



Aika 19.03.2024, klo 16:00 - 19:20

Paikka Kirkonkylätalo, 2.krs, Kahvila Aitta

Käsitellyt asiat

§ 25 Muistion tarkastajan valinta

§ 26 Ajankohtaiset asiat

§ 27 Tilinpäätös 2023 / Tytäryhtiöt

§ 28 Henkilöstökertomus 2023

§ 29 Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2024

§ 30 Tilinpäätös 2023

§ 31 Talouden seuranta 02/2024



Saapuvilla olleet jäsenet

Ahti Tahkola, puheenjohtaja
Pia Hanski
Arto Hämäläinen
Teemu Kakko, varajäsen
Jorma Kananen, varajäsen
Pauli Määttä
Kerttu Mömmö
Tuula Rauma

Muut saapuvilla olleet

Tiina Orkamaa, taloussihteeri, sihteeri
Elmer Hakala, nuorisovaltuuston edustaja
Juho Leppänen, talousjohtaja, saapui 16:35
Antti Ollikainen, kunnanhallituksen pj
Sami Paavola, rehtori, Kirkonkylän koulu, poistui 16:40
Outi Udellius, henkilöstöpäällikkö, saapui 16:40, poistui 18:30

Poissa

Jarmo Haapaniemi, valtuuston pj
Tapio Juvani
Vili Kanninen, nuorisovaltuuston edustaja
Kalevi Kerttula
Hanna Markkanen

Allekirjoitukset

Ahti Tahkola
Puheenjohtaja

Tiina Orkamaa
Sihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu asianhallintajärjestelmässä. Kempeleen kunta 22.03.2024 klo 18:12.
Allekirjoituksen oikeellisuuden voi todentaa kirjaamosta.

Pöytäkirjan tarkastus

Pöytäkirja on tarkastettu ja hyväksytty

26.03.2024

26.03.2024

Ahti Tahkola

Kerttu Mömmö

Pöytäkirjan nähtävänäolo

Pöytäkirja on viety nähtäväksi yleiseen tietoverkkoon 26.3.2024.





§ 25

Muistion tarkastajan valinta

Resurssivaliokunta valitsee muistiontarkastajan tarkastamaan tästä kokouksesta laadittavan muistion.

Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunnan muistion tarkastaa puheenjohtajan lisäksi Kerttu Mömmö.



§ 26

Ajankohtaiset asiat

-Työterveyshuollon sopimuksen jatkaminen / kilpailuttaminen

Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunta merkitsee työterveyshuollon sopimuksen jatkamisen /kilpailuttamisen tiedoksi ja ohjaa, että mikäli nykyisen työterveyshuollon sopimuksen jatkamisen hinnankorotus on kohtuullinen, sopimusta voitaisiin jatkaa.



§ 27

Tilinpäätös 2023 / Tytäryhtiöt

244Dno-2024-101

Kempeleen kunnan tytäryhtiöt Kempeleen Vesihuolto Oy ja Koy Kempeleenkartano esittelevät tilinpäätökset 2023 resurssivaliokunnalle.

Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunta merkitsee saamansa esittelyt Kempeleen Vesihuolto Oy:n ja Kiinteistö Oy Kempeleenkartanon tilinpäätöksistä tiedoksi ja kiittää yhtiöiden toimitusjohtajia kattavista esittelyistä.



§ 28

Henkilöstökertomus 2023

244Dno-2024-157

Valmistelija / lisätiedot:
Outi Udelius
outi.udelius@kempele.fi
henkilöstöpäällikkö

Liitteet

1 Henkilöstökertomus 2023.pdf

Kempeleen kunnan henkilöstökertomus laaditaan vuosittain tilinpäätöksen yhteydessä. Kunta ja hyvinvointialueyönantajat KT on vuonna 2021 päivittänyt suositusta henkilöstökertomuksen laadintaan ja vuoden 2023 osalta Kempeleen kunnan henkilöstökertomus on laadittu ja tunnusluvut esitetään suosituksen mukaisesti. Suosituksessa esitetään viisi kerättävää tunnuslukua, jotka voidaan kerätä valtakunnallisesti samalla tavalla. Kempeleen kunnassa suosituksen mukaiset tunnusluvut ja laskentatavat otetaan käyttöön vuoden 2023 henkilöstökertomuksessa.

Yleisesti kerättäviä ja raportoitavia tunnuslukuja ovat:

- 1) Henkilötyövuosi (HTV2)
- 2) Henkilöstön ikärakenne
- 3) Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus
- 4) Sairauspoissaolot
- 5) Henkilöstön osaamisen kehittäminen

Suosituksen mukaisten tunnuslukujen lisäksi Kempeleen kunnan henkilöstökertomuksessa esitetään henkilöstömäärät prosesseittain, tietoa henkilöstön eläköitymisestä sekä yhteenveto joka toinen vuosi järjestettävästä henkilöstön työhyvinvointikyselystä.

