20,5	20,5	20,5	20,5	20,5	7,86
Kiinteistöverot						
Yleinen kiinteistövero	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Vakituinen asuntorakennus	0,43	0,43	0,43	0,43	0,5	0,5
Muut asuinrakennukset	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Yleishyödylliset yhteisöt	0	0	0	0	0	0
Rakentamaton rakennuspaikka	3	3	3	3	3	3
Voimalaitokset	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1

Valtionosuudet

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025	MTA22-TA23 Muutos%
Valtionosuudet	30 457	33 030	33 230	21 198	21 850	23 540	-36,2 %
Peruspalv. valtionosuus	22 260	23 646	23 846	14 910	15 630	17 280	-37,5 %
Verotulojen tasaus	2 690	3 162	3 162	4 245	4 270	4 290	34,3 %
OKM:n muut valtionosuudet	- 251	- 333	- 333	- 97	- 100	- 100	-70,9 %
Verotulomen.kompensatio	5 757	6 555	6 555	2 140	2 050	2 070	-67,4 %



Valtionosuudet koostuvat kunnan peruspalveluiden valtionosuuksista, verotulojen tasauksesta, opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksista sekä verotulomenetyksen kompensatiosta. Valtionosuudet pienenevät vuodelle 2023 n. -36,2 % (12 milj. euroa). Laskua selittää se, että hyvinvointialueuudistuksessa osa peruspalveluiden valtionosuuksista ja verotulomenetyksen kompensatiosta siirtyy hyvinvointialueille. Uudistuksen myötä kunnan peruspalvelujen laskennallisiin kustannuksiin perustuvasta valtionosuusrahoituksesta siirretään hyvinvointialueille sairastavuuteen perustuvat kustannukset täysimääräisesti ja jatkossa suurin osa kunnan peruspalveluiden valtionosuuksista määräytyy alle 16-vuotiaiden määrän perusteella.

Suunnitelmavuosien 2024 ja 2025 valtionosuuksia on erittäin vaikea arvioida tässä vaiheessa, koska soteuudistuksen siirtolaskelmat täsmentyvät myöhemmin sen jälkeen, kun vuoden 2022 tilinpäätösten tiedot valmistuvat. Siirtolaskelmiin vaikuttaa suurimmaksi osaksi kaikkien kuntien sote-kulujen ja tulojen kehitys, mutta myös oman kunnan lukujen kehitys. Nyt tässä talousarviossa suunnitelmavuosien valtionosuuksien arviot perustuvat Valtionvarainministeriön kuntatalousohjelman liitteenä annettuihin kuntakohtaisiin painelaskelmiin.

Vuosikate

Vuosikate on talousarviossa vuodelle 2023 n. 7,0 milj. euroa. Vuosikate heikkenee hieman verrattuna vuoden 2022 muutettuun talousarvioon nähden. Vuosikate kuitenkin säilyy hyvällä tasolla, mitä osoittaa mm. se, että vuosikate kattaa vuodelle 2023 arvioidut poistot. Lisäksi vuosikate kattaa myös arvioidut lainan lyhennykset.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut koostuvat pääasiassa korkokuluista. Korkokulut kasvavat merkittävästi n. 760.000 eurolla vuoden 2022 talousarviosta. Korkokuluja kasvattaa vuodelle 2023 nopeasti kohonnut korkotaso, mikä vaikuttaa erityisesti Kirkonkylätalon rakentamisajan koron kertymään. Kirkonkylätalo on rahoitettu leasing-rahoituksella ja ennen leasing-vuokran alkamista kunnan tulee maksaa rahoittajalle korkoa hankkeelle syntyneistä kustannuksista.

Kunnan olemassa olevat lainat ovat kiinteä korkoisia ja olemassa olevien lainojen korot pysyvät ennallaan. Sen sijaan kohonnut korkotaso näkyy uusissa nostettavissa lainoissa.

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot ovat n. 6,5 milj. euroa. Poistot lasketaan valtuuston määrittämien poistojen perusteiden mukaisesti ja kunnanhallituksen määrittämien tarkempien poisto-ohjelmien perusteella. Poistot kasvavat n. 260.000 eurolla verrattuna talousarvioon 2022.

Tilikauden tulos

Talousarvion 2023 tilikauden tulos on n. 500.000 euroa. Tilikauden tulokseen liittyy tällä hetkellä kohtuullisen merkittävää epävarmuutta. Suurin epävarmuus liittyy yleisen taloustilanteen kehitykseen, mikä voi heijastua nopeastikin kunnan verotulojen kehitykseen. Tulojen arviointiin liittyy epävarmuutta myös soteuudistuksen muutoksista johtuen. Lisäksi energian hintoja on vaikea ennustaa ensi vuodelle. Myös korkotason nousu edelleen on merkittävä riski erityisesti Kirkonkylätalon rakentamisajan koron vuoksi. Muutoin kunnan toimintakulujen ennakoitavuus pitäisi parantua, kun vaikeasti arvioitavat sote-kulut



siirtyvät hyvinvointialueelle.

Suunnitelmavuosien tulokset 2024 ja 2025 näyttävät tässä vaiheessa n. 2-3 milj. euroa alijäämäisiltä. Näiden vuosien tuloksia on erityisen vaikea arvioida em. seikkojen lisäksi myös sen takia, että soteuudistuksen siirtolaskelmat päivittyvät ensi vuonna näille vuosille. Soteuudistuksen siirtolaskelmat jäävät pysyväksi osaksi kuntien valtionosuuksia ja näin ne vaikuttavat jatkossa merkittävästi kuntien saamiin valtionosuuksiin. Lopullisten siirtolaskelmien perusteella tehtävät muutokset kuntien valtionosuuksiin tehdään ensi kertaa vuodelle 2024.

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista =

100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut- Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluku osoittaa, kunka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan toimintatuotoilla.

Vuosikate prosenttia poistoista =

100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.



6. KÄYTTÖTALOUSOSA

6.1 Hallintopalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	7 815	8 196	8 196	7 703	7 819	7 930
Myyntituotot	7 481	7 986	7 986	6 913	7 017	7 119
Tuet ja avustukset	246	210	210	790	802	811
Muut toimintatuotot	89					
Toimintakulut	- 11 108	- 11 873	- 11 873	- 13 561	- 14 161	- 14 618
Henkilöstökulut	- 4 688	- 4 791	- 4 791	- 5 964	- 6 249	- 6 463
Palvelujen ostot	- 3 736	- 4 073	- 4 073	- 3 466	- 3 626	- 3 746
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 326	- 1 406	- 1 406	- 1 564	- 1 640	- 1 697
Avustukset	- 130	- 109	- 109	- 923	- 968	- 1 002
Muut toimintakulut	- 1 228	- 1 495	- 1 495	- 1 643	- 1 678	- 1 710
Toimintakate	- 3 293	- 3 677	- 3 677	- 5 858	- 6 342	- 6 688
Rahoitustuotot ja -kulut	- 13					
Suunn. mukaiset poistot	- 567	- 425	- 425	- 270	- 272	- 275
Tilikauden tulos	- 3 873	- 4 102	- 4 102	- 6 128	- 6 615	- 6 963

6.1.1 Kunnanjohto

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	144	27	27	30	31	31
Toimintakulut	- 2 397	- 2 472	- 2 472	- 2 099	- 2 192	- 2 263
Toimintakate	- 2 252	- 2 446	- 2 446	- 2 069	- 2 162	- 2 232
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 10					
Tilikauden tulos	- 2 263	- 2 446	- 2 446	- 2 069	- 2 162	- 2 232

Toimintasuunnitelma

Hallintopalveluiden toimintaympäristön merkittävin muutos on hyvinvointialueuudistuksen myötä tapahtuva hallintomuutos, joka johtuu sosiaali- ja terveystalouden siirtymisestä toiseen organisaatioon. Muutoksella on lievä työtaakkaa keventävä vaikutus kirjaamotoimintaan käsittelyä vaativien asioiden vähentyessä.

Arkistotoimintaan vaikutus on päinvastainen, sillä kunta joutuu edelleen vastaamaan sosiaali- ja terveystalouden päätearkistosta siihen saakka, että Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue kykenee ottamaan sen omalle vastuulle. Viestinnän osalta muutos on neutraali, vaikka kunta joutuu vastaamaan esimerkiksi terveyskeskuspalveluiden viestinnästä, kunnes hyvinvointialueen viestintärakenteet saadaan valmiiksi. Viestintää sosiaali- ja terveystaloudesta käytännössä joudutaan jatkamaan ainakin alkuvuoden ajan.

Muutostilanne ei aiheuta kustannuspainetta, vaan tilapäiset lisätehtävät voidaan hoitaa olemassa olevilla resursseilla. Toimintakuluissa ei ennakoita tapahtuvan oleellisia muutoksia, vaan kunnanjohtoon toimintakulut ja -tuotot samalla tasolla kuin vuonna 2022. Huomattavin muutos on 20 000 euron lisäys



kunnan yhteisöavustuksiin. Korotus on aiheellinen kunnan ja järjestökentän välisen yhteistyön kehittämiseksi ja se tukee kuntaan jäävää hyvinvoinnin edistämistyötä.

Vuonna 2023 laaditaan uusi viestintäsuunnitelma. Hyvinvointialueuudistuksen myötä kunnan toiminnan painopisteet muuttuvat, joten muutoksen yhteydessä on aiheellista tarkastella kunnan viestintää ja markkinointia. Talousarvioon sisältyy uuden viestintätyökalun käyttöönotto, joka mahdollistaa kunnan näkyvyyden seurannan. Näkyvyyden seuranta ei aiemmin ole tehty. Myös uusien viestintämedioiden käyttöönottoa selvitetään. Hyvinvointialueen palveluiden säilyminen kunnan vastuulla ainakin alkuvuoden ajan voi heikentää viestinnän uudistamista niin kauan kuin kunnan viestintäresurssia joudutaan osoittamaan hyvinvointialueen palveluiden viestintään.

Vuoden 2023 huhtikuussa järjestetään eduskuntavaalit. Vaalit aiheuttavat toiminnallista kuormitusta kunnanjohdolle vaalitoimielinten toiminnan ja muiden vaalijärjestelyiden vuoksi. Vaaleista ei aiheudu merkittävää kustannuspainetta kunnalle, sillä valtio korvaa vaaleista aiheutuvat kustannukset kunnille.

6.1.2 Elinvoimapaalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				653	663	670
Toimintakulut				- 3 003	- 3 138	- 3 241
Toimintakate				- 2 350	- 2 475	- 2 570
Suunn. mukaiset poistot				- 4	- 4	- 5
Tilikauden tulos				- 2 354	- 2 479	- 2 575

*Vertailutietoja ei esitetä, koska tiedot eivät ole vertailukelpoisia työllisyyspalveluiden siirron vuoksi.

Toimintasuunnitelma

Työllisyyspalvelut liittyvät elinvoimapaalvelujen budjettiin vuodelle 2023, joten elinvoimapaalvelujen budjetti ei suoraan ole verrattavissa edellisiin vuosiin. Budjetti kokonaisuutena pysyy kuitenkin samansuuruisena.

Toiminnallisena muutoksena on kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen hyvinvointialueelle, ja yksi vuoden tärkeimmistä tehtävistä yhdyspinnan toimivuuden varmistaminen hyvinvointialueen kanssa. Myös sosiaalinen kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueelle. Työllisyyspalvelujen vuotta tulee myös leimaamaan TE24 -uudistukseen valmistautuminen ja syksyllä 2022 rekrytoidun uuden henkilöstön täyden potentiaalin tunnistaminen ja hyödyntäminen. Menestyksekkästä yhteistyötä kunnan ja kunnassa toimivien yrittäjien kanssa tehdään edelleen laajasti ja aktiivisesti.

6.1.3 Yleispalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	7 671	8 169	8 169	7 020	7 125	7 228
Toimintakulut	- 8 711	- 9 400	- 9 400	- 8 459	- 8 830	- 9 114
Toimintakate	- 1 040	- 1 231	- 1 231	- 1 439	- 1 705	- 1 886
Rahoitustuotot ja -kulut	- 13					
Suunn. mukaiset poistot	- 557	- 425	- 425	- 266	- 268	- 280
Tilikauden tulos	- 1 610	- 1 656	- 1 656	- 1 705	- 1 973	- 2 166



Toimintasuunnitelma

Talous- ja henkilöstöhallinto

Talous- ja henkilöstöhallinnossa tarkastellaan tehtäväkuvia vastaamaan soteuudistuksen jälkeistä aikaa. Vuoden alusta alkaen kunnan tietosuojavastaava siirtyy hyvinvointialueelle ja jatkossa tietosuojavastaavan palvelut hankitaan ulkopuoliselta palveluntarjoajalta. Tietosuojavastaava on hoitanut myös muita kuin tietosuojaan liittyviä tehtäviä, mikä vaikuttaa nykyisten tehtäväkuvien tarkasteluun. Lisäksi tarkastellaan henkilöstöhallinnon resurssin riittävyyttä ja tarvittaessa lisätään tehtäväkuvien muutoksilla resurssia henkilöstöhallintoon.

Vuoden aikana laaditaan talousohje, johon kootaan tärkeimpiä talous- ja henkilöstöhallinnon liittyviä asioita. Lisäksi kehitetään tiedolla johtamista siten, että yhä enemmän päätöksen teon pohjaksi saataisiin tunnuslukuja, joissa yhdistellään talouden ja toiminnan mittareita. Henkilöstöhallinnon painopisteet on esitetty edellä henkilöstö-osiossa.

Talous- ja henkilöstöhallinnon toimintakulut laskevat n. -14,6 %:a (300.000 euroa). Muutosta selittää soteuudistuksesta johtuvat muutokset: mm. Monetrin ja työterveyden laskutusten pienentyminen sekä verotuskustannusten lasku.

Tietohallintopalvelut

Tietohallinto tuottaa IT-palveluita Kempele-sopimuksen ohjaamana palvelualueiden yksiköiden tarpeiden mukaisesti. Vuoden 2023 alusta alkaen suurin osa soten ICT-ympäristöstä siirtyy hyvinvointialueen vastuulle, mutta kunnan tietohallinto ylläpitää edelleen ICT-ympäristöä hyvinvointialueen puolesta siihen saakka, kunnes hyvinvointialueen organisaatio voi ottaa ympäristön haltuunsa.

Tietohallinto tuottaa ICT-ympäristön ja -palvelut kunnan muille yksiköille aiempien vuosien tapaan. Vuoden 2023 aikana kunnan teknisten palveluiden toiminnanohjausjärjestelmä uudistetaan yhdessä teknisten palveluiden kanssa, perusopetuksen ICT-ympäristöä laajennetaan/kehitetään (Kirkonkylätalo rakentuu, Ylikylän koulun laitekantaa uudistetaan) sekä tietoliikenneverkon palveluita (langaton verkko ja palomuri) siirretään aiemman suunnitelman mukaisesti yhteistyökumppanin hoidettavaksi. Maksuttoman toisen asteen aloittava kolmas ikäluokka varustetaan tietoteknisin laittein.

Tietohallinnon toimintakulut laskevat n. 12,6 prosenttia (270.000 euroa) edellisen vuoden talousarvioon verrattuna. Laskua selittää kulujen siirtyminen hyvinvointialueelle.

Ateria- ja puhdistuspalvelut

Ateriapalveluiden tehtävänä on tuottaa laadukkaita ateriapalveluita varhaiskasvatukseen sekä kouluihin. Ateriapalveluiden toimintaa ohjaa eri-ikäisten asiakasryhmien ruokasuositukset. Puhdistuspalvelut huolehtivat pääasiassa kunnan eri kohteiden puhtaanapidosta.

Koulujen ja varhaiskasvatuksen kasvava palveluntarve sekä yleisesti nouseva hintataso kasvattavat kustannuksia. Ateriapalveluiden toiminta tehostuu uuden keskuskeittiön sekä nykyaikaisen laitekannan avulla. Ateria- ja puhdistuspalveluiden henkilöstörakennetta tarkastellaan kahden valmistuskeittiön



yhdistyessä yhdeksi valmistavaksi keskuskeittiöksi. Uuden keskuskeittiön toiminnan suunnittelussa huomioidaan myös ruokahävikin seuranta. Ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintaa kehitetään kartoittamalla työntekijöiden osaamistarvetta ja kohdentamalla lisä- ja täydennyskoulutusta havaittuihin puutteisiin. Myös puhdistuspalveluiden laitekantaa pyritään uudistamaan ja hyödyntämään uutta teknologiaa esim. robotiikan avulla. Puhdistuspalveluiden hankintasopimus Linnakankaan koululla on päättymässä heinäkuun lopussa ja tässä vaiheessa arvioidaan, miten palvelu jatkossa tuotetaan. Vuosittain toteutettavan ateria- ja puhdistuspalveluiden asiakastytyväisyyskyselyn avulla voidaan seurata toiminnan tehokkuutta sekä arvioimaan kehitettäviä toimenpiteitä. Kyselyn avulla pystytään myös hyödyntämään oppilaiden toiveita ruokalistasuunnittelussa.

Ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintakulujen muutos on noin -6,2 % (-320.000 euroa) edelliseen talousarvioon verrattuna. Ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintakulujen kokonaisuuteen vaikuttaa hyvinvointialueelle siirtyvien osuus. Vuoden alusta sotien ateria- ja puhdistuspalvelut siirtyvät kokonaan hyvinvointialueen vastattavaksi. Ateriapalveluiden tuotetuista ateriamääristä noin 6 % sekä puhdistuspalveluiden siivottavista neliöistä noin 9 500 m² siirtyy hyvinvointialueelle.

6.2 Varhaiskasvatus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	1 433	1 260	1 260	1 573	1 597	1 615
Myyntituotot	48	2	2	2	2	2
Maksutuotot	1 262	1 203	1 203	1 173	1 190	1 204
Tuet ja avustukset	120			399	405	409
Muut toimintatuotot	3	55	55			
Toimintakulut	- 17 278	- 17 893	- 18 493	- 20 896	- 21 653	- 22 254
Henkilöstökulut	- 10 092	- 10 599	- 10 799	- 11 882	- 12 449	- 12 875
Palvelujen ostot	- 4 567	- 4 599	- 4 999	- 5 134	- 5 278	- 5 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 124	- 122	- 122	- 129	- 133	- 137
Avustukset	- 1 351	- 1 339	- 1 339	- 1 357	- 1 424	- 1 474
Muut toimintakulut	- 1 145	- 1 234	- 1 234	- 2 394	- 2 369	- 2 370
Toimintakate	- 15 846	- 16 633	- 17 233	- 19 323	- 20 056	- 20 639
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 100	- 98	- 98	- 96	- 97	- 98
Tilikauden tulos	- 15 946	- 16 730	- 17 330	- 19 420	- 20 153	- 20 737

Toimintasuunnitelma

Varhaiskasvatuspalveluja määrittelevät keskeiset lait ovat varhaiskasvatuslaki ja -asetus, perusopetuslaki, laki varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista sekä laki sosiaali- ja terveydenhuollon palvelusetelistä. Kempeleessä varhaiskasvatusta järjestetään kunnallisissa (9) ja yksityisissä (5) päiväkodeissa, perhepäivähoidossa sekä avoimena varhaiskasvatustoimintana. Kempeleen varhaiskasvatuksessa on käytössä palveluseteli, jonka lisäksi maksetaan lakisääteistä ja kunnallista yksityisen hoidon tukea. Yksityisen hoidon tukea maksetaan muissa kunnissa olevien yksityisten päiväkotien asiakkaille, yksityisille perhepäivähoitajille ja perheiden palkkaamille hoitajille. Kempeleessä esiopetus ja sitä täydentävä varhaiskasvatus järjestetään päiväkodeissa. Esiopetukseen osallistuminen on velvoittavaa. Esiopetusta



toteutetaan myös yksityisissä päiväkodeissa, mikäli yksikköön muodostuu riittävä esiopetusryhmä (vähintään 5 lasta). Kempeleen kunta on mukana kaksivuotisen esiopetuksen kokeilussa vuosien 2021–2024 aikana.

Varhaiskasvatuksen kysyntä on kasvussa erityisesti alle 3-vuotiaiden lasten ikäluokissa. Lisäksi muuttoliike ja huoltajien työllisyystilanteen parantuminen lisäävät varhaiskasvatuksen käyttöä.

Varhaiskasvatuksen palveluverkkoa kehitetään syksyllä 2022 laaditun palveluverkkosuunnitelman mukaisesti. Tämän lisäksi resurssien tarkastelua ja kehittämistä tehdään yhteistyössä opetuspalveluiden ja yksityisten palveluntuottajien kanssa huomioiden lasten koulupolku lähikouluun.

Varhaiskasvatuksen palveluverkossa vuodelle 2023 tarpeet kohdistuvat erityisesti Linnakankaan alueelle. Investointien osalta jatketaan Kirkonkylätalon hanketta. Kirkonkylätaloon valmistuvan uuden 12-ryhmäisen päiväkodin arvioitu käyttöönotto on vuoden 2024 alussa. Varhaiskasvatuksen talouden näkökulmasta muutosta vuodelle 2023 tuovat erityisesti kunnallisen varhaiskasvatuksen tarpeen kasvu alle 3-vuotiaiden lasten ikäluokissa ja palveluseteli kustannusten kasvu. Lakisääteisen toiminnan kasvaessa erityisesti henkilöstökulujen kokonaisuus kasvaa. Tämän lisäksi varhaiskasvatuksen kokonaiskäytön kasvu aiheuttaa kustannuksien kasvua myös palvelujenostoissa, oppimisympäristöjen varustamisessa ja ateria- ja puhtaanapitopalveluissa. Uusi varhaiskasvatuksen asiakasmaksulaki astuu voimaan 1.3.2023. Asiakasmaksulain muutoksen johdosta asiakasmaksutuottojen arvioidaan pienenevän. Yksityisen varhaiskasvatuksen osalta vuoden 2023 aikana siirrytään vuosittain tehtäviin palvelusetelien indeksitarkistuksiin. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulainmuutos aiheuttaa yksityisen varhaiskasvatuksen palvelusetelimenojen kasvua vuodelle 2023.