Henkilöstömäärä 31.12.2023 oli 936, joista vakinaisia oli 754 (80,6 %) ja määräaikaisia 182 (19,4 %). Henkilöstömäärä ilmoitetaan 31.12. voimassa olevina palvelussuhteina pois lukien sivutoiminen henkilöstö ja kansalaisopiston tuntiopettajat. Vakinaisesta henkilöstöstä sivistys- ja vapaa-aikapalveluissa työskenteli 48,6 %, varhaiskasvatuksessa 32,3 %, hallintopalveluissa 12,6 % ja teknisissä palveluissa 6,5 %.

Henkilötyövuosia 31.12.2023 oli 926, joka sisältää myös sivutoimisen henkilöstön sekä kansalaisopiston tuntiopettajat. Henkilötyövuosia laskettaessa osa-aikainen henkilöstö muutetaan henkilötyövuodeksi osa-aikaprosenttia vastaavasti.

Henkilöstön keski-ikä vuonna 2023 oli 44,8 vuotta. Eniten henkilöstöä oli ikäryhmässä 45-49-vuotiaat 16,8 %. Henkilöstöstä alle 30-vuotiaita oli noin 9,3 % ja yli 60-vuotiaita oli noin 10,7 %.



Vuonna 2023 alkoi 100 vakinaista palvelussuhdetta ja päättyi 57. Vaihutusprosentti oli 20,8 % suhteessa 31.12.2023 vakinaisen henkilöstön määrään (754 hlöä). Päättyneistä palvelussuhteista 17 päättyi eläköitymiseen ja 40 muista syistä.

Vuoden 2023 henkilöstökertomuksessa sairauspoissaolot ilmoitetaan keskimäärin kalenteripäivää per henkilötyövuosi, joka eroaa aikaisempina vuosina käytössä olleesta ilmoitustavasta päivää per henkilö. Näin ollen tiedot eivät ole vertailukelpoisia tältä osin. Sairauspoissaoloprosentti lasketaan sairauspoissaolojen osuutena teoreettisesta säännöllisestä työajasta.

Suurin sairauspoissaolojen diagnosoiryhmä vuonna 2023 oli mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt. Tuki- ja liikuntaelinsairaudet muodostivat toiseksi suurimman diagnosoiryhmän. Osaltaan diagnosoitujen poissaolon määrien lisääntymiseen vaikuttaa omailmoituspoissaolokäytännön muutos alkuvuodesta 2023. Muutoksen myötä omaisuuspoissaoloa on voinut käyttää vain poissaolon syyn ollessa kuume /flunssa, vatsatauti tai migreeni.

Kunnan koko henkilöstöä tarkasteltaessa vuonna 2023 sairauspoissaolopäiviä oli yhteensä 18 840 kalenteripäivää. Sairauspoissaoloprosentti oli 7,4 %. Sairauspoissaoloja oli keskimäärin 20,3 päivää per henkilötyövuosi. Nolla päivää sairastaneita oli 22,8 % henkilöstöstä. Nollapäivää sairastaneisiin lasketaan mukaan henkilöt, kenellä kalenterivuoden aikana on yli kuusi työkuukautta.

Sairauspoissaoloissa prosesseittain ja alaprosesseittain tarkasteltuna eniten poissaolopäiviä oli varhaiskasvatuksessa 30,7 pv/htv sairauspoissaoloprosentin ollessa 11,1 % ja ateria- ja puhdistuspalveluissa 27,1 pv/htv, sairauspoissaoloprosentin ollessa 10 %. Vähiten poissaoloja oli hallintopalveluiden muissa hallintopalveluissa 11,8 pv/htv, sairauspoissaoloprosentin ollessa 4,5 % sekä opetuksessa 14,2 pv/htv, sairauspoissaoloprosentin ollessa 5 %.

Osaamisen kehittämistä raportoidaan koulutuspäivät, jotka ilmoitetaan yhteensä sekä per vakituinen henkilöstö 31.12. Yksi koulutuspäivä (6 h) voi koostua useasta vähintään tunnin kestävästä koulutusjaksosta. Koulutuspäiviä henkilöstölle kertyi vuonna 2023 yhteensä 1 330 päivää, joka on 1,8 päivää per vakituinen henkilö.

Työhyvinvointikysely toteutetaan Kempeleen kunnassa kahden vuoden välein Kevan sähköisenä kyselynä. Viimeisin kysely on toteutettu helmikuussa 2024. Kyselyyn vastasi 483 työntekijää/viranhaltijaa ja kyselyn vastausprosentti oli 58,3 %.