Varhaiskasvatustalouden muutos 1.8.2022 alkaen lapsen tuen osalta (kolmitasoinen tuki) vaikuttaa varhaiskasvatuksessa järjestämiseen kunnallisessa ja yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Varhaiskasvatustalouden mukaisen tuen järjestäminen vaikuttaa erityisesti osa-aikaisen erityisopetuksen resurssointiin. Vuoden 2023 aikana varhaiskasvatuksessa annettavaa tukea kehitetään lapsen oikeus tukeen -hankkeen avulla, kunnallisissa yhteistyörakenteissa sekä osallistamalla kansallisiin ja alueellisiin VIP- ja tukea tuen järjestäjille verkostoihin. Varhaiskasvatuksen pedagogista toimintaa kehitetään varhaiskasvatussuunnitelman, kaksivuotisen esiopetuksen opetussuunnitelman ja esiopetussuunnitelman pohjalta. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kehittämisessä nousevat erityisesti tunne- ja vuorovaikutustaidot, turvataidot, erityisvarhaiskasvatuksen kokonaisuuden kehittäminen, laadun arvioinnin kehittäminen, digipedagogiikan kehittäminen, henkilöstön työhyvinvoinnin kehittäminen, yksikötason johtamisen kehittäminen ja esiopetuksen kokonaisuuden kehittäminen yhdessä alkuopetuksen kanssa ja avoimen varhaiskasvatustoiminnan kehittäminen. Kehittämisen painopistealueissa hyödynnetään tarkoituksenmukaisia opetus- ja kulttuuriministeriön erityisavustuksia sekä tehdään yhteistyötä muiden kunnan sektoreiden ja alueellisten toimijoiden kanssa.

Kevään 2023 aikana paikallinen varhaiskasvatussuunnitelmaa päivitetään katsomuskasvatuksen, digipedagogiikan ja laadunarvioinnin osalta. Kempele kuuluu valtakunnalliseen Opetushallituksen Loisto-kehittämiskeskukseen, jossa tehdään varhaiskasvatussuunnitelman mukaista kehittämistyötä yhdessä muiden Pohjois-Suomen alueen varhaiskasvatuksen järjestäjien kanssa. Vuonna 2023 varhaiskasvatuksessa jatketaan kehittämistyötä perhekeskustoimijoiden kanssa sekä vahvistetaan yhteistyörakenteita hyvinvointialueen kanssa. Lapset puheeksi- toimintamallin käyttöä edelleen kehitetään. Hyvän kasvun ohjelmaa ja lapsiystävällinen kunta toimintamallin kehittämissuunnitelmaa viedään eteenpäin yhteistyössä sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden kanssa. Varhaiskasvatuksen digitalisaatiota mm. toiminnanohjausjärjestelmää ja sähköisiä palveluja edelleen kehitetään.



6.3 Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				2 241	2 275	2 300
Myyntituotot				1 192	1 210	1 223
Maksutuotot				375	381	385
Tuet ja avustukset				453	460	465
Muut toimintatuotot				221	224	226
Toimintakulut				- 37 544	- 38 608	- 39 523
Henkilöstökulut				- 21 916	- 22 956	- 23 753
Palvelujen ostot				- 6 583	- 6 635	- 6 712
Aineet, tarvikkeet ja tavarat				- 1 102	- 1 155	- 1 194
Avustukset				- 7	- 8	- 8
Muut toimintakulut				- 7 936	- 7 854	- 7 856
Toimintakate				- 35 303	- 36 334	- 37 223
Suunn. mukaiset poistot				- 474	- 479	- 483
Tilikauden tulos				- 35 777	- 36 813	- 37 706

*Vertailutietoja ei esitetä, koska ne eivät ole vertailukelpoiset, koska varhaiskasvatus siirretty omaksi prosessiksi pois sivistys- ja vapaa-aikapalveluista.

6.3.1 Opetus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	1 383	1 230	1 230	1 188	1 206	1 219
Toimintakulut	- 29 949	- 31 355	- 31 420	- 33 932	- 34 929	- 35 760
Toimintakate	- 28 567	- 30 125	- 30 190	- 32 744	- 33 724	- 34 541
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 565	- 576	- 576	- 463	- 468	- 472
Tilikauden tulos	- 29 132	- 30 701	- 30 766	- 33 207	- 34 191	- 35 013

Toimintasuunnitelma

Opetuksen toimialalla kasvu jatkuu ennakoitua suurempana. Oppilas- ja opiskelijamäärän kasvu aiheuttaa haasteita yksiköiden toiminnan järjestämiselle niin tilojen riittävyyden kuin opetuksen toteuttamisen osalta. Talousarviovuoden aikana tilatarvetta tulee helpottamaan Kirkonkylätalon valmistuminen joulukuussa sekä Linnakangastalon moduuli 2:n käyttöönotto elokuussa. Ylikylän liikuntatilojen tarveselvitystä ja hankesuunnittelua jatketaan yhdessä teknisen toimen kanssa. Tulevilla tilaratkaisulla kyetään vastaamaan kasvuun muutama vuosi, mutta Linnakankaan alueen uutta koulua aloitetaan suunnittelemaan mahdollisimman pian. Maapoliittinen ohjelma ja palveluverkkoselvitys auttaa ennakoimaan kasvua ja suuntaamaan investoinnit oikeaan paikkaan. Tämä helpottaa myös yksiköiden toimintaa, koska jatkuva rakentaminen ja suunnittelu vie valtavasti resursseja.

Lukuvuoden 2022-23 alussa vaihtui merkittävä määrä rehtoreita sekä uusi sivistysjohtaja aloitti. Uuden organisaation toiminnan aloittaminen on sujunut hyvin, mutta työtä jatketaan vielä. Tavoitteena on, että



uuden lukuvuoden suunnittelu ja talousarvio 2024 valmistelu kyetään toteuttamaan uudella tavalla. Rehtoreiden johtamiskoulutusta jatketaan vuoden aikana ja opetuksen johtoryhmyöskentelyä kehitetään edelleen. Kunnallisten kehittämisryhmien toimintaa jatketaan entisellä rakenteella, mutta niiden toimintaa ja tavoitteita tarkennetaan. Jokaisessa ryhmässä on rehtoriedustus tai sivistysjohtaja mukana, jotta tiedon kulku ryhmien ja johtoryhmän välillä varmistuu. Opettajien työn vaatavuuden arviointi -mallin kehittämistä jatketaan yhdessä henkilöstöpäällikön ja ammattijärjestön kanssa. Vahtimestareiden ja koulu- ja palvelusihteereiden tehtävien organisointia jatketaan.

Hyvän kasvun ohjelma ohjaa talousarviovalmistelua ja yksiköiden toimintaa vahvasti. Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen on keskeinen ja erittäin merkittävä edistettävä kokonaisuus. Myös kaikkien osallisuuden varmistaminen ja yhteistyön rakentaminen on selkeä painopistealue opetuksen prosessissa. Opiskeluhuollon toiminnan varmistaminen ja jatkuva kehittäminen on erittäin tärkeää. Tuen tarpeen kasvu näkyy selkeästi yksiköiden arjessa aiheuttaen rekrytoinnin ja kunnallisten ryhmien lisäämisen tarvetta. Tämän työn koordinoitua kehitetään, jotta resurssien oikea-aikaisuus ja -paikkaisuus saadaan varmistettua kustannustehokkaasti. Kempele sai Opetus- ja Kulttuuriministeriöltä korona-vaikutusten korjaamiseen valtionavustusta 323 000 euroa, josta puolet tulee opetuksen prosessille. Tällä rahoituksella palkataan ja koulutetaan henkilöstöä tukemaan oppilaita ja opiskelijoita. Tuen tarkempi käyttö suunnitellaan kevään aikana.

Kempeleen lukion opiskelijamäärä on jo lähes 470 opiskelijaa eikä sitä voida kasvattaa nykyisissä tiloissa. Kempeleläisten opiskelijoiden osuus on vähentynyt viime vuosina samalla kun oululaisten opiskelijoiden määrä on kasvanut. Lukuvuonna 2022–2023 kaikista opiskelijoista on kempeleläisiä 60 % ja oululaisia 30 %. Lukion uusi opetussuunnitelma tuli voimaan 1.8.2021 ja siinä yhteydessä lukiolaisille tarjottavan tuen ja erityisopetuksen määrää tuli lisätä merkittävästi aiempaan resurssointiin nähden. Lukion erityisopettajan työajasta 50 % on ollut kunnallista perusopetuksen 8.–9. luokkien tuen koordinoitua, mutta tämä resurssi tarvitaan nyt lukion erityisopetuksen kasvavan tarpeen täyttämiseen. Erityisopetuksen määrää pyritään lisäämään jo kevään aikana, mikäli tuen koordinoitua kyetään järjestämään uudella tavalla. Lukion uusien tilojen suunnittelu tulee aloittaa ja lukion hallinnon resurssin lisäämistä tulee selvittää talousarviovuoden 2023 aikana.

6.3.2 Kempele Akatemia

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	633	981	981	1 053	1 069	1 081
Toimintakulut	- 3 113	- 3 560	- 3 560	- 3 612	- 3 679	- 3 763
Toimintakate	- 2 480	- 2 579	- 2 579	- 2 559	- 2 610	- 2 682
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 19	- 13	- 13	- 11	- 12	- 13
Tilikauden tulos	- 2 499	- 2 592	- 2 592	- 2 570	- 2 621	- 2 695

Toimintasuunnitelma

Palveluiden kehittämiseen haetaan hankerahoituksia. Palveluiden kehittämisen ja monipuolistamisen mahdollistamiseksi Kempele Akatemian eri palvelualueiden yhteistyötä edistetään ja resurssien käyttöä tehostetaan. Kempele-opiston, nuorisopalveluiden, liikuntapalveluiden ja kirjasto- ja kulttuuripalveluiden henkilöstön, tilojen ja välineiden yhteiskäytön mahdollisuuksia Kempele Akatemian sisällä helpotetaan



edelleen. Kempele Akatemian viestintää ja markkinointia kehitetään kaikkien Akatemian palvelualueiden asiakasmäärien lisäämiseksi. Kempele Akatemian johtoryhmätyöskentelyä ja -rakennetta kehitetään. Kempele Akatemian kehittämispäiviä järjestetään puolivuositain. Näissä tapahtumissa painopiste on henkilöstön aktiivisessa osallistamisessa Kempele Akatemian palvelujen kehittämiseen sekä henkilöstön yhteenkuuluvuuden lisäämiseen kohti yhteisiä, Kempele-sopimukseen pohjautuvia, päämääriä. Kempele Akatemian kehittämisessä keskeinen rooli on kuntalaisilta kerättävällä palautteella ja aloitteilla. Palvelujen kehittämisessä keskeisiä yhteistyötahoja ovat opetus ja varhaiskasvatus, hyvinvointialue, kempeleläiset järjestöt ja seurakunnat sekä yritykset.

Kempeleen kunta on mukana Suomen harrastamisen mallissa, kempeleläisittäin Akatemia Actionissa. Akatemian Actionin päätavoitteena on lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen mahdollistamalla jokaiselle lapselle ja nuorelle mieluisa ja maksuton harrastus koulupäivän yhteydessä. Suomen mallissa yhdistyvät lasten ja nuorten kuuleminen harrastustoiveista, olemassa olevien hyvien käytäntöjen ja toimintatapojen koordinoiminen sekä koulun ja harrastustoimijoiden yhteistyö. Kohderyhmänä ovat perusopetuksen vuosiluokkien 1.–9. oppilaat. Tavoitteena Kempeleessä on aktiivisen ja monipuolisen harrastamisen toimintatavan vakiinnuttaminen osaksi koululaisten iltapäiviä. Erityisesti toimintaan halutaan saada mukaan lapsia ja nuoria, jotka ovat muun harrastustoiminnan ulkopuolella ja täten ehkäistä syrjäytymistä sekä liikkumattomuutta.

Kempele Akatemia -harrastuspassin toteuttamisen mahdollisuuksia selvitetään. Ajankohtaiseksi on tullut harrastuspassin toteuttaminen sähköisessä muodossa. Mahdollisena ratkaisuna nähdään mobiilisovellus, jolla eri puolilla maata on otettu käyttöön. Mobiilisovelluksen etuna on sen monikäyttöisyys ja käyttäjäturvallisuus. Kempeleessä mahdollisesti käyttöön tuleva sovellus toteutetaan kaikenikäisten vapaa-ajan palvelut käsittävänä kokonaisuutena.

Hyvän kasvun ohjelmaa vuosille 2021–2025 viedään eteenpäin Kempele Akatemiassa yhdessä perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelujen perusnuorisotyössä kehitetään kouluissa tehtävää nuorisotyötä yhteistyössä koulujen kanssa ja ollaan mukana Akatemia Actionissa. Nuorisotilatoiminnan kautta tarjotaan matalan kynnyksen osallistumismahdollisuuksia ja yhdessäoloa lapsille ja nuorille eri puolilla kuntaa yhtenäiskoulujen yhteydessä sijaitsevilla nuorisotiloilla. Painopiste perusnuorisotyössä on osallistumisen lisäämisessä ja syrjäytymisen ennaltaehkäisemisessä. Valmius jalkautuvaan nuorisotyöhön pidetään yllä.

Etsivä nuorisotyö auttaa alle 29-vuotiaita koulutuksen tai työmarkkinoiden ulkopuolella olevia tai tukea tarvitsevia nuoria löytämään tarvittavia palveluja ja suuntaa elämälle. Etsivässä nuorisotyössä tehdään aktiivista yhteistyötä oppilaitosten, Ohjaamon ja nuorten työpajatoiminnan kanssa, monipuolisia yhteistyömuotoja ja yhteisöllisiä toimintatapoja kehittäen. Hyvinvointialueiden käynnistyminen ja yhdyspintatyö huomioidaan etsivässä nuorisotyössä.

ESR –hankerahoitteista Ohjaamo Kempele -toimintaa kehitetään hankesuunnitelman mukaisesti matalan kynnyksen yhden pisteen palvelun periaatteella. Keskiössä ovat monialaisten palvelujen koordinointi, kehitystyö, toiminnan seuranta ja raportointi sekä osallisuustyö kohderyhmän kanssa. Ohjaamo toimii aktiivisessa yhteistyössä nuorten työpajatoiminnan, etsivän nuorisotyön kanssa sekä oppilaitosten kanssa. Vuoden 2023 aikana tehdään hankehaku ESR+ -hankkeeseen, jonka myötä Ohjaamo Kempele -toimintaa



pyritään jatkamaan.

Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluita, liikkumisen olosuhteita kunnassa ja liikuntatapahtumia kehitetään edelleen liikuntapalveluissa, kunnan liikuntasuunnitelmaan pohjaten ja yhteistyössä kunnan eri palveluiden, liikunta- ja urheiluseurojen, järjestöjen ja yritysten kanssa. Liikunta- ja urheiluseurojen yhteenliittymä, liikuntafoorumi, johon on kutsuttu mukaan kunnan liikunta- ja urheiluseurat sekä yksityiset palveluntuottajat, kokoontuu 3–4 kertaa vuodessa. Liikuntaneuvonnan ja elintapaohjauksen palvelupolkua kehitetään yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Ikäihmisten liikunnanohjausta kehitetään edelleen ja tavoitteena tässä työssä on erityisesti vähän liikkuvien ja madaltuneen toimintakyvyn omaavien ikäihmisten aktivointi. Vaikuttavuuden yksi selkeä mittari on osallistujamäärien seuranta. Erityisryhmien liikunta-aktiivisuutta edistetään ja ylläpidetään erityisliikunnan koordinoitua liikuntasuunnittelun ja ohjatun liikunnan kautta. Liikuntapalvelujen työtä kehitetään liikunnan TEAviisari-tulosten pohjalta. Kehitettäviä prosesseja ovat erityisesti pistemäärältään alle maan keskiarvon olevat osa-alueet. Liikuntapalvelut on aktiivisesti mukana Akatemia Actionissa. Lasten ja nuorten liikunnan edistämisen yhteistyössä tärkeitä yhteistyötahoja ovat koulut ja varhaiskasvatus sekä urheiluseurat. Virkistysuimalan vuotuista kävijämäärää pyritään nostamaan koronapandemiaa edeltäneelle tasolle.

Kempele-opisto

Tavoitteena on kurssikohtaisten opiskelijamäärien lisääminen edelleen. Kempele-opiston kurssitarjonta elää ajassa asiakkailta saatavan palautteen ja toiveiden pohjalta. Tarjonnan tulee olla monipuolista, eri ikäisiä ja molempia sukupuolia kiinnostavaa ja mukailta kysyntää. Kysynnän kartoittamiseksi keväällä järjestetään opiston kuntalaiskysely, jonka pohjalta kurssitarjontaa kehitetään. Etäopetuksen mahdollisuuksia, viikonloppu- ja lyhytkurssitarjontaa lisätään. Taiteen perusopetuksen oppilasmäärää pyritään lisäämään. Selvittelyssä on taiteen perusopetuksen laajentaminen musiikin lisäksi kuvataiteen puolelle. Koulujen tilojen käyttöä opiston palveluissa tehostetaan ja täten Kempele-opiston eri palveluita voidaan tarjota eri puolilla kuntaa. Uuden Kirkonkylän kouluhankkeen suunnitteluun tarjotaan aktiivisesti vapaan sivistystyön näkökulmaa, tavoitteena tehokas tilojen käyttö kuntalaisten hyödyksi. Kempele-opisto on aktiivisesti mukana kulttuurin kehittämistyössä Kempeleen kunnassa. Kulttuuripääkaupunki 2026 -hanke tuo Kempele-opiston toiminnalle tavoitteita lähivuosille.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

Kulttuuritapahtumia järjestetään kaikille ikäryhmille. Erityisryhmille järjestetään matalan kynnyksen kulttuuritoimintaa ja yhteistyötä kehitetään hyvinvointialueen sote-palveluiden kanssa entistä tiiviimmäksi saavutettavuuden edistämiseksi. Toimintaa kehitetään kuntalaisten osallistamisesta saadun palautteen avulla. Tapahtumia järjestetään ympäri vuoden yhteistyökumppaneiden kanssa. Museotyötä kehitetään lisäresurssin myötä, huolehditaan rakennusten kunnossapidosta ja kokoelmasta, sekä kehitetään kotiseutuarkistotyötä ja arkiston digitoimista. Museolla jatketaan kesä- ja joulunajan toimintaa kaikki asiakasryhmät huomioiden ja aktiivisessa yhteistyössä Kempele Akatemian muiden palveluiden sekä seurojen ja järjestöjen kanssa. Museopalvelut tekevät yhteistyötä opetuksen ja varhaiskasvatuksen kanssa koko lukuvuoden ajan. Vuoden 2023 aikana laaditaan Kempeleen kulttuuriohjelma, johon osallistetaan kuntalaiset ja yhteistyöverkostot. Kulttuurifoorumi kokoontuu säännöllisesti kaikkien kulttuurista kiinnostuneiden tahojen kanssa. Kulttuuripalvelut ovat aktiivisesti mukana Oulu2026 – hankkeessa. Edistetään kulttuuriharrastamista sekä kulttuurin olosuhteiden kehittämistä tilojen ja kulttuuriympäristön



osalta. Tapahtumia markkinoidaan aktiivisesti eri viestintäkanavissa ja kunnan tapahtumakalenterissa.

Kirjastossa jatketaan lukemisharrastuksen edistämistä sekä markkinoidaan aktiivisesti jo olemassa olevia ja uusia palveluja mm. e-aineistoja. Tavoitteena on helposti saavutettava kirjastopalvelu kaikille kuntalaisille. Lähikirjastojen palvelua ylläpidetään resurssien rajoissa. Yhteistyötä jatketaan opetuksen ja varhaiskasvatuksen kanssa sekä muiden kirjastojen kanssa alue- ja maakuntatasolla. Pohjoisen e-kirjasto jatkaa toimintaansa ja siinä ovat mukana Lapin ja Pohjois-Pohjanmaan sekä Kainuun kirjastot. Kirjavinkkauksia tarjotaan kaikille alakoulun sekä yläkoululuokille valikoidusti. Kirjasto edistää osallisuutta ja yhteisöllisyyttä järjestämällä matalan kynnyksen monipuolisia yleisötapahtumia. Kotipalvelua jatketaan, kirjallisuuspiirit ja taidenäyttelyt jatkavat osana vakiintunutta kirjaston toimintaa. Lukudiplomien suorittajien määrää pyritään lisäämään. Kirjavinkkausta tehdään lasten ja nuorten lisäksi myös muille ikäryhmille. Perhelukudiplomi – hankkeen myötä kehitetään perheille ja päiväkotikäisille lapsille suunnattu lukudiplomi. Kirjastotilaa kehitetään kalustamisen ja käytön osalta vastaamaan asiakkaiden tarpeita.