Työhyvinvointikyselyn tulokset ovat aikaisempien vuosien tapaan kokonaisuudessaan hyvät. Verrokkikuntiin nähden tulokset ovat hyvät ja erot pieniä. Eroa verrokkikuntiin on jonkin verran aihealueissa työhön liittyvät tuntemukset, lähiesihenkilötyö ja käsitys työnantajasta. Kyselyn mukaan yli 90 % Kempeleen kunnan työntekijöistä on innostunut työstään ja tuntee itsensä vahvaksi ja tarmokkaaksi viikoittain ja 86 % henkilöstöstä suosittelisi Kempeleen kuntaa työnantajana tuttavalleen. Selkein ero aiempaan kyselyyn ja verrokkikuntiin on tietoisuudessa organisaation toimintavasta, jonka mukaan toimitaan, kun työntekijän työkyky on vaarassa. Vuoden 2022 kyselyssä 59,6 % henkilöstöstä on ollut tietoinen toimintatavasta, kun vuoden 2024 kyselyn mukaan toimintatavoista tietoisia ovat 71,2 % henkilöstöstä. Verrokkikunnissa vastaava luku on 59,2 %.



Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunta merkitsee henkilöstökertomuksen 2023 tiedoksi ja kiittää henkilöstöpäällikköä kattavasta esittelystä.



§ 29

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2024

244Dno-2024-158

Valmistelija / lisätiedot:
Outi Udelius
outi.udelius@kempele.fi
henkilöstöpäällikkö

Liitteet

1 Henkilosto-ja koulutussuunnitelma 2024.pdf

Laki työntäjän ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnassa ja hyvinvointialueella edellyttää, että kunnassa ja hyvinvointialueella on laadittava vuosittain henkilöstö- ja koulutussuunnitelma.

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelmasta tulee käydä ilmi kunnan tai hyvinvointialueen koko huomioon ottaen ainakin:

- 1) toteutuneiden määräaikaisten työ- ja virkasuhteiden määrä sekä arvio näiden kehittymisestä;
- 2) periaatteet erilaisten työsuhdemuotojen käytöstä;
- 3) yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä sekä työttömyysuhan alaisten työntekijöiden työmarkkinakelpoisuutta;
- 4) arvio koko henkilöstön ammatillisesta osaamisesta sekä ammatillisen osaamisen vaatimuksissa tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä sekä tähän arvioon perustuva vuosittainen suunnitelma henkilöstöryhmittäin tai muutoin tarkoituksenmukaisella tavalla ryhmiteltynä;
- 5) 1–4 kohdassa tarkoitettujen arvioiden, periaatteiden ja suunnitelmien toteuttaminen ja niitä koskevat seurantamenettelyt.

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2024 on käsitelty henkilöstötoimikunnassa 1.3.2024. Suunnitelma liitteenä.

Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunta merkitsee henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 2024 tiedoksi ja kiittää henkilöstöpäällikköä kattavasta esittelystä.



§ 30

Tilinpäätös 2023

244Dno-2024-101

Valmistelija / lisätiedot:

Juho Leppänen

juho.leppanen@kempele.fi

talousjohtaja

Tilinpäätöksestä säädetään kuntalain 113-115 §:ssä. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteinä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta sekä toiminnasta olennaisuusperiaatteen mukaisesti. Tätä varten tarpeelliset seikat on ilmoitettava liitetiedoissa. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja. Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Kempeleen kunnan tilikauden tulos vuodelta 2023 on 1,9 milj. euroa ja tilinpäätössiirtojen jälkeen tilinpäätöksen ylijäämä on 2,6 milj. euroa. Erinomaista tulosta selittää pääasiassa hyvinvointialueuudistuksen seurauksena kunnille maksettavat ns. verohännät. Verohännillä tarkoitetaan sitä, että kunnille tilitetään verotuloja uudistusta edeltäneiltä vuosilta leikkaamattomilla veroprosenteilla. Näiden kertaluonteisten verohäntien vaikutuksen arvio Kempeleen kunnalle on 4,6 milj. euroa vuodelle 2023. Siten ilman näitä poikkeuksellisia veroeriä tilinpäätös olisi alijäämäinen.

Vuoden 2023 tilinpäätösluvut eivät ole suurelta osin vertailukelpoisia edelliseen vuoteen verrattuna hyvinvointialueuudistuksen seurauksena, sillä vuoden 2022 luvut pitivät sisällään vielä mm. sosiaali- ja terveystalvet. Sosiaali- ja terveystalvet, oppilashuollon talvet, pelastustoimen kustannukset ja näihin liittyvät tukitalvet



siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023 lukien. Tämän seurauksena n. puolet kunnan toimintakuluista ja iso osa toimintatuotoista, verotuloista ja valtionosuuksista siirtyi hyvinvointialueelle ja valtionrahoitukseen.