6.4 Tekniset palvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoinen ja sisäinen	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	14 002	14 328	14 328	17 671	17 936	18 251
Myyntituotot	228	147	147	158	160	162
Maksutuotot	547	478	478	488	495	501
Tuet ja avustukset	53	50	50	200	203	205
Muut toimintatuotot	13 174	13 653	13 653	16 825	17 077	17 383
Valmistus omaan käyttöön	237	170	170	193	200	210
Toimintakulut	- 12 324	- 13 730	- 13 730	- 15 644	- 16 366	- 16 914
Henkilöstökulut	- 2 737	- 3 009	- 3 009	- 3 194	- 3 345	- 3 460
Palvelujen ostot	- 4 272	- 4 403	- 4 403	- 4 300	- 4 489	- 4 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2 086	- 2 655	- 2 655	- 3 912	- 4 103	- 4 246
Avustukset	- 103	- 74	- 74	- 135	- 142	- 147
Muut toimintakulut	- 3 127	- 3 590	- 3 590	- 4 103	- 4 288	- 4 429
Toimintakate	1 914	767	767	2 220	1 769	1 547
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 5 790	- 5 179	- 5 179	- 5 708	- 5 764	- 5 821
Tilikauden tulos	- 3 876	- 4 411	- 4 411	- 3 488	- 3 994	- 4 274

6.4.1 Teknisten palveluiden hallinto

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	51					
Toimintakulut	- 1 632	- 1 708	- 1 708	- 377	- 391	- 402
Toimintakate	- 1 581	- 1 708	- 1 708	- 377	- 391	- 402
Tilikauden tulos	- 1 581	- 1 708	- 1 708	- 377	- 391	- 402

Toimintasuunnitelma

Tekniset palvelut huolehtivat Kempeleen kunnan fyysisen ympäristön toimivuudesta ja turvallisuudesta.



Tekniset palvelut vastaavat siitä, että kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut, uudis- ja peruskorjaus rakennuttaminen ja lakisääteiset rakennusvalvonnan viranomaispalvelut sekä maaomaisuuden hallinta- ja kaavoitus toimivat kuntalaisten tarpeiden ja kunnan kehittymisen mukaisesti.

Kestävän liikkumisen Kempele hankkeen toimenpiteitä edistetään ja pyritään löytämään taloudellisia, työhyvinvointia edistäviä ja ilmaston kannalta kestäviä tapoja kunnan työntekijöiden työpäivän aikaiseen liikkumiseen sekä edistämään viisasta liikkumista kodin ja työpaikan välisillä matkoilla.

Teknisten palveluiden ulkopuoliset tuotot muodostuvat pääsääntöisesti maanmyyntituotoista. Sisäisistä tuotoista suurimman erän muodostaa vuokratuotot. Teknisten palveluiden käyttötalousmenoja kasvattaa Kirkonkylän D-talon väistötilojen vuokrat, PTS-suunnitelmien toteuttaminen suunnitelman mukaisesti, energiahintojen voimakas nousu sekä joukkoliikenteen parannetun palvelutason myötä aiheutuvat lisäkustannukset.

Investoinneista merkittävimmät ovat Kirkonkylätalon rakentaminen, Linnakankaan moduulikoulu II-rakentaminen, sekä Linnakankaan koulun ruokalan- ja keittiön laajentaminen. Kempeletalo-hanketta edistetään ja rakentaminen alkaa mahdollisesti syksyn 2023 aikana. Lisäksi katujen sekä kävely- ja pyörätieverkoston suunnittelua ja rakentamista on runsaasti vuoden aikana. Aurinkojärven luiskien, rannan pohjarakenteiden sekä järvenpohjan viimeistelytyöt pyritään saattamaan loppuun, jonka jälkeen järven vedennousu voi alkaa.

6.4.2 Kunnallistekniikka

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	129	153	153	364	370	374
Valmistus omaan käyttöön	237	170	170	193	200	210
Toimintakulut	- 3 363	- 3 465	- 3 465	- 4 393	- 4 587	- 4 736
Toimintakate	- 2 996	- 3 142	- 3 142	- 3 836	- 4 018	- 4 153
Rahoitustuotot ja -kulut						
Suunn. mukaiset poistot	- 1 852	- 1 990	- 1 990	- 2 038	- 2 058	- 2 078
Tilikauden tulos	- 4 849	- 5 133	- 5 133	- 5 873	- 6 076	- 6 231

Toimintasuunnitelma

Kunnallistekniikan palvelualue huolehtii Kempeleen kunnan infra-omaisuuden hallinnasta sisältäen liikenneväylien, leikkipuistojen, viheralueiden, yleisten alueiden, metsien ja ulkoliikuntapaikkojen ylläpidon, suunnittelun ja rakentamisen sekä joukkoliikenteen järjestämisen.

Oleellisina muutoksina edellisen vuoden talousarvioon verrattuna ovat kesäkuussa voimaan tuleva uusi joukkoliikenteen sopimus, sopimuksen mukainen palvelutaso sekä uusi linjareitti, jotka vaikuttavat vuoden 2023 kustannuksiin nostavasti. Lisäksi kunnallistekniikan toimintaan ja toimintaympäristöön vaikuttavat sähkön- ja polttoaineiden hinnankorotukset, teknisten palveluiden uuden tiedonhallintajärjestelmän käyttöönotto sekä henkilöstöressurssien lisäykset.

Keskeisimmät sopimuskilpailutukset vuoden 2023 osalta ovat liikenneväylien talvikunnossapitosopimukset sekä maankäytön ja kunnallistekniikan suunnittelun puitesopimukset. Katujen kuntoinventointi ja tätä kautta



tulevien vuosien liikenneväylien saneeraustarveselvitys koko kunnan alueella ohjelmoidaan myös vuodelle 2023.

Kunnallistekniikan tärkeimmät investoinnit vuodella 2023 ovat Tähkälän asuinalueen loppuun saattaminen sekä Linnakankaan asuinalueen toisen vaiheen kunnallistekniikan toteuttaminen, Zeniitin louhosalueen stabiloinnin ja maansiirtourakan viimeistely, Kempeleentien kehittäminen sekä kunnantalon alueen katujen ensimmäisen vaiheen rakentaminen. Puistojen ja leikkipaikkojen sekä liikuntapaikkojen rakentamiseen panostetaan myös erilaisin kehittämis- ja saneeraustoimenpitein. Tulevien vuosien katujen saneerausohjelmaa ja vuotuista investointitasoa arvioidaan uudelleen kevään 2023 aikana.

6.4.3 Tilapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	8 810	9 903	9 903	13 781	13 988	14 187
Toimintakulut	- 6 090	- 7 185	- 7 185	- 9 464	- 9 922	- 10 266
Toimintakate	2 720	2 718	2 718	4 317	4 066	3 921
Suunn. mukaiset poistot	- 3 929	- 3 180	- 3 180	- 3 664	- 3 700	- 3 737
Tilikauden tulos	- 1 209	- 462	- 462	653	365	184

Toimintasuunnitelma

Tilapalveluiden palvelualue huolehtii kunnan omistaman kiinteistöomaisuuden hallinnasta, huollosta ja kunnossapidosta. Toiminnan ja kiinteistöomaisuuden tulevaisuuden kehittäminen on korostunut tulevien vuosien suunnittelussa. Kehittäminen pitää sisällään kiinteistöomaisuuden hallinnan edellyttämät prosessit ja niiden jalkauttamisen sekä digitalisaation ja energiasäästön kehittämistä.

Sähköisen huoltokirjaohjelmiston kehittämistä ja juurruttamista käyttöön tehdään vuoden 2023 aikana. Sisäilmaprosessien kehittämistä ja uusien ohjeistusten omaksumista sekä PTS-suunnitelmien mukaisia korjausvelkaa vähentäviä korjaus- ja kunnossapitotöitä toteutetaan suunnitelmallisesti vuonna 2023. Myös puitesopimusten ja muiden hankintojen kilpailutusta on vuodelle 2023 luvassa merkittävästi. Kehitykseltä ei vältty myöskään tilapalveluiden henkilöstöhallinto, jonne pyritään lisäämään prosesseja sekä kehittämään resurssien kohdentumista sekä riittävyttä.

Kirkonkylätalon käyttöönotto ajoittuu vuoden vaihteeseen, jonne kohdistuu runsaasti muuton aiheuttamia käyttötalouden kustannuksia. Hyvinvointialueelle siirtyvien kiinteistöjen tulevaisuutta tullaan selvittämään ja yhteensovittamaan siirtymäkauden ajan tiiviissä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa. Nykyisiä kiinteistöjä edelleen korjataan aktiivisesti tarpeen sanelemana määrärahojen puitteissa. Kiinteistöjen sisäilmaongelmiin reagoidaan mahdollisimman nopeasti ja sisäilmatyöryhmä käsittelee niitä aktiivisesti. Myös yhteistyötä kaikkien osapuolten kanssa kehitetään.

Suurimpia riskejä vuodelle 2023 on talouden vaikea ennustaminen. Maailman tilanteen vaikutukset kustannuksissa voivat heilahdella ja muutokset näkyvät tilapalveluiden kustannuksissa kaikilla sektoreilla. Suurimpia kustannuksia nostavia tekijöitä ovat energian ja polttoaineen hintojen nousu sekä inflaation vaikutukset eri palveluissa.



6.4.4 Maa ja mittaus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	4 513	3 851	3 851	3 095	3 142	3 249
Toimintakulut	- 483	- 522	- 522	- 530	- 551	- 568
Toimintakate	4 031	3 330	3 330	2 565	2 590	2 682
Suunn. mukaiset poistot	- 10	- 9	- 9	- 6	- 6	- 7
Tilikauden tulos	4 021	3 321	3 321	2 559	2 585	2 675

Toimintasuunnitelma

Maankäyttö huolehtii maankäytön suunnitteluun tarvittavasta raakamaavarannosta kohdistamalla maanostot strategisesti tärkeille maankäytön kehittämialueille (MAKE). Lisäksi maankäyttö osallistuu aktiivisesti vireillä olevien asemakaavojen maanomistajaneuvotteluihin sekä laadittavien aiesopimusten ja maankäytösopimusten laadintaan sekä päätöksenteon valmisteluun. Maankäyttö luovuttaa vuosittain asuinrakennustontteja kunnan strategisten tavoitteiden määrien mukaisesti siten, että rakentaminen jakaantuu tasapuolisesti länsi- ja itäpuolelle kuntaa. Vuosittainen tonttijakelu toteutetaan vahvistetun Maankäyttö- ja toteuttamisohjelman mukaisesti (MATO).

Vuoden 2023 rakentamiseen tarkoitetut pientalotontit sijaitsevat Tähkälän, ja Metsärinteen alueilla. Vuoden 2023 rivitalotonttien luovuttaminen toteutetaan samojen asuinalueiden varrelle kuin pientalotonttien haku. Tarvittaessa rivitalotontteja voidaan kohdistaa myös alueille, joissa on kunnallistekniikka jo valmiina, jotta uusien asuinalueiden rakentaminen olisi kustannustehokasta. Lisäksi maankäyttö huolehtii ajantasaisesta kiinteistö-, rakennus- ja kantakartta-aineistosta siten, että kuntasuunnittelua ja maaomaisuuden hallintaa voidaan toteuttaa luotettavan ja ajantasaisen aineiston pohjalta.

6.4.5 Kaavoitus

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	18	41	41	31	31	31
Toimintakulut	- 421	- 417	- 417	- 466	- 485	- 499
Toimintakate	- 403	- 375	- 375	- 435	- 454	- 468
Tilikauden tulos	- 403	- 375	- 375	- 435	- 454	- 468

Toimintasuunnitelma

Talousarviovuonna 2023 kaavoitus huolehtii kunnan yhdyskuntarakenteen ja maankäytön yleispiirteisestä ohjaamisesta (yleiskaavoitus), maa-alueiden käytön yksityiskohtaisesta järjestämisestä, kulttuuriympäristön vaalimisesta sekä rakentamisen ohjauksesta ja kehittämisestä (asemakaavoitus). Lisäksi kaavoitus osallistuu Oulun kaupunkiseudun kuntien väliseen maankäytön, asumisen ja liikenteen kehittämiseen (MAL,



seuturakennetiimi, joukkoliikenteen palvelutaso).

Kaavoitus toteuttaa valtuuston hyväksymien strategioiden mukaisia tavoitteita yritys- ja asuntotonttien tuottamiseksi ja turvallisen, hyvinvoivan ja aktivoivan ympäristön luomiseksi. Uusimman kaavoituksen valmisteleman strategisen työkalun Maankäytön toteutusohjelman 2022–2027 (kvalt 20.6.2022 § 40) avulla turvataan lähivuosien tonttitarjonta ja maankäytön toteutus kestävää kasvua tukevalla tavalla. Strategista ohjelmatyötä jatketaan Kempeleen asemanseudun visiotyön laatimiseksi sekä asemakaava-alueen tiivistämis- ja täydennysrakentamisen periaatteiden määrittämiseksi. Kunnan kaavoitusta ohjaavat Pohjois-Pohjanmaan vaihemaakuntakaavat, Oulun seudun yleiskaava 2020 sekä kunnan omat osayleiskaavat, joista uusimman Kempeleen eteläisen alueen yleiskaavoitus on etenemässä kaavarunkovaiheesta luonnos- ja ehdotusvaiheisiin. Monipuolisen tonttitarjonnan turvaamiseksi pientalo- ja kerrostalotonttien asemakaavoitusta jatketaan Ollakan, Pirilän ja Metsärinteen alueella ja teollisuustonttien osalta Hakamaalla ja Komeetantien varressa.

Strategioiden, kaavahankkeiden ja selvitysten laatimiseksi hyödynnetään oman työn lisäksi konsulttityötä. Kaavoituksen talousarvion toimintakuluissa varaudutaankin pääasiassa henkilöstö- ja asiantuntijapalvelujen menoihin. Tulevina vuosina kaavoitusta koskettaa teknisten palvelujen ja valtakunnallisesti vireillä olevan koko rakennetun ympäristön tietojärjestelmämuutos, joka tulee vaatimaan taloudellista panostusta järjestelmähankintoihin, henkilöstöresursseja konvertointityöhön sekä koulutusta ja työtapojen tarkistamista tietomallipohjaista suunnittelua tukevaksi.

6.4.6 Rakennusvalvonta

Tuloslaskelma 1000 € / Ulkoiset ja sisäiset	TP2021	TA2022	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	480	380	380	400	406	411
Toimintakulut	- 336	- 434	- 434	- 414	- 430	- 443
Toimintakate	144	- 54	- 54	- 14	- 24	- 33
Tilikauden tulos	144	- 54	- 54	- 14	- 24	- 33

Toimintasuunnitelma

Rakennusvalvonta hoitaa sille laissa asetettuja tehtäviä, sekä sille kunnan toimintasäännössä delegoituja tehtäviä. Mikäli eduskunta hyväksyy vuoden 2022 lopulla maankäyttö- ja rakentamislain uudistuksen, tulee uusi rakentamislaki aiheuttamaan paljon lisätyötä ja koulutustarvetta rakennusvalvonnassa. Lakiuudistuksen myötä mm. rakennusjärjestys sekä rakennusvalvonnan taksaperusteet menevät uusiksi. Lisäksi sähköisten järjestelmien (Lupapiste ja Facta-kuntarekisteri) lupaperusteet, -tyypit ja lakiviittaukset menevät uusiksi. Myös nettisivut ja lomakkeet pitää päivittää uuden lain mukaisiksi.

Teknisille palveluille on suunniteltu hankittavaksi uusi tiedonhallintajärjestelmä, joka mm. sisältäisi uuden paikatietojärjestelmän sekä kuntarekisterin. Mahdollinen järjestelmäpäivitys vaatii työpanosta ja henkilökunnan koulutusta. Edellä mainituista syistä rakennusvalvonnan budjetissa on varauduttu mahdollisiin koulutustarpeisiin.



7 INVESTOINTIOSA

INVESTOINTITULOT 1000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
MAA- JA VESIALUEET	4 340	3 500	2 700	2 800	2 900
RAKENNUKSET	88			750	
KUNNALLISTEKNIikka	730	643	225		
INVESTOINTIMENOT 1000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
MAA- JA VESIALUEET	-790	-850	-800	950	950
RAKENNUKSET	-4 188	-1 387	-8 394	-4 600	-2 530
Uudisrakentaminen					
Kempeletalo-hankkeen suunnittelu			-80	-2 500	-2 500
Linnakankaan koulun moduulikoulu 2		-30	-6 000		
Linnakankaan koulun parkkialue			-500		
Linnakankaan koulun ruokalan/keittiön muutostyöt		-70	-600		
Ylikylän koulun liikuntasali			-30	-2 000	
Ketolanperän koulun tarveselvitys			-30		
Kirkonkylätalon hiekkatekonurmikenttä			-600		
Korjausrakentaminen					
Pirilän säilytettävien rakennusten kunnostaminen		-30	-30	-30	-30
Ylikylän päiväkodin pihan muutostyöt		-172	-150	-70	
PTS-investoinnit			-239		
Kiinteistöjen kehittäminen			-135		
KUNNALLISTEKNIikka	-3 861	-7 325	-6 850	-6 660	-7 410
Kunnallistekniikan rakentaminen	-1 912	-3 650	-3 575	-4 365	-3 515
Katuverkon saneeraaminen	-707	-830	-355	-900	-900
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen	-586	-2 100	-1 340	-340	-1 640
Urheilualueet	-174	-185	-540	-255	-745
Puistot ja leikkipaikat	-87	-60	-180	-300	-110
Zeniitin matkailu- ja virkistysalue	-396	-500	-860	-500	-500
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	-25	-30	-910	-1 250	-2 100
Kempeleentien kehittäminen (MAL-sopimus 50%)	-25	-30	-900	-50	-900
Ketolanperäntien alikuku/suunnittelu			-10	-1200	-1200
TIETOKONEOHJELMISTOT	-373	-219	-138	-150	-150
KONEET JA KALUSTO	-413	-501	-4 350	-150	-150
AV-laitteet ja ICT-investoinnit	-36	-185	-100	-150	-150
Kirkonkylätalon ensikertainen kalustaminen			-3 500		
Sarkkirannan kentän laitteet ja kalusteet		-19	-65		
Traktorin ja tukkikärryn uusinta	-51	-35	-140		
Linnakankaan moduulikoulu 2:n ja keittiön kalusteet			-400		
Opetuksen kalustohankinnat			-45		
Varhaiskasvatuksen uusien ryhmien kalustaminen			-50		
Kirjaston kalusteiden uusiminen			-20		
Zimmarin henkilönosturi			-10		
Arkiston digitoimislaite			-20		
OSAKKEET JA OSUJDET	-1	-30	-30	0	0
INVESTOINTITULOT	4 394	3 500	2 700	2 800	2 900
RAHOITUSOSUJDET	877	643	225	750	
INVESTOINTIMENOT	-9 651	-10 342	-21 472	-11 860	-11 390
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	-4 378	-6 199	-18 197	-8 310	-8 490



MAA JA VESIALUEET

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Maa- ja vesialueinvestoinnit					
MENOT	- 790	- 850	- 800	- 950	- 950
TULOT	4 340	3 500	2 700	2 800	2 900
NETTO	3 550	2 650	1 900	1 850	1 950

Maankäyttö huolehtii maankäytön suunnitteluun tarvittavasta raakamaavarannosta kohdistamalla maanostot strategisesti tärkeille maankäytön kehittämisalueille (MAKE). Maanhankintaan on varattu määrärahaa 750.000 euroa. Lisäksi määrärahaan sisältyy 50.000 euroa maanarvoon aktivoitavia purkukustannuksia Kempele-talon tontilta.

Maanmyyntitulot koostuvat asuintonttien myynnistä 2,1 milj. euroa ja yritystonteista 0,6 milj. euroa. Maan myynnistä vastaa asuintonttien osalta maankäyttöpäällikkö ja yritystonttien osalta kunnanhallitus.

RAKENNUKSET

Uudisrakentaminen

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kempeletalo-hankkeen suunnittelu					
MENOT	0	0	- 80	- 2 500	- 2 500
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 80	- 2 500	- 2 500

Kempeletalo-hanketta edistetään ja rakentaminen alkaa mahdollisesti syksyn 2023 aikana. Talousarvion laadintavaiheessa hankkeen valmistelu on kesken ja talousarvion määrärahat tuodaan päätöksentekoon tarvittaessa, kunhan hanke täsmentyy.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Linnakankaan koulun moduulikoulu 2					
MENOT	0	- 30	- 6 000	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	- 30	- 6 000	0	0

Linnakankaan moduulikoulu 2:n rakentaminen ja mahdolliset piha-alueen muutostyöt.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Linnakankaan koulun parkkialue					
MENOT	0	0	- 600	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 600	0	0

Linnakankaan koulun moduuli 2:n rakentamisen seurauksena parkkipaikka tulee siirrettäväksi uuteen kaavamutoksen osoittamaan paikkaan.