Kempeleen kunnan toimintatuotot yhteensä ylittivät muutetun talousarvion kokonaisuutena 1,4 milj. eurolla. Tätä selittää suurelta osin maanmyyntivoittojen talousarvio ylitys n. 0,7 milj. euroa. Maanmyynnit olivat n. 3,5 milj. euroa. Toimintakulut yhteensä ylittivät muutetun talousarvion n. 670.000 eurolla. Valtuustositova toimintakulujen taso ylittyi ainoastaan varhaiskasvatuksessa 0,5 milj. eurolla. Varhaiskasvatuksen kulujen ylitystä selittää pääasiassa sijaiskulujen ylitys ja poikkeuksellisen korkeat palkkojen yleiskorotukset. Hallintopalveluissa toimintakulut sen sijaan alittuivat selvästi 0,9 milj. eurolla ja teknisissä palveluissa 0,3 milj. eurolla. Sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden talousarvio toteutui kokonaisuutena lähes talousarvion mukaisesti, mutta talousarvion sisällä henkilöstökulut ylittyivät selvästi ja sisäiset vuokrat alittuivat merkittävästi. Verotulot ja valtionosuudet toteutuivat olennaisilta osin muutetun talousarvion mukaisesti.

Investoinnit kasvoivat merkittävistä edellisistä vuosista ja niitä oli yhteensä 19,9 milj. euroa. Lukuun ei sisälly Kirkonkylätalon investointi, sillä se rahoitetaan leasing-rahoituksella. Kirkonkylätalon leasing-rahoitukseen on kertynyt kuluja vuoden vaihteeseen mennessä n. 33,2 milj. euroa. Suurin yksittäinen investointi oli Linnakankaan koulun moduulikoulu 2, josta kirjautui vuodelle 2023 n. 5,7 milj. euroa. Investoinnit pysyivät pääasiassa valtuuston asettamien määrärahojen puitteissa. Linnakankaan koulun parkkialueelle varattu 0,5 milj. euron määräraha ylittyi kuitenkin 86.000 eurolla.

Korkeiden investointien myötä lainakanta kasvoi 8,5 milj. eurolla (n. 390 eurolla /asukas). Vuoden aikana nostettiin 14 milj. euron pitkäaikaista lainaa ja lyhytaikaisen lainan määrä kasvoi miljoonalla eurolla. Vanhoja lainoja lyhennettiin 6,5 milj. eurolla. Vuoden vaihteessa kunnan lainakanta on 75 milj. euroa (3848 euroa/asukas).

Resurssivaliokunta (19.3.3024):

Resurssivaliokunta merkitsee tilinpäätöksen 2023 tiedoksi ja kiittää talousjohtajaa kattavasta esittelystä.



§ 31

Talouden seuranta 02/2024

244Dno-2024-100

Valmistelija / lisätiedot:
Juho Leppänen
juho.leppanen@kempele.fi
talousjohtaja

Liitteet

1 Talouden seuranta 022024.pdf

Helmikuun lopussa tilikauden ylijäämä on 530.000 euroa. Ylijäämä on 5,7 milj. euroa pienempi kuin viime vuonna vastaavaan aikaan. Viime vuonna ylijäämää kasvatti alkuvuonna maksetut ylimääräiset verotulot, ns. verohännät.

Kokonaisuutena toimintakulut ovat alittaneet talousarvion noin 1 milj. eurolla. Alitusta selittää pääasiassa teknisten palveluiden toimintakulujen alitus n. 560.000 eurolla. Muiden prosessien toimintakulut ovat toteutuneet pääasiassa talousarvion mukaisina. Toimintatuotot ovat alittaneet talousarvion 0,7 milj. eurolla, mitä selittää mm. se, että maanmyyntejä ei ole vielä kirjautunut kirjanpitoon.

Verotulot ovat ylittäneet talousarvion 0,8 milj. eurolla, mutta koko vuoden arvio on, että verotulot ovat jäämässä alkuperäisestä talousarviosta. Verotulot ovat pienentyneet edellisen vuoden helmikuusta 5,6 milj. eurolla, mitä selittää se, että viime vuoden alussa tilitettiin suuri määrä hyvinvointialueuudistuksesta johtuvia ns. verohäntiä. Valtionosuudet ovat alittamassa alkuperäisen talousarvion ja helmikuussa alituksen määrä on 77.000 euroa.

Investointeja on kertynyt vasta vähäinen määrä. Helmikuun lopussa lyhytaikaista lainaa oli 14 milj. euroa. Pitkäaikaista lainaa ei ole nostettu vuoden aikana.

Resurssivaliokunta (19.3.2024):

Resurssivaliokunta merkitsee helmikuun talouden seurannan tiedoksi.



Muutoksenhakukielto

§26, §27, §28, §29, §30, §31

Muutoksenhakukielto

Muutoksenhakukiellon peruste

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

- vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)
- virka- tai työsopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)
- etuusto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)
- oppilaan arviointia (Perusopetuslaki 42c §)