	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Linnakankaan koulun ruokalan/keittiön muutostyöt					
MENOT	0	- 70	- 600	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	- 70	- 600	0	0

Linnakankaan koulun ruokalan- ja keittiön laajentaminen.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Ylikylän koulun liikuntasali					
MENOT	0	0	- 30	- 2 000	0
TULOT	0	0	0	750	0
NETTO	0	0	- 30	- 1 250	0

Ylikylän koulun liikuntasalin tarve- ja hankeselvityksen laadinta.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Ketolanperän koulun tarveselvitys					
MENOT	0	0	- 30	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 30	0	0

Ketolanperän koulun tarve- ja hankeselvityksen laadinta.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kirkonkylätalon hiekkatekonurmikenttä					
MENOT	0	0	- 600	0	0
TULOT	0	0	210	0	0
NETTO	0	0	- 390	0	0

Kirkonkylätalon hiekkatekonurmikentän rakentaminen. Hankkeelle haetaan liikuntapaikka-avustusta.

Korjausrakentaminen

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Pirilän säilytettävien rakennusten kunnostaminen					
MENOT	0	- 30	- 30	- 30	- 30
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	- 30	- 30	- 30	- 30

Pirilän pihapiirissä olevien aittojen kunnostamista.



	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Ylikylän päiväkodin pihan muutostyöt					
MENOT	- 63	- 172	- 150	- 70	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 63	- 172	- 150	- 70	0

Ylikylän päiväkodin pihan- ja paikoitusalueen muutostyöt.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
PTS-investoinnit					
MENOT	0	0	- 239	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 239	0	0

Pitkän tähtäimen suunnitelman mukaiset kunnossapitotyöt kunnan kiinteistöihin.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kiinteistöjen kehittäminen					
MENOT	0	0	- 135	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 135	0	0

Kiinteistöjen järjestelmien ja laitteistojen päivittämistä, esim. automaation osittainen päivittäminen sekä tilavarausjärjestelmä -Timmin vaatimia kulunvalvonnan muutoksia.

KUNNALLISTEKNIikka

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kunnallistekniikan rakentaminen					
MENOT	- 1 912	- 3 650	- 3 575	- 4 365	- 3 515
TULOT	440	0	0	0	0
NETTO	- 1 472	- 3 650	- 3 575	- 4 365	- 3 515

Määräraha sisältää mm. seuraavat projektit:

- Tähtälän asuinalueen osa 3 ja Linnakankaan pohjoisen asuinalueen toisen vaiheen kunnallistekniikan rakentaminen
- Kunnantalon alueen ensimmäisen vaiheen kunnallistekniikan rakentaminen
- Zeniitin urheilualueen katujen (Kuusirinne, Pelaajapolku) kunnallistekniikan loppuun rakentaminen
- Liikenneväylien päällystys- ja vihertyöt

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Katuverkon saneeraus					
MENOT	- 707	- 830	- 355	- 900	- 900
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 707	- 830	- 355	- 900	- 900

Sarkkirannan saneeraussuunnitelmien laadinta ja asfalttipintausrakan sekä valaistuksen saneerauksen toteuttaminen.



	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen					
MENOT	- 586	- 2 100	- 1 340	- 340	- 1 640
TULOT	290	643	225	0	0
NETTO	- 296	- 1 457	- 1 115	- 340	- 1 640

Määräraha sisältää mm. seuraavat projektit:

- Haukkasuontien, Alangontien sekä Professorintien pyöräteiden rakentaminen
- Kirkkotien pyöräkadun rakentaminen. Hankkeeseen on myönnetty valtionavustus.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Urheilualueet					
MENOT	- 174	- 185	- 540	- 255	- 745
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 174	- 185	- 540	- 255	- 745

Määräraha sisältää mm. seuraavat projektit:

- Kokkokankaan kentän parantaminen
- Köykkyrin lastenmaan ja lastenrinteen toteuttaminen
- Sarkkirannan ulkokuntoilupuiston toteuttaminen
- Linnakangastalon kaukalon asfaltointi ja siirtokatsomon hankinta
- Ketolanperän koulun kentän valaistuksen uusiminen

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Puistot ja leikkipaikat					
MENOT	- 87	- 60	- 180	- 300	- 110
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 87	- 60	- 180	- 300	- 110

Määräraha sisältää mm. seuraavat projektit:

- Kuhilaksen leikkipuiston rakentaminen Tähkälän asuinalueelle
- Rytitien leikkipuiston saneeraus

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Zeniitin matkailu- ja virkistysalue					
MENOT	- 396	- 500	- 860	- 500	- 500
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 396	- 500	- 860	- 500	- 500

Aurinkojärven ympäristön suunnittelu sekä louhosalueen luiskien ja pohjan muotoilutyöt.



MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kempeleentien kehittäminen (MAL-sopimus 50%)					
MENOT	- 25	- 30	- 900	- 50	- 900
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 25	- 30	- 900	- 50	- 900

Maantien 816 (Kempeleentie) liikennejärjestelyt välillä Eteläsuomentie – Ollilantie

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Ketolanperäntien alikulku/suunnittelu					
MENOT	0	0	- 10	- 1 200	- 1 200
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 10	- 1 200	- 1 200

EAKR-hankehakuun varautuminen.

TIETOKONEOHJELMISTOT

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Tietokoneohjelmistot					
MENOT	- 373	- 219	- 138	- 150	- 150
TULOT	59	0	0	0	0
NETTO	- 314	- 219	- 138	- 150	- 150

Sähköisen arkiston integraatioita kehitetään, maankäytön TOJ hankitaan, varhaiskasvatuksen TOJ päivitetään, tilavarausohjelmistoa mukautetaan kulunvalvontaan.

KONEET JA KALUSTO

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
AV-laitteet ja ICT-investoinnit					
MENOT	- 36	- 185	- 100	- 150	- 150
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	- 36	- 185	- 100	- 150	- 150

Tietoliikenneverkon kuituja rakennutetaan, perusopetuksen WLAN-verkkoa kehitetään, Linnakankaan 2. moduuli varustetaan, opetuksen AV-kaluston huolto järjestetään varalaitteilla.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kirkonkylätalon ensikertainen kalustaminen					
MENOT	0	0	- 3 500	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 3 500	0	0

Määräraha sisältää opetuksen ja varhaiskasvatuksen kalusteet, muun varustelun sekä mm. opetuksen



oppikirjat. Lisäksi määrärahaan sisältyy tarvittavat ict- ja AV-hankinnat sekä ateria-puhdistuspalveluiden hankinnat Kirkonkylätaloa varten.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Sarkkirannan kentän kalusteet ja laitteet					
MENOT	0	- 19	- 65	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	- 19	- 65	0	0

Sarkkirannan yleisurheilukentän kastelujärjestelmän uusinta.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Traktorin ja tukkikärryn uusinta					
MENOT	0	0	- 140	- 100	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 140	- 100	0

Traktorin- ja tukkikärryn uusinta kunnallistekniikkaan.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Linnakankaan moduulikoulu 2:n ja keittiön kalusteet					
MENOT	0	0	- 400	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 400	0	0

Linnakankaan moduulikoulu 2:n sekä ruokala- ja keittiölaajennuksen ensikertaiset kalustohankinnat.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Opetuksen kalustohankinnat					
MENOT	0	0	- 45	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 45	0	0

Määrärahalla hankitaan Ketolanperän koululle uusia kalusteita ja musiikkivälineitä sekä lukiolle opetussuunnitelman edellyttämiä kalusteita ja neuvottelukoulu hiljaista työskentelyä ja ohjauskeskusteluita varten.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Varhaiskasvatukseen uusien ryhmien kalustaminen					
MENOT	0	0	- 50	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 50	0	0

Varhaiskasvatukseen perustettavien uusien päiväkotiryhmien kalustaminen.



	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Kirjaston kalusteiden uusiminen					
MENOT	0	0	- 20	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 20	0	0

Kirjaston kalusteet päivitetään julkisten tilojen paloturvallisuus- ja kestävyysvaateiden mukaisiksi.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Zimmarin henkilönosturi					
MENOT	0	0	- 10	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 10	0	0

Määrärahalla hankitaan henkilönostin liikuntavammaisten henkilöiden uimisen ja vesiliikunnan mahdollistamiseksi.

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Arkiston digitoimislaitte					
MENOT	0	0	- 20	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	0	- 20	0	0

Digitoimislaitteen avulla voidaan muuntaa analogisia aineistoja digitaaliseen muotoon. Laitetta tarvitaan paperi- ja kuva-aineistojen digitoimiseen. Mm. tiedonhallintalaki edellyttää, että viranomaiselle saapuvat asiakirjat on muutettava sähköiseen muotoon ja laitteella mahdollistetaan kotiseutuarkiston saattaminen sähköiseksi.

OSAKKEET JA OSUUDET

	TP2021	MTA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Osakkeet ja osuudet					
MENOT	0	- 30	- 30	0	0
TULOT	0	0	0	0	0
NETTO	0	- 30	- 30	0	0

Määrärahalla varaudutaan ostamaan Kempeleen Vesihuolto Oy:n osakkeita.

TULEVAT INVESTOINTITARPEET

Edellä esitettyjen suunnitelmakauden investointien lisäksi esillä keskusteluissa ovat olleet mm. seuraavat isot investoinnit tuleville vuosille: Zimmarin peruskorjaus/laajennus/uudisrakennus, paloaseman peruskorjaus/uudisrakennus (hyvinvointialue) ja Kirkonkylätalon 2. vaihe (lukio ja liikuntasali).



8 RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelmaan kootaan tuloslaskelma- ja investointiosan tuottojen ja kulujen aiheuttama rahavirta. Lisäksi rahoituslaskelmaan merkitään lainakannan muutokset.

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Talousarvio 2022	Talousarvio 2023	TS 2024	TS 2025
Toiminnan rahavirta	3 582	2 233	4 614	1 248	1 977
Vuosikate	7 451	5 383	7 044	3 715	4 544
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-3 869	-3 150	-2 430	-2 467	-2 567
Investointien rahavirta	-4 380	-6 199	-18 547	-8 310	-8 490
Investointimenot	-9 651	-10 342	-21 472	-11 860	-11 390
Rahoitusosuudet investointimenoihin	877	643	225	750	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	4 394	3 500	2 700	2 800	2 900
Toiminnan ja investointien rahavirta	-798	-3 966	-13 933	-7 062	-6 513
Rahoituksen rahavirta	4 211	4 200	14 000	7 100	6 800
Antolainauksen muutokset	48	-200	-200	-200	-200
Antolainasaamisten lisäykset	0	-200	-200	-200	-200
Antolainasaamisten vähennykset	48	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	4 163	4 400	14 200	7 300	7 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 599	12 200	21 200	14 500	14 300
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 337	-7 800	-7 000	-7 200	-7 300
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	469	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	3 882	233 502	67	38	287
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-37 777	-37 443	-32 976	-25 830	-32 272
Lainanhoitokate	0,9	0,5	1,0	0,6	0,7

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta on n. 4,6 milj. euroa ja investointien rahavirta on n. -18,6 milj. euroa. Toiminnan rahavirta on käytettävissä investointien rahoitukseen. Siten käyttötalousosan mukaisesta toiminnasta saatavalla tulorahoituksella voidaan rahoittaa n. 25 %:a nettoinvestoinneista. Loput jäävät rahoitettavaksi lainarahalla. Nettoinvestoinneilla tässä tarkoitetaan investointimenoja, joista on vähennetty maanmyyntitulot ja investointeihin saatavat rahoitusosuudet (esim. saadut avustukset).

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä edelliseltä viideltä vuodelta on -33,0 milj. euroa. Kertymä on ollut alijäämäinen vuosia ja se näyttää myös jatkossa alijäämäiseltä. Suositus on, että toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei muodostuisi pysyvästi alijäämäiseksi.



Rahoituksen rahavirta ja lainamäärä

Rahoituksen rahavirta on 14,0 milj. euroa. Lainakannan muutos on yhteensä 14,2 milj. euroa, joka on valtuustoon nähden sitova euromäärä. Talousarviovuonna pitkä- ja lyhytaikaista lainaa voidaan nostaa tämän lainakannan muutoksen rajoissa. Lainojen lyhennysten arvioidaan olevan 7 milj. euroa ja maksuvalmiuden turvaamiseksi pitkäaikaisten lainojen lisäys on 21,2 milj. euroa. Rahoituslaskelmassa ei ole erikseen arvioitu lyhytaikaisten lainojen muutosta.

Toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirtojen yhteismäärä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen. Budjetoiduilla summilla kunnan maksuvalmius pysyy olennaisilta osin ennallaan, sillä vaikutus maksuvalmiuteen on n. 67.000 euroa.

Lainakanta kasvaa budjetoitujen lukujen mukaisesti 14,2 milj. eurolla. Lainakannan kasvu per asukas on 664 euroa / asukas. Lainakannan kasvua selittää pääasiassa kunnan historian suurimmat investoinnit.

Lainanhoitokyky säilyy hyvänä vuonna 2023, sillä lainanhoitokate on 1,1. Kun lainanhoitokate on yli 1, se tarkoittaa, että kunnan tulorahoitus riittää lainojen hoitoon.

Lainakannan muutokset 1 000 €	TP 2020	TP 2021	Arvio 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Lainojen lisäys	6 500	11 500	8 000	21 200	14 500	14 300
Lainojen vähennys	6 995	7 337	7 875	7 000	7 200	7 000
Lainat 31.12.	64 823	68 986	69 111	83 311	90 611	97 911
Lainat € / asukas	3 450	3 609	3 577	4 241	4 537	4 821

Rahoituksen tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä =

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen 5 vuoden kertymä.

Toiminnan ja rahavirtojen kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Lainanhoitokate =

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.



9 KEMPELEEN KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT

9.1 Kempeleen Vesihuolto OY

Yhtiö perustettiin 9.1.1964 ja se on ollut kunnan tytäryhtiö vuodesta 1969 lähtien. Kempeleen kunta omistaa 98,77 % osakkeista. Kaikkiaan osakkaita on 13. Kempeleen Vesihuolto Oy vastaa toiminta-alueellaan vesihuoltopalveluiden tuottamisesta. Toiminta-alueen on Kempeleen kunnanvaltuusto hyväksynyt vuonna 2012. Yhtiön tarkoituksena on toimia yleishyödyllisellä pohjalla voittoa jakamatta siten, että toiminta lisää alueen viihtyvyyttä ja hyvinvointia ja elvyttää sen tuotannollista toimintaa. Toiminnan perustana on vesihuoltolaki.

Vesiyhtiön toiminnallisena tavoitteena on toimittaa riittävästi hyvää vettä ja ympäristön haasteiden vaatimat viemäripalvelut asiakaslähtöisesti ja edullisella hinnalla niin, että palvelut vastaavat käyttäjien tarpeita. Vesijohtoverkosto kattaa Kempeleen rakennetut alueet. Liittymisaste on 99,8 %. Vesijohtoja on 319 km. Vedenkulutus on keskimäärin 2 499 m³/vrk. Vesi otetaan Kempeleenharjun tärkeältä pohjavesialueelta Tuohinon, Honkasalmen ja Monkkasen pohjavedenottamoista. Pohjavesi vaatii käsittelyn ennen verkostoon johtamista. Tuohinon käsittelykapasiteetti on 5 000 m³/vrk. Monkkasesta saadaan 400 m³/vrk. Veden mikrobiologisen laadun varmistamiseksi vesi desinfioidaan uv-valolla.

Jätevesiviemärointi hoidetaan viemärlaitoksen toiminta-alueelta. Viemäriin liittymisaste on 94,9 %. Viemäriverkostoa on 214 km ja jätevedenpumppaamoita 80 kpl.

Henkilöstöä on Lakeuden Keskuspuhdistamo mukaan luettuna 17 henkilöä. Tuotannossa on käyttöpäällikkö ja 4 ammattityöntekijää. Verkostotöissä ja rakentajapalvelussa on verkostopäällikkö, verkostomestari ja 7 ammattityöntekijää. Toimistotyöntekijöitä on 2. Lisäksi yhtiöillä on yhteinen toimitusjohtaja.

Vesihuoltolaitos perii käyttömaksua ja perusmaksua sopimusehtojen mukaisesti. Esimerkiksi nelihenkinen omakotitalossa asuva perhe, käyttää n. 150 kuutiota vettä vuodessa, vesikulutuslasku on 1,45 euroa päivässä. Vuonna 2023 hinnannousu on keskimäärin 5 %, jolloin esimerkkiperheen vesilasku on 1,55 euroa päivässä.

Budjetoidut investoinnit vuodelle 2023 ovat 1,095 milj. euroa. Ne kyetään maksamaan liittymismaksuilla ja tulo-rahoituksella.

Tuloslaskelma 1000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	2905	2813	2942	2969	2994
Liiketoiminnan muut tuotot	14	14	14	15	15
Materiaalit ja palvelut	-1178	-1095	-1255	-1245	-1250
Kiinteät henkilöstökulut	-587	-698	-749	-755	-760
Liiketoiminnan muut kulut	-246	-215	-230	-235	-235
Poistot ja arvonalentumiset	-892	-908	-954	-829	-759
Liikevoitto (-tappio)	16	-89	-232	-80	5
Rahoitustuotot ja -kulut	11	10	35	30	30
Voitto ennen tilinp.sirtoja	27	-79	-197	-50	35
Tilinpäätössirrot	-23	1	0	125	98
Tilikauden voitto/tappio	4	-78	-197	75	133



9.2 Kiinteistö Oy Kempeleenkartano

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano kuuluu Kempeleen kunnan kuntakonserniin. Yhtiö aloitti toimintansa 01.01.1993, jolloin kaikki kunnan omistamat aravavuokratilat siirtyivät yhtiön omistukseen.

Kunnanvaltuusto on 12.08.1993 tehnyt päätöksen, jonka mukaan Kiinteistö Oy Kempeleenkartano toimii Kempeleen kunnan vuokra-asuntojen tuottajana.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Kiinteistö Oy Kempeleenkartanon toimialana on vuokra-asuntotarpeen tyydyttäminen Kempeleessä. Tämän toteuttamiseksi yhtiö vuokraa, omistaa, hallitsee ja rakennuttaa asuinkiinteistöjä sekä antaa vuokralle asuntoja ja asuinkiinteistöjä.

Yhtiön tavoitteena on

- tuottaa hyvänlaatuista, toimivia ja haluttuja vuokra-asuntoja, joiden vuokrataso on kohtuullinen ja käyttöaste lähellä 100 %
- ylläpitää asuntojen kunto sellaisena, että niiden rakenteellinen kunto ei iän myötä huonone
- toteuttaa asuntojen uustuotanto kunnan asunto-ohjelman mukaisesti
- hoitaa yhtiön talous liiketaloudellisesti kannattavasti
- pitää yhtiön kassavaranto 1-2 kuukauden vuokratulojen suuruisena ja tilikauden tulos vuosittain noin +/- 0 euroa.

Yhtiön osakepääoma on 2.111.770,16 euroa. Kempeleen kunta omistaa yhtiön kaikki osakkeet.

Yhtiöllä on tällä hetkellä vuokratiloja eri puolilla Kempelettä 24 kpl, joissa on yhteensä 437 asuntoa. Asunnot ovat yksiöitä, pieniä ja isoja kaksioita sekä kolmioita.

Aravalainoituksesta johtuen yhtiön tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa, eikä se jaa myöskään osinkoa. Asunnoista peritään omakustannusvuokraa, jolla katetaan sekä talon hoito- että pääomamenot. Vuonna 2022 perittävät vuokrat ovat vaihdelleet talokohtaisesti välillä 10,15–11,75 euroa/m²/kk.

Yhtiöön on valmistunut vuonna 2015 pitkän tähtäimen suunnitelmat. Suunnitelmien toteutus on aloitettu vuonna 2016 ja jatkuu edelleen. Kempeleen kunta on myöntänyt omavelkaisen takauksen 3,3 milj. euro:n summalle vuosille 2016–2020. Lainaa on nostettu 1,48 milj. euroa vuonna 2016. Lisälainaa ei ole tarvinnut nostaa lisää, vaan yhtiö on pystynyt hoitamaan PTS remontit aikaisemmin nostetulla lainalla ja omilla varoilla. PTS-remonttien kustannusarvio vuosille 2023 – 2028 on noin 2,7 milj. euroa.

Asuntohakemuksia yhtiön asuntoihin saapuu vuosittain keskimäärin 350 kpl. Asunnon saa vuosittain noin 25 % hakijoista. Vuokrauksen käyttöaste on 96,1 % (tilanne 30.9.2022). Käyttöastetta laskee mm. huoneistojen tyhjänä olot remonttien aikana.

Yhtiön henkilökuntaan kuuluu tällä hetkellä toimitusjohtaja, kiinteistösihteeri, taloussihteeri, huoltomestari ja kiinteistöhoitaja.



Tuloslaskelma 1000 €	TP2021	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Liikevaihto	3 156	3 362	3 431	3 500	3 570
Muut kiint. tuotot	23	1	1	1	1
Henkilöstökulut	-238	-252	-269	-270	-271
Palkat ja Palkkiot	-195	-207	-221	-222	-223
Eläkevakuutusmaksut	-34	-36	-39	-39	-39
Muut henkilösivukulut yht.	-9	-9	-9	-9	-9
Poistot	-538	-597	-582	-534	-517
Muut kulut	-1 900	-2 479	-2 537	-2 656	-2 745
Liikevoitto/tappio	503	35	44	41	38
Rahoitustulot ja -kulut	-43	-35	-44	-41	-38
Korko- ja rahoitustuotot	6	0	0	0	0
Korko- ja rahoituskulut	-49	-35	-44	-41	-38
Voitto ennen tilinp.siiirtoja	460	0	0	0	0
Asuntalovaraus	-460	0	0	0	0
Tilikauden voitto	0	0	0	0	0